

Gemeinderatsvorlage Nr. 167/2016
 Ortschaftsratsvorlage WM Nr. /
 Ortschaftsratsvorlage TB Nr. /

Vorlage an	GR <input checked="" type="checkbox"/>	VA <input type="checkbox"/> AUT <input type="checkbox"/> OR-WM <input type="checkbox"/> OR-TB <input type="checkbox"/>	öffentlich <input checked="" type="checkbox"/> nichtöffentlich <input type="checkbox"/>
Sitzung am	08.12.16		
Vorberatung	ja <input checked="" type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>	VA <input checked="" type="checkbox"/> AUT <input type="checkbox"/> OR-WM <input type="checkbox"/> OR-TB <input type="checkbox"/>	öffentlich <input checked="" type="checkbox"/> nichtöffentlich <input type="checkbox"/>
Sitzung am		24.11.16	
Sperrvermerk für Presse	ja <input type="checkbox"/> nein <input checked="" type="checkbox"/>	Verfasser: Röcker Beteiligte FB: 1,	Beteiligung des Umweltschutzbeauftragten ja <input type="checkbox"/> nein <input checked="" type="checkbox"/>
Aktenzeichen 800.6		Stichwort	Folgekostenberechnung ja <input type="checkbox"/> nein <input checked="" type="checkbox"/>

Wirtschaftsplan des Spittel-Seniorenzentrums Schramberg für das Wirtschaftsjahr 2017

1. Bericht

.Als Anlage wird der Wirtschaftsplan 2017 zur Beratung und Beschlussfassung vorgelegt. Nach der Erfolgsübersicht sind folgende Ergebnisse zu erwarten:

	Alten- und Pflegeheim	Begegnungsstätte	Seniorenzentrum
Erträge	5.492.086 €	92.420 €	5.584.506 €
Aufwendungen	5.555.528 €	191.693 €	5.747.221 €
Ergebnis	-63.442 €	- 99.273 €	- 162.715 €

Der ausgewiesene Jahresfehlbetrag des Betriebszweigs Alten- und Pflegeheim in Höhe von 63.442 € wird aus erübrigten Mittel aus Vorjahren finanziert. Der Verlust aus dem Betriebszweig Begegnungsstätte in Höhe von 99.273 € wird durch Mittel aus dem städtischen Haushalt ausgeglichen.

2. Beschlussvorschlag

Der Wirtschaftsplan wird in der vorgelegten Fassung genehmigt. Die in den Pflegesatzverhandlungen vereinbarten Entgelte für allgemeine Pflege und Unterkunft und Verpflegung werden umgesetzt.

Schramberg 27.10.2016

Röcker, Betriebsleiter

FB 1 U.Weisser

3. Aufnahme auf die Tagesordnung des

- OR-WM am
- OR-TB am

Ortsvorsteher/in

4. Aufnahme auf die Tagesordnung des

- VA am 24.11.16
- AUT am
- GR am 08.12.16

Thomas Herzog
Oberbürgermeister

Spittel-Seniorenzentrum Schramberg



Wirtschaftsplan 2017

Wirtschaftsplan
des
Spittel-Seniorenzentrums
Schramberg
für das
Wirtschaftsjahr 2017
(01. Januar - 31. Dezember 2017)

1. Festsetzung des Wirtschaftsplans

Der Wirtschaftsplan des Spittel-Seniorenzentrums Schramberg für das Wirtschaftsjahr 2017 wird festgesetzt:

in den Einnahmen des Vermögensplans auf	EUR	1.548.224
in den Ausgaben des Vermögensplans auf	EUR	392.965
in den Erträgen des Erfolgsplans auf	EUR	5.584.506
und in den Aufwendungen des Erfolgsplans auf	EUR	5.747.221
bei einem Jahresfehlbetrag	EUR	- 162.715

Schramberg, den 08.12.2016

.....
Thomas Herzog
(Oberbürgermeister)

Vorbemerkung

Das Spittel-Seniorenzentrum Schramberg ist ein Eigenbetrieb (Eig. B G) der Stadt Schramberg ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Sinne des Gesetzes über die Eigenbetriebe der Gemeinden für Baden-Württemberg i. d. F. vom 8. Januar 1992 (Eig. B G) geändert durch Gesetze v. 18.12.95, v. 15.12.97 sowie v. 19.07.99 und der dazu erlassenen Eigenbetriebsverordnung i. d. F. vom 7. Dezember 1992 (Eig B V). Die Rechtsverhältnisse sind durch die Betriebssatzung vom 4. Juli 1996 geregelt. Im Übrigen gelten die Vorschriften der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (Gem. O) und die sonstigen für Gemeinden maßgebenden Vorschriften.

