

Große Kreisstadt Radeberg

Der Oberbürgermeister



Absender: Kämmerei
Bearbeiter: Jeannette Förster

Vorlage-Nr.: SR073-2021

in Zusammenarbeit mit:
Frau Proske

Datum: 10.09.2021
Aktenzeichen: 210-801.19

Beschlussvorlage

Festsetzung des Wirtschaftsplanes für das Wirtschaftsjahr 2022 des Eigenbetriebes Alten- und Pflegeheim

Beratungsfolge:

Gremium	am	Status	Abstimmung			
			Anw.	Ja	Nein	Enth
Verwaltungsausschuss	20.09.2021	N				
Stadtrat	29.09.2021	Ö				

Beschlussvorschlag:

Der Stadtrat setzt den nach § 16 SächsEigBVO aufgestellten Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022 des Eigenbetriebes Alten- und Pflegeheim Radeberg wie folgt fest.

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

	EUR
Summe Erträge	7.101.000,00
Summe Aufwendungen	7.458.500,00
Ergebnis	-357.500,00

2. Mittelzu-/ Mittelabfluss im Liquiditätsplan

	EUR
Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	61.500,00
Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	214.000,00
Mittelabfluss aus Finanzierungstätigkeit	0,00
Gesamt	-275.500,00

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. 7 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 SächsEigBVO).

Anlage/n

Wirtschaftsplan APH 2022

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 2022

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 2022

Berechnungsgrundlage:

170 Betten Pflege 97% Auslastung
5 Betten Altenheim+Werkstatt 97% Auslastung

Es sind für 2021 noch Pflegesatzverhandlungen geplant. Ziel der Verhandlung soll ab 01.01.2022 eine Erhöhung der Pflegesätze für Pflegegrad 2 bis 5 um 6 %, der Sätze für Altenheim + Werkstatt, sowie für Unterkunft und Verpflegung und der Leistungen nach §43b SGB XI um 2 % sein. Die Ausbildungsvergütung und die Investitionskostenpauschale bleiben konstant.

Daraus ergeben sich folgende Sätze als Grundlage der Berechnung für den Zeitraum 01.01.-31.12.2022

Pflegegrad	2	3	4	5	A	W
Pflegesatz tgl.	51,34€	68,48€	86,35€	94,37€	23,01€	45,76€
Ausbildungs- Vergütung/-umlage tgl.	0,77€	0,77€	0,77€	0,77€	0,77€	-
Leistgn. §43b SGB XI tgl.	5,42€	5,42€	5,42€	5,42€	5,42€	-
Unterkunft tgl.	15,82€	15,82€	15,82€	15,82€	15,82€	-
Verpflegung tgl.	4,83€	4,83€	4,83€	4,83€	4,83€	-
Investitionskosten tgl.	7,18€	7,18€	7,18€	7,18€	7,18€	-

Die relativ hohe Steigerung der Pflegesätze ergibt sich aus der Anpassung des Personals an den Rahmenvertrag des Freistaates Sachsen vom 1. November 2019.

Ab 01.01.2022 tritt das Gesundheitsversorgungsweiterentwicklungsgesetz zu großen Teilen in Kraft.

Dieses sieht einen Leistungszuschlag für die Pflegebedürftigen zu den pflegebedingten Eigenanteilen vor. Je länger eine pflegebedürftige Person in einem Pflegeheim lebt, desto geringer soll sein pflegebedingter Eigenanteil der stationären Pflege sein.

Es wird davon ausgegangen, dass Corona weiter den Alltag im Pflegeheim bestimmt. Mehrausgaben für Tests und Schutzausrüstung werden auch 2022 und in den Folgejahren notwendig sein. Weiterhin wird davon ausgegangen, dass diese Mehraufwendungen erstattet werden, bzw. Teil der Pflegesatzverhandlungen sein werden.

Um die gesetzlichen und technischen Vorgaben zu erfüllen muss die Elektroinstallation (Starkstromanlage und Fernmelde- und Informationstechnische Anlage) saniert werden. Anschließend sollen die Bewohner- und Dienstzimmer, sowie die betroffenen Gemeinschaftsbereiche renoviert werden.

Diese Sanierungsmaßnahme erstreckt sich, inclusive Planungsleistungen, über 5 Jahre.

Im Wirtschaftsjahr 2022 belaufen sich die geplanten Kosten dafür auf 258T€.

Der Erfolgsplan enthält Erträge in Höhe von 7.101.000€ und Aufwendungen in Höhe von 7.458.500€, damit ergibt sich ein Jahresergebnis in Höhe von -357.500€.

