

HAUSHALTSSATZUNG UND WIRTSCHAFTSPLAN



2022

Obere Spitalstiftung Dingolfing

Haushaltssatzung - Geplante Erträge und Aufwendungen für das
Wirtschaftsjahr 2022 im Vergleich zum Wirtschaftsplan 2021 und dem
Jahresergebnis 2020 sowie graphische Darstellung wichtiger Kennzahlen

Erstellt durch die Stadtkämmerei Dingolfing und die Obere Spitalstiftung Dingolfing.

Inhaltsverzeichnis

HAUSHALTSSATZUNG DER OBEREN SPITALSTIFTUNG DINGOLFING (LANDKREIS DINGOLFING-LANDAU) FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2022	4
§ 1 Haushaltsvolumen	4
§ 2 Kredite	4
§ 3 Verpflichtungsermächtigungen	4
§ 4 Höchstbetrag der Kassenkredite.....	4
§ 5 Inkrafttreten.....	4
GENEHMIGUNG UND BEKANNTMACHUNG DER HAUSHALTSSATZUNG UND DES WIRTSCHAFTSPLANES FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2022	5
VORBERICHT ZUM WIRTSCHAFTSPLAN DER OBEREN SPITALSTIFTUNG DINGOLFING FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2022	6
Bewohner nach Einstufung	6
Bewohnersituation	7
Pfleagesätze	7
Rüstigen-Bereich	7
Pflegebereich.....	8
Tagespflege	9
Altenbetreutes Wohnen.....	10
Altenservicezentrum.....	10
Kurzzeit- und Verhinderungspflege	11
Vergütungszuschlag nach §43b SGB XI	11
Ausbildungsumlage	11
Zusätzliche Pflegehilfskräfte nach §85 SGB XI	11
Prämissen Plan GJ 2022	12
Größere Effekte Plan GJ 2022.....	12
Gesamtsituation.....	13
Altenbetreutes Wohnen, Alten-Service-Zentrum und Tagespflege.....	13
Vollstationärer Bereich	13
WIRTSCHAFTSPLAN DER OBEREN SPITALSTIFTUNG DINGOLFING FÜR DAS RECHNUNGSJAHR 2022	14
Zusammenstellung	14
EINZELPLÄNE SENIORENZENTRUM	15
Erfolgsplan	15
Vermögensplan.....	17
Einnahmen	17
Ausgaben.....	17
Anschaffung bewegliches Vermögen GJ 2022.....	18

Finanzplan.....	19
Einnahmen	19
Ausgaben.....	19
Investitionsplan	20
Anlage 1 zum Erfolgsplan - Erträge im Pflegebereich.....	21
Aufteilung der Erträge im Pflegebereich nach Kostenträgern.....	23
Anlage 2 zum Erfolgsplan - Zuweisungen und Zuschüsse zu den Betriebskosten	24
Anlage 3 zum Erfolgsplan - Sonstige Umsatzerlöse und Sonstige betriebliche Erträge.....	25
Anlage 4 zum Erfolgsplan - Personalaufwand.....	27
Anlage 5 zum Erfolgsplan - Materialaufwand.....	31
Anlage 6 zum Erfolgsplan - Verschiedene Aufwendungen.....	33
Schuldenübersicht der Oberen Spitalstiftung.....	36
Stellenplan Beschäftigte TVöD (Umfang der Stellen).....	37
Graphische Darstellungen / Entwicklung Kennzahlen und Daten im langfristigen Vergleich	38
Erträge 2022	38
Aufwendungen 2022	39
Entwicklung Gewinn / Verlust Bürgerheim	40
Entwicklung Schulden.....	41
Entwicklung Zinsen.....	41
Entwicklung Personalausgaben	42

HAUSHALTSSATZUNG DER OBEREN SPITALSTIFTUNG DINGOLFING (LANDKREIS DINGOLFING-LANDAU) FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2022

Aufgrund der Art. 63 ff der Gemeindeordnung und der §§ 2 ff der Verordnung über die Wirtschaftsführung der Kommunalen Pflegeeinrichtungen erlässt der Stadtrat folgende Haushaltssatzung für die Obere Spitalstiftung Dingolfing:

§ 1 Haushaltsvolumen

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022 wird im Erfolgsplan
in den Erträgen auf 9.940.263 €
und in den Aufwendungen auf 9.953.000 €
und im Vermögensplan in den Einnahmen und Ausgaben auf je 193.000 € festgesetzt.

§ 2 Kredite

Kredite zur Finanzierung von Ausgaben im Vermögensplan sind nicht vorgesehen.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen im Vermögensplan werden nicht festgesetzt.

§ 4 Höchstbetrag der Kassenkredite

Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Wirtschaftsplan werden nicht beansprucht.

§ 5 Inkrafttreten

Diese Haushaltssatzung tritt mit dem 01. Januar 2022 in Kraft.

Dingolfing, den 29.10.2021

OBERE SPITALSTIFTUNG DINGOLFING

Grassinger (1. Bürgermeister)

GENEHMIGUNG UND BEKANNTMACHUNG DER HAUSHALTSSATZUNG
UND DES WIRTSCHAFTSPLANES FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2022

- I. Genehmigung der Rechtsaufsichtsbehörde (Art. 71 Abs. 2 und Art. 73 Abs. 2 GO)
Das Landratsamt Dingolfing-Landau in Dingolfing hat als Rechtsaufsichtsbehörde die Genehmigung am
..... erteilt.
- oder
- II. Vermerk: Die Haushaltssatzung enthält keine genehmigungspflichtigen Teile
- III. Vermerk über die Bekanntmachung der Haushaltssatzung und die öffentliche Auflage des
Wirtschaftsplanes (Art. 65 Abs. 3 GO)
- Die Haushaltssatzung und der Wirtschaftsplan für das Jahr 2022 wurden am..... in
der Stadtkämmerei, Zimmer Nr. 13, zur Einsicht während des ganzen Jahres innerhalb der allgemeinen
Geschäftsstunden bereitgelegt.
Hierauf wurde durch Mitteilung in dem für amtliche Bekanntmachungen bestimmten Teil des Dingolfinger
Anzeigers vom Nr. hingewiesen.
- IV. Diese Haushaltssatzung ist damit rechtswirksam.

Dingolfing, den 29.10.2021

OBERE SPITALSTIFTUNG DINGOLFING

Grassinger (1. Bürgermeister)

VORBERICHT
ZUM WIRTSCHAFTSPLAN DER OBEREN SPITALSTIFTUNG DINGOLFING
FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2022

Die Obere Spitalstiftung Dingolfing ist eine Stiftung des öffentlichen Rechts, die von der Stadt Dingolfing verwaltet wird. Stiftungszweck ist der Betrieb eines Alten- und Pflegeheimes.

Bewohner nach Einstufung

Die Belegung des bestehenden Alten- und Pflegeheimes, incl. Neubau in der Kirchgasse 12, mit seinen 136 Plätzen stellt sich wie folgt dar (Stand: 12.10.2021):

Pflegegrade	Anzahl Bewohner
Rüstige	2
Pflegegrad 1	0
Pflegegrad 2	23
Pflegegrad 3	44
Pflegegrad 4	31
Pflegegrad 5	32
Summe Pflege vollstationär	132

Altersklasse	männlich	weiblich
40 bis 49 Jahre	1	
50 bis 59 Jahre	1	1
60 bis 69 Jahre		2
70 bis 79 Jahre	6	8
80 bis 89 Jahre	14	60
90 bis 99 Jahre	5	33
ab 100 Jahre		1
Summe Pflege vollstationär	27	105

Bewohnersituation

Die Bewohner können zum überwiegenden Teil die Pflegekosten selbst tragen.
Einige sind auf Unterstützung durch den Bezirk Niederbayern angewiesen (Stand: 12.10.2021):

Pflegegrade	Anzahl Bewohner	%
Sozialhilfe	19	14,39%
Selbstzahler	113	85,61%
Summe Pflege vollstationär	132	

Pflegesätze

Für das Alten- und Pflegeheim inklusive Neubau gelten folgende Pflegesätze
(Die Pflegesätze sind für den Zeitraum 01.01.2021 bis 31.12.2021 vereinbart.):

Rüstigen-Bereich

Pflegesätze pro Tag

	Rüstige
Maßnahmenpauschale	18,06
Unterkunft	7,96
Verpflegung	11,32
Investitionskosten	9,51
Ausbildungsumlage	2,43
Gesamtkosten täglich Doppelzimmer	49,28
Einzelzimmer	4,50
Gesamtkosten täglich Einzelzimmer	53,78

Pflegesätze pro Monat (bei durchschnittlich 30,42 Tagen)

	Rüstige
Maßnahmenpauschale	7.366,17
Unterkunft	10.475,13
Verpflegung	8.800,20
Investitionskosten	2.248,65
Ausbildungsumlage	0,00
Gesamtkosten monatlich Doppelzimmer	28.890,15
Einzelzimmer	62.716,58
Gesamtkosten monatlich Einzelzimmer	91.606,73

