

BÜRGERHEIM RHEINFELDEN



WIRTSCHAFTSPLAN FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2022

**WIRTSCHAFTSPLAN
des Bürgerheims Rheinfelden
für das Wirtschaftsjahr 2022**

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 16.12.2021 den Wirtschaftsplan 2022 des Bürgerheims wie folgt beschlossen:

1. im Erfolgsplan in den Erträgen und Aufwendungen auf	8.296.700 €
mit einem Jahresfehlbetrag von	130.300 €
im Vermögensplan in den Einnahmen und Ausgaben auf	7.090.200 €
2. den Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen im Vermögensplan auf	5.455.400 €
3. den Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	0 €
4. den Höchstbetrag der Kassenkredite auf	1.600.000 €

2. Die Finanzplanung wurde beschlossen.

Rheinfelden (Baden), den 16.12.2021

Klaus Eberhardt
Oberbürgermeister

VORBERICHT

zum Wirtschaftsplan 2022 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.

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 Kostenberechnung vom 24.08.2021 weist Gesamtkosten i.H.v. 28,7 Mio. € aus. Dies bedeutet eine Kostensteigerung von 20 % bzw. 4,9 Mio. € gegenüber der fortgeschriebenen Kostenschätzung von September 2020.

Von den Gesamtkosten i.H.v. 28,7 Mio. sind lediglich 20,3 Mio. € über den Investitionskostensatz refinanzierbar. Die enorme Kostensteigerung erfordert massive Einsparungen. Die bereits in der Bürgerheimausschusssitzung am 15.09.2021 unstrittig gestellten Einsparungen i.H.v. von 3,6 Mio € wurden bereits im Wirtschaftsplan berücksichtigt. Die Umsetzung der LHeimBauVO wird in den nächsten Jahren den Wirtschaftsplan maßgeblich beeinflussen.

Der **Erfolgsplan** ist bei einem Jahresfehlbetrag von 130.300 € in Erträgen und Aufwendungen i.H.v. 8.296.700 € ausgeglichen. Das Volumen erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um 137.900 €.

Der Pflegesatz besteht aus Pflegevergütung, Entgelt für Unterkunft, Verpflegung und den Investitionskostenanteil. Die zum 01.01.2021 verhandelten Sätze für Pflegevergütung, Unterkunft und Verpflegung bleiben zu Beginn des Jahres 2022

bestehen. Die nächste Pflegesatzverhandlung ist auf Mitte 2022 geplant. In den Erlösen wurde die Steigerung mit 3,0 % ab dem 1. Juli 2022 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 Pflegevergütung (incl. Ausbildungs-umlage)	Entgelt für Unterkunft	Entgelt für Verpflegung	Investitionskostenanteil	Heimentgelt gesamt	Leistungsbetrag der Pflegekasse	verbleibender Eigenanteil des Bewohners
I	61,95	16,39	13,41	14,32	3.226,65	0,00	3.226,65
II	77,57	16,39	13,41	14,32	3.701,81	770,00	2.931,81
III	93,74	16,39	13,41	14,32	4.193,70	1.262,00	2.931,70
IV	110,60	16,39	13,41	14,32	4.706,58	1.775,00	2.931,58
V	118,16	16,39	13,41	14,32	4.936,56	2.005,00	2.931,56

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 Pflegevergütung (incl. Ausbildungs-umlage)	Entgelt für Unterkunft	Entgelt für Verpflegung	Investitionskostenanteil	Heimentgelt gesamt	Leistungsbetrag der Pflegekasse	verbleibender Eigenanteil des Bewohners
I	63,69	16,88	13,81	14,32	3.306,65	0,00	3.306,65
II	79,78	16,88	13,81	14,32	3.796,11	770,00	3.026,11
III	96,43	16,88	13,81	14,32	4.302,60	1.262,00	3.040,60
IV	113,80	16,88	13,81	14,32	4.831,00	1.775,00	3.056,00
V	121,59	16,88	13,81	14,32	5.067,97	2.005,00	3.062,97

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 betrug die Ausbildungsumlage 3,98 € (Vorjahr: 2,15 €). Eine Erhöhung der Ausbildungsumlage für 2022 wurde uns durch die AFBW wie auch durch den KVJS coronabedingt noch nicht mitgeteilt. In der obigen Tabelle wurde die Ausbildungsumlage bei 3,98 € belassen.

Bei allen Erträgen und Aufwendungen wurde bis 31.05.2022 von einer Belegung von 146 Bewohnern und einer Auslastung von 98,00 % ausgegangen. Ab Juni 2022 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 2022 eingeplant. Alle verbrauchsabhängigen Kosten wurden aufgrund der aktuellen Bewohnerzahlen

kalkuliert. Bewohneranzahlbedingte Aufwendungen wurden ab Juni 2022 reduziert. Beim Verwaltungskostenbeitrag werden die Anteile der Bediensteten der Stadt Rheinfelden (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 2022 für die Umsetzung der LHeimBauVO Kosten i.H.v. 6.580.000 € für die Baumaßnahme vorgesehen. Zudem sind insgesamt weitere 57.600 € auf der Ausgabeseite eingeplant.

Der Schuldenstand wird zum 01.01.2022 4.096.600 € betragen. Durch die geplante Darlehensaufnahme 2022 i.H.v. 5.455.400 € und die geplanten Tilgungen über 239.500 € erhöht sich die Verschuldung des Bürgerheims auf 9.312.500 €.

Die **Finanzplanung** sieht für das Wirtschaftsjahr 2023 im Erfolgsplan ebenfalls einen Jahresfehlbetrag i.H.v. 144.000 € vor. Der Grund dafür ist, dass durch den Abriss des Hauses A die Bewohnerzahl sich auf 130 (vorher 146) ab Mitte 2022 reduziert. Mit der Fertigstellung des Neubaus des Bauteils A1 wird voraussichtlich Mitte 2024 gerechnet. Somit steigt die Bewohnerzahl ab Mitte 2024 wieder auf 145 Bewohner. Und erst mit Fertigstellung im Jahr 2026 auf 150 Bewohner.

Das Wirtschaftsjahr 2024 sieht einen größeren Jahresfehlbetrag i.H.v. 1.809.100 € vor. Der Jahresfehlbetrag resultiert aus dem Abriss von Haus E, welches dann einen Restbuchwert i.H.v. 1.805.000 € besitzt. Das Wirtschaftsjahr 2025 weist ebenfalls einen Jahresfehlbetrag i.H.v. 412.700 € aus. Dieser resultiert aus dem Abriss von Haus C, welches einen Restbuchwert i.H.v. 336.500 € besitzt.

In der zukünftigen Finanzplanung stellen die Darlehensaufnahmen zur Umsetzung der LHeimBauVO den Schwerpunkt dar. Für die Wirtschaftsjahre 2023, 2024 und 2025 ist eine Darlehensaufnahme i.H.v. insgesamt 14.490.100 € vorgesehen. Die Eigenkapitalerhöhung der Stadt Rheinfelden (Baden) i.H.v. insgesamt 2,0 Mio. € (2022: 1.000.000 €, 2023: 1.000.000 €) wirkt sich dabei positiv auf die Darlehensaufnahmen und somit auf die Verschuldung aus.