Sollte die Auslastung des Hauses niederschwellig sein, wird weiterhin eine eingestreuete Kurzzeitpflege sowie eine Kurzzeitpflege nach § 132h in Verbindung mit §39c SGB V angeboten.

Liquiditätsplan

Über die Liquiditätssituation und die finanzielle Entwicklung gibt der Liquiditätsplan Aufschluss. Die Abschreibungen werden 2022 nicht vollständig für Neuinvestitionen genutzt. Damit wird das geplante negative Jahresergebnis zum kleinen Teil finanziell gemindert. Die Finanzmittelfonds verringern sich voraussichtlich. Am Ende der Periode sind noch ausreichend Finanzmittelfonds vorhanden.

Finanzplan

Finanzplan-Erfolgsplan 2023-2025

Berechnungsgrundlage: 170 Betten Pflege und 5 Betten A+W mit jeweils 97% Auslastung.

Es wird von einer jährlichen Erhöhung der Pflegesätze und Leistungen gem. §43b SGB XI um je 2,0 % ausgegangen. Für die Erträge aus Unterkunft und Verpflegung ist eine jährliche Erhöhung von 1,5 % geplant. Die Investitionskostenpauschale wird sich für die Jahre 2024 und 2025 erhöhen. Grund dafür sind die ab 2022 erhöhten Aufwendungen für Instandhaltung, welche durch die umfangreiche Elektrosanierung incl. Renovierung entstehen.

Für die Elektrosanierung incl. Renovierung und Planungskosten haben wir folgende Summen geplant:

2023	531T€
2024	316T€
2025	338T€

Die umfangreichen Sanierungsarbeiten werden ab dem Jahr 2022 bis einschließlich 2024 zu Verlusten des Erfolgsplanes führen.

Eine Tarifierhöhung der Personalentgelte in Höhe von 1,5% ist jeweils für 2023 bis 2025 geplant.

Finanzplan-Liquiditätsplan 2022-2024

Die voraussichtliche finanzielle Entwicklung bis zum Jahr 2025 ist im Liquiditätsplan dargestellt.

Die Abschreibungen werden auch in den Jahren 2023-2025 nicht vollständig für Neuinvestitionen genutzt. Dadurch werden die im Erfolgsplan ausgewiesenen Jahresergebnisse zum Teil finanziell ausgeglichen. Die Finanzmittelfonds verringern sich in den Jahren 2022 bis 2024, ab 2025 wachsen sie wieder. Die Zahlungsfähigkeit des Alten und Pflegeheims Radeberg ist bis über das Jahr 2025 hinaus gesichert.

Finanzplan-Investitionsprogramm 2022-2025

Im Investitionsprogramm sind alle geplanten Investitionen dargestellt und detailliert aufgeführt.

Stellenübersicht

Die Stellenübersicht enthält alle lt. LQV im Jahr 2022 erforderlichen Stellen. Sie ist nach Bereichen gegliedert und enthält zum Vergleich die zum 30.06.2021 tatsächlich besetzten Stellen.