Pflegebereich**Pflegesätze pro Tag**

	Pflegegrad 1	Pflegegrad 2	Pflegegrad 3	Pflegegrad 4	Pflegegrad 5
Vereinbarte Pflegevergütung	38,81	57,36	73,54	90,40	97,96
<i>abzüglich Leistung Pflegekasse</i>	<i>4,11</i>	<i>25,31</i>	<i>41,49</i>	<i>58,35</i>	<i>65,91</i>
Einrichtungs-Einheitlicher Eigenanteil (EEE) für PG 2 bis 5 bzw. Eigenanteil bei PG 1	34,70	32,05	32,05	32,05	32,05
Unterkunft	7,96	7,96	7,96	7,96	7,96
Verpflegung	11,32	11,32	11,32	11,32	11,32
Investitionskosten	9,51	9,51	9,51	9,51	9,51
Ausbildungsumlage	2,43	2,43	2,43	2,43	2,43
Gesamtkosten täglich Doppelzimmer	65,92	63,27	63,27	63,27	63,27
Einzelzimmer	4,50	4,50	4,50	4,50	4,50
Gesamtkosten täglich Einzelzimmer	70,42	67,77	67,77	67,77	67,77

Pflegesätze pro Monat (bei durchschnittlich 30,42 Tagen)

	Pflegegrad 1	Pflegegrad 2	Pflegegrad 3	Pflegegrad 4	Pflegegrad 5
Vereinbarte Pflegevergütung	1.180,60	1.745,09	2.237,09	2.750,09	2.980,09
<i>abzüglich Leistung Pflegekasse</i>	<i>125,00</i>	<i>770,00</i>	<i>1.262,00</i>	<i>1.775,00</i>	<i>2.005,00</i>
Einrichtungs-Einheitlicher Eigenanteil (EEE) für PG 2 bis 5 bzw. Eigenanteil bei PG1	1.055,61	975,09	975,09	975,09	975,09
Unterkunft	242,14	242,15	242,15	242,15	242,15
Verpflegung	344,35	344,35	344,35	344,35	344,35
Investitionskosten	289,29	289,29	289,29	289,29	289,29
Ausbildungsumlage	73,92	73,92	73,92	73,92	73,92
Gesamtkosten monatlich Doppelzimmer	2.005,31	1.924,80	1.924,80	1.924,80	1.924,80
Einzelzimmer	136,89	136,89	136,89	136,89	136,89
Gesamtkosten monatlich Einzelzimmer	2.142,20	2.061,69	2.061,69	2.061,69	2.061,69

Tagespflege

Derzeit sind 20 teilstationäre Pflegeplätze vorhanden und mit den Pflegekassen zu folgenden Pflegesätzen verhandelt:

	Pflegegrad 1	Pflegegrad 2	Pflegegrad 3	Pflegegrad 4	Pflegegrad 5
Vereinbarte Pflegevergütung	37,87	50,72	56,18	63,58	73,77
Unterkunft	4,21	4,21	4,21	4,21	4,21
Verpflegung	7,36	7,36	7,36	7,36	7,36
Investitionskosten	4,69	4,69	4,69	4,69	4,69
Ausbildungsumlage	0,86	0,86	0,86	0,86	0,86
Gesamtkosten täglich	54,99	67,84	73,30	80,70	90,89
monatlich bei 22 Tagen	1.209,78	1.492,48	1.612,60	1.775,40	1.999,58
Maximaler Leistungsanspruch bei der Pflegekasse pro Monat	125,00	689,00	1.298,00	1.612,00	1.995,00
verbleibender Eigenanteil bei 22 Tagen im Monat	1.084,78	803,48	376,64	376,64	376,64

Grundsätzlich ist der Eigenanteil in Höhe der Kosten für Unterkunft und Verpflegung sowie Investitionskosten in jedem Fall zu leisten. Dies sind **17,12 €** täglich.

Neben den Pflegesätzen wird für zusätzliche Betreuung und Aktivierung der Pflegebedürftigen (Pflegegrad 1 - 5) ein Zuschlag zur Pflegevergütung für die Leistungen nach §43b SGB XI in Höhe von **7,05 €** seit dem 01.01.2021 gewährt.

Fahrtkosten für die Tagespflege:

Bei Bedarf steht zusätzlich ein Fahrdienst zur Verfügung. Je Fahrt werden eine Fahrtkostenpauschale von **5,76 €** und je angefangener Kilometer (jeweils für Abholung und Rücktransport) **0,65 €** den Pflegekassen in Rechnung gestellt.

Bei rüstigen Tagespflegebesuchern werden die Fahrtkosten von der Pflegekasse nicht erstattet.

Altenbetreutes Wohnen

Alle 14 Wohnungen sind derzeit vermietet und werden im Auftrag der Stadt verwaltet und entsprechend betreut.

Wohnungsnummer	Etage	m ²	Miete pro m ² 9,46 €	Betriebskosten-vorauszahlung pro m ² 1,45 €	Heizkosten-vorauszahlung pro m ² 1,05 €	Gesamtbetrag
1	EG 1	62,3	589,36 €	90,34 €	65,42 €	745,11 €
2	EG 2	46,3	438,00 €	67,14 €	48,62 €	553,75 €
3	EG 3	46,3	438,00 €	67,14 €	48,62 €	553,75 €
4	EG 4	46,3	438,00 €	67,14 €	48,62 €	553,75 €
5	EG 5	53,3	504,22 €	77,29 €	55,97 €	637,47 €
6	OG 1	62,3	589,36 €	90,34 €	65,42 €	745,11 €
7	OG 2	46,3	438,00 €	67,14 €	48,62 €	553,75 €
8	OG 3	46,3	438,00 €	67,14 €	48,62 €	553,75 €
9	OG 4	46,3	438,00 €	67,14 €	48,62 €	553,75 €
10	OG 5	53,3	504,22 €	77,29 €	55,97 €	637,47 €
11	DG 1	66,9	632,87 €	97,01 €	70,25 €	800,12 €
12	DG 2	33,6	317,86 €	48,72 €	35,28 €	401,86 €
13	DG 3	34,5	326,37 €	50,03 €	36,23 €	412,62 €
14	DG 4	37,9	358,53 €	54,96 €	39,80 €	453,28 €

zuzüglich:

Betreuungspauschale Einpersonenhaushalt seit 01.02.2010	75,00 €
Betreuungspauschale Mehrpersonenhaushalt seit 01.02.2010	90,00 €
Miete Tiefgarage (falls gewünscht)	35,00 €
Miete Notglocke (falls gewünscht)	10,00 €

Altenservicezentrum

Auch das Altenservicezentrum wird im Auftrag der Stadt verwaltet und betrieben. Das angebotene Veranstaltungs- und Beschäftigungsprogramm wird von den Bewohnern (Pflegeheim und Altenbetreutes Wohnen) und durch Besucher genutzt.

Kurzzeit- und Verhinderungspflege

Kurzzeit- und Verhinderungspflegefälle können im Bürgerheim aufgenommen werden. Dafür sind zwei Betten vorgesehen.

Die Pflegekassen zahlen seit dem 01.01.2021 für die Pflegegrade 2 - 5 jeweils den gleichen Satz in Höhe von **90,85 €** täglich. Die Kosten für Unterkunft, Verpflegung und Investitionskosten sind vom Bewohner zu entrichten.

Vergütungszuschlag nach §43b SGB XI

Der Vergütungszuschlag seitens der Pflegekassen zur zusätzlichen Betreuung und Aktivierung der Pflegebedürftigen (Pflegegrad 1 - 5) nach §43b SGB XI beträgt seit dem 01.01.2021 täglich **6,00 €** (182,52 € monatlich). Für die Tagespflege gilt eine separate Regelung (7,05 € pro Tag).

Ausbildungsumlage

Aufgrund den Änderungen in der Pflegeausbildung und der damit verbundenen Einführung der generalistischen Pflege muss, je nach der Anzahl des beschäftigten Pflegepersonals, seit August 2020 in den Pflegeausbildungsfond Bayern einbezahlt werden. Im Jahr 2021 waren dies für das Pflegeheim 117.346,59 € und die Tagespflege 4.059,03 €.

Im Gegenzug erhalten ausbildende Einrichtungen aus diesem Fond einen Betrag zurück. Diese Auszahlung belief sich in 2021 auf 31.106,81 € im stationären Bereich. In der Tagespflege findet keine Ausbildung statt, daher gab es auch keine Auszahlung.

Zusätzliche Pflegehilfskräfte nach §85 SGB XI

Im Gesundheitsversorgungs- und Pflegeverbesserungsgesetz (GPVG) wurde beschlossen, dass in der vollstationären Altenpflege 20.000 zusätzliche Pflegeassistenzkräfte finanziert werden. Das Gesetz ist im Wesentlichen am 1. Januar 2021 in Kraft getreten.

Dem Bürgerheim Dingolfing stehen nach aktueller Bewohnerstruktur 3,5 solcher zusätzlicher Stellen zu. Besetzt wurden Anfang 2021 eine Stelle und zum Ende 2021 weitere 2,5.

Die von den Pflegekassen zu tragenden Kosten belaufen sich hierbei auf **3,66 €** pro Tag bzw. 111,33 € monatlich.

Prämissen Plan GJ 2022

Folgende Prämissen gelten im vorliegenden Wirtschaftsplan:

- Der Wirtschaftsplan basiert auf dem Bewohnerstand Oktober 2021.
- Die aktuellen Vergütungsvereinbarungen mit den Pflegekassen haben eine Laufzeit bis 31.12.2021. Aktuell laufen neue Pflegesatzverhandlungen, welche ab 01.01.2022 in Kraft treten sollen. Im Plan 2022 wurde von einer Preissteigerung von ca. 7 % ausgegangen.
- Die Personalkosten wurden auf Basis der Personalsituation Oktober 2021 geplant. Laut den abgeschlossenen Tarifverhandlungen wird es ab 01.03.2022 eine Tarifierhöhung um 1,8% und eine Pflegzulage von 120,- € monatlich (in 2021 noch 70,- €) geben.
- Im Wirtschaftsplan wurden coronabedingte Mehrausgaben für Sachmittel wie Masken, Schnelltests etc. in Höhe von 75.000,- € berücksichtigt, da die Erstattungen aus dem Pflegerettungsschirm zum 31.12.2021 auslaufen.

