

# **BÜRGERHEIM RHEINFELDEN**



## **WIRTSCHAFTSPLAN FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2021**

**WIRTSCHAFTSPLAN  
des Bürgerheims Rheinfelden  
für das Wirtschaftsjahr 2021**

1. Aufgrund des § 14 des Eigenbetriebsgesetzes sowie des § 96 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg, jeweils in der heute geltenden Fassung, hat der Gemeinderat der Stadt Rheinfelden (Baden) am 01.02.2021 den Wirtschaftsplan 2021 des Bürgerheims wie folgt beschlossen:

1. im Erfolgsplan in den Erträgen und Aufwendungen auf	8.158.800 €
mit einem Jahresfehlbetrag von	132.400 €
im Vermögensplan in den Einnahmen und Ausgaben auf	1.865.400 €
2. den Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen im Vermögensplan auf	662.200 €
3. den Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	0 €
4. den Höchstbetrag der Kassenkredite auf	1.600.000 €

2. Die Finanzplanung wurde beschlossen.

Rheinfelden (Baden), den 01.02.2021

Klaus Eberhardt  
Oberbürgermeister

## VORBERICHT

### zum Wirtschaftsplan 2021 des Eigenbetriebs Bürgerheim

Entsprechend den Vorschriften der Pflegebuchführungsverordnung führt das Bürgerheim die Bücher nach den Regeln der kaufmännischen doppelten Buchführung. Gleichzeitig wird eine Kosten- und Leistungsrechnung geführt, die eine betriebsinterne Steuerung sowie eine Beurteilung der Wirtschaftlichkeit und Leistungsfähigkeit ermöglicht. Die Darstellung des Planes ist an die Vorgaben der Pflegebuchführungsverordnung angepasst.

Zur Ertüchtigung der Landesheimbauverordnung (LHeimBauVO) wurde 2019 bei der Heimaufsicht des Landratsamts Lörrach ein Antrag auf Fristverlängerung gestellt. Dieser wurde am 22.07.2019 unter der Bedingung, dass der zugesicherte Ersatzneubau, der Umbau von Bauteil B und die Komplettsanierung des Bauteils E und F bis zum 31.12.2024 durchgeführt werden, genehmigt.

Nach der Untersuchung mehrerer Varianten wurde am 27.02.2020 im Gemeinderat der Beschluss zur „Variante 3“ gefasst, welche den Abriss von Bauteil A, C und E vorsieht. Dafür soll für Bauteil A ein dreigeschossiger Ersatzneubau mit insgesamt 90 Bewohnerplätzen entstehen. Bauteil B soll am südlichen Ende um 9 Bewohnerplätze auf 45 Bewohner aufgestockt werden. Der zukünftige Haupteingang des Bürgerheims wird an der Müßmattstraße verlegt. Der Anlieferverkehr soll nordseitig erfolgen.

Am 22.09.2020 wurde vom Gemeinderat beschlossen eine zusätzliche Kurzzeitpflegestation einzurichten, dies soll durch Aufstockung um ein drittes Obergeschoss im östlichen Teil des Bauteil A realisiert werden.

Die Kostenschätzung vom 01.09.2020 weist Gesamtkosten i.H.v. 22,3 Mio. € aus. Der Baubeschluss soll im Juni 2021 gefasst werden.

Die Umsetzung der LHeimBauVO wird in den nächsten Jahren den Wirtschaftsplan maßgeblich beeinflussen.

Der **Erfolgsplan** ist bei einem Jahresfehlbetrag von 132.400 € in Erträgen und Aufwendungen i.H.v. 8.158.800 € ausgeglichen. Das Volumen verringert sich gegenüber dem Vorjahr um 15.200 €.

Der Pflegesatz besteht aus Pflegevergütung, Entgelt für Unterkunft, Verpflegung und den Investitionskostenanteil. Noch in 2020 werden die Sätze für Pflegevergütung, Unterkunft und Verpflegung neu verhandelt. Der neue Pflegesatzzeitraum beginnt zum 01.01.2021 und soll bis Mitte 2023 vereinbart werden. In der Pflegesatzkalkulation wurde eine Budgeterhöhung von 8,23 % geltend gemacht.

Das Verhandlungsergebnis liegt der Erfahrung nach immer darunter. In den Erlösen wurde die Steigerung mit 3,0 % ab dem 1. Januar 2021 berücksichtigt.

Bislang stellen sich die Entgeltbestandteile und die Kostenanteile, welche von den Bewohnern der Einrichtung zu tragen sind, wie folgt dar (Kosten im Bestandsbau):

Pflege-grad	Entgelt für allgemeine Pflegevergütung (incl. Ausbildungsumlage)	Entgelt für Unterkunft	Entgelt für Verpflegung	Investitionskostenanteil	Heimentgelt gesamt	Leistungsbetrag der Pflegekasse	verbleibender Eigenanteil des Bewohners
I	58,47	16,08	13,16	14,32	3.103,75	0,00	3.103,75
II	72,39	16,08	13,16	14,32	3.527,20	770,00	2.757,20
III	88,57	16,08	13,16	14,32	4.019,39	1.262,00	2.757,39
IV	105,43	16,08	13,16	14,32	4.532,28	1.775,00	2.757,28
V	112,99	16,08	13,16	14,32	4.762,25	2.005,00	2.757,25

*Im Neubau (Bauteil-B) ist der verbleibende Eigenanteil des Bewohners 34,07 € günstiger (aufgrund des geringeren IK-Anteils von 13,20 €).*

Bei der angenommenen Erhöhung von 3,0 % wären von den Bewohnern folgende Entgeltbestandteile und Kostenanteile zu tragen:

Pflege-grad	Entgelt für allgemeine Pflegevergütung (incl. Ausbildungsumlage)	Entgelt für Unterkunft	Entgelt für Verpflegung	Investitionskostenanteil	Heimentgelt gesamt	Leistungsbetrag der Pflegekasse	verbleibender Eigenanteil des Bewohners
I	61,55	17,33	14,41	14,32	3.273,50	0,00	3.273,50
II	75,47	17,33	14,41	14,32	3.696,94	770,00	2.926,94
III	91,65	17,33	14,41	14,32	4.189,14	1.262,00	2.927,14
IV	108,51	17,33	14,41	14,32	4.702,02	1.775,00	2.927,02
V	116,07	17,33	14,41	14,32	4.931,99	2.005,00	2.926,99

Für die Ausbildungsfinanzierung in der Altenpflege gilt seit dem 01.01.2006 das gesetzliche Umlageverfahren, das in der Altenpflegeausbildungsausgleichsverordnung geregelt ist. Alle ambulanten und stationären Pflegeeinrichtungen müssen am Umlageverfahren teilnehmen. Für 2021 beträgt die Ausbildungsumlage 3,98 € (Vorjahr: 2,15 €). Die Erhöhung der Ausbildungsumlage für 2021 (55,66 € monatliche Mehrkosten pro Bewohner) ist in der obigen Tabelle zusätzlich zu den 3,0 % Erlössteigerung enthalten.

Bei allen Erträgen und Aufwendungen wurde bis 30.06.2021 von einer Belegung von 146 Bewohnern und einer Auslastung von 98,00 % ausgegangen. Ab Juli 2021 wurde der durch den Umbau bedingte Abbau von 16 Bewohnerplätzen und dem zugehörigen Personal berücksichtigt.

Bei den Personalaufwendungen ist die Anzahl der Stellen der Beschäftigten einschließlich Auszubildenden und Praktikanten auf der Grundlage der voraussichtlichen Bewohnerstruktur und Belegung errechnet. Eine Erhöhung der

Personalaufwendungen um 2,5 % ist für das Geschäftsjahr 2021 eingeplant. Alle verbrauchsabhängigen Kosten wurden aufgrund der aktuellen Bewohnerzahlen kalkuliert. Bewohneranzahlbedingte Aufwendungen wurden ab Juli 2021 reduziert. Beim Verwaltungskostenbeitrag werden die Anteile der Bediensteten der Stadt Rheinfeld (Baden) jährlich neu berechnet. Die jährlichen Unterhaltungs- und Instandsetzungsarbeiten sind im Erfolgsplan erläutert.

Der **Vermögensplan** umfasst auf der Deckungsmittelseite die Abschreibungen, die mit dem Erfolgsplan identisch sind.

Auf der Ausgabenseite sind in 2021 für die Umsetzung der LHeimBauVO Kosten i.H.v. 1.260.000 € für die Baumaßnahme vorgesehen. Zudem sind insgesamt weitere 57.400 € auf der Ausgabenseite eingeplant. Die ausführlichen Erläuterungen hierzu sind im Vermögensplan dargestellt. Die Schuldentilgungen und die Auflösung von öffentlichen und nichtöffentlichen Fördermitteln sind weitere Positionen auf der Ausgabenseite.

Der Schuldenstand wird zum 01.01.2021 rund 4.344.335 € betragen. Durch die geplante Darlehensaufnahme 2021 i.H.v. 662.200 € und die geplanten Tilgungen über 247.543 € erhöht sich die Verschuldung des Bürgerheims auf rund 4.758.992 €.