Radeberg, den 01.09.2021



Proske
Heimleiterin

Erfolgsplan
gem. §18 SächsEigBVO

	Unter- gruppe Konto	Ergebnis	Plan	Plan
		2020	2021	2022
		EUR	EUR	EUR
Umsatzerlöse				
1. Erträge aus all. Pflegeleistungen				
Erträge aus allg. Pflegeleistungen	42	4.084.870	4.554.500	4.645.650
Leistungen nach §43b SGB XI	4250	296.548	323.250	326.200
Summe Erträge aus all. Pflegeleistungen		4.381.418	4.877.750	4.971.850
2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung				
Erträge Hbw. Altenheim	42	57.262	55.700	48.750
Erträge aus U+V Pflege	42	1.115.878	1.226.500	1.239.600
Erträge aus U+V Altenheim	42	34.837	36.250	29.250
Summe Erträge aus Unterkunft und Verpflegung		1.207.977	1.318.450	1.317.600
3. Erträge aus Investitionskosten				
Erträge Investitionskosten Pflege	46	402.628	432.200	432.150
Erträge Investitionskosten Altenheim	46	12.373	12.700	10.200
Summe Erträge aus Investitionskosten		415.001	444.900	442.350
4. weitere Umsatzerlöse nach §277 Abs.1 HGB				
Erstattg. SARS-CoV-2	44	311.648	0	56.100
Vermietung und Verpachtung	4810	9.591	9.600	9.600
Erstattg. Ausgleichsfonds Ausbildung / Pflichteinsätze	4830	8.414	5.400	47.000
sonstige Erträge	48/49	22	0	0
Erträge/Aufwendungen Umstufungen Vorjahr	56/78	1.490	0	0
Summe weitere Erträge		331.165	15.000	112.700
Summe Umsatzerlöse		6.335.561	6.656.100	6.844.500
5. Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten				
Zuschuss Inkontinenzmaterial	4421	43.259	45.300	40.000
Corona Prämie	44	134.723	0	0
Erstattg. Corona-Test-VO	44	7.337	0	207.000
Förderung Gesundheitscoach	44	0	0	7.500
Förderung Digitalisierung	44	3.955	0	0
Summe Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten		189.274	45.300	254.500
6. sonstige betriebliche Erträge				
Erträge aus Herabsetzg. von EWB auf Forderungen	52	10.938	0	0
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	53	343	0	0
Spenden und ähnliche Zuweisungen	56	100	0	0
Summe sonstige betriebliche Erträge		11.381	0	0
Zwischensumme		6.536.216	6.701.400	7.099.000
7. Personalaufwand:				
a) Löhne und Gehälter				
Entgelt Leitg. u. Verwaltung	6007	289.537	327.000	289.000
Entgelt med. Bereich	6010	2.763.250	2.760.000	3.171.200
Entgelt Auszubildende	6012	64.280	59.450	64.900
Entgelt Betreuungskräfte §43b SGB XI	6020	217.740	287.000	275.900
Entgelt Haustechnik	6030	528.791	561.600	528.800
Leistungsentgelt	6080	67.920	68.900	68.300
Coronabonus	6090	192.113	0	0
Personalaufwand Jubiläum	6096	1.702	0	350
Summe a)		4.125.333	4.063.950	4.398.450
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und sonstige Aufwendungen				
SV Leitung und Verwaltung	6107	55.008	63.900	57.100
SV med. Bereich	6110	494.831	515.850	603.400
SV Auszubildende	6112	8.786	11.400	12.700
SV Betreuungskräfte §43b SGB XI	6120	43.192	55.400	54.000
SV Haustechnik	6130	96.957	109.700	104.500
SV Leistungsentgelt	6180	12.783	13.600	13.600
Beitrag zur BG	6412	24.547	26.000	25.000
ZVK	6413	134.061	149.500	157.400
sonstige Personalausgaben	6414	4.213	45.500	32.500
Betriebsarzt/Impfungen	6416	7.700	8.000	8.500
Anschaffung Hygiene-u. Schutzkl.	6417	0	400	400
Aus- u. Weiterbildg./Reisekosten	6418	7.426	13.500	21.000
Summe b)		889.504	1.012.750	1.090.100
Summe Personalaufwand		5.014.837	5.076.700	5.488.550