Größere Effekte Plan GJ 2022

Folgende größere Effekte sind im Plan 2022 enthalten:

- Im Plan 2022 sind Instandhaltungsmaßnahmen für das „Bauteil 85“ von 1,8 Mio. € angesetzt. Im Plan 2020 waren bereits 1,4 Mio. € enthalten, die Maßnahme wurde aber noch nicht umgesetzt. Dies trifft auch auf die Erneuerung der Patientenrufanlage zu, welche in 2018 begonnen wurde und erneut mit einem Betrag von 200.000 € angesetzt wurde.
- Der Wirtschaftsplan 2022 beinhaltet eine Ersatzinvestition (Vorsorgeposten) für eine Waschmaschine und einen Trockner in Höhe von 90.000 €. Im Pflegebereich ist eine Investition zur Anschaffung von zusätzlichen Modulen der Pflegedokumentation, welche in 2019 eingeführt wurde, in Höhe von 40.000 € geplant. Eine Ersatzinvestition für Bügelautomaten (20.000,- €) und Pflegebetten (35.000,- €) sind ebenfalls noch enthalten.
- Die weiterhin hohen Abschreibungen auf u.a. Gebäude (incl. Auflösung der dazugehörigen Sonderposten) in Höhe von ca. 187.000 €.
- Die Mietkosten für den Neubau Kirchgasse 12 mit 162.000 €.
- Des Weiteren sind im Plan 2021, mit Ausnahme des Aufzugs und der Brandmeldeanlage, keine weiteren Wartungskosten für die Kirchgasse 12 enthalten.
- Pflegesatzverhandlungen wurden zuletzt für Januar 2021 durchgeführt und laufen derzeit für das Jahr 2022. Diese sollen ab 01.01.2022 gelten. Im Wirtschaftsplan 2022 wurde mit einer Erhöhung um 150,- € monatlich gerechnet. Dies entspricht bei voller Belegung einer Erhöhung des Ertrags bei den Pflegeleistungen um ca. 241.200,- €.

Gesamtsituation

Altenbetreutes Wohnen, Alten-Service-Zentrum und Tagespflege

Auch im GJ 2022 ist für die Einrichtungen (Altenbetreute Wohnungen, Altenservicezentrum und Tagespflege), die durch die Obere Spitalstiftung verwaltet werden, mit einem deutlichen Fehlbetrag zu rechnen.

Dieses Defizit wird für das GJ 2022 mit ca. 228.000 € inklusive kalkulatorischen Mietkosten (ca. 86.000 €) der Oberen Spitalstiftung an die Stadt veranschlagt. Das „Nettodefizit“ für die Stadt beträgt damit voraussichtlich ca. 142.000 € für den Betrieb dieser Einrichtungen.

Die genaue Berechnung des Defizites erfolgt durch eine entsprechende Kostenstellenrechnung, deren jeweiliges Jahresergebnis dem Stadtrat vor der endgültigen Abrechnung des Defizites zwischen Stadt und Stiftung vorgelegt wird.

Vollstationärer Bereich

Für den Bereich des Alten- und Pflegeheimes ohne die übertragenen defizitären Bereiche ergibt sich ein voraussichtliches Defizit von ca. 13.000 €. Der Plan 2022 beinhaltet den Ansatz, dass die Stadt Dingolfing den SGB XI Anteil in Höhe von ca. 2.470.000 € übernimmt. Dies kann genutzt werden, da die Stadt Dingolfing durch den Erlass des Betrauungsaktes im Juli 2015 die Möglichkeit hat, Defizite im Bereich der Langzeitpflege innerhalb der engen Grenzen der Rechtsprechung auszugleichen.

Dingolfing, den 29.10.2021

OBERE SPITALSTIFTUNG DINGOLFING

Haider

Stadtkämmerin

WIRTSCHAFTSPLAN DER OBEREN SPITALSTIFTUNG DINGOLFING FÜR DAS RECHNUNGSJAHR 2022

Zusammenstellung

Seniorenzentrum

A) Erfolgsplan

	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2020 EUR
Erträge	9.940.263 €	8.953.050 €	7.204.554 €
Aufwendungen	9.953.000 €	9.022.200 €	7.210.956 €
Überschuss / Fehlbetrag	- 12.737 € -	69.150 € -	6.401 €

B) Vermögensplan

	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2020 EUR
Einnahmen	193.000 €	237.000 €	194.079 €
Ausgaben	193.000 €	237.000 €	194.079 €
Abgleich	- €	- €	- €

C) Finanzplan

(zum Vermögensplan)

	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR
Einnahmen	193.000 €	193.000 €	193.000 €
Ausgaben	350.000 €	350.000 €	350.000 €
Abgleich	- 157.000 € -	157.000 € -	157.000 €

EINZELPLÄNE SENIORENZENTRUM

Erfolgsplan

	Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2021 vergleichbar	Ergebnis 2020
1	Erträge aus allg. Pflegeleistungen gem. PflegeVG u. sonstigen stationären Leistungen außerhalb des PflegeVG (vgl. Anlage 1)	6.621.000 €	6.077.300 €	5.307.188 €
2	Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten (vgl. Anlage 2)	2.698.263 €	2.131.600 €	621.839 €
3	Umsatzerlöse nach §277, Abs.1 HGB (vgl. Anlage 3)	185.500 €	306.000 €	842.365 €
4	Sonstige betriebliche Erträge (vgl. Anlage 3)	299.500 €	303.150 €	298.498 €
	Zwischensumme (Pos. 1 - 4):	9.804.263 €	8.818.050 €	7.069.890 €
5	Personalaufwand (vgl. Anlage 4)			
	a) Löhne und Gehälter	4.487.000 €	4.161.000 €	4.175.643 €
	b) Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Aufwendungen	1.208.000 €	1.133.400 €	1.025.617 €
6	Materialaufwand (vgl. Anlage 5)			
	a) Lebensmittel	249.000 €	236.000 €	240.950 €
	b) Wasser, Energie, Brennstoffe	265.000 €	257.000 €	259.265 €
	c) Wirtschaftsbedarf/Verwaltungsbedarf	519.000 €	391.800 €	490.320 €
7	Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen (KGr. 685)	100.000 €	97.000 €	96.891 €
8	Steuern, Abgaben, Versicherungen (vgl. Anlage 6)	179.500 €	175.000 €	83.772 €
9	Mieten, Pacht, Leasing (inkl. Miete für Erweiterungsbau - KGr. 76)	260.000 €	260.000 €	258.012 €
	Zwischensumme (Pos. 5 - 9):	7.267.500 €	6.711.200 €	6.630.469 €
	Zwischenergebnis (Pos. 1 - 9):	2.536.763 €	2.106.850 €	439.421 €

	Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2021 vergleichbar	Ergebnis 2020
10	Erträge aus öffentlichen und nichtöffentlichen Förderungen für Investitionen und Erwerb von beweglichem Vermögen	- €	- €	- €
11	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (KGr. 472 - 474)	136.000 €	135.000 €	134.664 €
	Zwischensumme (Pos. 10 - 11):	136.000 €	135.000 €	134.664 €
12	Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten / Verbindlichkeiten	- €	- €	- €
13	Abschreibungen			
	a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen (KGr. 75)	329.000 €	372.000 €	328.743 €
	b) Forderungen und sonst. Vermögen	- €	- €	- €
14	Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung (vgl. Anlage 6)	2.302.500 €	1.888.500 €	209.572 €
15	Sonstige betriebliche Aufwendungen (vgl. Anlage 6)	49.000 €	46.000 €	38.266 €
	Zwischensumme (Pos. 12 - 15):	2.680.500 €	2.306.500 €	576.581 €
	Zwischenergebnis (Pos. 1 - 15):	- 7.737 €	- 64.650 €	- 2.496 €
16	Zinsen und ähnliche Erträge (KGr. 5140)	- €	- €	- €
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen (vgl. Anlage 6)	5.000 €	4.500 €	3.906 €
	Zwischensumme (Pos. 16 - 17):	- 5.000 €	- 4.500 €	- 3.906 €
18	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	- 12.737 €	- 69.150 €	- 6.401 €
	<i>Erträge</i>	9.940.263 €	8.953.050 €	7.204.554 €
	<i>Aufwendungen</i>	9.953.000 €	9.022.200 €	7.210.956 €

Vermögensplan

Einnahmen

Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2021 vergleichbar	Ergebnis 2020
Abschreibungen	193.000 €	237.000 €	194.079 €
Verringerung des Eigenkapitals durch Verrechnung mit der Kapitalrücklage	- €	- €	- €
Abgang von nichtgeförderten Gegenständen	- €	- €	- €
Staatszuschußdarlehen (Zuschuß Landesplan f. Altenhilfe)	- €	- €	- €
Zuschüsse Sonstige öffentl. Hand	- €	- €	- €
Zuschüsse Stadt	- €	- €	- €
Zuschüsse Bayer. Landesstiftung	- €	- €	- €
Zuschüsse allgemein	- €	- €	- €
Darlehensaufnahme	- €	- €	- €
Summe:	193.000 €	237.000 €	194.079 €