Das Spittel-Seniorenzentrum Schramberg stellt ein nicht wirtschaftliches Unternehmen im Sinne des § 102 der Gemeindeordnung dar.

Der Betriebszweig Alten- und Pflegeheim des Spittel-Seniorenzentrums Schramberg verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige und mildtätige Zwecke im Sinne des Abschnitts „steuerbegünstigte Zwecke“ der Abgabenordnung. Er ist selbstlos tätig und verfolgt nicht in erster Linie eigenwirtschaftliche Zwecke.

Die Aufgabe des Spittel-Seniorenzentrums ist die Bereitstellung von Unterkunft, Versorgungs-, Pflege- und Betreuungsleistungen für ältere Menschen. Dazu betreibt es das Alten- und Pflegeheim und die Begegnungsstätte Spitteltreff im Spittel-Seniorenzentrum.

Erfolgsplan

Im Erfolgsplan sind alle Ansätze gegenseitig deckungsfähig (§ 7 DVO zum Eig. B G).

Vermögensplan

Die Ausgabenansätze sind übertragbar (§ 8 Abs. 4 Eig B G-DVO). Laut Änderung der Durchführungsverordnung zum Eig B G und der Eig B V O für Baden-Württemberg in der Fassung vom 7. Dezember 1992 sind sie gegenseitig deckungsfähig.

Der Wirtschaftsplan 2017 wurde vom Verwaltungsausschuss am 24.11.2016 vorberaten und am 08.12.2016 vom Gemeinderat verabschiedet.

Inhaltsverzeichnis

	Seite
1 Erläuterungen Erfolgsrechnung 2017	1
2 Erläuterungen Vermögensplan 2017	4
3 Erfolgsplan 2017	5
4 Erfolgsplan 2016	6
5 Gewinn- und Verlustrechnung 2015	7
6 Erfolgsplan 2017	
6.1 Alten- und Pflegeheim	8
6.2 Begegnungsstätte Spitteltreff	11
7 Vermögensplan 2017	13
8 Finanzplan 2016 - 2020	14
9 Stellenplan	16

Entwicklung der Erfolgsrechnung

Erträge aus Heimentgelten

Zum 01. Mai 2016 wurde mit den Kostenträgern eine neue Pflegesatzvereinbarung mit einer Laufzeit von zwölf Monaten getroffen.

Seit dem 01.05.2016 gelten somit folgende Pflegesätze:

Pflegeklasse	Pflegevergütung inkl. 1,11 € Ausbildungsumlage	Entgelt für Unterkunft €	Entgelt für Verpflegung €	Investitions- kostenanteil €	Tagessatz €
0	46,99	14,61	11,78	11,06	84,44
1	65,41	14,61	11,78	11,06	102,86
2	84,71	14,61	11,78	11,06	122,16
3	107,61	14,61	11,78	11,06	145,06
Härtefall	120,20	14,61	11,78	11,06	157,65

Mit Inkrafttreten des zweiten Pflegestärkungsgesetzes am 01. Januar 2016 wurden die Weichen für einen grundlegend neuen Pflegebedürftigkeitsbegriff gestellt, der ab dem 01.01.2017 gilt. Fünf neue Pflegegrade werden die bisherigen drei Pflegestufen ersetzen. Künftig erhalten alle Pflegebedürftigen gleichberechtigten Zugang zu den Leistungen der Pflegeversicherung, unabhängig davon, ob sie von körperlichen, geistigen oder psychischen Beeinträchtigungen betroffen sind. Die Überleitung in die neuen Pflegegrade erfolgt automatisch.