Rheinfelden (Baden), 04.11.2020


Klaus Eberhardt
Oberbürgermeister


Lena Gsellinger
Betriebsleiterin Finanzen

DECKUNGSVERMERKE

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

ERFOLGSPLAN

Bürgerheim Rheinfelden

Erfolgsplan

Gliederung entsprechend der GuV

Pos	KGr. / KuGr.	Bezeichnung	Planansatz	Planansatz	Ergebnis
			2022	2021	2020
			€	€	€
1.	40-43	Erträge aus allg. Pflegeleist. gem. PflegeVG	4.837.600	4.810.700	5.127.604,47
2.	413, 424, 433	Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	1.561.600	1.661.500	1.659.691,25
3.	414 - 416, 425, 426, 434, 435	Erträge aus Zusatz- u. Transportleistungen nach Pflege VG	40.000	0	33.824,99
4.	464	Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürf.	682.800	689.100	740.532,19
8.	44, 48, 55	Sonstige betriebliche Erträge	961.100	738.200	1.296.659,50
		Zwischensumme 1 (Position 1 - 8)	8.083.100	7.899.500	8.858.312,40
9.		Personalaufwand			
a)	60	Entgelte	4.640.100	4.525.300	5.097.936,32
b)	61 - 64	Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Personalaufwendungen	1.761.900	1.584.300	1.603.754,55
10.		Materialaufwand			
a)	65	Lebensmittel	208.000	215.000	252.466,82
b)	66	Aufwendungen für Zusatzleistungen	7.500	4.900	5.277,04
c)	67	Wasser, Energie, Brennstoffe	211.100	226.000	227.708,35
d)	68, 69, 70	Wirtschafts- u. Verwaltungsbedarf	427.500	447.700	493.624,39
11.	685	Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	69.400	63.000	82.600,00
12.	71	Steuern, Abgaben, Versicherungen	53.400	53.000	53.545,08
		Zwischensumme 2 (Position 9 - 12)	7.378.900	7.119.200	7.816.912,55
I.		Zwischenergebnis (Differenz ZW 1 + 2)	704.200	780.300	1.041.399,85
15.	45, 46, 486	Erträge aus öffentlicher und nicht-öffentlicher Förderung von Investitionen	82.800	111.100	120.770,11
16.	47	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten			
20.		Abschreibungen			
a)	750, 751	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	493.300	549.600	592.393,25
b)	753, 754	Abschreibungen auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.000	1.500	-0,89
21.	771	Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	170.300	183.100	277.012,17
22.	772,76, 78	Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.000	55.500	57.624,49
		Zwischensumme 3 (Position 15 - 21)	-637.800	-678.600	-806.258,91
II.		Zwischenergebnis (Differenz ZW 1 + 2 + 3)	66.400	101.700	235.140,94
25.	51	Zinsen und ähnliche Erträge	500	500	168,39
27.	72	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	52.700	93.300	104.150,83
28.		Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	14.200	-92.800	-103.982,44
29.	56	Außerordentliche Erträge	0	0	6.342,43
30.	78	Außerordentliche Aufwendungen	144.500	156.600	193.470,56
31.	52, 53	weitere Erträge	0	15.300	644.214,14
32.		Außerordentliches Ergebnis	-144.500	-141.300	457.086,01
33.		Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag	-130.300	-132.400	588.244,51

Bürgerheim Rheinfelden

Erfolgsplan

Konto	Bezeichnung	Planansatz € 2022	Planansatz € 2021	Ergebnis € 2020	Kostenstelle/ Profitcenter	Bewirt- schafter
42	Erträge aus vollstationären Pflegeleistungen					
420600	Pflegegrad 1 Selbstzahler	0	0	0,00	PC-941000	5091
421400	Pflegegrad 2 Pflegekasse	395.800	277.300	82.688,32	PC-942000	5091
421500	Pflegegrad 2 Sozialhilfeträger	0	0	24.393,31	PC-942000	5091
421600	Pflegegrad 2 Selbstzahler	0	0	170.220,32	PC-942000	5091
422400	Pflegegrad 3 Pflegekasse	1.807.200	1.481.100	688.231,39	PC-943000	5091
422500	Pflegegrad 3 Sozialhilfeträger	0	0	248.066,20	PC-943000	5091
422600	Pflegegrad 3 Selbstzahler	0	0	549.093,38	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	1.588.800	1.907.200	941.659,97	PC-944000	5091
423500	Pflegegrad 4 Sozialhilfeträger	0	0	239.758,57	PC-944000	5091
423600	Pflegegrad 4 Selbstzahler	0	0	574.062,58	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	749.800	805.700	833.416,59	PC-921000	5091
424050	Verpflegung	613.400	659.400	680.397,56	PC-922000	5091
424100	Ausbildungsumlage	198.400	196.400	111.663,83	PC-903000	5091
425000	Zusatzleistungen Pflege	0	0	0,00	PC-909000	5091
426040	Zusatzleistungen Unterkunft	40.000	0	33.775,99	PC-921000	5091
426050	Zusatzleistungen Verpflegung	0	0	49,00	PC-922000	5091
427000	Zusatzleistungen Pflegehilfsmittel	0	0	0,00	PC-909000	5091
428400	Pflegegrad 5 Pflegekasse	1.045.800	1.145.100	831.978,90	PC-945000	5091
428500	Pflegegrad 5 Sozialhilfeträger	0	0	264.176,79	PC-945000	5091
428600	Pflegegrad 5 Selbstzahler	0	0	417.266,93	PC-945000	5091
428700	Pflegegrad 5 Beihilfeträger	0	0	0,00	PC-945000	5091
Summe Kontengruppe 42		6.439.200	6.472.200	6.690.899,63		
43	Erträge aus Leistungen der Kurzzeitpflege					
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	1.216,82	PC-941000	5091
430700	Pflegegrad 1 Beihilfeträger	0	0	0,00	PC-941000	5091
431400	Pflegegrad 2 Pflegekasse	0	0	19.999,08	PC-942000	5091

Bürgerheim Rheinfelden

Erfolgsplan

Konto	Bezeichnung	Planansatz € 2022	Planansatz € 2021	Ergebnis € 2020	Kostenstelle/ Profitcenter	Bewirt- schafter
431500	Pflegegrad 2 Sozialhilfeträger	0	0	0,00	PC-942000	5091
431600	Pflegegrad 2 Selbstzahler	0	0	-549,03	PC-942000	5091
431700	Pflegegrad 2 Beihilfeträger	0	0	0,00	PC-942000	5091
432400	Pflegegrad 3 Pflegekasse	0	0	39.595,06	PC-943000	5091
432500	Pflegegrad 3 Sozialhilfeträger	0	0	0,00	PC-943000	5091
432600	Pflegegrad 3 Selbstzahler	0	0	-933,10	PC-943000	5091
432700	Pflegegrad 3 Beihilfeträger	0	0	0,00	PC-943000	5091
433040	Unterkunft	0	0	17.529,95	PC-921000	5091
433050	Verpflegung	0	0	14.346,03	PC-922000	5091
433100	Ausbildungsumlage	0	0	2.337,29	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	29.028,40	PC-944000	5091
437500	Pflegegrad 4 Sozialhilfeträger	0	0	0,00	PC-944000	5091
437600	Pflegegrad 4 Selbstzahler	0	0	-125,25	PC-944000	5091
437700	Pflegegrad 4 Beihilfeträger	0	0	0,00	PC-944000	5091
438400	Pflegegrad 5 Pflegekasse	0	0	5.214,70	PC-945000	5091
438500	Pflegegrad 5 Sozialhilfeträger	0	0	-60,20	PC-945000	5091
438600	Pflegegrad 5 Selbstzahler	0	0	2.621,33	PC-945000	5091
438700	Pflegegrad 5 Beihilfeträger	0	0	0,00	PC-945000	5091
Summe Kontengruppe 43		0	0	130.221,08		
44	Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten					
442000	Erträge Pflegepersonal §8 Abs. 6 SGB XI	105.000	105.000	87.295,52	PC-930000	5091
Summe Kontengruppe 44		105.000	105.000	87.295,52		
45	Erträge aus öffentlicher Förderung für Investitionen					
452000	Auflösung empfang. Ertragszuschüsse	75.200	75.200	75.234,00	PC-930000	203
Summe Kontengruppe 45		75.200	75.200	75.234,00		