Die **Finanzplanung** sieht für das Wirtschaftsjahr 2022 im Erfolgsplan ebenfalls einen Jahresfehlbetrag i.H.v. 144.900 € vor. Der Grund dafür ist, dass durch den Abriss des Hauses A die Bewohnerzahl sich auf 130 (vorher 146) reduziert. Mit der Fertigstellung des Neubaus des Bauteils A1 wird voraussichtlich Mitte 2023 und des Bauteils A2 voraussichtlich Mitte 2024 gerechnet.

Das Wirtschaftsjahr 2023 sieht einen größeren Jahresfehlbetrag i.H.v. 1.821.700 € vor. Der Jahresfehlbetrag resultiert aus dem Abriss von Haus E, welches zum 01.01.2023 einen Restbuchwert i.H.v. 2.019.400 € besitzt.

Das Wirtschaftsjahr 2024 weist ebenfalls einen Jahresfehlbetrag i.H.v. 212.600 € aus. Dieser resultiert aus dem Abriss von Haus C, welches zum 01.01.2024 einen Restbuchwert i. H. v. 429.000 € besitzt.

In der zukünftigen Finanzplanung stellen die Darlehensaufnahmen zur Umsetzung der LHeimBauVO den Schwerpunkt dar. Für die Wirtschaftsjahre 2022, 2023 und 2024 ist eine Darlehensaufnahme i.H.v. insgesamt 16.128.500 € vorgesehen. Die Eigenkapitalerhöhung der Stadt Rheinfeld (Baden) i.H.v. insgesamt 2,0 Mio. € (2021: 500.000 €, 2022: 500.000 €, 2023: 1.000.000 €) wirkt sich dabei positiv auf die Darlehensaufnahmen und somit auf die Verschuldung aus.

Rheinfelden (Baden), 19.11.2020



Klaus Eberhardt  
Oberbürgermeister



Irene Sorg  
Betriebs- und Heimleiterin

## DECKUNGSVERMERKE

1. Im **Erfolgsplan** sind die Konten eines Bewirtschafters gegenseitig deckungsfähig.
2. Im **Vermögensplan** sind die Konten eines Bewirtschafters gegenseitig deckungsfähig.

## **ERFOLGSPLAN**

## Bürgerheim Rheinfeldern

### Erfolgsplan

#### Gliederung entsprechend der GuV

Pos	KGr. / KuGr.	Bezeichnung	Planansatz	Planansatz	Ergebnis
			2021	2020	2019
			€	€	€
1.	40-43	Erträge aus allg. Pflegeleist. gem. PflegeVG	4.810.700	5.045.800	4.804.666,80
2.	413, 424, 433	Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	1.661.500	1.539.100	1.574.514,09
3.	414 - 416, 425, 426, 434, 435	Erträge aus Zusatz- u. Transportleistungen nach Pflege VG	0	0	32.083,74
4.	464	Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürf.	689.100	734.400	742.144,52
8.	44, 48, 55	Sonstige betriebliche Erträge	738.200	703.200	880.168,90
Zwischensumme 1 (Position 1 - 8)			7.899.500	8.022.500	8.033.578,05
9.		Personalaufwand			
a)	60	Entgelte	4.525.300	4.697.500	4.676.139,73
b)	61 - 64	Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Personalaufwendungen	1.584.300	1.463.800	1.453.172,80
10.		Materialaufwand			
a)	65	Lebensmittel	215.000	245.000	243.480,47
b)	66	Aufwendungen für Zusatzleistungen	4.900	6.500	4.168,43
c)	67	Wasser, Energie, Brennstoffe	226.000	229.200	234.473,27
d)	68, 69, 70	Wirtschafts- u. Verwaltungsbedarf	447.700	438.800	412.516,33
11.	685	Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	63.000	56.000	69.500,00
12.	71	Steuern, Abgaben, Versicherungen	53.000	46.800	48.124,52
Zwischensumme 2 (Position 9 - 12)			7.119.200	7.183.600	7.141.575,55
<b>I. Zwischenergebnis (Differenz ZW 1 + 2)</b>			<b>780.300</b>	<b>838.900</b>	<b>892.002,50</b>
15.	45, 46, 486	Erträge aus öffentlicher und nicht-öffentlicher Förderung von Investitionen	111.100	120.700	121.138,00
16.	47	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten			
20.		Abschreibungen			
a)	750, 751	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	549.600	593.100	591.550,51
b)	753, 754	Abschreibungen auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.500	2.000	909,49
21.	771	Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	183.100	220.000	235.224,82
22.	772,76, 78	Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.500	56.600	53.854,09
Zwischensumme 3 (Position 15 - 21)			-678.600	-751.000	-760.400,91
<b>II. Zwischenergebnis (Differenz ZW 1 + 2 + 3)</b>			<b>101.700</b>	<b>87.900</b>	<b>131.601,59</b>
25.	51	Zinsen und ähnliche Erträge	500	200	786,33
27.	72	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	93.300	104.100	110.933,64
28.		<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>8.900</b>	<b>-103.900</b>	<b>-110.147,31</b>
29.	56	Außerordentliche Erträge	0	0	18.164,19
30.	78	Außerordentliche Aufwendungen	156.600	2.800	8.977,43
31.	52, 53	weitere Erträge	15.300	30.600	0,00
32.		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-141.300</b>	<b>27.800</b>	<b>9.186,76</b>
33.		<b>Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag</b>	<b>-132.400</b>	<b>11.800</b>	<b>30.641,04</b>

**Bürgerheim Rheinfelden**

**Erfolgsplan**

Konto	Bezeichnung	Planansatz	Planansatz	Ergebnis	Kostenstelle/ Profitcenter	Bewirt- schafter
		€ 2021	€ 2020	€ 2019		
<b>42</b>	<b>Erträge aus vollstationären Pflegeleistungen</b>					
420600	Pflegegrad 1 Selbstzahler	0	0	0,00	PC-941000	5091
421400	Pflegegrad 2 Pflegekasse	277.300	435.100	97.790,00	PC-942000	5091
421500	Pflegegrad 2 Sozialhilfeträger	0	0	17.987,18	PC-942000	5091
421600	Pflegegrad 2 Selbstzahler	0	0	211.840,21	PC-942000	5091
422400	Pflegegrad 3 Pflegekasse	1.481.100	1.571.900	657.421,04	PC-943000	5091
422500	Pflegegrad 3 Sozialhilfeträger	0	0	203.367,92	PC-943000	5091
422600	Pflegegrad 3 Selbstzahler	0	0	474.231,12	PC-943000	5091
422700	Pflegegrad 3 Beihilfeträger	0	0	0,00	PC-943000	5091
423000	Härtefälle Pflegekasse	0	0	0,00	PC-915000	5091
423100	Härtefälle Sozialhilfeträger	0	0	0,00	PC-915000	5091
423200	Härtefälle Selbstzahler	0	0	0,00	PC-915000	5091
423300	Härtefälle Beihilfeträger	0	0	0,00	PC-915000	5091
423400	Pflegegrad 4 Pflegekasse	1.907.200	1.951.700	1.040.068,58	PC-944000	5091
423500	Pflegegrad 4 Sozialhilfeträger	0	0	212.361,96	PC-944000	5091
423600	Pflegegrad 4 Selbstzahler	0	0	525.306,84	PC-944000	5091
423700	Pflegegrad 4 Beihilfeträger	0	0	0,00	PC-944000	5091
423900	Erträge vollstat. Pfl. Anerkennungsbetrag	0	0	0,00	PC-908000	5091
424040	Unterkunft	805.700	846.400	812.731,92	PC-921000	5091
424050	Verpflegung	659.400	692.700	663.406,70	PC-922000	5091
424100	Ausbildungsumlage	196.400	0	61.012,82	PC-903000	5091
425000	Zusatzleistungen Pflege	0	0	0,00	PC-909000	5091
426040	Zusatzleistungen Unterkunft	0	0	32.081,74	PC-921000	5091
426050	Zusatzleistungen Verpflegung	0	0	2,00	PC-922000	5091
427000	Zusatzleistungen Pflegehilfsmittel	0	0	0,00	PC-909000	5091
428400	Pflegegrad 5 Pflegekasse	1.145.100	1.087.100	712.193,92	PC-945000	5091
428500	Pflegegrad 5 Sozialhilfeträger	0	0	175.769,66	PC-945000	5091
428600	Pflegegrad 5 Selbstzahler	0	0	372.728,83	PC-945000	5091
428700	Pflegegrad 5 Beihilfeträger	0	0	0,00	PC-945000	5091
<b>Summe Kontengruppe 42</b>		<b>6.472.200</b>	<b>6.584.900</b>	<b>6.270.302,44</b>		
<b>43</b>	<b>Erträge aus Leistungen der Kurzzeitpflege</b>					
430400	Pflegegrad 1 Pflegekasse	0	0	0,00	PC-941000	5091
430500	Pflegegrad 1 Sozialhilfeträger	0	0	0,00	PC-941000	5091
430600	Pflegegrad 1 Selbstzahler	0	0	0,00	PC-941000	5091
430700	Pflegegrad 1 Beihilfeträger	0	0	0,00	PC-941000	5091