Ausgaben

Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2021 vergleichbar	Ergebnis 2020
Verlustabdeckung	- 91.348 €	- 99.328 €	- 109.210 €
<u>Anlagevermögen</u>			
Erwerb von Software für Pflegedoku und Finanzbuchh. bzw. sonst. EDV-Ausstattung	50.000 €	50.000 €	50.000 €
Erwerb von bewegl. Vermögen	194.000 €	246.000 €	213.000 €
<u>Finanzanlagen</u>			
Tilgung von Darlehen	40.348 €	40.328 €	40.289 €
Summe:	193.000 €	237.000 €	194.079 €

Ansaffung bewegliches Vermögen GJ 2022

Position	Ansatz 2022	Ansatz 2021	Ansatz 2020
Pflegebedarf	45.000	55.000	60.000
- Dusch-Toilettenstühle	5.000	10.000	15.000
- Pflegebetten	35.000	35.000	35.000
- Cosy chair / Sitzwaagen	5.000	10.000	10.000
Küche / Wäscherei	117.000	159.000	108.000
- Waschmaschine und Trockner	90.000	80.000	70.000
- Bügelautomaten	20.000	20.000	30.000
- Dampfbügelstation		20.000	
- Servierwagen Tagespflege		4.000	4.000
- Kippbräter elektrisch		24.000	
- Schärfmaschine		2.000	
- Geschirrspülmaschinen	5.000	5.000	4.000
- Kühlschränke	2.000	2.000	
- Gemüseschnitzler		2.000	
Mobiliar	25.000	25.000	40.000
- Mobiliar allgemein	25.000	25.000	25.000
- Transportwagen für Speisen WB 4			15.000
Elektrische Geräte und Werkzeug	7.000	7.000	5.000
- Werkzeug und Gartengeräte Haustechnik	5.000	5.000	3.000
- PKW - Autoanhänger	2.000	2.000	2.000
Software	40.000	40.000	40.000
- Software und Hardware für Pflegedokumentation	40.000	40.000	40.000
Sonst. EDV-Ausstattung	10.000	10.000	10.000
Summe	244.000	296.000	263.000

Die Umsetzung der Investitionen erfolgt in Abhängigkeit der Belegungssituation. Somit sind u.U. geplante Investitionen in das Folgejahr zu übertragen.

Finanzplan

Einnahmen

	2021	2022	2023	2024	2025
Abschreibungen	237.000 €	193.000 €	193.000 €	193.000 €	193.000 €
Staatszuschußdarlehen (Zuschuss Landesplan für Altenhilfe)	- €	- €	- €	- €	- €
Zuschüsse Stadt (für den Bau u. Erwerb bewegl. Vermögen)	- €	- €	- €	- €	- €
Zuschüsse Bayer. Landesstiftung	- €	- €	- €	- €	- €
Zuschüsse allgemein	- €	- €	- €	- €	- €
Darlehensaufnahme	- €	- €	- €	- €	- €
Summe:	237.000 €	193.000 €	193.000 €	193.000 €	193.000 €

Ausgaben

	2021	2022	2023	2024	2025
Rücklagenzuführung / Verlustabdeckung	- 99.328 €	- 91.348 €	59.700 €	59.700 €	59.700 €
Erwerb von bewegl. Vermögen	246.000 €	194.000 €	200.000 €	200.000 €	200.000 €
Erwerb von Software für Pflegedoku und Finanzbuchh. bzw. Sonst. EDV-Ausstattung	50.000 €	50.000 €	- €	- €	- €
Tilgung von Darlehen	40.328 €	40.348 €	40.300 €	40.300 €	40.300 €
Summe:	237.000 €	193.000 €	300.000 €	300.000 €	300.000 €

Investitionsplan

	2021	2022	2023	2024	2025
Erwerb von bewegl. Vermögen:	246.000 €	194.000 €	200.000 €	200.000 €	200.000 €
- Pflegebedarf		45.000 €			
- Küche / Wäscherei		117.000 €			
- Mobiliar		25.000 €			
- Elektrische Geräte u. Werkzeug		7.000 €			
Erwerb von Software für Pflegedoku und Finanzbuchh. bzw. sonst. EDV-Ausstattung	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €
Summe:	296.000 €	244.000 €	250.000 €	250.000 €	250.000 €

Anlage 1 zum Erfolgsplan - Erträge im Pflegebereich

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2021 vergleichbar	Ergebnis 2020
a) Tagespflege				
4102	Ertrag teilstationär PG 1 - Selbstzahler	15.000 €	10.000 €	3.474 €
4110	Ertrag teilstationär PG 2 - Pflegekasse	95.000 €	90.000 €	19.790 €
4112	Ertrag teilstationär PG 2 - Selbstzahler	- €	1.000 €	851 €
4120	Ertrag teilstationär PG 3 - Pflegekasse	65.000 €	60.000 €	31.543 €
4122	Ertrag teilstationär PG 3 - Selbstzahler	- €	1.000 €	7.446 €
4130	Ertrag teilstationär PG 4 - Pflegekasse	27.000 €	22.000 €	10.355 €
4140	Ertrag teilstationär PG 5 - Pflegekasse	- €	14.000 €	2.174 €
4150	Vergütungszuschlag §43b	30.000 €	26.000 €	9.538 €
4160	Ertrag teilstationär Unterkunft	25.000 €	20.000 €	6.287 €
4161	Ertrag teilstationär Verpflegung	37.000 €	34.000 €	11.017 €
4641	Ertrag teilstationär Investitionskosten	24.000 €	22.000 €	7.258 €
4194	Ertrag teilstationär Transport	30.000 €	45.000 €	15.334 €
Zwischensumme a):		348.000 €	345.000 €	125.066 €
b) stationär				
4200	Ertrag Pflegegrad 1 - Pflegekasse	- €	2.000 €	375 €
4202	Ertrag Pflegegrad 1 - Selbstzahler	15.000 €	10.000 €	8.117 €
<i>Zwischensumme PG 1:</i>		<i>15.000 €</i>	<i>12.000 €</i>	<i>8.492 €</i>
4210	Ertrag Pflegegrad 2 - Pflegekasse	355.000 €	274.000 €	220.465 €
4211	Ertrag Pflegegrad 2 - Sozialhilfe	45.000 €	29.000 €	36.063 €
4212	Ertrag Pflegegrad 2 - Selbstzahler	198.000 €	240.000 €	173.282 €
<i>Zwischensumme PG 2:</i>		<i>598.000 €</i>	<i>543.000 €</i>	<i>429.810 €</i>
4220	Ertrag Pflegegrad 3 - Pflegekasse	903.000 €	666.000 €	614.574 €
4221	Ertrag Pflegegrad 3 - Sozialhilfe	60.000 €	44.000 €	31.362 €
4222	Ertrag Pflegegrad 3 - Selbstzahler	271.000 €	350.000 €	400.799 €
<i>Zwischensumme PG 3:</i>		<i>1.234.000 €</i>	<i>1.060.000 €</i>	<i>1.046.735 €</i>
4230	Ertrag Pflegegrad 4 - Pflegekasse	902.000 €	866.000 €	666.734 €
4231	Ertrag Pflegegrad 4 - Sozialhilfe	34.000 €	40.000 €	34.504 €
4232	Ertrag Pflegegrad 4 - Selbstzahler	193.000 €	329.000 €	343.145 €
<i>Zwischensumme Pflegegrad 4:</i>		<i>1.129.000 €</i>	<i>1.235.000 €</i>	<i>1.044.383 €</i>
4240	Ertrag Pflegegrad 5 - Pflegekasse	830.000 €	635.000 €	532.852 €
4241	Ertrag Pflegegrad 5 - Sozialhilfe	12.000 €	26.000 €	41.938 €
4242	Ertrag Pflegegrad 5 - Selbstzahler	156.000 €	213.000 €	181.931 €
<i>Zwischensumme Pflegestufe 5:</i>		<i>998.000 €</i>	<i>874.000 €</i>	<i>756.722 €</i>

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2021 vergleichbar	Ergebnis 2020
4250	Vergütungszuschlag nach §43b SGB XI	292.000 €	275.000 €	266.194 €
4251	Pflegehilfskräfte nach §85 SGB XI	178.000 €	- €	- €
4260	Ertrag stationär Unterkunft	423.000 €	380.000 €	393.247 €
4261	Ertrag stationär Verpflegung	585.000 €	510.000 €	488.985 €
4640	Investitionskosten stationär	630.000 €	603.000 €	609.321 €
Zwischensumme b):		6.082.000 €	5.492.000 €	5.043.888 €
c) Kurzzeitpflege				
4300	Ertrag KZP PG 1 - Pflegekasse	- €	500 €	- €
4310	Ertrag KZP PG 2 - Pflegekasse	50.000 €	46.000 €	8.960 €
4312	Ertrag KZP PG 2 - Selbstzahler	- €	500 €	2.960 €
4320	Ertrag KZP PG 3 - Pflegekasse	24.000 €	22.000 €	3.760 €
4322	Ertrag KZP PG 3 - Selbstzahler	- €	- €	- €
4330	Ertrag KZP PG 4 - Pflegekasse	13.000 €	12.000 €	3.200 €
4332	Ertrag KZP PG 4 - Selbstzahler	- €	3.500 €	- €
4340	Ertrag KZP PG 5 - Pflegekasse	7.000 €	5.500 €	720 €
4342	Ertrag KZP PG 5 - Selbstzahler	- €	200 €	- €
4360	Ertrag KZP Unterkunft	7.000 €	9.000 €	2.391 €
4361	Ertrag KZP Verpflegung	10.000 €	14.000 €	2.984 €
4642	Investitionskosten KZP	7.000 €	12.000 €	2.721 €
Zwischensumme c):		118.000 €	125.200 €	27.697 €
d) Rüstige				
4291	Ertrag stationär - Selbstzahler	14.000 €	30.000 €	28.969 €
4391	Ertrag KZP - Selbstzahler	- €	100 €	- €
4262	Ertrag stationär Unterkunft	6.000 €	13.000 €	12.576 €
4263	Ertrag stationär Verpflegung	9.000 €	17.000 €	15.699 €
4643	Ertrag Investitionskosten	8.000 €	20.000 €	17.506 €
Zwischensumme d):		37.000 €	80.100 €	74.750 €