Bürgerheim Rheinfelden

Erfolgsplan

Konto	Bezeichnung	Planansatz € 2022	Planansatz € 2021	Ergebnis € 2020	Kostenstelle/ Profitcenter	Bewirt- schafter
46	Erträge aus nicht-öffentlicher Förderung für Investitionen					
462000	Auflösung empfang. Ertragszuschüsse	7.600	35.900	45.536,11	PC-930000	203
464000	Investivzuschlag § 82 SGBXI vollst.Pfl.	682.800	689.100	725.011,79	PC-930000	5091
464100	Investivzuschlag § 82 SGBXI Kurzzeitpfl.	0	0	15.520,40	PC-930000	5091
464200	Investivzuschlag § 82 SGBXI teilst.Pfl.	0	0	0,00	PC-930000	5091
	Summe Kontengruppe 46	690.400	725.000	786.068,30		
48	Rückvergütungen, Erstattungen, Sachbezüge, Erträge, Sonderrech.					
481000	Erstattungen d. Personals f. Unterkunft	0	0	0,00	PC-990000	5091
482000	Erstattungen d. Personals f. Verpflegung	5.400	5.400	5.014,19	PC-980000	5091
483000	Sonstige Erstattungen	0	0	1.514,92	variabel	5091
483100	Erstattungen Personal	5.000	5.000	249.749,43	variabel	5091
483200	Erstattungen Telefon / Porto	0	0	1.904,87	PC-908000	5091
483300	Erstattungen Bufdi	0	0	0,00	PC-907000	5091
483400	Erstattungen Inkontinenzmaterial	43.500	45.000	46.272,42	PC-909000	5091
483600	Erstattungen Wäscheleistungen	0	0	0,00	PC-908000	5091
483700	Erstattungen v. Dritten für Verpflegung	5.000	5.000	6.643,48	PC-980000	5091
483800	Erstattungen Fahrzeugbenutzung	0	100	0,00	PC-908000	5091
483900	Erstattungen Mutterschaftsgeld	30.000	20.000	43.634,83	variabel	5091
483910	Erstattungen Beschäftigung Behinderte	50.000	55.000	73.378,25	PC-904000	5091
483920	Erstattungen Auszubildende	330.000	95.000	181.381,22	PC-903000	5091
484000	Vergütungszuschläge nach § 43b SGB XI	300.000	310.000	316.807,40	PC-907000	5091
485000	Erträge aus Nebenbetrieb / Wohnheim	0	0	42.859,50	PC-990000	5091
485010	Erträge aus Nebenbetrieb / BHKW	85.000	88.500	81.068,81	PC-970000	5091
485050	Erträge aus Nebenbetrieb / Sonstige	2.200	2.200	2.278,88	PC-921000	5091
485100	Erträge aus Nebenbetrieb / Garagen	0	0	0,00	PC-990000	5091
485200	Erträge aus Nebenkosten	0	0	15.023,86	PC-990000	5091
485300	Erträge aus Leistungsbereitst.pausch.	0	0	8.280,00	PC-990000	5091
	Summe Kontengruppe 48	856.100	631.200	1.075.812,06		
50	Erträge aus Beteiligungen und Finanzanlagen					
503000	Erträge aus Finanzanlagen	0	0	0,00	PC-908000	203
	Summe Kontengruppe 50	0	0	0,00		

Bürgerheim Rheinfelden

Erfolgsplan

Konto	Bezeichnung	Planansatz € 2022	Planansatz € 2021	Ergebnis € 2020	Kostenstelle/ Profitcenter	Bewirt- schafter
51	Zinsen und ähnliche Erträge					
511000	Zinsen für Einlagen bei Kreditinstituten	0	0	0,00	PC-930000	203
513000	Zinsen für Forderungen	0	0	0,00	PC-930000	203
514000	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	500	500	168,39	PC-930000	203
	Summe Kontengruppe 51	500	500	168,39		
52	Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens					
520000	Erträge aus Abgang u. Zuschreibungen AV	0	0	644.214,14	PC-930000	203
	Summe Kontengruppe 52	0	0	644.214,14		
53	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen					
530000	Erträge aus der Aufl. von Rückstellungen	0	15.300	0,00	PC-908000	203
	Summe Kontengruppe 53	0	15.300	0,00		
55	Sonstige ordentliche Erträge					
550000	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	88.157,94	PC-908000	5091
550100	Erträge aus Sommerfest, Basar u.a.	0	2.000	0,00	PC-908000	5091
552000	Schadenersatz und Versicherungsent.	0	0	45.393,98	PC-908000	5091
	Summe Kontengruppe 55	0	2.000	133.551,92		
56	Außerordentliche Erträge					
560000	Periodenfremde Erträge	0	0	817,46	variabel	5091
561000	Spenden und ähnliche Zuwendungen	0	0	400,00	PC-908000	5091
562000	Sonstige außerordentliche Erträge	0	0	5.124,97	variabel	5091
	Summe Kontengruppe 56	0	0	6.342,43		
	Summe der Erträge	8.166.400	8.026.400	9.629.807,47		

Bürgerheim Rheinfelden

Erfolgsplan

Konto	Bezeichnung	Planansatz € 2022	Planansatz € 2021	Ergebnis € 2020	Kostenstelle/ Profitcenter	Bewirt- schafter
60	Löhne und Gehälter					
600000	Leitung der Pflegeeinrichtung	76.500	77.500	81.135,13	900000 MUKO-14	5091
601000	Pflegefachkräfte (3-jährig)	1.586.500	1.550.000	1.733.444,96	907000	5091
601050	Pflegekräfte (1-jährig)	202.400	206.000	243.093,29	907000	5091
601100	Pflegehilfskräfte	1.059.300	852.000	1.095.072,50	907000	5091
601150	Betreuungs- und Sozialdienst	0	27.000	25.296,47	907000	5091
601160	Präsenzkräfte	283.100	211.000	277.296,86	907000	5091
601200	Ausbildungsvergütung Pflege	0	127.500	202.027,94	903000 904000	5091
602000	Küchendienst	611.800	681.000	696.068,31	MUKO-15 904000	5091
602000	Küchendienst ATZ	0	0	0,00	MUKO-15	5091
602100	Wäscheversorgung	35.100	32.000	33.390,53	905000	5091
602200	Reinigungsdienst	219.300	191.000	223.398,03	906000	5091
602300	Auszubildende Hauswirtschaft	13.300	14.000	14.967,49	906000 901000	5091
603000	Verwaltungsdienst	189.100	160.000	175.608,93	MUKO-10 901000	5091
603300	Auszubildende Verwaltung	14.000	13.300	13.476,73	MUKO-10 902000	5091
604000	Technischer Dienst	127.300	152.000	159.730,15	MUKO-11	5091
605000	Qualitätsmanagement	122.600	131.000	123.929,00	901500	5091
diverse	Leistungsentgelt gem. TVöD	99.800	100.000	0,00	variabel	5091
	Summe Kontengruppe 60	4.640.100	4.525.300	5.097.936,32		
61	Gesetzliche Sozialabgaben					
610000	Leitung der Pflegeeinrichtung	14.000	13.700	13.957,49	900000 MUKO-14	5091
611000	Pflegefachkräfte (3-jährig)	334.400	320.000	333.954,47	907000	5091
611050	Pflegekräfte (1-jährig)	42.800	43.000	45.597,32	907000	5091
611100	Pflegehilfskräfte	225.000	178.000	200.842,25	907000	5091
611150	Betreuungs- und Sozialdienst	0	5.200	4.598,25	907000	5091
611160	Präsenzkräfte	59.300	55.000	53.590,59	907000	5091
611200	Auszubildende Pflege	33.500	26.500	37.722,13	903000 904000	5091
612000	Küchendienst	134.900	142.000	144.874,42	MUKO-15	5091
612100	Wäscheversorgung	7.500	6.900	6.703,76	905000	5091
612200	Reinigungsdienst	46.400	41.100	44.303,67	906000	5091
612300	Auszubildende Hauswirtschaft	2.800	2.900	2.916,50	906000 901000	5091
613000	Verwaltungsdienst	39.200	32.300	33.588,52	MUKO-10	5091