**Bürgerheim Rheinfeldern**

**Erfolgsplan**

Konto	Bezeichnung	Planansatz	Planansatz	Ergebnis	Kostenstelle/ Profitcenter	Bewirt- schafter
		€ 2021	€ 2020	€ 2019		
431400	Pflegegrad 2 Pflegekasse	0	0	23.024,79	PC-942000	5091
431500	Pflegegrad 2 Sozialhilfeträger	0	0	0,00	PC-942000	5091
431600	Pflegegrad 2 Selbstzahler	0	0	-21,84	PC-942000	5091
431700	Pflegegrad 2 Beihilfeträger	0	0	0,00	PC-942000	5091
432400	Pflegegrad 3 Pflegekasse	0	0	33.532,24	PC-943000	5091
432500	Pflegegrad 3 Sozialhilfeträger	0	0	0,00	PC-943000	5091
432600	Pflegegrad 3 Selbstzahler	0	0	-400,68	PC-943000	5091
432700	Pflegegrad 3 Beihilfeträger	0	0	0,00	PC-943000	5091
433040	Unterkunft	0	0	19.734,14	PC-921000	5091
433050	Verpflegung	0	0	16.147,14	PC-922000	5091
433100	Ausbildungsumlage	0	0	1.481,37	PC-903000	5091
434000	Zusatzleistungen Pflege	0	0	0,00	PC-909000	5091
435040	Zusatzleistungen Unterkunft	0	0	0,00	PC-921000	5091
435050	Zusatzleistungen Verpflegungen	0	0	0,00	PC-922000	5091
436000	Zusatzleistungen Pflegehilfsmittel	0	0	0,00	PC-909000	5091
437000	Härtefälle Pflegekasse	0	0	0,00	PC-915000	5091
437100	Härtefälle Sozialhilfeträger	0	0	0,00	PC-915000	5091
437200	Härtefälle Selbstzahler	0	0	0,00	PC-915000	5091
437300	Härtefälle Beihilfeträger	0	0	0,00	PC-915000	5091
437400	Pflegegrad 4 Pflegekasse	0	0	28.898,55	PC-944000	5091
437500	Pflegegrad 4 Sozialhilfeträger	0	0	0,00	PC-944000	5091
437600	Pflegegrad 4 Selbstzahler	0	0	965,61	PC-944000	5091
437700	Pflegegrad 4 Beihilfeträger	0	0	0,00	PC-944000	5091
438400	Pflegegrad 5 Pflegekasse	0	0	16.635,13	PC-945000	5091
438500	Pflegegrad 5 Sozialhilfeträger	0	0	0,00	PC-945000	5091
438600	Pflegegrad 5 Selbstzahler	0	0	965,74	PC-945000	5091
438700	Pflegegrad 5 Beihilfeträger	0	0	0,00	PC-945000	5091
<b>Summe Kontengruppe 43</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>140.962,19</b>		
<b>44</b>	<b>Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten</b>					
442000	Erträge Pflegepersonal §8 Abs. 6 SGB XI	105.000	0	35.046,68	PC-930000	5091
<b>Summe Kontengruppe 45</b>		<b>105.000</b>	<b>0</b>	<b>35.046,68</b>		
<b>45</b>	<b>Erträge aus öffentlicher Förderung für Investitionen</b>					
452000	Auflösung empfang. Ertragszuschüsse	75.200	75.200	75.484,00	PC-930000	203
<b>Summe Kontengruppe 45</b>		<b>75.200</b>	<b>75.200</b>	<b>75.484,00</b>		

**Bürgerheim Rheinfelden**

**Erfolgsplan**

Konto	Bezeichnung	Planansatz	Planansatz	Ergebnis	Kostenstelle/ Profitcenter	Bewirt- schafter
		€ 2021	€ 2020	€ 2019		
<b>46</b>	<b>Erträge aus nicht-öffentlicher Förderung für Investitionen</b>					
462000	Auflösung empfang. Ertragszuschüsse	35.900	45.500	45.654,00	PC-930000	203
464000	Investivzuschlag § 82 SGBXI vollst.Pfl.	689.100	734.400	724.215,40	PC-930000	5091
464100	Investivzuschlag § 82 SGBXI Kurzzeitpfl.	0	0	17.929,12	PC-930000	5091
464200	Investivzuschlag § 82 SGBXI teilst.Pfl.	0	0	0,00	PC-930000	5091
	<b>Summe Kontengruppe 46</b>	<b>725.000</b>	<b>779.900</b>	<b>787.798,52</b>		
<b>48</b>	<b>Rückvergütungen, Erstattungen, Sachbezüge, Erträge, Sonderrech.</b>					
481000	Erstattungen d. Personals f. Unterkunft	0	0	1.200,00	PC-990000	5091
482000	Erstattungen d. Personals f. Verpflegung	5.400	5.800	5.186,56	PC-980000	5091
483000	Sonstige Erstattungen	0	0	1.977,63	variabel	5091
483100	Erstattungen Personal	5.000	5.000	14.023,27	variabel	5091
483200	Erstattungen Telefon / Porto	0	3.000	3.018,72	PC-908000	5091
483300	Erstattungen Bufdi	0	0	0,00	PC-907000	5091
483400	Erstattungen Inkontinenzmaterial	45.000	49.000	49.827,51	PC-909000	5091
483600	Erstattungen Wäscheleistungen	0	0	0,00	PC-908000	5091
483700	Erstattungen v. Dritten für Verpflegung	5.000	25.000	21.461,25	PC-980000	5091
483800	Erstattungen Fahrzeugbenutzung	100	100	15,50	PC-908000	5091
483900	Erstattungen Mutterschaftsgeld	20.000	10.000	19.025,64	variabel	5091
483910	Erstattungen Beschäftigung Behinderte	55.000	50.000	82.939,78	PC-904000	5091
483920	Erstattungen Auszubildende	95.000	90.000	145.989,84	PC-903000	5091
484000	Vergütungszuschläge nach § 43b SGB XI	310.000	303.000	309.448,64	PC-907000	5091
485000	Erträge aus Nebenbetrieb / Wohnheim	0	42.000	57.450,50	PC-990000	5091
485010	Erträge aus Nebenbetrieb / BHKW	88.500	94.000	88.501,54	PC-970000	203
485050	Erträge aus Nebenbetrieb / Sonstige	2.200	2.200	2.278,88	PC-921000	5091
485100	Erträge aus Nebenbetrieb / Garagen	0	100	218,45	PC-990000	5091
485200	Erträge aus Nebenkosten	0	14.500	18.164,61	PC-990000	5091
485300	Erträge aus Leistungsbereitst.pausch.	0	8.000	13.200,00	PC-990000	5091
	<b>Summe Kontengruppe 48</b>	<b>631.200</b>	<b>701.700</b>	<b>833.928,32</b>		
<b>50</b>	<b>Erträge aus Beteiligungen und Finanzanlagen</b>					
503000	Erträge aus Finanzanlagen	0	0	0,00	PC-908000	203
	<b>Summe Kontengruppe 50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>		
<b>51</b>	<b>Zinsen und ähnliche Erträge</b>					

**Bürgerheim Rheinfeldern**

**Erfolgsplan**

Konto	Bezeichnung	Planansatz	Planansatz	Ergebnis	Kostenstelle/ Profitcenter	Bewirt- schafter
		€ 2021	€ 2020	€ 2019		
511000	Zinsen für Einlagen bei Kreditinstituten	0	200	0,00	PC-930000	203
513000	Zinsen für Forderungen	0	0	0,00	PC-930000	203
514000	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	500	0	786,33	PC-930000	203
<b>Summe Kontengruppe 51</b>		<b>500</b>	<b>200</b>	<b>786,33</b>		
<b>52</b>	<b>Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens</b>					
520000	Erträge aus Abgang u. Zuschreibungen AV	0	0	0,00	PC-930000	203
<b>Summe Kontengruppe 52</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>		
<b>53</b>	<b>Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen</b>					
530000	Erträge aus der Aufl. von Rückstellungen	15.300	30.600	0,00	PC-908000	203
<b>Summe Kontengruppe 53</b>		<b>15.300</b>	<b>30.600</b>	<b>0,00</b>		
<b>55</b>	<b>Sonstige ordentliche Erträge</b>					
550000	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	591,59	PC-908000	5091
550100	Erträge aus Sommerfest, Basar u.a.	2.000	1.500	1.677,48	PC-908000	5091
552000	Schadenersatz und Versicherungsent.	0	0	8.924,83	PC-908000	5091
<b>Summe Kontengruppe 55</b>		<b>2.000</b>	<b>1.500</b>	<b>11.193,90</b>		
<b>56</b>	<b>Außerordentliche Erträge</b>					
560000	Periodenfremde Erträge	0	0	0,00	variabel	5091
561000	Spenden und ähnliche Zuwendungen	0	0	1.134,02	PC-908000	5091
562000	Sonstige außerordentliche Erträge	0	0	17.030,17	variabel	5091
<b>Summe Kontengruppe 56</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18.164,19</b>		
<b>Summe der Erträge</b>		<b>8.026.400</b>	<b>8.174.000</b>	<b>8.173.666,57</b>		