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2021 vergleichbar	Ergebnis 2020
	e) Pflegehilfsmittel			
4270	Ertrag aufgrund von Regelungen	36.000 €	34.000 €	35.787 €
4142	Zusatzleistungen Pflege teilstationär	- €	1.000 €	- €
	Zwischensumme e):	36.000 €	35.000 €	35.787 €
	Zwischensumme Tagespflege:	348.000 €	345.000 €	125.066 €
	Zwischensumme Alten- u. Pflegeheim:	6.273.000 €	5.732.300 €	5.182.122 €
	Gesamtsumme:	6.621.000 €	6.077.300 €	5.307.188 €

Aufteilung der Erträge im Pflegebereich nach Kostenträgern

in absoluten Werten:

Kostenträger	Ansatz 2022	Ansatz 2021	Ergebnis 2020
Pflegekassen	3.801.000 €	3.061.200 €	2.406.566 €
Sozialhilfe	151.000 €	358.559 €	143.867 €
Selbstzahler	2.633.000 €	2.622.541 €	2.720.967 €
Krankenkassen	36.000 €	35.000 €	35.787 €
Gesamtsumme:	6.621.000 €	6.077.300 €	5.307.188 €

in Prozent-Werten:

Kostenträger	Ansatz 2022	Ansatz 2021	Ergebnis 2020
Pflegekassen	57,41%	50,37%	45,35%
Sozialhilfe	2,28%	5,90%	2,71%
Selbstzahler	39,77%	44,15%	52,27%
Krankenkassen	0,54%	0,58%	0,67%

Anlage 2 zum Erfolgsplan - Zuweisungen und Zuschüsse zu den Betriebskosten

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2021 vergleichbar	Ergebnis 2020
4410	Defizitausgleich für Tagespflege	58.135 €	39.637 €	56.139 €
4420	Ausgleichsleistungen aufgrund Betrauungsakt	2.470.477 €	1.906.960 €	409.951 €
4440	Defizitausgleich für Betreutes Wohnen und Altenservicezentrum incl. Cafe	169.650 €	185.004 €	155.749 €
	Gesamtsumme:	2.698.263 €	2.131.600 €	621.839 €

Anlage 3 zum Erfolgsplan - Sonstige Umsatzerlöse und Sonstige betriebliche Erträge

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2021 vergleichbar	Ergebnis 2020
	<u>a) Auflösung von Sonderposten</u>			
4720	Erträge Vermietung Betreutes Wohnen	131.000 €	126.000 €	130.384 €
4730	Erträge Betriebskosten Betreutes Wohnen	1.000 €	3.000 €	741 €
4740	Erträge Einzelleistungen	4.000 €	6.000 €	3.539 €
	Zwischensumme a):	136.000 €	135.000 €	134.664 €
	<u>b) Erstattungen</u>			
4820	Erstattungen Essen Personal	500 €	1.500 €	162 €
4831	Erstattungen Lohn und Gehalt	138.000 €	181.000 €	246.976 €
4832	Erstattungen Lohnfortzahlung	- €	- €	12.219 €
4836	Erträge Pflegeausbildungsfond und Ausbildungsumlage	153.000 €	120.000 €	31.081 €
	Zwischensumme b):	291.500 €	302.500 €	290.438 €
	<u>c) Betreutes Wohnen</u>			
4900	Erträge Vermietung Betreutes Wohnen	78.500 €	77.500 €	77.428 €
4901	Erträge Betriebskosten Betreutes Wohnen	12.000 €	12.000 €	11.866 €
4902	Erträge Heizkosten Betreutes Wohnen	8.500 €	9.000 €	8.593 €
4903	Erträge Betreuungspauschale	14.000 €	13.000 €	12.780 €
4904	Erträge Einzelleistungen	9.000 €	6.000 €	8.982 €
	Zwischensumme c):	122.000 €	117.500 €	119.649 €

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2021 vergleichbar	Ergebnis 2020
	d) Sonstige Erträge			
4910	Erträge aus Altenservicezentrum	4.000 €	9.000 €	2.413 €
4911	Erträge aus Mittagessen	4.500 €	4.000 €	4.555 €
5320	Ertrag Auflösung der sonst. Rückstellungen	8.000 €	650 €	8.060 €
5510	Erträge aus Vermietung	11.000 €	11.000 €	10.836 €
5511	Erträge Heizkosten Vermietung	2.500 €	3.000 €	2.640 €
5512	Erträge Betriebskosten Vermietung	1.500 €	1.500 €	1.320 €
5590	Sonstige Erträge	10.000 €	10.000 €	13.507 €
5595	Erträge aus OP-Verrechnung	- €	- €	774 €
5600	Periodenfremde Erträge	30.000 €	150.000 €	84.942 €
5610	Spenden u. ähnl. Zuwendungen	- €	- €	6.780 €
5620	Sonstige außerordentliche Erträge	- €	- €	594.949 €
	Zwischensumme d):	71.500 €	189.150 €	730.776 €

Anlage 4 zum Erfolgsplan - Personalaufwand

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2021 vergleichbar	Ergebnis 2020
a) Leitung				
6000	Löhne und Gehälter	62.000 €	60.000 €	60.659 €
6100	Gesetzliche Sozialabgaben	12.000 €	12.000 €	11.758 €
6200	Altersversorgung	3.000 €	3.000 €	2.842 €
6300	Beihilfe	- €	100 €	- €
6400	Sonstige Aufwendungen	- €	- €	13.810 €
Zwischensumme a):		77.000 €	75.100 €	89.068 €
b) Pflegedienstleitung				
6001	Löhne und Gehälter	60.000 €	90.000 €	90.739 €
6101	Gesetzliche Sozialabgaben	13.000 €	18.000 €	17.958 €
6201	Altersversorgung	5.000 €	7.000 €	7.182 €
6301	Beihilfe	100 €	100 €	26 €
6401	Sonstige Aufwendungen	3.000 €	7.500 €	- 636 €
Zwischensumme b):		81.100 €	122.600 €	115.268 €
c) Pflegedienst				
6010	Löhne und Gehälter	1.759.000 €	1.566.000 €	1.536.119 €
6110	Gesetzliche Sozialabgaben	336.000 €	305.000 €	285.773 €
6210	Altersversorgung	95.000 €	92.000 €	87.027 €
6310	Beihilfe	200 €	300 €	213 €
6410	Sonstige Aufwendungen	15.000 €	3.000 €	- 43.903 €
Zwischensumme c):		2.205.200 €	1.966.300 €	1.865.229 €
d) Stationshilfen				
6011	Löhne und Gehälter	1.141.000 €	786.000 €	954.328 €
6111	Gesetzliche Sozialabgaben	214.000 €	154.000 €	177.309 €
6211	Altersversorgung	51.000 €	39.000 €	45.814 €
6311	Beihilfe	200 €	200 €	133 €
6411	Sonstige Aufwendungen	15.000 €	- €	- 8.316 €
Zwischensumme d):		1.421.200 €	979.200 €	1.169.269 €

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2021 vergleichbar	Ergebnis 2020
e) Tagespflege				
6012	Löhne und Gehälter	167.000 €	166.000 €	138.334 €
6112	Gesetzliche Sozialabgaben	34.000 €	33.000 €	26.733 €
6212	Altersversorgung	12.000 €	11.000 €	8.772 €
6412	Sonstige Aufwendungen	1.000 €	3.000 €	- 858 €
Zwischensumme e):		214.000 €	213.000 €	172.982 €
f) Küche/Wäscherei				
6020	Löhne und Gehälter	464.000 €	451.000 €	457.669 €
6021	Löhne und Gehälter	- €	- €	515 €
6120	Gesetzliche Sozialabgaben	92.000 €	90.000 €	87.270 €
6121	Gesetzliche Sozialabgaben	- €	- €	108 €
6220	Altersversorgung	27.000 €	27.000 €	26.680 €
6221	Altersversorgung	- €	- €	26 €
6320	Beihilfe	200 €	200 €	135 €
6420	Sonstige Aufwendungen	10.000 €	- €	312 €
Zwischensumme f):		593.200 €	568.200 €	572.715 €
g) Verwaltung				
6030	Löhne und Gehälter	56.000 €	55.000 €	54.994 €
6130	Gesetzliche Sozialabgaben	11.000 €	11.000 €	10.707 €
6230	Altersversorgung	5.000 €	4.000 €	4.115 €
6330	Beihilfe	100 €	100 €	26 €
6430	Sonstige Aufwendungen	- €	1.500 €	3.086 €
Zwischensumme g):		72.100 €	71.600 €	72.928 €
h) Rechnungswesen				
6031	Löhne und Gehälter	67.000 €	63.000 €	64.413 €
6131	Gesetzliche Sozialabgaben	14.000 €	13.000 €	12.702 €
6231	Altersversorgung	4.000 €	3.000 €	3.007 €
6331	Beihilfe	100 €	100 €	- €
6431	Sonstige Aufwendungen	- €	- €	906 €
Zwischensumme h):		85.100 €	79.100 €	81.027 €