Bürgerheim Rheinfelden

Erfolgsplan

Konto	Bezeichnung	Planansatz € 2022	Planansatz € 2021	Ergebnis € 2020	Kostenstelle/ Profitcenter	Bewirt- schafter
613300	Auszubildende Verwaltung	2.900	2.600	2.588,67	901000 MUKO-10	5091
614000	Technischer Dienst	26.800	31.400	32.086,89	902000 MUKO-11	5091
615000	Qualitätsmanagement	24.700	26.200	25.026,27	901500	5091
Summe Kontengruppe 61		994.200	926.800	982.351,20		
62	Altersversorgung					
620000	Leitung der Pflegeeinrichtung	6.700	6.800	6.983,14	90000 MUKO-14	5091
621000	Pflegefachkräfte (3-jährig)	139.000	132.000	145.785,86	907000	5091
621050	Pflegekräfte (1-jährig)	17.600	18.000	18.980,88	907000	5091
621100	Pflegehilfskräfte	91.800	70.000	106.844,19	907000	5091
621150	Betreuungs- und Sozialdienst	0	2.500	2.198,65	907000	5091
621160	Präsenzkkräfte	24.500	22.800	22.132,20	907000	5091
621200	Auszubildende Pflege	7.600	11.300	16.342,79	903000 904000	5091
622000	Küchendienst	54.700	59.200	60.382,79	MUKO-15	5091
622100	Wäscheversorgung	3.000	2.800	2.820,11	905000	5091
622200	Reinigungsdienst	19.100	16.200	18.408,68	906000	5091
622300	Auszubildende Hauswirtschaft	0	1.200	1.231,29	906000 901000	5091
623000	Verwaltungsdienst	16.400	14.200	14.899,14	MUKO-10 901000	5091
623300	Auszubildende Verwaltung	1.200	1.200	1.070,40	MUKO-10 902000	5091
624000	Technischer Dienst	21.600	13.300	13.419,49	MUKO-11	5091
625000	Qualitätsmanagement	7.600	9.700	8.671,28	901500	5091
Summe Kontengruppe 62		410.800	381.200	440.170,89		
63	Beihilfen und Unterstützungen					
630000	Leitung der Pflegeeinrichtung	0	0	0,00	900000 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	Präsenzkkräfte	0	0	0,00	907000	5091
631200	Auszubildende Pflege	0	0	0,00	903000 904000	5091
632000	Küchendienst	0	0	12,00	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	5091

Bürgerheim Rheinfelden

Erfolgsplan

Konto	Bezeichnung	Planansatz € 2022	Planansatz € 2021	Ergebnis € 2020	Kostenstelle/ Profitcenter	Bewirt- schafter
633000	Verwaltungsdienst	0	0	4,00	901000 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
635000	Qualitätsmanagement	0	0	0,00	901500	5091
Summe Kontengruppe 63		0	0	68,00		

64 Sonstige Personalaufwendungen

640010	Reisekosten / Leit. d. Pflegeeinricht.	300	200	127,20	900000 MUKO-14 900000	5091
640020	Seminaraufwendungen / Leit. d. Pflege.	1.900	1.000	1.116,61	MUKO-14 900000	5091
640030	Sachleistungen / Leit. d. Pflegeeinricht.	0	0	0,00	MUKO-14 900000	5091
640040	Stellenanzeigen / Leit. d. Pflegeeinricht.	0	0	0,00	MUKO-14	5091
641010	Reisekosten / Pflegefachkräfte (3-jährig)	0	0	0,00	907000	5091
641020	Seminaraufw. / Pflegefachkräfte (3-jährig)	14.800	6.900	11.102,75	907000	5091
641030	Sachleist. / Pflegefachkräfte (3-jährig)	600	900	632,00	907000	5091
641040	Stellenanz. / Pflegefachkräfte (3-jährig)	0	500	0,00	907000	5091
641050	Reisekosten / Pflegekräfte (1-jährig)	0	0	0,00	907000	5091
641060	Seminaraufw. / Pflegekräfte (1-jährig)	0	0	0,00	907000	5091
641070	Sachleistung / Pflegekräfte (1-jährig)	0	0	38,58	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	0	5,00	907000	5091
641130	Sachleistungen / Pflegehilfskräfte	200	100	258,29	907000	5091
641140	Stellenanzeigen / Pflegehilfskräfte	0	0	0,00	907000	5091
641150	Reisekosten Betreuungs- u. Sozialdienst	200	200	0,00	907000	5091
641160	Seminar Betreuungs- u. Sozialdienst	1.900	2.000	3.005,32	907000	5091
641170	Sachleistung Betreuungs- u. Sozialdienst	0	400	291,87	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	1.000	100	0,00	903000	5091
641230	Sachleistungen / Ausbildung Pflege	300	300	246,82	903000	5091
641240	Stellenanzeigen / Ausbildung Pflege	0	0	458,92	903000 904000	5091
642010	Reisekosten / Küchendienst	0	800	15,00	MUKO-15 904000	5091
642020	Seminaraufwendungen / Küchendienst	4.000	4.200	1.884,75	MUKO-15 904000	5091
642030	Sachleistungen / Küchendienst	400	100	473,36	MUKO-15 904000	5091
642040	Stellenanzeigen / Küchendienst	800	0	0,00	MUKO-15	5091

Bürgerheim Rheinfelden

Erfolgsplan

Konto	Bezeichnung	Planansatz € 2022	Planansatz € 2021	Ergebnis € 2020	Kostenstelle/ Profitcenter	Bewirt- schafter
642110	Reisekosten / Wäscheversorgung	0	0	0,00	905000	5091
642120	Seminaraufwendungen / Wäschevers.	300	0	0,00	905000	5091
642130	Sachleistungen / Wäscheversorgung	0	0	0,00	905000	5091
642140	Stellenanzeigen / Wäscheversorgung	0	0	0,00	905000	5091
642210	Reisekosten / Reinigungsdienst	300	0	301,90	906000 MUKO-16	5091
642220	Seminaraufwendungen / Reinigungsd.	800	500	155,00	906000 MUKO-16	5091
642230	Sachleistungen / Reinigungsdienst	200	200	155,50	906000 MUKO-16	5091
642240	Stellenanzeigen / Reinigungsdienst	0	0	0,00	906000 MUKO-16	5091
643010	Reisekosten / Verwaltungsdienst	100	400	76,80	901000 MUKO-10	5091
643020	Seminaraufwendungen / Verwaltungsd.	1.000	1.500	1.016,89	901000 MUKO-10	5091
643030	Sachleistungen / Verwaltungsdienst	500	100	40,00	901000 MUKO-01	5091
643040	Stellenanzeigen / Verwaltungsdienst	0	0	0,00	901000 MUKO-10	5091
644010	Reisekosten / Technischer Dienst	500	500	0,00	902000 MUKO-11	5091
644020	Seminaraufwendungen / Technischer D.	3.200	4.700	3.836,85	902000 MUKO-11	5091
644030	Sachleistungen / Technischer Dienst	0	100	4,29	902000 MUKO-11	5091
644040	Stellenanzeigen / Technischer Dienst	0	0	0,00	902000 MUKO-11	5091
645010	Reisekosten / Qualitätsmanagement	800	800	0,00	901500	5091
645020	Seminaraufwendungen / QM	2.800	2.900	0,00	901500	5091
645030	Sachleistungen / QM	0	100	0,00	901500	5091
645040	Stellenanzeigen / QM	0	0	0,00	901500	5091
647000	Ausbildungsumlage	275.500	202.500	112.951,60	903000	5091
647010	Pflegeausbildung Generalistik	0				
648000	Personalrat	1.000	1.000	0,00	908000 MUKO-21	5091
648100	Besonderer Aufwand für Beschäftigte	1.700	1.300	945,77	908000 MUKO-21	5091
648200	Betriebsärztlicher Dienst	7.800	8.200	8.066,28	908000 MUKO-21	5091
648300	Miet- und Berufskleidung	34.000	33.800	33.957,11	907000	5091
648400	Fremdleistungen Pflegepersonal	0	0	0,00	907000	5091
Summe Kontengruppe 64		356.900	276.300	181.164,46		