**Bürgerheim Rheinfeldern**

**Erfolgsplan**

Konto	Bezeichnung	Planansatz	Planansatz	Ergebnis	Kostenstelle/ Profitcenter	Bewirt- schafter
		€ 2021	€ 2020	€ 2019		
<b>60</b>	<b>Löhne und Gehälter</b>				900000	
600000	Leitung der Pflegeeinrichtung	77.500	72.300	79.254,82	MUKO-14	5091
601000	Pflegefachkräfte (3-jährig)	1.550.000	1.515.500	1.501.120,71	907000	5091
601050	Pflegekräfte (1-jährig)	206.000	178.000	160.632,17	907000	5091
601100	Pflegehilfskräfte	852.000	1.023.900	1.065.872,39	907000	5091
601150	Betreuungs- und Sozialdienst	27.000	24.500	26.418,33	907000	5091
601160	Präsenzkräfte	211.000	270.500	263.986,20	907000	5091
601200	Ausbildungsvergütung Pflege	127.500	214.300	234.813,32	903000 904000	5091
602000	Küchendienst	681.000	655.700	651.029,40	MUKO-15 904000	5091
602000	Küchendienst ATZ	0	14.300	0,00	MUKO-15	5091
602100	Wäscheversorgung	32.000	28.700	30.530,81	905000	5091
602200	Reinigungsdienst	191.000	186.500	213.848,21	906000	5091
602300	Auszubildende Hauswirtschaft	14.000	13.000	13.409,92	906000 901000	5091
603000	Verwaltungsdienst	160.000	151.400	160.194,12	MUKO-10 901000	5091
603300	Auszubildende Verwaltung	13.300	13.800	14.051,23	MUKO-10 902000	5091
604000	Technischer Dienst	152.000	142.000	149.157,53	MUKO-11	5091
605000	Qualitätsmanagement	131.000	105.100	111.820,57	901500	5091
diverse	Leistungsentgelt gem. TVöD	100.000	88.000	0,00	variabel	5091
	<b>Summe Kontengruppe 60</b>	<b>4.525.300</b>	<b>4.697.500</b>	<b>4.676.139,73</b>		
<b>61</b>	<b>Gesetzliche Sozialabgaben</b>				900000	
610000	Leitung der Pflegeeinrichtung	13.700	12.800	13.340,48	MUKO-14	5091
611000	Pflegefachkräfte (3-jährig)	320.000	314.400	289.321,14	907000	5091
611050	Pflegekräfte (1-jährig)	43.000	37.400	32.762,82	907000	5091
611100	Pflegehilfskräfte	178.000	202.400	206.623,57	907000	5091
611150	Betreuungs- und Sozialdienst	5.200	5.100	5.423,94	907000	5091
611160	Präsenzkräfte	55.000	56.500	54.487,55	907000	5091
611200	Auszubildende Pflege	26.500	44.400	47.949,69	903000 904000	5091
612000	Küchendienst	142.000	139.500	129.526,55	MUKO-15	5091
612100	Wäscheversorgung	6.900	6.000	6.455,83	905000	5091
612200	Reinigungsdienst	41.100	39.700	41.379,32	906000	5091
612300	Auszubildende Hauswirtschaft	2.900	2.700	2.737,40	906000 901000	5091
613000	Verwaltungsdienst	32.300	31.000	33.007,34	MUKO-10 901000	5091
613300	Auszubildende Verwaltung	2.600	2.800	2.872,72	MUKO-10 902000	5091
614000	Technischer Dienst	31.400	29.500	30.770,36	MUKO-11	5091

**Bürgerheim Rheinfeldern**

**Erfolgsplan**

Konto	Bezeichnung	Planansatz	Planansatz	Ergebnis	Kostenstelle/ Profitcenter	Bewirt- schafter
		€ 2021	€ 2020	€ 2019		
615000	Qualitätsmanagement	26.200	21.400	22.386,82	901500	5091
<b>Summe Kontengruppe 61</b>		<b>926.800</b>	<b>945.600</b>	<b>919.045,53</b>		
<b>62</b>	<b>Altersversorgung</b>				90000	
620000	Leitung der Pflegeeinrichtung	6.800	6.400	6.599,08	MUKO-14	5091
621000	Pflegefachkräfte (3-jährig)	132.000	132.000	125.508,04	907000	5091
621050	Pflegekräfte (1-jährig)	18.000	15.300	13.665,99	907000	5091
621100	Pflegehilfskräfte	70.000	78.500	80.481,42	907000	5091
621150	Betreuungs- und Sozialdienst	2.500	2.100	2.300,30	907000	5091
621160	Präsenzkräfte	22.800	23.000	22.519,47	907000	5091
621200	Auszubildende Pflege	11.300	18.500	18.875,43	903000 904000	5091
622000	Küchendienst	59.200	56.700	54.106,23	MUKO-15	5091
622100	Wäscheversorgung	2.800	2.500	2.717,89	905000	5091
622200	Reinigungsdienst	16.200	16.000	16.905,02	906000	5091
622300	Auszubildende Hauswirtschaft	1.200	1.100	1.152,02	906000 901000	5091
623000	Verwaltungsdienst	14.200	13.200	14.386,00	MUKO-10 901000	5091
623300	Auszubildende Verwaltung	1.200	1.200	1.197,36	MUKO-10 902000	5091
624000	Technischer Dienst	13.300	12.300	13.172,27	MUKO-11	5091
625000	Qualitätsmanagement	9.700	7.400	7.966,77	901500	5091
<b>Summe Kontengruppe 62</b>		<b>381.200</b>	<b>386.200</b>	<b>381.553,29</b>		
<b>63</b>	<b>Beihilfen und Unterstützungen</b>				900000	
630000	Leitung der Pflegeeinrichtung	0	0	0,00	MUKO-14	5091
631000	Pflegefachkräfte (3-jährig)	0	0	24,00	907000	5091
631050	Pflegekräfte (1-jährig)	0	0	0,00	907000	5091
631100	Pflegehilfskräfte	0	0	12,00	907000	5091
631150	Betreuungs- und Sozialdienst	0	0	8,00	907000	5091
631160	Präsenzkräfte	0	0	0,00	907000	5091
631200	Auszubildende Pflege	0	0	0,00	903000 904000	5091
632000	Küchendienst	0	0	16,00	MUKO-15	5091
632100	Wäscheversorgung	0	0	0,00	905000	5091
632200	Reinigungsdienst	0	0	8,00	906000	5091
632300	Auszubildende Hauswirtschaft	0	0	0,00	906000 901000	5091
633000	Verwaltungsdienst	0	0	4,00	MUKO-10 901000	5091
633300	Auszubildende Verwaltung	0	0	0,00	MUKO-10 902000	5091
634000	Technischer Dienst	0	0	0,00	MUKO-11	5091

**Bürgerheim Rheinfeldern**

**Erfolgsplan**

Konto	Bezeichnung	Planansatz	Planansatz	Ergebnis	Kostenstelle/ Profitcenter	Bewirt- schafter
		€ 2021	€ 2020	€ 2019		
635000	Qualitätsmanagement	0	0	0,00	901500	5091
<b>Summe Kontengruppe 63</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>72,00</b>		
<b>64</b>	<b>Sonstige Personalaufwendungen</b>					
640010	Reisekosten / Leit. d. Pflegeeinricht.	200	100	172,17	900000 MUKO-14	5091
640020	Seminaraufwendungen / Leit. d. Pflege.	1.000	300	868,23	900000 MUKO-14	5091
640030	Sachleistungen / Leit. d. Pflegeeinricht.	0	0	109,53	900000 MUKO-14	5091
640040	Stellenanzeigen / Leit. d. Pflegeeinricht.	0	0	0,00	900000 MUKO-14	5091
641010	Reisekosten / Pflegefachkräfte (3-jährig)	0	300	431,32	907000	5091
641020	Seminaraufw. / Pflegefachkräfte (3-jährig)	6.900	4.700	7.947,68	907000	5091
641030	Sachleist. / Pflegefachkräfte (3-jährig)	900	900	1.063,64	907000	5091
641040	Stellenanz. / Pflegefachkräfte (3-jährig)	500	500	74,70	907000	5091
641050	Reisekosten / Pflegekräfte (1-jährig)	0	0	0,00	907000	5091
641060	Seminaraufw. / Pflegekräfte (1-jährig)	0	100	46,02	907000	5091
641070	Sachleistung / Pflegekräfte (1-jährig)	0	100	20,00	907000	5091
641080	Stellenanzeigen / Pflegekräfte (1-jährig)	0	0	0,00	907000	5091
641110	Reisekosten / Pflegehilfskräfte	0	0	0,00	907000	5091
641120	Seminaraufwendungen/Pflegehilfskräfte	0	300	2.080,67	907000	5091
641130	Sachleistungen / Pflegehilfskräfte	100	300	369,76	907000	5091
641140	Stellenanzeigen / Pflegehilfskräfte	0	0	0,00	907000	5091
641150	Reisekosten Betreuungs- u. Sozialdienst	200	100	0,00	907000	5091
641160	Seminar Betreuungs- u. Sozialdienst	2.000	1.000	2.339,47	907000	5091
641170	Sachleistung Betreuungs- u. Sozialdienst	400	300	403,57	907000	5091
641180	Stellenanz. Betreuungs- u. Sozialdienst	0	0	0,00	907000	5091
641210	Reisekosten / Ausbildung	0	0	0,00	903000	5091
641220	Seminaraufwendungen / Ausbildung	100	0	40,06	903000	5091
641230	Sachleistungen / Ausbildung Pflege	300	300	295,44	903000	5091
641240	Stellenanzeigen / Ausbildung Pflege	0	0	92,82	903000	5091
642010	Reisekosten / Küchendienst	800	0	138,43	904000 MUKO-15	5091
642020	Seminaraufwendungen / Küchendienst	4.200	500	535,84	904000 MUKO-15	5091
642030	Sachleistungen / Küchendienst	100	300	620,13	904000 MUKO-15	5091
642040	Stellenanzeigen / Küchendienst	0	0	489,98	904000 MUKO-15	5091
642110	Reisekosten / Wäscheversorgung	0	0	0,00	905000	5091
642120	Seminaraufwendungen / Wäschevers.	0	0	3,45	905000	5091
642130	Sachleistungen / Wäscheversorgung	0	0	0,00	905000	5091