Es wird für alle Pflegebedürftigen in vollstationärer Pflege in den Pflegegraden zwei bis fünf keine Unterschiede bei den pflegebedingten Eigenanteilen geben. Das heißt: Wer aufgrund zunehmender Pflegebedürftigkeit in einen höheren Pflegegrad wechselt, muss künftig – anders als heute – keine höhere Zuzahlung mehr leisten. Der pflegebedingte Eigenanteil im Jahr 2017 für das Spittel-Seniorenzentrum stand bei Planerstellung noch nicht fest. Die hinzukommenden Kosten für Verpflegung, Unterkunft und Investitionen werden ab 01.01.2017 gemäß der bestehenden Pflegesatzvereinbarung berechnet.

Ab dem 01.01.2017 beträgt der durch den KVJS festgelegte Umlagebetrag für die Refinanzierung der Ausbildungskosten in vollstationären Pflegeeinrichtungen 1,12 € pro Berechnungstag (bisher: 1,11 €).

Die Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen, aus Unterkunft und Verpflegung sowie aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten für das Jahr 2017 wurden mit den ab 01.01.2017 geltenden Tagessätzen und der voraussichtlichen Bewohnerstruktur hochgerechnet. Die zu erwartenden Erlöse für 2017 wurden somit ermittelt.

Umsatzerlöse Spitteltreff

Der Planansatz für die Umsatzerträge 2017 kann aus dem Ansatz 2016 übernommen werden.

Sonstige betriebliche Erträge

Hierbei handelt es sich beim Alten- und Pflegeheim um Erstattungen für Inkontinenzhilfen, Erstattungen des Personals, betriebsfremder Personen sowie Erstattungen von Bewohnern. Ferner sind in dieser Position Erträge aus dem Essensverkauf an die Arbeiterwohlfahrt, den Spitteltreff sowie an Sonstige und Personalkostenerstattungen enthalten.

Die übrigen Planwerte für 2017 wurden auf Grundlage der Ergebnisse des Jahresabschlusses 2015 sowie der bis zur Planerstellung vorliegenden Erfolgsübersicht des Jahres 2016 ermittelt.

Personalaufwand

Der am 28.04.2016 ausgehandelte Tarifvertrag des öffentlichen Dienstes läuft bis zum 28.02.2018. Hier wurde eine tarifliche Erhöhung zum 01.03.2016 in Höhe von 2,4% und eine weitere Erhöhung zum 01.02.2017 in Höhe von 2,35% vereinbart. In der Personalkostenvorausberechnung wurden die Tarifierhöhungen entsprechend berücksichtigt. Bei der Berechnung des Leistungsentgelts gemäß § 18 (VKA) Abs. 3 S 1. TVÖD bleibt der Ansatz für 2017 bei einem Volumen von 2,0 % der ständigen Monatsentgelte von 2016. Die Lohnnebenkosten wurden mit einem Arbeitgeberanteil in Höhe von 19,77 % für 2017 berechnet.

Im Betriebszweig Alten- und Pflegeheim ging man im Wesentlichen von der im Jahr 2016 erreichten Bewohnerstruktur sowie der Leistungs- und Qualitätsvereinbarung aus und ermittelte so den durchschnittlichen Personalbedarf.

Im Bereich der Personalnebenkosten wurden die Werte für 2017 entsprechend angepasst.

Materialaufwand

Durch Verhandlungen mit dem Energieversorger, konnten Preisreduzierungen bei den Arbeitspreisen für Strom und Gas erzielt werden. Dadurch kann der Planansatz 2017 für Strom und Gas trotz gestiegener staatlicher Abgaben unter Vorjahresniveau gesenkt werden.

Beim Wirtschaftsbedarf und Verwaltungsbedarf können einige Planansätze nach unten korrigiert werden. Bei anderen Ansätzen wurden die zu erwartenden Preisanstiege in den Planansätzen berücksichtigt.

Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen

Für das Jahr 2017 wurden die von den einzelnen Fachbereichen der Stadt Schramberg angemeldeten Verwaltungskostenbeiträge angesetzt.

Steuern, Abgaben, Versicherungen

Die Planansätze für Steuern, Abgaben und Versicherung für 2017, können mit entsprechenden Anpassungen aus dem Jahr 2016 übernommen werden.

Mieten, Pachten, Leasing

Der Planansatz 2017 für die zu erwartenden Aufwendungen für Mieten, Pachten, Leasing wird aufgrund des Rechnungsergebnisses 2015 um 1.500 Euro erhöht.

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Die Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens werden in Übereinstimmung mit dem Anlagevermögen gebildet und entsprechend den Abschreibungssätzen der damit finanzierten Anlagegüter aufgelöst.