Bürgerheim Rheinfelden

Erfolgsplan

Konto	Bezeichnung	Planansatz € 2022	Planansatz € 2021	Ergebnis € 2020	Kostenstelle/ Profitcenter	Bewirt- schafter
65	Lebensmittel					
650000	Lebensmittel	180.000	185.000	220.388,17	922000 MUKO-19	5093
651000	Getränke	28.000	30.000	32.078,65	922000 MUKO-19	5093
	Summe Kontengruppe 65	208.000	215.000	252.466,82		
66	Aufwendungen für Zusatzleistungen					
660100	Zusatzleistungen Pflege	0	0	0,00	909000	5091
660240	Zusatzleistungen Unterkunft	7.500	4.900	5.277,04	921000	5091
660250	Zusatzleistungen Verpflegung	0	0	0,00	922000	5091
660300	Zusatzleistungen Pflegehilfsmittel	0	0	0,00	909000	5091
	Summe Kontengruppe 66	7.500	4.900	5.277,04		
67	Wasser, Energie, Brennstoffe					
671000	Wasser und Abwasser	31.400	27.000	31.070,17	908000 MUKO-04	5091
672000	Strom	50.400	59.000	60.213,48	908000 MUKO-05	5091
673000	Gas	41.800	53.000	44.152,48	MUKO-06	5091
673100	Kraftstoffe	1.000	1.000	633,96	908000 970000	5091
674000	Fernwärme	86.500	86.000	91.638,26	MUKO-06	203
	Summe Kontengruppe 67	211.100	226.000	227.708,35		
68	Wirtschafts-, Verwaltungsbedarf					
680100	Hausverbrauch Material (Ausstattung bis 1.000 € Einzelwert)	15.000	12.700	12.208,51	908000 922000	5091
680200	Ersatz Geschirr	4.000	5.000	2.303,76	MUKO-19 922000	5093
680300	Ersatz Küche	4.000	5.000	2.648,44	MUKO-19	5093
680400	Ersatz Wäsche	0	0	0,00	908000	5091
680500	Hausverbrauch Reinigung	47.500	56.000	52.950,42	908000 908000	5091
681100	Fremdreinigung Gebäude	13.300	13.700	7.237,95	MUKO-07	5091
681150	Fremdleistung Küche Verpflegung	0	0	0,00	922000	5093
681200	Fremdreinigung Wäsche	167.200	173.500	182.641,31	908000	5091
681300	Rechts- und Beratungskosten	9.500	10.000	19.087,36	908000 908000	5091
681400	Sicherheitstechnischer Dienst	7.200	7.800	9.446,43	MUKO-01	5091
681500	Aufwendungen für Pflegeleistungen	5.600	5.700	6.044,49	908000 908000	5091
682000	Büromaterial	9.500	8.800	9.233,03	MUKO-01 908000	5091
682100	EDV-Kosten	43.500	44.500	41.082,82	MUKO-01	5091

Bürgerheim Rheinfelden

Erfolgsplan

Konto	Bezeichnung	Planansatz € 2022	Planansatz € 2021	Ergebnis € 2020	Kostenstelle/ Profitcenter	Bewirt- schafter
682200	Nebenkosten des Geldverkehrs	6.700	2.300	3.163,66	908000 MUKO-01	203
682300	Porto und Frachtkosten	3.800	4.900	4.111,88	908000 MUKO-01	5091
682400	Bücher und Zeitschriften	2.300	3.400	3.248,91	908000	5091
683000	Telefon-Kosten	7.800	8.200	8.880,96	908000 MUKO-01	5091
683100	Notrufdienst Betreutes Wohnen	0	0	2.319,90	990000 908000	5091
684000	Sonstiger Verwaltungsbedarf	500	900	612,75	MUKO-01	5091
684100	Aufwendungen für Bekanntmachungen	0	0	0,00	908000	5091
684200	Aufwendungen für Inserate/Werbung	2.400	2.500	978,53	908000 908000	5091
685000	Aufwendungen f. zentrale Dienstleist.	69.400	63.000	82.600,00	MUKO-01	203
685100	Leistungen Technische Dienste	0	0	0,00	930000	5091
687300	Pauschale Steuern für Geschenke	0	0	36,72	908000	5091
Summe Kontengruppe 68		419.200	427.900	450.837,83		
69	Sonstige Aufwendungen					
690000	Aufwandsentschäd. f. Bürgerh.-Aussch.	1.800	1.800	1.800,00	908000 MUKO-01	5091
691000	Veranstaltungen für Heimbewohner u.ä.änl.	2.700	4.900	3.812,06	908000	5091
692000	Therap. Bedarf - Beschäftigungstherapie	3.200	3.900	1.661,52	908000 908000	5091
693000	Hausdekoration	2.000	2.900	2.209,33	MUKO-17	5093
Summe Kontengruppe 69		9.700	13.500	9.482,91		
70	Aufwendungen für Verbrauchsgüter					
700000	Pflegematerial	32.000	30.800	76.222,32	909000	5092
701000	Pflegematerial - Inkontinenzmaterial	36.000	38.500	39.681,33	909000	5092
Summe Kontengruppe 70		68.000	69.300	115.903,65		
71	Steuern, Abgaben, Versicherungen					
710000	Körperschaftsteuer	0	0	0,00	980000	203
710010	Körperschaftsteuer für Vorjahre	0	0	0,00	980000	203
710100	Kfz-Steuer	100	100	92,00	908000	203
710200	Grundsteuer - betreutes Wohnen -	0	500	1.006,40	990000	203
710500	Solidaritätszuschlag Vorjahre	0	0	0,00	980000	203
710600	Solidaritätszuschlag	0	0	0,00	980000	203
711000	Abfallgebühren	25.300	25.500	24.029,51	908000	5091
711100	Rundfunk- und Fernsehgebühren	3.900	3.600	4.021,41	908000 908000 MUKO-01	5091
711200	Mitgliederbeiträge	6.000	5.700	6.051,85	MUKO-21	5091