Erfolgsplan
gem. §18 SächsEigBVO

	Unter- gruppe Konto	Ergebnis	Plan	Plan
		2020	2021	2022
		EUR	EUR	EUR
8. Materialaufwand:				
a) Wasser/Energie/Brennstoffe				
Wasser/Abwasser	6701	41.987	39.000	42.000
Energie	6710	88.608	95.000	96.000
Vergaserkraftstoff	6730	346	800	800
Fernwärme	6740	93.095	105.000	105.000
Summe a)		224.036	239.800	243.800
b) Wirtschaftsbedarf/Verwaltungsbedarf				
Wäscherei/Näherei	6800	7.223	6.000	8.000
Reinigungsmittel f. Hausreinigung	6801	25.114	20.000	20.000
Haushaltverbrauchsmaterial	6802	4.528	5.000	5.000
Med. Bedarf	6803	62.291	21.000	111.500
Desinfektionsmittel	6804	13.079	20.000	20.000
Geschirr	6805	1.282	2.500	2.500
Inkontinenzmaterial	6809	43.502	48.000	45.000
Fremde Verwaltungsleistungen	6815	13.013	14.000	14.500
Betreuung TÜV/Software	6816	29.267	38.000	32.000
Kontoführung	6817	2.280	3.000	4.000
Büromaterial	6820	5.637	8.000	7.000
Vordrucke	6821	1.237	2.000	1.500
Fremdleistung Pflege	6829	59.178	0	0
Telefongebühren/Fax	6830	6.743	6.700	6.800
Postgebühren	6840	849	650	1.000
Fachliteratur	6841	782	1.500	1.500
Zeitungen/Zeitschriften	6842	526	600	800
Personalrat	6843	1.765	2.000	2.000
Rundfunkgebühren	6844	269	400	400
Beratungskosten	6865	8.105	69.000	115.000
Abschluss- und Prüfungskosten	6866	13.837	14.500	14.500
Personalbeschaffungskosten	6868	3.531	5.000	5.000
Werbekosten	6870	495	2.000	1.000
Sachaufwand Beschäftig.therapie	6901	733	800	1.000
Sonstige Ausgaben §43b	6902	137	1.500	1.000
Kultureller Aufwand	6903	2.998	5.500	5.500
Blumen und Präsente	6904	345	500	500
Summe b)		308.746	298.150	427.000
Summe Materialaufwand		532.782	537.950	670.800
9. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen				
Wäschereinig. d. Fremdfirmen	6850	76.477	85.000	80.000
Müllabfuhr	6854	18.310	21.000	21.000
sonstige Dienstleistungen	6855	5.254	10.000	10.000
Verpflegung d. Fremdfirmen	6856	530.901	602.850	604.600
Summe Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen		630.942	718.850	715.600
10. Steuern/Abgaben/Versicherungen				
Steuern	7101	666	700	700
Versicherungen	7120	9.360	9.400	10.000
Aufwendungen f. Verbandsumlagen	7830	825	850	850
Summe Steuern/Abgaben/Versicherungen		10.851	10.950	11.550
11. Mieten, Pacht, Leasing				
	7600	7.341	10.200	18.000
Zwischenergebnis		339.463	346.750	194.500
12. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten öffentl. Zuwendung				
	47	1.654	0	0
13. Abschreibungen:				
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen				
Abschreibungen auf immat. VG	7500	7.185	9.000	8.000
Abschreibungen auf Sachanlagen	7510	280.155	300.000	275.000
Abschreibungen GWG's	7512	13.365	15.000	14.000
Summe Abschreibungen		300.705	324.000	297.000

Erfolgsplan
gem. §18 SächsEigBVO

	Unter- gruppe Konto	Ergebnis	Plan	Plan
		2020	2021	2022
		EUR	EUR	EUR
14. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung				
Instandhaltung Gebäude u.Inhalt	7710	89.992	65.000	65.000
Sanierung Elektrik	77	0	0	151.000
Wartung	7711	26.080	30.000	30.000
Instandhaltung Außenanlagen	7712	5.971	7.000	7.000
Instandhaltung Fahrzeuge	7713	1.239	3.000	3.000
Summe Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung		123.282	105.000	256.000
15. sonstige ordentliche Aufwendungen				
Rundungsdiff./Geringfügigkeit/sonst.Aufwendgn.	772./78..	2.100	0	0
Anlagenabgang	7803	21	0	0
Ford.verl./Einstellung in EWB/PWB	75	13.018	0	0
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen		15.139	0	0
Zwischenergebnis		-98.009	-82.250	-358.500
16. Zinsen und ähnliche Erträge, davon aus verbundenen Unternehmen	51	2.047	1.000	2.000
17. Abschreibungen auf Finanzanlagen u. auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		0	0	0
18. Zinsen und ähnliche Aufwendungen, davon an verbundene Unternehmen	72	1.125	1.000	1.000
19. Ergebnis		-97.087	-82.250	-357.500
20. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		-97.087	-82.250	-357.500

Summe Erträge	6.539.917	6.702.400	7.101.000
Summe Aufwendungen	6.637.004	6.784.650	7.458.500
Probe Jahresergebnis	-97.087	-82.250	-357.500

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2022

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 ergibt.

Die Erträge aus Pflegeleistungen erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr durch die angenommene Erhöhung der Pflegesätze und Leistungen nach §43b SGB XI ab 01.01.2022 um 2,0% bzw. 94.100€.

Die Entgelte für Unterkunft und Verpflegung verringern sich geringfügig. Ab 01.01.2022 wurde eine Erhöhung der Sätze für die Altenheimbewohner um 2,0% und für Unterkunft und Verpflegung für Pflege- und Altenheimplätze in Höhe von 2,0% angenommen. Dem entgegen wirkt das 5 Altenheimbewohner/Werkstattgänger geplant werden, im Vorjahr waren es noch 6.

Die Erträge aus Investitionskosten bleiben konstant.

Die weiteren Umsatzerlöse erhöhen sich durch geplante Erstattungen von Corona Mehraufwand und durch Erstattung nach Pflegeausbildungs-Finanzierungsverordnung. Ab dem Schuljahr 2020/21 erhalten Einrichtungen die selbst ausbilden einen Zuschuss zur Ausbildung.

Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten

Diese Position enthält, wie im Vorjahr, den Zuschuss der Krankenkassen zum Inkontinenzmaterial und die Erstattung zur Corona-Test VO. Es wird davon ausgegangen, dass die Erstattungsbeträge in gleicher Höhe gezahlt werden wie derzeit.

Weiterhin ist Förderung für den Einsatz eines Gesundheitscoaches in Höhe von 7500€ geplant. Damit wollen wir uns einsetzen für mehr Vereinbarkeit von Familie und Beruf, sowie die Gesundheit unserer Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen.

Die Zuweisungen und Zuschüsse erhöhen sich damit um 209.200€.

Personalaufwand

Der Personalaufwand enthält den Aufwand lt. Stellenplan. Es erfolgte eine Anpassung des Personals an den Rahmenvertrag des Freistaates Sachsen vom 1. November 2019. Im Bereich Pflege wurde die Anzahl der Arbeitskräfte an die notwendige Anzahl lt. Belegung des Hauses in 2022 angepasst und damit erhöht.

Die Entgelte Haustechnik sind durch Fluktuation, geringer als im Vorjahr geplant.

Die Berechnung des Personalaufwandes erfolgt nach TVöD. Für 2022 haben wir eine Entgelterhöhung in Höhe von 1,35% eingeplant, die sich auf den vorgegebenen Tarifabschluss aus dem Jahr 2020 bezieht. Kosten für Aus- und Weiterbildung steigen, durch Weiterbildungen für das neue Personalbemessungssystem ab 2023 auf Grundlage des Gesundheitsversorgungsweiterentwicklungsgesetzes.

Insgesamt ergibt sich für 2022 eine Erhöhung des Personalaufwandes von 411.850€ gegenüber dem Vorjahr.

Materialaufwand

Die im Materialaufwand enthaltenen Positionen sind im Wirtschaftsplan einzeln aufgeführt.

Wasser, Energie und Wärmelieferungen sind vertraglich gebunden. Die leichten Abweichungen der Planzahlen zum Vorjahr beruhen auf der Anpassung der Beträge ans Ergebnis 2020 und die voraussichtliche Entwicklung der Kosten.

Die Aufwendungen für Wirtschaftsbedarf/Verwaltungsbedarf sind um 128.850€ höher als im Vorjahr. Dies beruht hauptsächlich auf der Positionen Med. Bedarf, durch Mehraufwand infolge der Corona-Pandemie, und Beratungskosten für die Planung der Sanierung der Elektroinstallation incl.

Renovierung, dafür sind 107.000€ eingeplant (Vj. 63T€). Die anderen Bedarfspositionen wurden, wenn notwendig, an dem aus heutiger Sicht notwendigen Aufwand angepasst.

Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen

Die zentralen Dienstleistungen wie Wäscherei, Müllabfuhr und Verpflegung sind vertraglich vereinbarte Leistungen und bleiben im Vergleich zum Vorjahr relativ konstant.

Steuern/Abgaben/Versicherungen

Diese Position ist stabil gegenüber den Planwerten des Vorjahres.

Mieten/Leasing

Die Mietaufwendungen enthalten Mieten für Sicherheitstechnik für Bewohner mit Hinlauffendenzen, eines Wasserspenders, Miete für ein Gerät für den Feuerwehranschluss, eine Leasingrate für einen Multifunktionsdrucker und für eine Telekommunikationsanlage. Weiterhin beinhaltet die Position Miete für einen Notruf der Fahrstühle und für ein geplantes Leasing eines Fahrzeuges, wodurch der Planwert höher ist als im Vorjahr.

Abschreibungen

Die Abschreibungen des Anlagevermögens sinken leicht, durch weniger Investitionen.

Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung

Die Aufwendungen sind um 151.000€ höher als 2021 geplant. Dieser Betrag entspricht der für 2022 geplanten Summe für die Elektrosanierung.

Die laufenden Kosten für Instandhaltung und Wartung sind konstant geplant.

Die Wartung der Fahrstühle, Lichtzufanlage, Brandmeldeanlage, Lüftungsanlage, Waschmaschinen, Schieber- und Geschirrspüler usw. sind vertraglich vereinbarte Positionen.

Zinsen und ähnliche Erträge

Zinserträge für bereits angelegte Gelder sind gering.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Zinsen für evtl. Abzinsungen von Forderungen sind in geringer Höhe geplant.