**Bürgerheim Rheinfelden**

**Erfolgsplan**

Konto	Bezeichnung	Planansatz	Planansatz	Ergebnis	Kostenstelle/ Profitcenter	Bewirt- schafter
		€ 2021	€ 2020	€ 2019		
642140	Stellenanzeigen / Wäscheversorgung	0	0	0,00	905000 906000	5091
642210	Reisekosten / Reinigungsdienst	0	0	124,50	MUKO-16 906000	5091
642220	Seminaraufwendungen / Reinigungsd.	500	500	155,54	MUKO-16 906000	5091
642230	Sachleistungen / Reinigungsdienst	200	200	211,82	MUKO-16 906000	5091
642240	Stellenanzeigen / Reinigungsdienst	0	0	341,39	MUKO-16 901000	5091
643010	Reisekosten / Verwaltungsdienst	400	700	101,72	MUKO-10 MUKO-20 901000	5091
643020	Seminaraufwendungen / Verwaltungsd.	1.500	2.100	1.794,80	MUKO-10 MUKO-20 901000	5091
643030	Sachleistungen / Verwaltungsdienst	100	400	297,50	MUKO-01 901000	5091
643040	Stellenanzeigen / Verwaltungsdienst	0	0	0,00	MUKO-10 902000	5091
644010	Reisekosten / Technischer Dienst	500	200	0,00	MUKO-11 902000	5091
644020	Seminaraufwendungen / Technischer D.	4.700	1.400	600,73	MUKO-11 902000	5091
644030	Sachleistungen / Technischer Dienst	100	100	0,00	MUKO-11 902000	5091
644040	Stellenanzeigen / Technischer Dienst	0	0	0,00	MUKO-11	5091
645010	Reisekosten / Qualitätsmanagement	800	800	336,50	901500	5091
645020	Seminaraufwendungen / QM	2.900	4.700	439,03	901500	5091
645030	Sachleistungen / QM	100	0	0,00	901500	5091
645040	Stellenanzeigen / QM	0	0	0,00	901500	5091
647000	Ausbildungsumlage	202.500	60.000	62.392,78	903000 908000	5091
648000	Personalrat	1.000	900	175,15	MUKO-21 908000	5091
648100	Veranstaltungen für Personal	1.300	1.400	1.080,63	MUKO-21 908000	5091
648200	Betriebsärztlicher Dienst	8.200	8.400	8.162,32	MUKO-21	5091
648300	Miet- und Berufskleidung	33.800	33.500	30.842,52	907000	5091
648400	Fremdleistungen Pflegepersonal	0	6.600	27.302,14	907000	5091
<b>Summe Kontengruppe 64</b>		<b>276.300</b>	<b>132.000</b>	<b>152.501,98</b>		

**Bürgerheim Rheinfeldern**

**Erfolgsplan**

Konto	Bezeichnung	Planansatz	Planansatz	Ergebnis	Kostenstelle/ Profitcenter	Bewirt- schafter
		€ 2021	€ 2020	€ 2019		
<b>65</b>	<b>Lebensmittel</b>					
650000	Lebensmittel	185.000	210.000	210.716,61	922000 MUKO-19	5093
651000	Getränke	30.000	35.000	32.763,86	922000 MUKO-19	5093
	<b>Summe Kontengruppe 65</b>	<b>215.000</b>	<b>245.000</b>	<b>243.480,47</b>		
<b>66</b>	<b>Aufwendungen für Zusatzleistungen</b>					
660100	Zusatzleistungen Pflege	0	0	0,00	909000	5091
660240	Zusatzleistungen Unterkunft	4.900	6.500	4.168,43	921000	5091
660250	Zusatzleistungen Verpflegung	0	0	0,00	922000	5091
660300	Zusatzleistungen Pflegehilfsmittel	0	0	0,00	909000	5091
	<b>Summe Kontengruppe 66</b>	<b>4.900</b>	<b>6.500</b>	<b>4.168,43</b>		
<b>67</b>	<b>Wasser, Energie, Brennstoffe</b>					
671000	Wasser und Abwasser	27.000	32.000	30.640,46	908000 MUKO-04	5091
672000	Strom	59.000	56.000	64.410,98	908000 MUKO-05	5091
673000	Gas	53.000	43.000	49.440,66	MUKO-06	5091
673100	Kraftstoffe	1.000	1.200	558,86	908000 970000	5091
674000	Fernwärme	86.000	97.000	89.422,31	MUKO-06	203
	<b>Summe Kontengruppe 67</b>	<b>226.000</b>	<b>229.200</b>	<b>234.473,27</b>		
<b>68</b>	<b>Wirtschafts-, Verwaltungsbedarf</b>					
680100	Hausverbrauch Material (Ausstattung bis 1.000 € Einzelwert)	12.700	16.800	18.140,78	908000 922000	5091
680200	Ersatz Geschirr	5.000	9.500	2.392,43	MUKO-19 922000	5093
680300	Ersatz Küche	5.000	10.300	4.062,51	MUKO-19	5093
680400	Ersatz Wäsche	0	0	0,00	908000	5091
680500	Hausverbrauch Reinigung	56.000	54.000	43.682,70	908000 908000	5091
681100	Fremdreinigung Gebäude	13.700	13.500	12.938,96	MUKO-07	5091
681150	Fremdleistung Küche Verpflegung	0	0	0,00	922000	5093
681200	Fremdreinigung Wäsche	173.500	167.400	166.200,48	908000	5091
681300	Rechts- und Beratungskosten	10.000	4.700	4.828,65	908000 908000	5091
681400	Sicherheitstechnischer Dienst	7.800	10.200	8.017,33	MUKO-01	5091
681500	Aufwendungen für Pflegeleistungen	5.700	5.100	5.875,48	908000 908000	5091
682000	Büromaterial	8.800	7.500	6.651,35	MUKO-01 908000	5091
682100	EDV-Kosten	44.500	43.000	45.998,47	MUKO-01	5091

## Bürgerheim Rheinfeldern

### Erfolgsplan

Konto	Bezeichnung	Planansatz	Planansatz	Ergebnis	Kostenstelle/ Profitcenter	Bewirt- schafter
		€ 2021	€ 2020	€ 2019		
682200	Nebenkosten des Geldverkehrs	2.300	2.300	1.893,14	908000 MUKO-01	203
682300	Porto und Frachtkosten	4.900	3.700	3.260,09	908000 MUKO-01	5091
682400	Bücher und Zeitschriften	3.400	3.600	2.895,65	908000	5091
683000	Telefon-Kosten	8.200	8.000	8.498,17	908000 MUKO-01	5091
683100	Notrufdienst Betreutes Wohnen	0	1.800	2.700,66	990000 908000	5091
684000	Sonstiger Verwaltungsbedarf	900	0	996,18	MUKO-01	5091
684100	Aufwendungen für Bekanntmachungen	0	0	0,00	908000	5091
684200	Aufwendungen für Inserate/Werbung	2.500	2.300	1.479,90	908000 908000	5091
685000	Aufwendungen f. zentrale Dienstleist.	63.000	56.000	69.500,00	MUKO-01	203
685100	Leistungen Technische Dienste	0	0	0,00	930000	5091
687300	Pauschale Steuern für Geschenke	0	0	24,98	908000	5091
<b>Summe Kontengruppe 68</b>		<b>427.900</b>	<b>419.700</b>	<b>410.037,91</b>		
<b>69</b>	<b>Sonstige Aufwendungen</b>					
690000	Aufwandsentschäd. f. Bürgerh.-Aussch.	1.800	1.500	1.080,00	908000 MUKO-01	5091
691000	Veranstaltungen für Heimbewohner u. ähnl.	4.900	5.500	6.012,80	908000	5091
692000	Therap. Bedarf - Beschäftigungstherapie	3.900	1.500	1.018,51	908000 908000	5091
693000	Hausdekoration	2.900	2.800	2.505,42	MUKO-17	5093
<b>Summe Kontengruppe 69</b>		<b>13.500</b>	<b>11.300</b>	<b>10.616,73</b>		
<b>70</b>	<b>Aufwendungen für Verbrauchsgüter</b>					
700000	Pflegematerial	30.800	28.000	22.161,87	909000	5092
701000	Pflegematerial - Inkontinenzmaterial	38.500	35.800	39.199,82	909000	5092
<b>Summe Kontengruppe 70</b>		<b>69.300</b>	<b>63.800</b>	<b>61.361,69</b>		
<b>71</b>	<b>Steuern, Abgaben, Versicherungen</b>					
710000	Körperschaftsteuer	0	0	0,00	980000	203
710010	Körperschaftsteuer für Vorjahre	0	0	0,00	980000	203
710100	Kfz-Steuer	100	200	92,00	908000	203
710200	Grundsteuer - betreutes Wohnen -	500	1.000	1.006,40	990000	203
710500	Solidaritätszuschlag Vorjahre	0	0	0,00	980000	203
710600	Solidaritätszuschlag	0	0	0,00	980000	203
711000	Abfallgebühren	25.500	17.900	20.110,48	908000	5091
711100	Rundfunk- und Fernsehgebühren	3.600	3.500	3.590,40	908000 908000	5091
711200	Mitgliederbeiträge	5.700	5.700	5.407,02	MUKO-01 MUKO-21	5091