Bürgerheim Rheinfelden

Erfolgsplan

Konto	Bezeichnung	Planansatz € 2022	Planansatz € 2021	Ergebnis € 2020	Kostenstelle/ Profitcenter	Bewirt- schafter
711300	Gewerbesteuer	0	0	0,00	980000	203
711400	Gewerbesteuernachzahlung Vorjahre	0	0	0,00	980000 908000	203
712000	Versicherungen	18.100	17.600	18.343,91	MUKO-03	203
714000	Steuernachzahlungen Vorjahre -sonstige -	0	0	0,00	980000	203
Summe Kontengruppe 71		53.400	53.000	53.545,08		
72	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
720000	Zinsen für Betriebsmittelkredite	100	100	515,56	908000 Individuell	203
720400	Zinsen § 233a AO, § 4 Abs. 5b EStG	0	0	0,00	980000	203
721000	Zinsen für langfristige Darlehen	52.600	93.200	103.635,27	930000	203
Summe Kontengruppe 72		52.700	93.300	104.150,83		
75	Abschreibungen					
750000	Abschreibungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände	10.100	10.500	6.415,00	930000 Individuell 930000	203
751000	Abschreibungen auf Sachanlagen	483.200	539.100	585.978,25	Individuell 930000	203
751100	Abschreibungen von GWG	0	0	0,00	Individuell	203
752000	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0	0	0,00	908000 908000	203
753000	Abschreibungen auf Forderungen	2.000	1.500	-0,89	Individuell 930000	203
754000	Abschreib. a. sonst. Vermögensgegen.	0	0	0,00	Individuell	203
Summe Kontengruppe 75		495.300	551.100	592.392,36		
76	Mieten, Leasing, Pacht					
760000	Mieten, Leasing, Pacht	55.000	55.500	57.110,75	Individuell	5091
Summe Kontengruppe 76		55.000	55.500	57.110,75		
77	Aufwendungen für Instandhaltungen und Instandsetzungen, sonstige ordentliche Aufwendungen					
771000	Instandhaltungen und Reparaturen	80.000	80.000	174.574,38	930000 MUKO-17 908000	5091
771100	Wartung	87.000	96.000	89.999,39	Individuell 908000	5091
771500	Unterhaltung der Außenanlagen	2.500	6.300	11.153,13	MUKO-03	5091
771600	Unterhaltung KFZ	800	800	1.285,27	908000	5091
772000	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	513,74	908000	5091
772100	Aufstockungsbetrag Altersteilzeit	0	0	0,00	Individuell	5091
Summe Kontengruppe 77		170.300	183.100	277.525,91		

Bürgerheim Rheinfelden

Erfolgsplan

Konto	Bezeichnung	Planansatz € 2022	Planansatz € 2021	Ergebnis € 2020	Kostenstelle/ Profitcenter	Bewirt- schafter
78	Außerordentliche Aufwendungen					
780000	Verluste a.d. Abgang v. Gegenst. d. AV	141.500	153.600	192.943,82	930000	203
781000	Periodenfremde Aufwendungen	3.000	3.000	526,74	Individuell	203
785000	Sonstige außerordentl. Aufwendungen	0	0	0,00	908000	203
	Summe Kontengruppe 78	144.500	156.600	193.470,56		
	Summe der Aufwendungen	8.296.700	8.158.800	9.041.562,96		
	Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag	-130.300	-132.400	588.244,51		

Erläuterung der Erlöse aus Pflegesätzen

1. Vollstationäre Pflege

Die Belegung für die Zeit vom 01.01.2022 bis 31.05.2022 wird mit 146 Bewohnern kalkuliert.
 Die Belegung für die Zeit vom 01.06.2022 bis 31.12.2022 wird mit 130 Bewohnern kalkuliert.
 Als Auslastung werden 98% angenommen.

	Vorjahr	Planjahr	Pflegesatz ab 01.01.2022	Aus- bildungs- umlage	Erlöse pro Tag	Erlöse im Zeitraum gerundete Beträge
Grad 1	0 Person	0 Person	57,97 €	3,98 €	57,97 €	- €
Grad 2	13 Personen	16 Personen	73,59 €	3,98 €	73,59 €	174.200,00 €
Grad 3	50 Personen	59 Personen	89,76 €	3,98 €	89,76 €	783.700,00 €
Grad 4	53 Personen	44 Personen	106,62 €	3,98 €	106,62 €	694.200,00 €
Grad 5	30 Personen	27 Personen	114,18 €	3,98 €	114,18 €	456.200,00 €
Summen	146 Personen	146 Personen				2.108.300,00 €

	Vorjahr	Planjahr	Pflegesatz ab 01.01.2022	Aus- bildungs- umlage	Erlöse pro Tag	Erlöse im Zeitraum gerundete Beträge
Grad 1	0 Person	0 Person	57,97 €	3,98 €	57,97 €	- €
Grad 2	13 Personen	14 Personen	73,59 €	3,98 €	73,59 €	30.300,00 €
Grad 3	50 Personen	53 Personen	89,76 €	3,98 €	89,76 €	139.900,00 €
Grad 4	53 Personen	39 Personen	106,62 €	3,98 €	106,62 €	122.300,00 €
Grad 5	30 Personen	24 Personen	114,18 €	3,98 €	114,18 €	80.600,00 €
Summen	146 Personen	130 Personen				373.100,00 €

	Vorjahr	Planjahr	Pflegesatz ab 01.07.2022	Aus- bildungs- umlage	Erlöse pro Tag	Erlöse im Zeitraum gerundete Beträge
Grad 1	0 Person	0 Person	59,71 €	3,98 €	59,71 €	- €
Grad 2	13 Personen	14 Personen	75,80 €	3,98 €	75,80 €	191.300,00 €
Grad 3	50 Personen	53 Personen	92,45 €	3,98 €	92,45 €	883.600,00 €
Grad 4	53 Personen	39 Personen	109,82 €	3,98 €	109,82 €	772.300,00 €
Grad 5	30 Personen	24 Personen	117,61 €	3,98 €	117,61 €	509.000,00 €
Summen	146 Personen	130 Personen			- €	2.356.200,00 €

2. Ausbildungsumlage und Ausbildungszuschlag

		pro Tag
01.01. - 31.05.	146 Personen	3,98 €
01.06. - 31.12.	130 Personen	3,98 €

3. Kurzzeitpflege

Die Erträge aus Kurzzeitpflege sind in den Berechnungen für vollstationäre Pflege enthalten.

4. Unterkunft

01.01. - 31.05.	146 Personen	16,88 €	364.700,00 €
01.06. - 31.12.	130 Personen	16,39 €	384.200,00 €
Erlöse Unterkunft			748.900,00 €

5. Verpflegung

01.01. - 31.05.	146 Personen	13,81 €	298.400,00 €
01.06. - 31.12.	130 Personen	13,41 €	314.400,00 €
Erlöse Verpflegung			612.800,00 €

6. 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. - 31.05.	146 Personen	94	52	300.800,00 €
01.06. - 31.12.	130 Personen	94	36	382.000,00 €
Gesamterlöse aus Investitionskosten				682.800,00 €

Konto 771000 Aufwendungen für Instandhaltung und Reparaturen

Instandhaltung Aufzüge, Kühlhäuser, Lüftung, Waschmaschinen, Topfspülen	15.000,00 €
Zimmerrenovationen vor Neueinzug	10.000,00 €
Allgemeine Reparatur- und Malerarbeiten	55.000,00 €
Summe	80.000,00 €

Konto 771100 Aufwendungen für Wartungen

Wartungen und Revisionen lt. Verträgen	87.000,00 €
--	-------------

Konto 771500 Aufwendungen für die Unterhaltung von Außenanlagen

Allgemeine Pflegearbeiten (bis zur Einrichtung Baustelle Mitte 2022)	2.500,00 €
--	------------