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2021 vergleichbar	Ergebnis 2020
<u>i) Technischer Dienst</u>				
6040	Löhne und Gehälter	185.000 €	180.000 €	163.398 €
6140	Gesetzliche Sozialabgaben	39.000 €	37.000 €	33.214 €
6240	Altersversorgung	14.000 €	12.000 €	11.622 €
6340	Beihilfe	100 €	100 €	26 €
6440	Sonstige Aufwendungen	- €	2.000 €	6.919 €
Zwischensumme i):		238.100 €	231.100 €	215.178 €
<u>j) Auszubildende</u>				
6050	Löhne und Gehälter	205.000 €	457.000 €	347.400 €
6150	Gesetzliche Sozialabgaben	42.000 €	91.000 €	65.926 €
6250	Altersversorgung	10.000 €	21.000 €	15.548 €
6450	Sonstige Aufwendungen	- €	24.000 €	312 €
Zwischensumme j):		257.000 €	593.000 €	428.562 €
<u>k) Altenservicezentrum/ Soziale Betreuung</u>				
6060	Löhne und Gehälter	25.000 €	22.000 €	21.012 €
6160	Gesetzliche Sozialabgaben	5.000 €	4.000 €	4.119 €
6260	Altersversorgung	1.000 €	1.000 €	963 €
6460	Sonstige Aufwendungen	- €	100 €	463 €
Zwischensumme k):		31.000 €	27.100 €	26.557 €
<u>l) Betreuungsassistenten nach § 43b SGB XI</u>				
6061	Löhne und Gehälter	296.000 €	265.000 €	286.062 €
6161	Gesetzliche Sozialabgaben	60.000 €	53.000 €	55.066 €
6261	Altersversorgung	18.000 €	15.000 €	15.132 €
6461	Sonstige Aufwendungen	5.000 €	100 €	7.897 €
Zwischensumme l):		379.000 €	333.100 €	364.157 €

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2021 vergleichbar	Ergebnis 2020
	<u>m) Sonstige Personalkosten</u>			
6190	Unfallversicherung	23.000 €	18.000 €	22.047 €
6490	nicht aufteilbare Personalkosten (einschl. Förderung der Arbeitsgemeinschaft)	18.000 €	17.000 €	6.274 €
	Zwischensumme m):	41.000 €	35.000 €	28.321 €
	<u>n) Zentrale Dienstleistungen</u> (Nr. 7 Erfolgsplan)			
6850	Aufwendungen Zentrale Dienstlungen	100.000 €	97.000 €	96.891 €
	Zwischensumme n):	100.000 €	97.000 €	96.891 €

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2021 vergleichbar	Ergebnis 2020
	Personalkosten nach Ausgabeart:			
Kontengruppe 60	Löhne und Gehälter	4.487.000 €	4.161.000 €	4.175.643 €
Kontengruppe 61	Gesetzliche Sozialabgaben (einschl. Unfallversicherung)	895.000 €	839.000 €	810.688 €
Kontengruppe 62	Altersversorgung	245.000 €	235.000 €	228.728 €
Kontengruppe 63	Beihilfe	1.000 €	1.200 €	559 €
Kontengruppe 64	Sonstige Aufwendungen (insb. Gleitzeit- und Urlaubsrückstellungen - einschl. nicht aufteilbare Kosten)	67.000 €	58.200 €	14.357 €
Kontengruppe 68	Zentrale Dienstleistungen	100.000 €	97.000 €	96.891 €
	Gesamtsumme:	5.795.000 €	5.391.400 €	5.298.150 €

Anlage 5 zum Erfolgsplan - Materialaufwand

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2021 vergleichbar	Ergebnis 2020
	a) Lebensmittel (Nr. 6a Erfolgsplan)			
6500	Lebensmittel	249.000 €	236.000 €	240.950 €
	Gesamtsumme Lebensmittel:	249.000 €	236.000 €	240.950 €
	b) Wasser, Energie, Brennstoffe (Nr. 6b Erfolgsplan)			
6700	Wasser, Abwasser	30.000 €	30.000 €	29.911 €
6710	Strom	130.000 €	127.000 €	119.331 €
6711	Fernwärme	105.000 €	100.000 €	110.023 €
	Gesamtsumme b):	265.000 €	257.000 €	259.265 €
	c) Wirtschaftsbedarf / Verwaltungsbedarf (Nr. 6c Erfolgsplan)			
6800	Reinigungsmittel	15.000 €	12.500 €	14.773 €
6802	Wäschereinigung im Hause	6.000 €	6.000 €	5.811 €
6803	Haushaltsverbrauchsmittel	12.000 €	13.000 €	11.494 €
6805	Treibstoffe und Schmiermittel	3.000 €	3.000 €	1.518 €
6806	Kfz.-Reparaturen	2.000 €	2.500 €	1.933 €
6808	Kultureller Sachbedarf	8.000 €	6.500 €	7.919 €
6809	Sonstiger Wirtschaftsbedarf	1.000 €	1.500 €	- €
6810	Fremdreinigung	212.000 €	207.000 €	198.846 €
6812	Schädlingsbekämpfung Dritte	500 €	300 €	256 €

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2021 vergleichbar	Ergebnis 2020
6820	Büromaterial	4.000 €	4.000 €	3.792 €
6830	Telefon und Portokosten	2.000 €	2.000 €	1.605 €
6840	Zeitungen, Zeitschriften, Bücher	2.500 €	2.000 €	2.550 €
6841	Reisekosten, Fahrgelder,	500 €	500 €	50 €
6843	Beratungs- und Prüfungskosten	13.000 €	6.500 €	12.117 €
6844	EDV und Organisationsaufwand	30.000 €	24.000 €	28.869 €
6845	Rundfunk, Kabelanschluss,	10.000 €	9.000 €	8.513 €
6846	Werbungskosten	30.000 €	1.000 €	- €
6847	Inseratskosten für Personalbeschaffung	1.000 €	2.500 €	601 €
6849	Sonstiger Verwaltungsbedarf	1.500 €	1.500 €	1.314 €
6900	Inkontinenzartikel	32.000 €	31.000 €	30.820 €
6901	Sonstiger pflegerischer Sachbedarf	46.000 €	42.000 €	44.154 €
6903	Außergewöhnlicher Bedarf (Corona)	75.000 €	- €	100.738 €
6910	Material für Beschäftigungs-	- €	500 €	- €
6999	Erhaltene Skonti	- 5.000 €	- 5.000 €	- 4.342 €
7000	Verbrauchsgüter (bis 250 € netto)	17.000 €	18.000 €	16.990 €
	Gesamtsumme c):	519.000 €	391.800 €	490.320 €

Anlage 6 zum Erfolgsplan - Verschiedene Aufwendungen

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2021 vergleichbar	Ergebnis 2020
	a) Steuern, Abgaben u. Versicherungen (Nr. 8 Erfolgsplan)			
7100	Steuern	1.500 €	1.500 €	1.360 €
7110	Entsorgung von Abfällen	17.000 €	17.000 €	17.117 €
7120	Versicherungen	30.000 €	29.000 €	29.629 €
7130	Sonstige Abgaben	9.000 €	7.500 €	1.843 €
7150	Umlage Pflegeausbildung	122.000 €	120.000 €	33.823 €
	Gesamtsumme a):	179.500 €	175.000 €	83.772 €
	b) Zinsen u. ähnliche Aufwendungen (Nr. 17 Erfolgsplan)			
7210	Zinsen für langfristige Darlehen	4.000 €	4.000 €	3.331 €
7230	Sonstige Aufwendungen	1.000 €	300 €	575 €
7231	Aufzinsung Rückstellungen	- €	200 €	- €
	Gesamtsumme b):	5.000 €	4.500 €	3.906 €

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2021 vergleichbar	Ergebnis 2020
	c) Abschreibungen (Nr. 13 Erfolgsplan)			
7500	Abschreibungen - immaterielles V. EK. ohne Rücklagenzuführung	13.000 €	19.000 €	12.686 €
7510	Abschreibungen - Sachanlagen EK ohne Rücklage	104.000 €	142.000 €	104.092 €
7511	Abschreibungen Sachanlagen-EK	17.000 €	17.000 €	17.195 €
7512	Abschreibungen Sachanlagen-Darlehen	60.000 €	60.000 €	60.106 €
7513	Abschreibungen - Sachanlagen-öffentliche Hand Land	39.000 €	38.000 €	38.862 €
7514	Abschreibungen - Sachanlagen-öffentliche Hand sonst.	84.000 €	84.000 €	83.899 €
7515	Abschreibungen - Sachanlagen nicht-öffentliche Hand	1.000 €	1.000 €	822 €
7516	Abschreibungen - Sachanlagen-Landesstiftung	7.000 €	7.000 €	7.235 €
7517	Abschreibungen - Sachanlagen-Bund	4.000 €	4.000 €	3.845 €
	Gesamtsumme c):	329.000 €	372.000 €	328.743 €
	d) Mieten (Nr. 9 Erfolgsplan)			
7600	Mieten, Pacht und Leasing	260.000 €	260.000 €	258.012 €
	Gesamtsumme d):	260.000 €	260.000 €	258.012 €