**Bürgerheim Rheinfelden**

**Erfolgsplan**

Konto	Bezeichnung	Planansatz	Planansatz	Ergebnis	Kostenstelle/ Profitcenter	Bewirt- schafter
		€ 2021	€ 2020	€ 2019		
711300	Gewerbesteuer	0	0	0,00	980000	203
711400	Gewerbesteuernachzahlung Vorjahre	0	0	0,00	980000 908000	203
712000	Versicherungen	17.600	18.500	17.918,22	MUKO-03	203
714000	Steuernachzahlungen Vorjahre -sonstige -	0	0	0,00	980000	203
<b>Summe Kontengruppe 71</b>		<b>53.000</b>	<b>46.800</b>	<b>48.124,52</b>		
<b>72</b>	<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>					
720000	Zinsen für Betriebsmittelkredite	100	100	0,00	908000 Individuell	203
720400	Zinsen § 233a AO, § 4 Abs. 5b EStG	0	0	0,00	980000	203
721000	Zinsen für langfristige Darlehen	93.200	104.000	110.933,64	930000	203
<b>Summe Kontengruppe 72</b>		<b>93.300</b>	<b>104.100</b>	<b>110.933,64</b>		
<b>75</b>	<b>Abschreibungen</b>					
750000	Abschreibungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände	10.500	6.700	4.070,00	930000 Individuell	203
751000	Abschreibungen auf Sachanlagen	539.100	586.400	587.480,51	930000 Individuell	203
751100	Abschreibungen von GWG	0	0	0,00	930000 Individuell	203
752000	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0	0	0,00	908000 908000	203
753000	Abschreibungen auf Forderungen	1.500	2.000	909,49	Individuell 930000	203
754000	Abschreib. a. sonst. Vermögensgegen.	0	0	0,00	Individuell	203
<b>Summe Kontengruppe 75</b>		<b>551.100</b>	<b>595.100</b>	<b>592.460,00</b>		
<b>76</b>	<b>Mieten, Leasing, Pacht</b>					
760000	Mieten, Leasing, Pacht	55.500	56.100	53.787,12	Individuell	5091
<b>Summe Kontengruppe 76</b>		<b>55.500</b>	<b>56.100</b>	<b>53.787,12</b>		
<b>77</b>	<b>Aufwendungen für Instandhaltungen und Instandsetzungen, sonstige ordentliche Aufwendungen</b>					
771000	Instandhaltungen und Reparaturen	80.000	104.000	137.087,20	930000 MUKO-17	5091
771100	Wartung	96.000	102.000	88.618,48	908000 Individuell	5091

**Bürgerheim Rheinfeldern**

**Erfolgsplan**

Konto	Bezeichnung	Planansatz	Planansatz	Ergebnis	Kostenstelle/ Profitcenter	Bewirt- schafter
		€ 2021	€ 2020	€ 2019		
					908000	
771500	Unterhaltung der Außenanlagen	6.300	13.500	7.561,65	MUKO-03	5091
771600	Unterhaltung KFZ	800	500	1.957,49	908000	5091
772000	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	500	66,97	908000	5091
772100	Aufstockungsbetrag Altersteilzeit	0	0	0,00	Individuell	5091
	<b>Summe Kontengruppe 77</b>	<b>183.100</b>	<b>220.500</b>	<b>235.291,79</b>		
<b>78</b>	<b>Außerordentliche Aufwendungen</b>					
780000	Verluste a.d. Abgang v. Gegenst. d. AV	153.600	0	0,00	930000	203
781000	Periodenfremde Aufwendungen	3.000	2.800	8.977,43	Individuell	203
785000	Sonstige außerordentl. Aufwendungen	0	0	0,00	908000	203
	<b>Summe Kontengruppe 78</b>	<b>156.600</b>	<b>2.800</b>	<b>8.977,43</b>		
<b>Summe der Aufwendungen</b>		<b>8.158.800</b>	<b>8.162.200</b>	<b>8.143.025,53</b>		
<b>Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag</b>		<b>-132.400</b>	<b>11.800</b>	<b>30.641,04</b>		

## Erläuterung der Erlöse aus Pflegeleistungen

Die Belegung für die Zeit vom 01.01.2021 bis 30.06.2021 wird mit 146 Bewohnern kalkuliert.

Die Belegung für die Zeit vom 01.07.2021 bis 31.12.2021 wird mit 130 Bewohnern kalkuliert.

Als Auslastung werden 98% angenommen.

### 1. Pflegebedingte Erlöse (aus Langzeit- und Kurzzeitpflege)

	Vorjahr	Planung 01.01. - 30.06.	Pflegesatz ab 01.01.2021	Aus- bildungs- umlage	Erlöse pro Tag	Erlöse im Zeitraum gerundete Beträge
Grad 1	0 Person	0 Person	56,97 €	3,98 €	56,97 €	- €
Grad 2	17 Personen	13 Personen	70,52 €	3,98 €	70,52 €	163.500,00 €
Grad 3	50 Personen	50 Personen	87,18 €	3,98 €	87,18 €	777.500,00 €
Grad 4	52 Personen	53 Personen	104,56 €	3,98 €	104,56 €	988.400,00 €
Grad 5	27 Personen	30 Personen	112,34 €	3,98 €	112,34 €	601.100,00 €
<b>Summen</b>	<b>146 Personen</b>	<b>146 Personen</b>				<b>2.530.500,00 €</b>

	Vorjahr	Planung 01.07. - 31.12.	Pflegesatz ab 01.01.2020	Aus- bildungs- umlage	Erlöse pro Tag	Erlöse im Zeitraum gerundete Beträge
Grad 1	0 Person	0 Person	56,97 €	3,98 €	56,97 €	- €
Grad 2	17 Personen	9 Personen	70,52 €	3,98 €	70,52 €	113.800,00 €
Grad 3	50 Personen	45 Personen	87,18 €	3,98 €	87,18 €	703.600,00 €
Grad 4	52 Personen	49 Personen	104,56 €	3,98 €	104,56 €	918.800,00 €
Grad 5	27 Personen	27 Personen	112,34 €	3,98 €	112,34 €	544.000,00 €
<b>Summen</b>	<b>146 Personen</b>	<b>130 Personen</b>				<b>2.280.200,00 €</b>

### Übernahme in Erfolgsplan

Ausbildungsumlage	196.400,00 €
Grad 1	- €
Grad 2	277.300,00 €
Grad 3	1.481.100,00 €
Grad 4	1.907.200,00 €
Grad 5	1.145.100,00 €
<b>Gesamterlöse aus Pflegeleistungen</b>	<b>5.007.100,00 €</b>

### 2. Unterkunft

182	146 Personen	16,33 €	425.100,00 €
183	130 Personen	16,33 €	380.600,00 €
<b>Erlöse Unterkunft</b>			<b>805.700,00 €</b>

### 3. Verpflegung

182	146 Personen	13,36 €	347.900,00 €
183	130 Personen	13,36 €	311.500,00 €
<b>Erlöse Verpflegung</b>			<b>659.400,00 €</b>

### 4. Investitionskosten

Die Investitionskosten betragen für Bauteile E + C 14,32 € und für Bauteil B 13,20 € pro Person und Tag	davon im bisherigen Bestand	davon im Neubau	
	14,32 €	13,20 €	
01.01. - 30.06.	146 Personen	94	52
01.07. - 31.12.	130 Personen	94	36
<b>Gesamterlöse aus Investitionskosten</b>			<b>689.100,00 €</b>

**Konto 771000 Aufwendungen für Instandhaltung und Reparaturen**

Instandhaltung Aufzüge, Kühlhäuser, Lüftung, Waschmaschinen, Topfspülen	15.000,00 €
Deckenrauchmeldertausch	10.000,00 €
Zimmerrenovationen vor Neueinzug	10.000,00 €
Allgemeine Reparatur- und Malerarbeiten	45.000,00 €
<b>Summe</b>	<b>80.000,00 €</b>