VERMÖGENSPLAN

Bürgerheim Rheinfelden

Finanzplanung

VERMÖGENSPLAN		Planansatz	Planansatz	Ergebnis	Bewirt-
Konto	Bezeichnung	€	€	€	schafter
		2022	2021	2020	
Einnahmen					
	Erübrigte Mittel aus Vorjahren	0	0	0,00	203
	Zuführung zu Rücklagen	0	0	0,00	203
010000 ff	Abschreibungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände	10.100	10.500	6.415,00	203
	Abschreibungen auf Sachanlagen	483.200	539.100	585.978,25	203
	Abschreibungen auf GWG	0	0	0,00	203
201000	Kapitalverstärkung (EK)	1.000.000	500.000	0,00	203
	Abgang v. Gegenst. d. Anlagevermögens	141.500	153.600	199.261,90	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	4.232,11	5091
101000 ff	Verminderung der Vorräte	0	0	0,00	203
310001 ff	Darlehensaufnahmen	5.455.400	662.200	0,00	203
	Darlehen - Umschuldungen	0	0	0,00	203
	Jahresüberschuss	0	0	588.244,51	203
	fehlende Deckungsmittel lfd. Jahr	0	0	0,00	203
Summe der Einnahmen		7.090.200	1.865.400	1.384.131,77	
Ausgaben					
	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0	57.000	57.023,22	203
010000	Bebaute Grundstücke	6.580.000	1.260.000	132.077,39	203
012000	Aussenanlagen	0	0	0,00	203
050000	Techn. Anlagen in Betriebsbauten	0	0	0,00	203
060000	Geschäftsausstattung	18.000	16.000	32.858,00	5091
060000	Betriebsausstattung	39.600	41.400	38.346,25	5091
060000	Betriebsausstattung	0	0	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	38.581,82	203
310001 ff	Darlehen - Tilgung	239.500	247.500	238.909,41	203
	Darlehen - Umschuldungen	0	0	0,00	203
210000	Auflösung v. öffentl. Fördermitteln	75.200	75.200	75.234,00	203
220000	Auflösung v. nichtöffentl. Fördermitteln	7.600	35.900	45.536,11	203
	Rückzahlung Verlustvortrag	0	0	0,00	203
	Jahresfehlbetrag	130.300	132.400	0,00	203
	nicht benötigte Deck. Mittel lfd. Jahr	0	0	725.565,57	203
Summe der Ausgaben		7.090.200	1.865.400	1.384.131,77	

Finanzplan 2022

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

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	voraussichtlich fällige Ausgaben in €			
	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5
	0	0	0	0
Summe	0	0	0	0
Nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldung)	4.662.000	6.339.700	3.488.400	0

FINANZPLANUNG 2021 - 2025

Bürgerheim Rheinfelden

Finanzplanung

ERFOLGSPLAN

Bezeichnung	Ergebnis Euro 2020	Planansatz Euro 2021	Planansatz Euro 2022	Planansatz Euro 2023	Planansatz Euro 2024	Planansatz Euro 2025
<u>Erträge</u>						
Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen, sowie Unterkunft und Verpflegung	6.821.120,71	6.472.200	6.439.200	6.302.800	6.775.800	6.973.000
Erträge aus öffentlicher und nicht- öffentlicher Förderung von Investitionen	861.302,30	800.200	765.600	748.200	798.500	820.100
Sonstige betriebliche Erträge	1.296.659,50	738.200	961.100	965.700	999.200	1.020.000
Zinsen und ähnliche Erträge	168,39	500	500	500	500	500
Außerordentliche Erträge	650.556,57	15.300	0	0	0	0
Jahresfehlbetrag		132.400	130.300	144.000	1.809.100	412.700
Summe der Erträge	9.629.807,47	8.158.800	8.296.700	8.161.200	10.383.100	9.226.300

Aufwendungen

Personalaufwand	6.701.690,87	6.109.600	6.402.000	6.442.400	6.693.900	6.855.400
Materialaufwand	936.290,04	873.800	845.800	839.300	870.000	884.300
Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	277.525,91	183.100	170.300	172.000	303.800	309.800
Abschreibungen	592.392,36	551.100	495.300	479.100	465.100	587.100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	236.042,39	191.300	186.100	181.300	189.100	193.000
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	104.150,83	93.300	52.700	44.100	53.200	57.200
Außerordentliche Aufwendungen	193.470,56	156.600	144.500	3.000	1.808.000	339.500
Jahresüberschuss	588.244,51					
						0
Summe der Aufwendungen	9.629.807,47	8.158.800	8.296.700	8.161.200	10.383.100	9.226.300

Bürgerheim Rheinfelden

Finanzplanung

VERMÖGENSPLAN		Ergebnis	Planansatz	Planansatz	Planansatz	Planansatz	Planansatz	Bewirt-
Konto	Bezeichnung	€	€	€	€	€	€	schafter
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	
Einnahmen								
	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	6.415,00	10.500	10.100	11.400	11.000	7.300	203
	Abschreibungen auf Sachanlagen	585.978,25	539.100	483.200	465.700	452.100	577.800	203
	Abschreibungen auf GWG	0,00	0	0	0	0	0	203
201000	Kapitalverstärkung (EK)	0,00	500.000	1.000.000	1.000.000	0	0	203
	Abgang v. Gegenst. d. Anlagevermögens	199.261,90	153.600	141.500	0	1.805.000	336.500	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	4.232,11	0	0	0	0	0	5091
101000 ff	Verminderung der Vorräte	0,00	0	0	0	0	0	203
310001 ff	Darlehensaufnahmen	0,00	662.200	5.455.400	4.662.000	6.339.700	3.488.400	203
	Darlehen - Umschuldungen	0,00	0	0	1.060.000	0	250.700	203
	Jahresüberschuss	588.244,51	0	0	0	0	0	203
	fehlende Deckungsmittel lfd. Jahr	0,00	0	0	0	0	0	203
Summe der Einnahmen		1.384.131,77	1.865.400	7.090.200	7.199.100	8.607.800	4.660.700	
Ausgaben								
	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	57.023,22	57.000	0	0	0	0	203
010000	Bebaute Grundstücke	132.077,39	1.260.000	6.580.000	5.640.000	5.925.000	3.260.000	203
012000	Aussenanlagen	0,00	0	0	0	0	0	203
050000	Techn. Anlagen in Betriebsbauten	0,00	0	0	0	0	0	203
060000	Geschäftsausstattung	32.858,00	16.000	18.000	0	0	25.000	5091
060000	Betriebsausstattung	38.346,25	41.400	39.600	22.000	14.700	3.400	5091
060000	Betriebsausstattung	0,00	0	0	0	400.000	200.000	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	38.581,82	0	0	0	0	0	203
310001 ff	Darlehen - Tilgung	238.909,41	247.500	239.500	252.200	379.500	429.400	203
	Darlehen - Umschuldungen	0,00	0	0	1.060.000	0	250.700	203
210000	Auflösung v. öffentl. Fördermitteln	75.234,00	75.200	75.200	75.200	75.200	75.200	203
220000	Auflösung v. nichtöffentl. Fördermitteln	45.536,11	35.900	7.600	5.700	4.300	4.300	203
	Rückzahlung Verlustvortrag	0,00	0	0	0	0	0	203
	Jahresfehlbetrag	0,00	132.400	130.300	144.000	1.809.100	412.700	203
	nicht benötigte Deck. Mittel lfd. Jahr	725.565,57	0	0	0	0	0	203
Summe der Ausgaben		1.384.131,77	1.865.400	7.090.200	7.199.100	8.607.800	4.660.700	