Liquiditätsplan

gem. §19 SächsEigBVO

Ergebnis 2020	fortgeschr. Plan 2021		Plan 2022		
	EUR	EUR	EUR	EUR	
-	97.087	- 82.250	-	357.500	Periodenergebnis
+	300.705	+ 324.000	+	297.000	Abschreibungen (+)/Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens
+	15.155	0	0	0	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen
-	74.542	0	0	0	Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind
+	90.531	0	0	0	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind
+	21	0	0	0	Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens
-	921	0	-	1.000	Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)
+	233.862	+ 241.750	-	61.500	Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit (Summe aus 1 bis 7)
-	11.824	- 12.400	-	17.500	Auszahlungen (-) für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen
-	103.184	- 240.300	-	199.500	Auszahlungen (-) für Investitionen in das Sachanlagevermögen
+	2.047	+ 1.000	+	2.000	Erhaltene Zinsen
-	112.961	- 251.700	-	215.000	Cashflow aus der Investitionstätigkeit (Summe 9 bis 11)
-	1.126	- 1.000	+	1.000	Gezahlte Zinsen
-	1.126	- 1.000	+	1.000	Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit (Summe 13)
+	119.775	- 10.950	-	275.500	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds
+	2.553.982	+ 2.673.757	+ 2.662.807	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	
+	2.673.757	+ 2.662.807	+ 2.387.307	Finanzmittelfonds am Ende der Periode	

Finanzplan - Erfolgsplan
gem. § 20 SachsEigBVO

	Ergebnis		Plan 2021		Plan 2022		Plan 2023		Plan 2024		Plan 2025	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	6.004.396	6.641.100	6.731.800	6.829.940	7.088.200	7.478.500						
2. weitere Umsatzerlöse nach §277 Abs. 1 HGB	331.165	15.000	112.700	107.700	107.700	107.700						
3. Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	189.274	45.300	254.500	254.500	254.500	254.500						
4. sonstige betriebliche Erträge	11.381	0	0	0	0	0						
5. Personalaufwand:												
a) Löhne und Gehälter	4.125.333	4.063.950	4.398.450	4.464.200	4.531.550	4.602.250						
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und sonstige Aufwendungen	889.504	1.012.750	1.090.100	1.085.800	1.098.850	1.111.100						
6. Materialaufwand:												
a) Wasser/Energie/Brennstoffe	224.036	239.800	243.800	243.800	243.800	243.800						
b) Wirtschaftsbedarf/Wartungsbedarf	308.746	298.150	427.000	393.400	355.400	358.400						
7. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	630.942	718.850	715.600	716.000	716.000	716.000						
8. Steuern/Abgaben/Versicherungen	10.851	10.950	11.550	11.550	11.550	11.550						
9. Mieten, Pacht, Leasing	7.341	10.200	18.000	12.000	12.000	12.000						
10. Abschreibungen:												
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	300.705	324.000	297.000	270.000	270.000	270.000						
b) Erträge aus der Auflösung. von Sonderposten	1.654	0	0	0	0	0						
11. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	123.282	105.000	256.000	572.000	385.000	405.000						
12. sonstige ordentliche Aufwendungen	15.139	0	0	0	0	0						
13. Zinsen und ähnliche Erträge	2.047	1.000	2.000	1.000	1.000	1.000						
14. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens												
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.125	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000						
16. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-97.087	-82.250	-357.500	-576.610	-173.750	110.600						
17. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag.	-97.087	-82.250	-357.500	-576.610	-173.750	110.600						

Finanzplan - Liquiditätsplan
gem. § 20 SachsEigBVO

Ergebnis 2020	fortgeschr.	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	Plan	2022	2023	2024	2025	
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
-	82.250	- 357.500	- 576.610	- 173.750	+ 110.600	Periodenergebnis
+	324.000	+ 297.000	+ 270.000	+ 270.000	+ 270.000	Abschreibungen (+)/Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens
+	15.155	0				Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen
-	74.542	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
+	90.531	0	0	0	0	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind
+	21	0	0	0	0	Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens
-	921	0	1.000	0	0	Zinsaufwendung(+)/Zinserträge(-)
+	233.862	+ 241.750	- 306.610	+ 96.250	+ 380.600	Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit
-	11.824	- 12.400	- 10.000	- 10.000	- 10.000	Auszahlungen(-) für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen
-	103.184	- 240.300	- 188.900	- 149.300	- 145.400	Auszahlungen (-) für Investitionen in das Sachanlagevermögen
+	2.047	+ 1.000	+ 1.000	- 1.000	+ 1.000	Erhaltene Zinsen
-	112.961	- 251.700	- 197.900	- 160.300	- 154.400	Cashflow aus der Investitionstätigkeit
-	1.126	+ 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000	Gezahlte Zinsen
-	1.126	+ 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000	Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit
+	119.775	- 10.950	- 505.510	- 65.050	+ 225.200	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds
+	2.553.982	+ 2.673.757	+ 2.387.307	+ 1.881.797	+ 1.816.747	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode
+	2.673.757	+ 2.662.807	+ 2.387.307	+ 1.881.797	+ 2.041.947	Finanzmittelfonds am Ende der Periode
0	0	0	0	0	0	0 Verpflichtungsermächtigungen
0	0	0	0	0	0	0 Finanzbeziehung zur Gemeinde