Abschreibungen

Die Abschreibungen auf das Anlagevermögen erfolgen nach der linearen Abschreibungsmethode.

Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung

Nach Auffassung der Baurechtsbehörde (FB 2) ist der Brandschutz im Gebäude Parktorweg 3 zu verbessern. Dazu sind u.a. in allen Bewohnerzimmer Rauchmelder zu installieren und auf die bestehende Brandmeldeanlage aufzuschalten.

Des Weiteren wird gefordert das Gebäude in 2 Brandschutzbereiche zu unterteilen. Dazu müssen alle bestehenden Abschlusstüren in den Fluren ausgebaut und durch Türen, die den derzeit geltenden Normen entsprechen, ersetzt werden.

Durch diese Maßnahmen erhöhen sich im Wirtschaftsplan 2017 die Aufwendungen auf 150.000 €.

Zinsen und ähnliche Erträge

Der Planansatz für den Zinsertrag 2017 bleibt auf niedrigem Niveau. Nach aktuellen Aussagen der Notenbanken wird auch das Jahr 2017 zur Ära der Niedrigzinsphase gehören.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Bei der Begegnungsstätte entstehen im Jahr 2017 Zinsen für ein langfristiges Fremddarlehen in Höhe von 2.000 Euro. Für das innere Darlehen werden 6.553 Euro in Ansatz gebracht.

Außerordentliche Aufwendungen

Hierbei handelt es sich um periodenfremde Aufwendungen.

Unternehmensergebnis

Für die einzelnen Betriebszweige ergeben sich folgende Ergebnisse:

Alten- und Pflegeheim	Jahresfehlbetrag	- 63.442 EUR
Begegnungsstätte Spitteltreff	Jahresfehlbetrag	- 99.273 EUR
Gesamtergebnis	Jahresfehlbetrag	-162.715 EUR

Der ausgewiesene Jahresfehlbetrag des Alten- und Pflegeheims in Höhe von 63.442 € wird im Vermögensplan als Jahresverlust ausgewiesen. Der Jahresverlust wird aus erübrigten Mitteln aus Vorjahren finanziert.

Der Jahresfehlbetrag der Begegnungsstätte Spitteltreff in Höhe von 99.273 € wird aus Haushaltsmitteln der Stadt Schramberg ersetzt.

Erläuterungen zum Vermögensplan

Finanzierungsmittel

Dem Betriebszweig Alten- und Pflegeheim stehen als Finanzierungsmittel Abschreibungen in Höhe von 320.000 € zur Verfügung. Ferner wird eine Zuführung zu langfristigen Rückstellungen in Höhe von 4.700 € geplant. Hierbei handelt es sich um Pensionsrückstellungen. Der Rest wird durch erübrigte Mittel aus Vorjahren finanziert.

Für die Begegnungsstätte Spitteltreff werden für 2017 Abschreibungen in Höhe von 18.000 € in Ansatz gebracht. Der geplante Jahresfehlbetrag der Begegnungsstätte für 2017 in Höhe von 99.273 Euro wird von der Stadt Schramberg erstattet.

Finanzierungsbedarf

Alten- und Pflegeheim

Die Anschaffung von Einrichtung und Ausstattung in den Bereichen Hauswirtschaft, Pflege und Verwaltung wurde mit 100.000 € in der Planung berücksichtigt. Im Alten- und Pflegeheim werden die Sonderposten in Höhe von 116.500 € aufgelöst.

Begegnungsstätte Spitteltreff

Sachinvestitionen sind in Höhe von 1.000 € in der Planung berücksichtigt. Die Darlehenstilgung für das Kapitalmarktdarlehen beläuft sich für 2017 auf 12.750 €.

Erläuterungen zum Stellenplan

Der Stellenplan wurde gemäß TVÖD erstellt.