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2021 vergleichbar	Ergebnis 2020
	<u>e) Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung</u> (Nr. 14 Erfolgsplan)			
7710	Aufwand für Instandhaltung - Betriebsbauten	1.949.000 €	1.529.000 €	47.480 €
7712	Aufwand für Instandhaltung - Außenanlagen	21.000 €	27.000 €	43 €
7713	Aufwand für Instandhaltung - technische Anlagen	262.500 €	262.500 €	99.547 €
7714	Aufwand für Instandhaltung - Einrichtung und Ausstattung	20.000 €	20.000 €	11.237 €
7715	Reparaturbedarf auf Vorrat	10.000 €	10.000 €	10.404 €
7716	Wartung	40.000 €	40.000 €	40.861 €
	Gesamtsumme e):	2.302.500 €	1.888.500 €	209.572 €
	<u>f) Sonstige betriebliche Aufwendungen</u> (Nr. 15 Erfolgsplan)			
7721	Fort- und Weiterbildung	20.000 €	13.000 €	11.486 €
7722	Veranstaltungen	3.000 €	3.000 €	2.290 €
7729	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.000 €	5.000 €	2.883 €
7810	Periodenfremde Aufwendungen	15.000 €	18.000 €	14.534 €
7820	Spenden und ähnliche Aufwendungen	- €	- €	60 €
7830	Verbandsumlagen	7.000 €	6.000 €	6.910 €
7850	Sonstige außerordentliche Aufwendungen	1.000 €	1.000 €	102 €
	Gesamtsumme f):	49.000 €	46.000 €	38.266 €

Schuldenübersicht der Oberen Spitalstiftung

ZO	Stand 01.01.2021	Stand 01.01.2022	Zugang 2022	Zinsen u. Verw.Kosten 2022	Tilgung 2022	Stand 31.12.2022
1.2/2	28.852,17 €	26.870,55 €	- €	268,71 €	2.001,43 €	24.869,12 €
1.3/3	409.033,53 €	370.686,64 €	- €	2.520,67 €	38.346,89 €	332.339,75 €
Gesamt	437.885,70 €	397.557,19 €	- €	2.789,38 €	40.348,32 €	357.208,87 €

Zuordnungsnummer (ZO)
1.2
1.3

Darlehensgeber:
Land Bayern
Kommune (Stadt Dingolfing)

Stellenplan Beschäftigte TVöD (Umfang der Stellen)**Stellenplan Beschäftigte TVöD (Umfang der Stellen)**

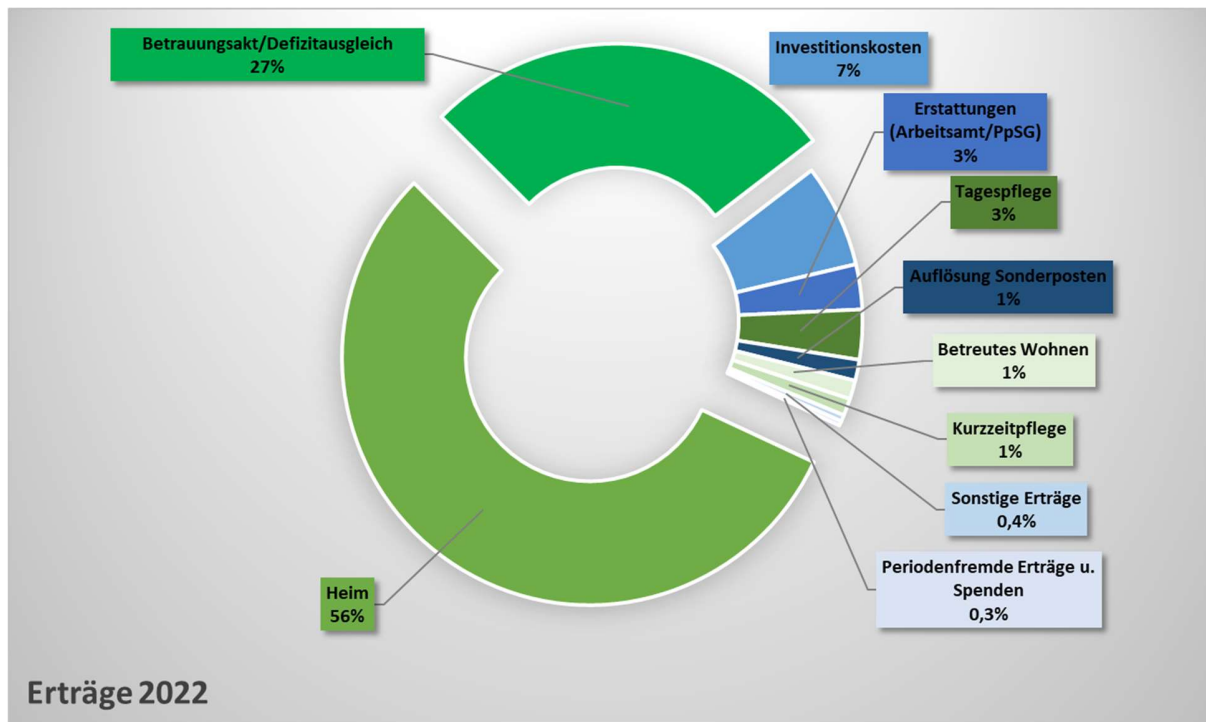
(nach dem Muster zu KommHV-Doppik bzw. §6 KommHV-Kameralistik)

Entgeltgruppe Sondervergütung	Umfang der Stellen 2022	Umfang der Stellen 2021	Umfang der tats. besetzten Stellen am 30.06.2021	Erläuterungen
Obere Spitalstiftung Dingolfing				
EGr. 11	1,00	1,00	1,00	
EG 9b (ab 01.01.17)	1,00	1,00	1,00	
EGr. 8	2,00	2,00	2,00	
EGr. 7	1,00	1,00	1,00	
EGr. 6	2,77	2,77	2,77	
EGr. 5	5,00	5,00	4,60	
EGr. 4	2,00	2,00	2,00	
EGr. 3	1,14	2,14	2,14	
EGr. 2Ü	1,00	2,77	2,00	
EGr. 2	15,92	34,20	31,90	
EGr. P 12	1,50	1,50	1,50	
EGr. P 11	4,00	4,00	4,00	
EG P 9	5,00	3,77	3,77	
EG P 8 (Stufe 3 nach 4 Jahren)	4,77	-	-	
EG P 7 (Stufe 3 nach 4 Jahren)	27,51	30,01	29,51	
EG P 6	8,68	-	-	
EG P 5	20,86	5,14	5,14	
insgesamt	105,15	98,30	94,33	

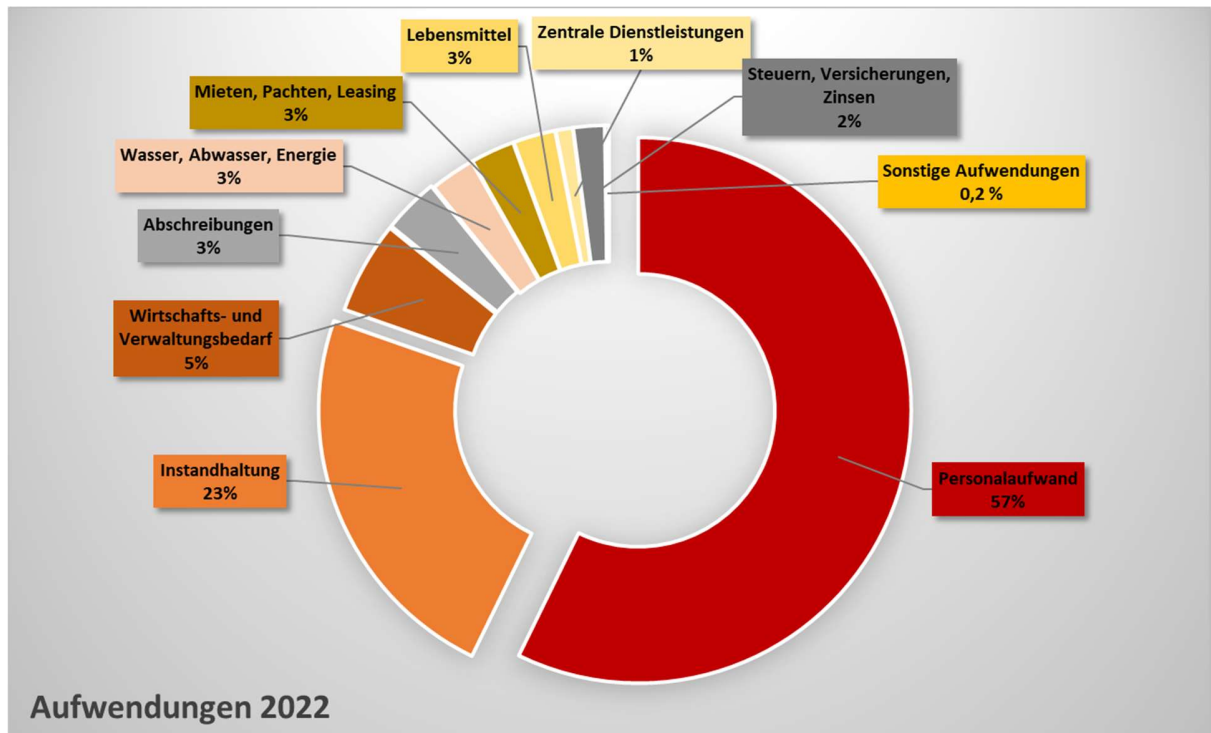
Nachrichtlich 15 Azubistellen in 2022

Graphische Darstellungen / Entwicklung Kennzahlen und Daten im langfristigen Vergleich