**Konto 771100 Aufwendungen für Wartungen**

Wartungen und Revisionen lt. Verträgen	96.000,00 €
--	-------------

**Konto 771500 Aufwendungen für die Unterhaltung von Außenanlagen**

Allgemeine Pflegearbeiten (bis zur Einrichtung Baustelle Mitte 2021)	6.300,00 €
--	------------

# VERMÖGENSPLAN

Bürgerheim Rheinfelden

Finanzplanung

VERMÖGENSPLAN

Konto	Bezeichnung	Planansatz	Planansatz	Ergebnis	Bewirtschafter
		€ 2021	€ 2020	€ 2019	
<b>Einnahmen</b>					
	Erübrigte Mittel aus Vorjahren	0	0	0,00	203
	Zuführung zu Rücklagen	0	0	0,00	203
010000 ff	Abschreibungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände	10.500	6.700	4.070,00	203
	Abschreibungen auf Sachanlagen	539.100	586.400	587.480,51	203
	Abschreibungen auf GWG	0	0	0,00	203
201000	Kapitalverstärkung (EK)	500.000	500.000	0,00	203
	Abgang v. Gegenst. d. Anlagevermögens	153.600	6.400	0,00	203
	Zuschüsse vom Bund	0	0	0,00	203
	Zuschüsse vom Land	0	0	0,00	203
	Zuschüsse vom Kreis	0	0	0,00	203
	Zuschüsse von der Stadt Rheinfelden	0	0	0,00	203
220000	Spenden u. ähnliche Zuwendungen	0	0	0,00	5091
101000 ff	Verminderung der Vorräte	0	0	0,00	203
310001 ff	Darlehensaufnahmen	662.200	500.000	0,00	203
	Darlehen - Umschuldungen	0	0	0,00	203
	Jahresüberschuss	0	11.800	30.641,04	203
	fehlende Deckungsmittel lfd. Jahr	0	0	57.023,22	203
<b>Summe der Einnahmen</b>		<b>1.865.400</b>	<b>1.611.300</b>	<b>679.214,77</b>	
<b>Ausgaben</b>					
	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	57.000	23.800	23.837,47	203
010000	Bebaute Grundstücke	1.260.000	1.150.000	227.210,29	203
012000	Aussenanlagen	0	0	0,00	203
050000	Techn. Anlagen in Betriebsbauten	0	4.000	0,00	203
060000	Geschäftsausstattung	16.000	37.000	11.689,44	5091
060000	Betriebsausstattung	41.400	36.400	0,00	5091
064000	Geringwertige Wirtschaftsgüter	0	0	0,00	5091
080000	Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0,00	203
085000 ff	Finanzanlagen	0	0	0,00	203
101000 ff	Erwerb von Vorräten	0	0	1.146,35	203
310001 ff	Darlehen - Tilgung	247.500	239.400	294.193,22	203
	Darlehen - Umschuldungen	0	0	0,00	203
210000	Auflösung v. öffentl. Fördermitteln	75.200	75.200	75.484,00	203
220000	Auflösung v. nichtöffentl. Fördermitteln	35.900	45.500	45.654,00	203
	Rückzahlung Verlustvortrag	0	0	0,00	203
	Jahresfehlbetrag	132.400	0	0,00	203
	nicht benötigte Deck.Mittel lfd. Jahr	0	0	0,00	203
<b>Summe der Ausgaben</b>		<b>1.865.400</b>	<b>1.611.300</b>	<b>679.214,77</b>	

**Finanzplan 2021**  
**Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen**  
**voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben**

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	voraussichtlich fällige Ausgaben in €			
	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5
	0	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Nachrichtlich:</b> im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldung)	5.516.500	6.544.800	4.067.200	0

## **FINANZPLANUNG 2020 - 2024**

**Bürgerheim Rheinfelden**

**Finanzplanung**

**ERFOLGSPLAN**

<u>Bezeichnung</u>	<u>Ergebnis Euro 2019</u>	<u>Planansatz Euro 2020</u>	<u>Planansatz Euro 2021</u>	<u>Planansatz Euro 2022</u>	<u>Planansatz Euro 2023</u>	<u>Planansatz Euro 2024</u>
<b><u>Erträge</u></b>						
Erträge aus allemeinen Pflegeleistungen, sowie Unterkunft und Verpflegung	6.411.264,63	6.584.900	6.472.200	6.129.600	6.868.500	7.627.500
Erträge aus öffentlicher und nicht- öffentlicher Förderung von Investitionen	863.282,52	855.100	800.200	733.600	769.500	813.400
Sonstige betriebliche Erträge	880.168,90	703.200	738.200	751.000	764.800	725.100
Zinsen und ähnliche Erträge	786,33	200	500	500	500	500
Außerordentliche Erträge	18.164,19	30.600	15.300	0	0	0
Jahresfehlbetrag		0	132.400	144.900	1.821.700	212.600
<b>Summe der Erträge</b>	<b>8.173.666,57</b>	<b>8.174.000</b>	<b>8.158.800</b>	<b>7.759.600</b>	<b>10.225.000</b>	<b>9.379.100</b>

**Aufwendungen**

Personalaufwand	6.129.312,53	6.161.300	6.109.600	5.968.200	6.437.600	7.012.200
Materialaufwand	892.160,08	900.400	873.800	866.100	925.900	942.800
Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	235.291,79	220.500	183.100	183.000	184.600	188.300
Abschreibungen	592.460,00	595.100	551.100	498.800	397.000	512.100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	173.890,06	178.000	191.300	190.900	196.300	206.800
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	110.933,64	104.100	93.300	49.600	61.200	84.900
Außerordentliche Aufwendungen	8.977,43	2.800	156.600	3.000	2.022.400	432.000
Jahresüberschuss	30.641,04	11.800				0
<b>Summe der Aufwendungen</b>	<b>8.173.666,57</b>	<b>8.174.000</b>	<b>8.158.800</b>	<b>7.759.600</b>	<b>10.225.000</b>	<b>9.379.100</b>

Bürgerheim Rheinfelden

Finanzplanung

VERMÖGENSPLAN		Ergebnis	Planansatz	Planansatz	Planansatz	Planansatz	Planansatz	Bewirt-
Konto	Bezeichnung	€	€	€	€	€	€	schafter
		2019	2020	2021	2022	2023	2024	
<b>Einnahmen</b>								
	Erübrigte Mittel aus Vorjahren	0,00	0	0	0	0	0	203
	Zuführung zu Rücklagen	0,00	0	0	0	0	0	203
010000 ff	Abschreibungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände	4.070,00	6.700	10.500	11.600	11.600	11.600	203
	Abschreibungen auf Sachanlagen	587.480,51	586.400	539.100	485.700	383.900	499.000	203
	Abschreibungen auf GWG	0,00	0	0	0	0	0	203
201000	Kapitalverstärkung (EK)	0,00	500.000	500.000	500.000	1.000.000	0	203
	Abgang v. Gegenst. d. Anlagevermögens	0,00	6.400	153.600	0	2.019.400	429.000	203
	Zuschüsse vom Bund	0,00	0	0	0	0	0	203
	Zuschüsse vom Land	0,00	0	0	0	0	0	203
	Zuschüsse vom Kreis	0,00	0	0	0	0	0	203
	Zuschüsse von der Stadt Rheinfelden	0,00	0	0	0	0	0	203
220000	Spenden u. ähnliche Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	5091
101000 ff	Verminderung der Vorräte	0,00	0	0	0	0	0	203
310001 ff	Darlehensaufnahmen	0,00	500.000	662.200	5.516.500	6.544.800	4.067.200	203
	Darlehen - Umschuldungen	0,00	0	0	0	1.060.000	0	203
	Jahresüberschuss	30.641,04	11.800	0	0	0	0	203
	fehlende Deckungsmittel lfd. Jahr	57.023,22	0	0	0	0	0	203
<b>Summe der Einnahmen</b>		<b>679.214,77</b>	<b>1.611.300</b>	<b>1.865.400</b>	<b>6.513.800</b>	<b>11.019.700</b>	<b>5.006.800</b>	
<b>Ausgaben</b>								
	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	23.837,47	23.800	57.000	0	0	0	203
010000	Bebaute Grundstücke	227.210,29	1.150.000	1.260.000	5.920.000	7.570.000	4.112.000	203
012000	Aussenanlagen	0,00	0	0	0	0	0	203
050000	Techn. Anlagen in Betriebsbauten	0,00	4.000	0	0	0	0	203
060000	Geschäftsausstattung	11.689,44	37.000	16.000	0	0	0	5091
060000	Betriebsausstattung	0,00	36.400	41.400	41.700	12.900	0	5091
064000	Geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0	0	0	0	0	5091
080000	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0	203
085000 ff	Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	203
101000 ff	Erwerb von Vorräten	1.146,35	0	0	0	0	0	203
310001 ff	Darlehen - Tilgung	294.193,22	239.400	247.500	325.000	474.700	603.200	203
	Darlehen - Umschuldungen	0,00	0	0	0	1.060.000	0	203
210000	Auflösung v. öffentl. Fördermitteln	75.484,00	75.200	75.200	75.200	75.200	75.200	203
220000	Auflösung v. nichtöffentl. Fördermitteln	45.654,00	45.500	35.900	7.000	5.200	3.800	203
	Rückzahlung Verlustvortrag	0,00	0	0	0	0	0	203
	Jahresfehlbetrag	0,00	0	132.400	144.900	1.821.700	212.600	203
	nicht benötigte Deck. Mittel lfd. Jahr	0,00	0	0	0	0	0	203
<b>Summe der Ausgaben</b>		<b>679.214,77</b>	<b>1.611.300</b>	<b>1.865.400</b>	<b>6.513.800</b>	<b>11.019.700</b>	<b>5.006.800</b>	