Spittel-Seniorenzentrum Schramberg

Schramberg, den 28.10.2016



Albert H. Röcker
Betriebsleiter

<u>Erfolgsplan 2017</u>				
			€	€
				€
1.	Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen		3.479.753	
2.	Erträge aus Unterkunft und Verpflegung		1.117.353	
3.	Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten		468.280	
4.	Umsatzerlöse Spitteltreff		92.000	
5.	Sonstige betriebliche Erträge		<u>306.620</u>	5.464.006
6.	Personalaufw and			
	a) Löhne und Gehälter	3.220.400		
	b) Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Aufw endungen	<u>991.659</u>	4.212.059	
7.	Materialaufw and			
	a) Lebensmittel	347.000		
	b) Wasser, Energie, Brennstoffe	138.200		
	c) Wirtschaftsbedarf / Verw altungsbedarf	<u>257.070</u>	742.270	
8.	Aufw endungen für zentrale Dienstleistungen		88.839	
9.	Steuern, Abgaben, Versicherungen		67.200	
10.	Mieten, Pacht, Leasing		<u>10.000</u>	<u>5.120.368</u>
	Zwischenergebnis			343.638
11.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		116.500	
12.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		338.000	
13.	Aufw endungen für Instandhaltung und Instandsetzung		275.000	
14.	Sonstige ordentliche Aufw endungen		<u>4.100</u>	<u>-500.600</u>
	Zwischenergebnis:			-156.962
15.	Zinsen und ähnliche Erträge		3.000	
16.	Zinsen und ähnliche Aufw endungen		<u>8.553</u>	<u>-5.553</u>
	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			-162.515
17.	Außerordentliche Erträge		1.000	
18.	Außerordentliche Aufw endungen		1.200	
19.	Weitere Erträge		<u>0</u>	
	Außerordentliches Ergebnis			-200
	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag			-162.715

Erfolgsplan 2016				
			€	€
1.	Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen		3.525.580	
2.	Erträge aus Unterkunft und Verpflegung		1.080.996	
3.	Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten		477.659	
4.	Umsatzerlöse Spitteltreff		90.000	
5.	Sonstige betriebliche Erträge		<u>291.920</u>	5.466.155
6.	Personalaufw and			
	a) Löhne und Gehälter	3.213.960		
	b) Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Aufw endungen	<u>972.271</u>	4.186.231	
7.	Materialaufw and			
	a) Lebensmittel	345.000		
	b) Wasser, Energie, Brennstoffe	154.800		
	c) Wirtschaftsbedarf / Verw altungsbedarf	<u>267.670</u>	767.470	
8.	Aufw endungen für zentrale Dienstleistungen		91.110	
9.	Steuern, Abgaben, Versicherungen		63.500	
10.	Mieten, Pacht, Leasing		<u>10.000</u>	<u>5.118.311</u>
Zwischenergebnis				347.844
11.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		118.000	
12.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		348.000	
13.	Aufw endungen für Instandhaltung und Instandsetzung		265.000	
14.	Sonstige ordentliche Aufw endungen		<u>4.100</u>	<u>-499.100</u>
Zwischenergebnis:				-151.256
15.	Zinsen und ähnliche Erträge		4.100	
16.	Zinsen und ähnliche Aufw endungen		<u>9.553</u>	<u>-5.453</u>
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit				-156.709
17.	Außerordentliche Erträge		1.000	
18.	Außerordentliche Aufw endungen		1.200	
19.	Weitere Erträge		<u>0</u>	
Außerordentliches Ergebnis				<u>-200</u>
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag				-156.909

Gewinn- und Verlustrechnung				
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2015				
		2015		
		€	€	€
1.	Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen		3.457.691,17	
2.	Erträge aus Unterkunft und Verpflegung		1.052.759,45	
3.	Erträge aus gesonderter Berechnung von		453.555,83	
4.	Umsatzerlöse Spitteltreff		92.257,23	
5..	Sonstige betriebliche Erträge		<u>337.663,89</u>	<u>5.393.927,57</u>
6.	Personalaufw and			
	a) Löhne und Gehälter	3.105.497,33		
	b) Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Aufw endungen	924.093,64		
			4.029.590,97	
7.	Materialaufw and			
	a) Lebensmittel	334.556,22		
	b) Wasser, Energie, Brennstoffe	143.127,01		
	c) Wirtschaftsbedarf / Verw altungsbedarf	<u>233.040,21</u>	710.723,44	
8.	Aufw endungen für zentrale Dienstleistungen		84.911,29	
9.	Steuern, Abgaben, Versicherung		62.407,27	
10.	Mieten, Pacht, Leasing		<u>9.735,73</u>	4.897.368,70
	Zwischenergebnis			496.558,87
11.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		116.249,48	
12.	Abschreibungen auf immaterielle und Sachanlagen		332.912,79	
13.	Aufw endungen für Instandhaltung		156.281,22	
14.	Sonstige ordentliche Aufw endungen		<u>2.704,21</u>	-375.648,74
	Zwischenergebnis:			120.910,13
15.	Zinsen und ähnliche Erträge		6.730,43	
16.	Zinsen und ähnliche Aufw endungen		<u>8.747,93</u>	<u>-2.017,50</u>
	Ergebnis der gewöhnlichen			118.892,63
17.	Außerordentliche Erträge		800,00	
18.	Außerordentliche Aufw endungen		2.489,57	
19.	Weitere Erträge		<u>45.914,22</u>	
	Außerordentliches Ergebnis			<u>44.224,65</u>
	Jahresüberschuss / Fehlbetrag			<u>163.117,28</u>