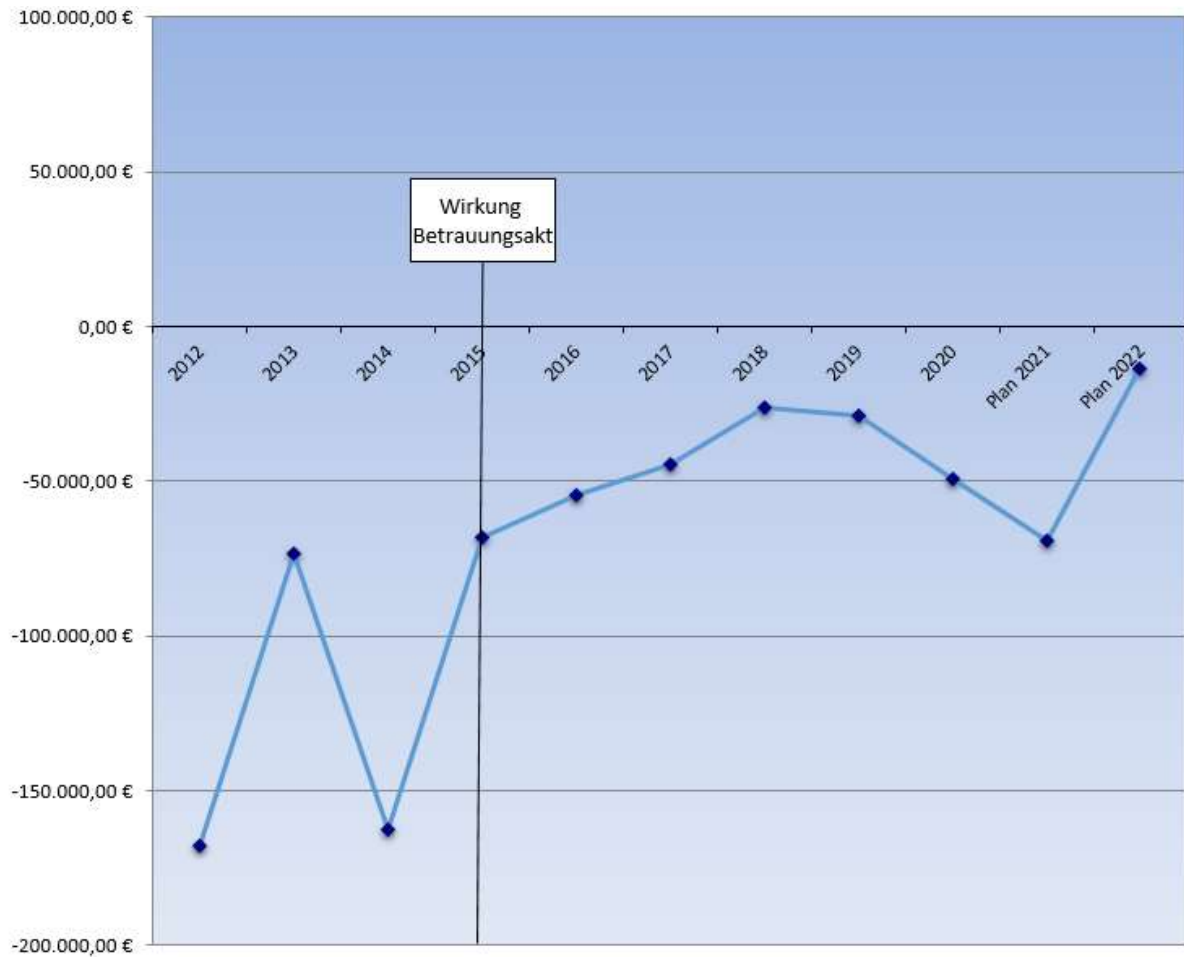
Erträge 2022



Heim	5.517.000,00 €	55,5%
Betreuungsakt/Defizitausgleich	2.698.262,63 €	27,1%
Investitionskosten	669.000,00 €	6,7%
Erstattungen (Arbeitsamt/PpSG)	291.500,00 €	2,9%
Tagespflege	324.000,00 €	3,3%
Auflösung Sonderposten	136.000,00 €	1,4%
Betreutes Wohnen	122.000,00 €	1,2%
Kurzzeitpflege	111.000,00 €	1,1%
Sonstige Erträge	41.500,00 €	0,4%
Periodenfremde Erträge u. Spenden	30.000,00 €	0,3%
Erträge gesamt	9.940.262,63 €	

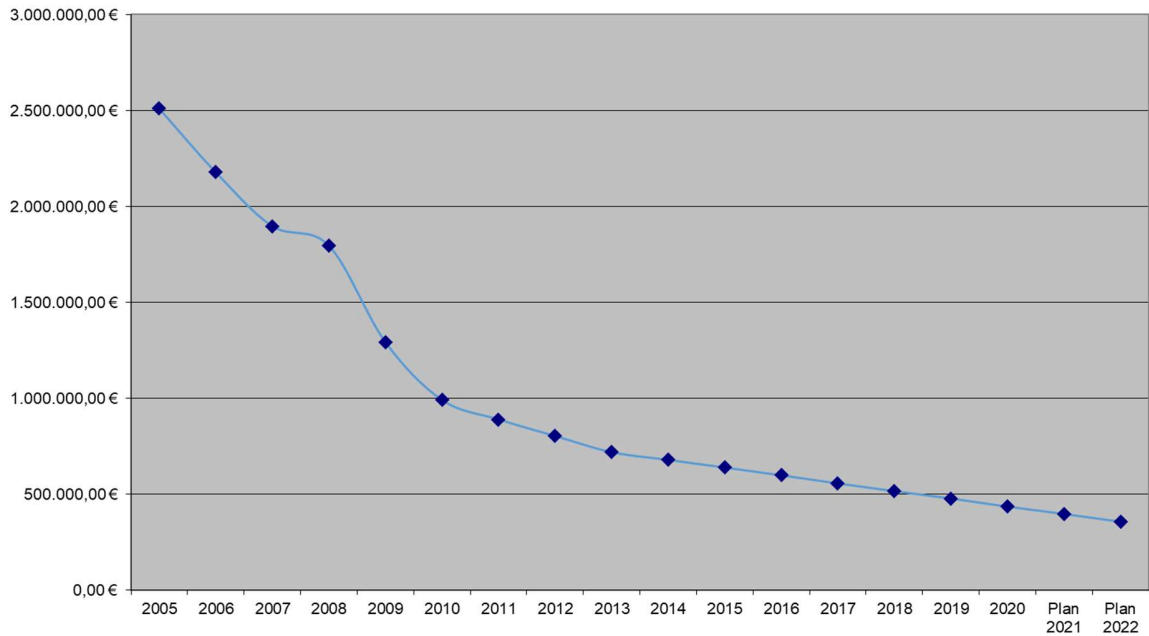
Aufwendungen 2022

Personalaufwand	5.695.000 €	57,2%
Instandhaltung	2.302.500 €	23,1%
Wirtschafts- und Verwaltungsbedarf	545.000 €	5,5%
Abschreibungen	329.000 €	3,3%
Wasser, Abwasser, Energie	265.000 €	2,7%
Mieten, Pachten, Leasing	260.000 €	2,6%
Lebensmittel	249.000 €	2,5%
Zentrale Dienstleistungen	100.000 €	1,0%
Steuern, Versicherungen, Zinsen	184.500 €	1,9%
Sonstige Aufwendungen	23.000 €	0,2%
Aufwendungen gesamt	9.953.000 €	

Entwicklung Gewinn / Verlust Bürgerheim

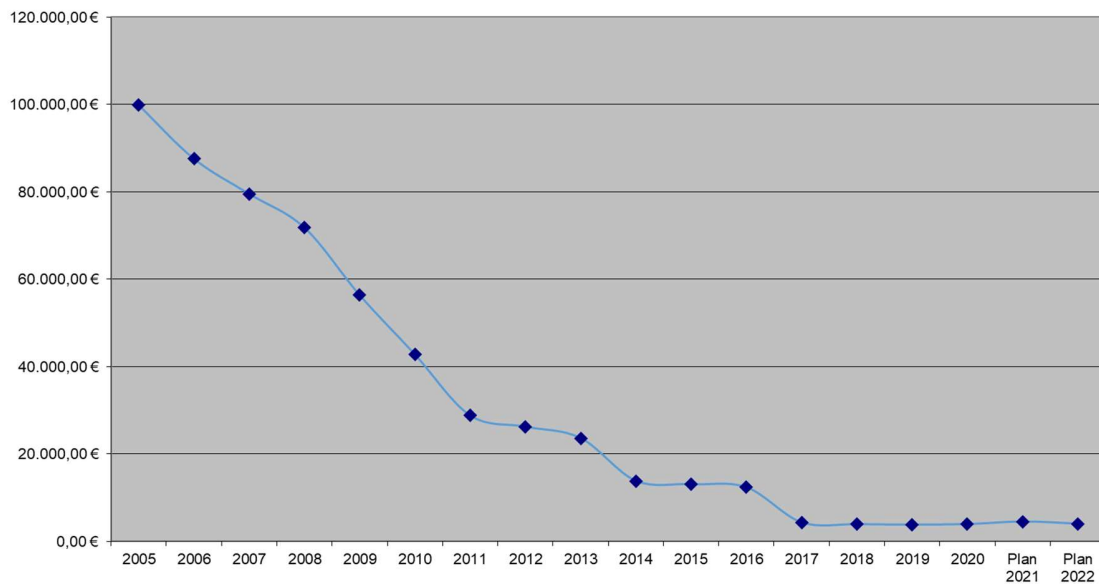
Entwicklung Schulden

Entwicklung Schulden
(Stand jeweils am Jahresende)



Entwicklung Zinsen

Entwicklung Zinsausgaben



Entwicklung Personalausgaben