Erläuterungen:		<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>
<b>010000</b>	<b>Bebaute Grundstücke</b>					
	Baumaßnahme LHeimBauVO -Bau- und Planungskosten-	1.150.000	1.260.000	5.920.000	7.570.000	4.112.000
		<u>1.150.000</u>	<u>1.260.000</u>	<u>5.920.000</u>	<u>7.570.000</u>	<u>4.112.000</u>
<b>050000</b>	<b>Techn. Anlagen in Betriebsbauten</b>					
	Trinkwasseraufbereitung (Legionellenschutz)	4.000	0	0	0	0
		<u>4.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>060000</b>	<b>Geschäftsausstattung</b>					
	GOON Heimmanager und Dokumentation - Umstellung auf Web	0	16.000	0	0	0
	GOON Dienstplan inkl. Zeiterfassung incl. Programm und Schulung	37.000	0	0	0	0
		<u>37.000</u>	<u>16.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>060000</b>	<b>Betriebsausstattung</b>					
	<b>Hauswirtschaft</b>					
	Geschirrspülmaschine WBK	5.000	12.000	0	0	0
	Industriewaschmaschine 7 kg	3.500	0	3.500	0	0
	Industriewaschmaschine 12 kg	0	9.000	0	0	0
	Industrietrockner 12 kg	0	0	4.300	0	0
	Bodenreinigungsmaschine	1.800	0	0	0	0
	Aufsitzreinigungsmaschine	0	0	0	9.000	0
	<b>Pflege:</b>					
	Relaxsessel	0	3.900	2.600	3.900	0
	Multifunktionsrollstuhl	1.300	0	0	0	0
	Gurtlifter	0	0	16.000	0	0
	Aufstehhilfe	6.000	13.200	0	0	0
	Pflegestuhl	3.500	0	0	0	0
	Pflegebetten	3.300	3.300	3.300	0	0
	Steckbeckenspülapparat	12.000	0	12.000	0	0
	Pflegewagen					
		<u>36.400</u>	<u>41.400</u>	<u>41.700</u>	<u>12.900</u>	<u>0</u>
<b>Insgesamt:</b>		<u>1.227.400</u>	<u>1.317.400</u>	<u>5.961.700</u>	<u>7.582.900</u>	<u>4.112.000</u>

## **STELLENÜBERSICHT**

Stellenübersicht für das Bürgerheim 2021

Organisationseinheit				nachrichtlich	nachrichtlich
	Entgelt- gruppe	2021 ohne FL*	davon mit Zulage	2020 mit FL*/WB*	besetzte Stellen am 30.06.2020
<b>Verwaltung</b>	E 13	1,00	1,00	4,45	1,00
	E 9c	1,10			1,10
	E 9a	0,35			0,35
	E 8	0,70			0,70
	E 6	1,00			1,00
	E 5	0,32			0,40
Auszubildende	1 x 0,2	0,20			0,20
<b>Qualität</b>	P 12	1,00		2,50	1,00
	P 11	0,40			0,40
	E 9a	0,65			0,65
	E 5	0,45			0,45
<b>Pflegedienst</b>	P 14	1,00		69,53	1,00
	P 11	6,00			5,00
	P 8	7,00			5,62
	P 7	22,50			20,88
	P 6	4,00			4,99
	P 5	32,30			29,34
Auszubildende	7 x 0,2	1,40			3,60
FSJ	3 x 0,2	0,60		0,60	0,60

Stellenübersicht für das Bürgerheim 2021

Organisationseinheit				nachrichtlich	nachrichtlich
	Entgelt- gruppe	2021 ohne FL*	davon mit Zulage	2020 mit FL*/WB*	besetzte Stellen am 30.06.2020
<b>Hauswirtschaft</b>					
<b>Reinigung + Wäscherei</b>	E 9a	0,90		0,80	0,90
	E 5	0,60		0,60	0,00
	E 3	0,85		0,85	0,85
	E 2	5,20		5,71	5,89
Auszubildende	2 x 0,2	0,40		0,40	0,20
FSJ	1 x 0,2	0,20		0,20	0,00
Fremdleistung				2,42	2,42
<b>Küche + Service</b>	E 9a	1,00		1,00	1,00
	E 8	1,00	1,00	9,50	1,00
	E 5	0,50			0,50
	E 3	8,00			8,17
	E 2	4,40		4,86	6,02
	E 1	0,37			0,37
<b>Technik</b>	E 6	0,80	0,80	2,80	0,80
	E 5	0,80			0,80
	E 2	1,20			1,83
Fremdleistung				0,04	0,04
<b>Beschäftigte insgesamt</b>		<b>108,19</b>		<b>111,86</b>	<b>108,35</b>

\* FL=Fremdleistungen / WB = Wirtschaftsbetrieb

### Übersicht über den Stand der Schulden

AZ:	Bezeichnung der Schuld und des Gläubigers sowie Darlehensnummer	Aufnahmejahr	Ursprüngl. Betrag der Schuld €	Stand der Schuld am		Ende der Zinsfestschreibung	Darlehensart A (Annuität) R (Rate)	Zahlungs- termine	Im Wirtschaftsplan 2021 vorzusehen			
				01.01.2021 €	31.12.2021 €				Zinsen		Tilgung	
				%	€				%	€		
	<u>Kreditinstitute</u>											
410	Landesbank BW 611 518 104	2010	500.000	303.200	284.000	30.12.2036	R	30.03/30.06/ 30.09/30.12	3,40	10.064	3,00	19.200
411	Landesbank BW 612 669 610	1997	766.938	164.363	141.355	30.03.2028	R	30.03/30.06/ 30.09/30.12	2,12	3.302	3,00	23.008
418	Landesbank BW 606 312 099	2003	120.000	16.500	10.500	30.09.2023	R	31.03/30.06/ 30.09/31.12	5,15	734	2,50	6.000
414	Landeskreditbank 9100021484	1998	131.422	121.317	118.493	31.03.2025	A	01.04/01.10	1,00	3.619	1,00	2.824
415	Landeskreditbank 9100019263	1999	214.743	163.597	159.887	31.08.2025	A	01.03/01.09	1,00	4.880	1,00	3.709
420	Landeskreditbank 9100241099 Umschuldung am 15.08.2021	2011	980.000	701.183	667.387	15.08.2021	R	15.02/15.05/ 15.08/15.11	3,15	16.366	3,45	33.796
									0,10	253		
421	Landeskreditbank 9100241275 Umschuldung am 15.11.2021	2012	1.500.000	1.086.176	1.034.448	15.11.2021	R	15.02/15.05/ 15.08/15.11	2,45	26.136		51.728
406	Sparkasse Lörrach- Rhfd. 6020- 930.373	1992 2007	1.022.584 261.507	270.000	230.000	30.09.2022	R	30.03/30.06/ 30.09/30.12	4,60	11.730	3,00	40.000
422	Volksbank Rhein- Wehra 21.455453.18	2015	1.000.000	885.000	865.000	30.04.2022	R	30.03/30.06/ 30.09/30.12	0,34	2.984		20.000
419	Ligabank 27110758	2013	500.000	430.000	420.000	30.12.2028	R	30.03/30.06/ 30.09/30.12	2,704	11.526	2,00	10.000
423	BBBank Karlsruhe	2017	290.000	203.000	174.000	31.12.2027	R	30.03/30.06/ 30.09/30.12	0,69	1.326	10,00	29.000
			7.287.194	4.344.335	4.105.070					92.919		239.265
	Darlehensaufnahme 2021		662.200	0	653.922				0,10	331		8.278
			<b>7.287.194</b>	<b>4.344.335</b>	<b>4.758.992</b>					<b>93.250</b>		<b>247.543</b>

**Voraussichtliche Entwicklung des Schuldenstands**  
**bis zum 31.12.2024**

**Schuldenstand bis zum 31.12.2020** **4.344.300 €**

./. Tilgung	2021	247.500 €	
+ Kreditbedarf	2021	662.200 €	<u>414.700 €</u>

**Schuldenstand bis zum 31.12.2021** **4.759.000 €**

./. Tilgung	2022	325.000 €	
+ Kreditbedarf	2022	5.516.500 €	<u>5.191.500 €</u>

**Schuldenstand bis zum 31.12.2022** **9.950.500 €**

./. Tilgung	2023	474.700 €	
+ Kreditbedarf	2023	6.544.800 €	<u>6.070.100 €</u>

**Schuldenstand bis zum 31.12.2023** **16.020.600 €**

./. Tilgung	2024	603.200 €	
+ Kreditbedarf	2024	4.067.200 €	<u>3.464.000 €</u>

**Schuldenstand bis zum 31.12.2024** **19.484.600 €**