Erläuterungen:		<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>
010000	Bebaute Grundsücke					
	Baumaßnahme LHeimBauVO -Bau- und Planungskosten-	1.260.000	6.580.000	5.640.000	5.925.000	3.260.000
		<u>1.260.000</u>	<u>6.580.000</u>	<u>5.640.000</u>	<u>5.925.000</u>	<u>3.260.000</u>
050000	Techn. Anlagen in Betriebsbauten					
	Trinkwasseraufbereitung (Legionellenschutz)	0	0	0	0	0
		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
060000	Geschäftsausstattung					
	GOON Heimmanager und Dokumentation - Umstellung auf Web	16.000	18.000	0	0	0
	Komm.ONE elektronische Personalakte	0	0	0	0	25.000
		<u>16.000</u>	<u>18.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>25.000</u>
060000	Betriebsausstattung					
	Ausstattung Umbau LHeimBauVO	0	0	0	400.000	200.000
		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>400.000</u>	<u>200.000</u>
	<u>Hauswirtschaft</u>					
	Geschirrspülmaschine WBK	12.000	0	0	0	0
	Industriewaschmaschine 7 kg	0	0	3.200	0	0
	Industriewaschmaschine 12 kg	9.000	9.000	0	0	0
	Industrietrockner 12 kg	0	0	4.300	0	0
	Aufsitzreinigungsmaschine	0	0	0	9.000	0
	Messgeräte Elektroprüfung	0	3.900	0	0	0
	<u>Pflege:</u>					
	Outdoorsessel	3.900	0	4.500	2.300	0
	Lifter	0	8.000	0	0	0
	Aufstehhilfe	13.200	0	6.600	0	0
	Pflegestuhl	0	3.400	3.400	3.400	3.400
	Pflegebetten	3.300	3.300	0	0	0
	Steckbeckenspülapparat	0	12.000	0	0	0
	Pflegewagen					
		<u>41.400</u>	<u>39.600</u>	<u>22.000</u>	<u>14.700</u>	<u>3.400</u>
	Insgesamt:	<u>1.317.400</u>	<u>6.637.600</u>	<u>5.662.000</u>	<u>6.339.700</u>	<u>3.488.400</u>

STELLENÜBERSICHT

Stellenübersicht für das Bürgerheim 2022

Organisationseinheit				nachrichtlich	nachrichtlich
	Entgelt- gruppe	insgesamt 2022	davon mit Zulage	2021	besetzte Stellen am 30.06.2021
<u>Leitung / Verwaltung</u>	E 13	1,00	1,00	1,00	1,00
	E 9c	1,20		1,10	1,20
	E 9a	0,40		0,35	0,65
	E 8	1,46		0,70	0,70
	E 7	0,00		0,00	0,90
	E 6	0,00		1,00	0,00
	E 5	0,35		0,32	0,40
Auszubildende	1 x 0,2	0,20		0,20	0,20
<u>Qualität</u>	P 12	1,00		1,00	1,00
	P 11	0,40		0,40	0,40
	E 9a	0,35		0,65	0,35
	E 8	0,30		0,00	0,30
	E 5	0,25		0,45	0,25
<u>Pflegedienst</u>	P 14	1,00		1,00	1,00
	P 11	6,00		6,00	6,00
	P 8	5,00		7,00	5,70
	P 7	22,50		22,50	19,65
	P 6	3,00		4,00	7,30
	P 5	30,61		32,30	33,73
	E 3	4,00		0,00	4,00
Auszubildende	7 x 0,2	1,40		1,40	2,32
FSJ	3 x 0,2	0,60		0,60	0,00

Stellenübersicht für das Bürgerheim 2022

Organisationseinheit				nachrichtlich	nachrichtlich
	Entgelt- gruppe	insgesamt 2022	davon mit Zulage	2021	besetzte Stellen am 30.06.2021
<u>Hauswirtschaft</u>	E 9a	0,80		0,90	0,90
<u>Reinigung + Wäscherei</u>	E 8	0,60		0,00	0,45
	E 5	0,00		0,60	0,00
	E 3	0,90		0,85	0,90
	E 2	4,20		5,20	5,90
	E 1	0,00		0,00	0,36
Auszubildende	2 * 0,2	0,40		0,40	0,20
FSJ	1 * 0,2	0,20		0,20	0,40
<u>Küche + Service</u>	E 9a	1,00		1,00	1,00
	E 8	0,00	1,00	1,00	1,00
	E 5	1,20		0,50	0,50
	E 3	8,00		8,00	8,47
	E 2	4,50		4,40	5,72
	E 1	0,00		0,37	0,37
<u>Technik</u>	E 8	0,80		0,00	0,80
	E 6	0,00		0,80	0,00
	E 5	0,80		0,80	0,80
	E 3	0,27		0,00	0,27
	E 2	0,50		1,20	1,47
Beschäftigte insgesamt		105,19		108,19	116,56

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 2022 vorzusehen			
				01.01.2022 €	31.12.2022 €				Zinsen		Tilgung	
									%	€	%	€
	<u>Kreditinstitute</u>											
410	Landesbank BW 611 518 104	2010	500.000	284.000	264.800	30.12.2036	R	30.03/30.06/ 30.09/30.12	3,40	9.411	3,00	19.200
411	Landesbank BW 612 669 610	1997	766.938	141.355	118.347	30.03.2028	R	30.03/30.06/ 30.09/30.12	2,12	2.814	3,00	23.008
418	Landesbank BW 606 312 099	2003	120.000	10.500	4.500	30.09.2023	R	31.03/30.06/ 30.09/31.12	5,15	425	2,50	6.000
414	Landeskreditbank 9100021484	1998	131.422	118.493	115.529	31.03.2025	A	01.04/01.10	1,00	3.679	1,00	2.964
415	Landeskreditbank 9100019263	1999	214.743	159.887	156.066	31.08.2025	A	01.03/01.09	1,00	4.768	1,00	3.822
420	Landeskreditbank 9100241099	2011	980.000	658.938	625.142	30.06.2027	R	15.02/15.05/ 15.08/15.11	0,00	0	3,45	33.796
421	Landeskreditbank 9100241275 Umschuldung am 15.11.2021	2012	1.500.000	1.034.448	982.720	15.11.2021	R	15.02/15.05/ 15.08/15.11	2,45	1.034		51.728
406	Sparkasse Lörrach- Rhfd. 6020- 930.373 Umschuldung am 30.09.2022	1992 2007	1.022.584 261.507	230.000	190.000	30.09.2022	R	30.03/30.06/ 30.09/30.12	4,60 0,10	11.730 50	3,00	40.000
422	Volksbank Rhein- Wehra 21.455453.18 Umschuldung am 30.04.2022	2015	1.000.000	865.000	845.000	30.04.2022	R	30.03/30.06/ 30.09/30.12	0,34 0,10	2.984 572		20.000
419	Ligabank 27110758	2013	500.000	420.000	410.000	30.12.2028	R	30.03/30.06/ 30.09/30.12	2,704	11.255	2,00	10.000
423	BBBank Karlsruhe	2017	290.000	174.000	145.000	31.12.2027	R	30.03/30.06/ 30.09/30.12	0,69	1.126	10,00	29.000
			7.287.194	4.096.621	3.857.103					49.849		239.518
	Darlehensaufnahme 2022		5.455.400	0	5.455.400				0,10	2.728		
			12.742.594	4.096.621	9.312.503					52.576		239.518

Voraussichtliche Entwicklung des Schuldenstands
bis zum 31.12.2025

Schuldenstand bis zum 31.12.2021 **4.096.600 €**

./. Tilgung	2022	239.500 €	
+ Kreditbedarf	2022	5.455.400 €	<u>5.215.900 €</u>

Schuldenstand bis zum 31.12.2022 **9.312.500 €**

./. Tilgung	2023	252.200 €	
+ Kreditbedarf	2023	4.662.000 €	<u>4.409.800 €</u>

Schuldenstand bis zum 31.12.2023 **13.722.300 €**

./. Tilgung	2024	379.500 €	
+ Kreditbedarf	2024	6.339.700 €	<u>5.960.200 €</u>

Schuldenstand bis zum 31.12.2024 **19.682.500 €**

./. Tilgung	2025	429.400 €	
+ Kreditbedarf	2025	3.488.400 €	<u>3.059.000 €</u>

Schuldenstand bis zum 31.12.2025 **22.741.500 €**