Investitionsprogramm 2022 bis 2025
gem. §20 SachsEigBVO

Maßnahmen 2022	Maßnahmen 2023		Maßnahmen 2024		Maßnahmen 2025		Plan-ansatz EUR	
	Plan-ansatz EUR	Maßnahmen 2023	Plan-ansatz EUR	Maßnahmen 2024	Plan-ansatz EUR	Maßnahmen 2025	Plan-ansatz EUR	Maßnahmen 2025
0212 Wohnbauten	0	0212 Wohnbauten	0	0212 Wohnbauten	0	0212 Wohnbauten	0	0
0220 Außenanlagen Bänke Havariereserve	5.000 2.500 2.500	0220 Außenanlagen Havariereserve	2.500 2.500	0220 Außenanlagen Bänke Havariereserve	2.500 2.500 2.500	0220 Außenanlagen Havariereserve	5.000 2.500 2.500	2.500 2.500
0510 Med. Anlagen u. Geräte Toto-Lagerungsmatratze Duschstuhl elektrisch Aufstehhilfe Pflegesessel Liege Physio Havariereserve	21.000 4.000 5.500 4.000 2.000 1.500 4.000	0510 Med. Anlagen u. Geräte Duschstuhl elektrisch Hubwanne Havariereserve	24.500 5.500 15.000 4.000	0510 Med. Anlagen u. Geräte Lifter mit Waage Duschwagen Havariereserve	24.500 5.500 15.000 4.000	0510 Med. Anlagen u. Geräte Duschstuhl elektrisch Pflegesessel Aufstehhilfe mit Gurt Toto-Lagerungsmatratze Havariereserve	19.000 10.000 5.000 4.000	19.500 5.500 2.000 4.000 4.000 4.000
0511 Feinelektronik Havariereserve	5.000 5.000	0511 Feinelektronik Havariereserve	5.000 5.000	0511 Feinelektronik Havariereserve	5.000 5.000	0511 Feinelektronik Havariereserve	5.000 5.000	5.000 5.000
0512 Techn.Anlagen u. Geräte Erweiterg. BMA Waschmaschine/Trockner Geschirrspüler Havariereserve	79.000 56.000 7.000 6.000 10.000	0512 Techn.Anlagen u. Geräte Schieberspüle Havariereserve	23.000 13.000 10.000	0512 Techn.-Anlagen u. Geräte Waschmaschine/Trockner Geschirrspüler Havariereserve	23.000 13.000 10.000	0512 Techn.-Anlagen u. Geräte Schieberspüle Havariereserve	23.000 7.000 6.000 10.000	28.000 13.000 15.000