	Konto	Planansatz	Planansatz	Rechn.Ergebnis
Nr.	Bezeichnung	Wirtschaftsjahr 2017 €	Wirtschaftsjahr 2016 €	Wirtschaftsjahr 2015 €
	Erfolgsplan Alten- und Pflegeheim Erträge			
40- 43	<u>Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen</u>	3.479.753	3.525.580	3.457.691,17
424	- <u>Erträge aus Unterkunft und Verpflegung</u>	- 1.117.353	- 1.080.996	1.052.759,45
464	- <u>Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten</u>	- 468.280	- 477.659	453.555,83
		5.065.386	5.084.235	4.964.006,45
48/55	<u>Sonstige Betriebliche Erträge</u>	-	-	-
4280	Erstattungen für Inkontinenzhilfen	39.000	46.000	39.855,77
4820	Erstattungen des Personals für Verpflegung	1.500	2.500	1.469,71
4830	Erstattungen für Leistungen Spittel-Wohnanlage	2.000	2.000	1.946,48
4840	Erträge aus Essenverkauf AWO	110.000	105.000	110.052,08
4841	Erträge aus Essenverkauf Spittel-Begegnungsstätte	39.000	37.000	38.002,84
4842	Erträge aus Essenverkauf Sonstige	1.000	300	2.078,64
5520	Unterkunft und Verpflegung Angehörige	100	100	0,00
5530	Erstattung Getränke	4.000	4.000	3.603,01
5531	Erstattungen für Telefonbenutzung	6.000	7.000	5.722,16
5532	Erstattungen Wäschenamen	6.000	5.500	6.003,54
5533	Erstattungen Kleiderreinigung	2.600	3.000	2.520,29
5535	Erstattung Hygienischer Sachaufwand	8.000	9.000	7.910,50
5539	Sonstiges	2.000	1.000	1.923,25
5540	Erstattungen für Warenabgaben	1.000	1.500	1.074,80
5550	Boni, Skonti, Warenrückvergütungen	6.500	8.000	6.413,65
5560	Schadenerstattung Versicherungen	500	500	0,00
5541	Erstattungen Stromverkauf Blockheizkraftwerk	5.000	1.500	5.720,93
5560	Personalkostenerstattungen Mutterschaftsgeld	3.000	1.000	9.309,49
5572	Personalkostenerstattungen für Ausbildungsvergütung	50.000	38.000	58.496,82
5574	Erstattungen Altersteilzeit BFA	0	0	10.073,22
5575	Erstattungen Zusatzjobs	3.000	3.000	3.288,51
5573	Leistungen zur Beschäftigungsförderung	15.000	15.000	20.596,92
5579	Sonstige ordentliche Erträge	1.000	1.000	1.590,91
		306.200	291.900	337.653,52
4720	<u>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten</u>	116.500	118.000	116.249,48
514	<u>Zinsen und ähnliche Erträge</u>	-	-	-
5110	Girozinsen	0	0	0,00
5111	Zinsen Einheitskasse	3.000	4.000	6.332,48
		3.000	4.000	6.332,48
56	<u>Außerordentliche Erträge</u>	-	-	-
5610	Periodenfremde Erträge	1.000	1.000	800,00
		1.000	1.000	800,00
53	<u>Weitere Erträge</u>	-	-	-
	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen ATZ	0	0	45.785,10
	Summe Erträge gesamt	5.492.086	5.499.135	5.470.827,03