Maßnahmen 2022	Maßnahmen 2023		Maßnahmen 2024		Maßnahmen 2025		Plan-ansatz EUR
	Plan-ansatz EUR	Maßnahmen 2023	Plan-ansatz EUR	Maßnahmen 2024	Plan-ansatz EUR	Maßnahmen 2025	
0610 Kücheneinr. u. Ausstattg. Havariereserve	10.000 10.000	0610 Kücheneinr. u. Ausstattg. Kipper Havariereserve	20.000 10.000 10.000	0610 Kücheneinr. u. Ausstattg. Backofen Havariereserve	22.000 12.000 10.000	0610 Kücheneinr. u. Ausstattg. Teekoher Havariereserve	14.000 4.000 10.000
0611 Einrichtg. u. Ausstattg. 10 elektr. Pflegebetten Sitzgruppe WB Havariereserve	38.000 30.000 3.000 5.000	0611 Einrichtg. u. Ausstattg. 10 elektr. Pflegebetten WBL-Büro Sitzmöbel Foyer Havariereserve	48.000 30.000 5.000 8.000 5.000	0611 Einrichtg. u. Ausstattg. 10 elektr. Pflegebetten Sitzgruppe WB WBL-Büro Havariereserve	46.000 30.000 6.000 5.000 5.000	0611 Einrichtg. u. Ausstattg. 10 elektr. Pflegebetten WBL Büro Havariereserve	40.000 30.000 5.000 5.000
0613 Büroausstattung Havariereserve	5.000 5.000	0613 Büroausstattung 12 Tablets DAN Red 2 Arbeitsstationen Havariereserve	33.000 25.000 3.000 5.000	0613 Büroausstattung 2 Teleskop Bürotische 1 Arbeitsstation 1 Notebook Havariereserve	6.500 3.500 1.500 1.500 5.000	0613 Büroausstattung 2 Arbeitsstationen Havariereserve	10.000 3.000 7.000
0630 Fahrzeuge	0	0630 Fahrzeuge	0	0630 Fahrzeuge	0	0630 Fahrzeuge	0
0631 Transportmittel Wirtschaft-Technik Reinigungswagen Bettenwagen Havariereserve	11.200 1.200 5.000 5.000	0631 Transportmittel Wirtschaft-Technik Reinigungswagen Havariereserve	5.600 3.600 2.000	0631 Transportmittel Wirtschaft-Technik Bettenwagen Havariereserve	5.000 3.000 2.000	0631 Transportmittel Wirtschaft-Technik Reinigungswagen Havariereserve	5.600 3.600 2.000

Maßnahmen 2022	Maßnahmen 2023		Maßnahmen 2024		Maßnahmen 2025		Plan-ansatz	
	Plan-ansatz EUR	Maßnahmen 2023	Plan-ansatz EUR	Maßnahmen 2024	Plan-ansatz EUR	Maßnahmen 2025	Plan-ansatz EUR	Plan-ansatz EUR
06483 Geringwert. WG Kleimmöbel Fernsehergeräte WB Drucker/Scanner Duschkloppsitze 4 Dusch-Toilettenstühle Lizenzen Sicherungsgerät/USV Lfd.	25.300 10.000 1.500 2.500 1.500 1.800 2.000 1.000 5.000	06484 Geringwert. WG Kleimmöbel Tische/Stühle außen Bürostühle Sensormatten 4 Dusch-Toilettenstühle Sitzwaage Drucker/Scanner Fernsehergeräte WB Lizenzen lfd.	27.300 5.000 2.000 4.000 4.000 1.800 1.000 2.500 1.000 1.000 5.000	06485 Geringwert. WG Kleimmöbel Bürostühle Fernsehergeräte WB Duschkloppsitze 4 Dusch-Toilettenstühle Lizenzen Drucker/Scanner lfd.	17.800 5.000 1.000 1.500 1.500 1.800 1.000 1.000 5.000	06486 Geringwert. WG Kleimmöbel Bürostühle 4 Dusch-Toilettenstühle Sitzwaage Drucker/Scanner Fernsehergeräte WB Lizenzen lfd.	20.800 5.000 1.000 1.800 1.000 1.000 10.000 1.000 5.000	
0660 Einbauten	0	0660 Einbauten	0	0660 Einbauten	0	0660 Einbauten	0	0
0800 Software ELO Posteingang Havariereserve	17.500 12.500 5.000	0800 Software ELO WB Havariereserve	10.000 5.000 5.000	0800 Software Havariereserve	10.000 10.000	0800 Software Havariereserve	10.000 10.000	
	217.000		198.900		159.300		155.400	

Finanzierung:
Fördermittel
eigene Mittel

0
217.000

0
198.900

0
159.300

0
155.400

Alten- und Pflegeheim Radeberg

Stellenübersicht

gem. § 21 SachsEigBVO

Bereich	Anzahl der Arbeitskräfte 2022	Plan 2021	Ist 30.06.2021
	<u>VZÄ</u>	<u>VZÄ</u>	<u>VZÄ</u>
Leitung/Verwaltung	5,500	6,000	5,000
davon			
Leiter	1,000	1,000	1,000
Bereichsleiter (2022 ohne QM)	3,000	4,000	3,000
Sachbearbeiter	1,500	1,000	1,000
Pflege (inkl. PDL, QM, Praxisanleiter 2022)	64,125	59,375	60,750
Sozialdienst	14,500	13,500	9,750
davon			
Betreuungskräfte § 53c SGB XI	8,500	9,000	6,750
Haustechnik/Hauswirtschaft	13,900	15,025	15,375
davon Haustechnik	1,875	1,875	1,875
Ausbildung Altenpflege	4,000	4,000	5,000
	102,025	97,900	95,875

Radeberg, 01.09.2021