	Konto	Planansatz	Planansatz	Rechn.Ergebnis
Nr.	Bezeichnung	Wirtschaftsjahr 2017 €	Wirtschaftsjahr 2016 €	Wirtschaftsjahr 2015 €
	Erfolgsplan Alten- und Pflegeheim Aufwendungen			
60- 63	<u>Personalaufwand</u>	-	-	-
60	Löhne und Gehälter	3.147.868	3.143.272	3.032.362,13
61- 63	Sozialabgaben und Altersversorgung	901.771	883.893	840.936,29
		4.049.639	4.027.165	3.873.298,42
64	<u>Sonstiger Personalaufwand</u>	-	-	-
6460	Umlage zur Finanzierung der Ausbildungsvergütung	48.500	47.770	48.341,30
6470	Fort- und Weiterbildung	10.000	10.000	3.948,00
6480	Pflege der Betriebsgemeinschaft	3.000	3.000	2.917,47
6490	Ehrenamtliche Mitarbeiter	7.500	7.500	7.078,49
		69.000	68.270	62.285,26
65	<u>Lebensmittel</u>	300.000	300.000	287.626,49
67	<u>Wasser, Energie, Brennstoffe</u>	-	-	-
6700	Wasser/Abwasser	30.000	30.000	30.278,96
6710	Strom	45.000	52.000	42.335,67
6720	Gas	56.000	65.000	63.788,89
		131.000	147.000	136.403,52
68/70	<u>Wirtschaftsbedarf / Verwaltungsbedarf</u>	-	-	-
6800	Reinigungs- und Putzmaterial	15.000	19.000	12.874,59
6801	Hausverbrauchsmaterial	23.000	21.000	22.633,40
6802	Berufsbekleidung	5.000	8.000	2.239,13
6803	Verbrauchsmaterial technischer Dienst	7.000	7.000	3.238,70
6804	Treibstoffe und Schmiermittel	500	500	178,01
6806	Materialaufwendungen Sozialdienst	1.800	1.800	1.240,74
6810	Wäschereinigung durch fremde Betriebe	85.000	85.000	84.184,83
6820	Bürobedarf	4.500	4.500	4.201,27
6821	Bankgebühren, Porti, Zustellgebühren	3.500	3.500	2.683,18
6830	Fernsprech- und andere Mediengebühren	7.000	6.000	6.585,79
6840	Fachliteratur, Zeitschriften, Zeitungen	3.000	3.000	2.040,80
6841	Reisekosten, Fahrgelder, Spesen, Tagungsgebühren,	3.000	3.000	2.656,37
6843	Beratungsaufwendungen, Prüfungsgebühren	10.000	4.000	9.539,45
6844	Mitgliedsbeiträge Verbände/Organisationen (BWKG)	3.500	3.500	3.497,36
6845	Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentationsaufwendungen	3.500	3.000	3.109,77
6846	Softwarepflege	5.000	5.000	3.295,83
6847	Verwaltungsarbeiten Rechenzentrum	7.000	7.000	6.333,84
6849	Sonstiges	250	250	0,00
7000	Pflegenotwendige Verbrauchsgüter	60.000	73.000	57.050,03
6911	Betreuungsaufwand	4.000	4.000	2.208,62
		251.550	262.050	229.791,71

	Konto	Planansatz	Planansatz	Rechn.Ergebnis
Nr.	Bezeichnung	Wirtschaftsjahr 2017 €	Wirtschaftsjahr 2016 €	Wirtschaftsjahr 2014 €
	<u>Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen</u>	-	-	-
6850	Verwaltungskostenbeiträge Stadtverwaltung	84.239	86.220	80.374,19
		84.239	86.220	80.374,19
	<u>Steuern, Abgaben, Versicherungen</u>	-	-	-
7110	Müllbeseitigung	22.000	20.000	20.566,52
7111	Überwachungsgebühren, TÜV	1.600	1.500	1.553,80
7112	Rundfunkgebühren, GEMA	800	500	617,87
7120	Kfz-Versicherungen / Steuer	1.200	1.200	995,37
7122	Gebäudeversicherungen	38.000	36.000	36.937,11
7123	Sonstiges	1.000	1.000	0,00
		64.600	60.200	60.670,67
	<u>Mieten, Pacht, Leasing</u>	-	-	-
7600	Miete für Einrichtung und Ausstattung	10.000	10.000	9.735,73
	<u>Abschreibungen</u>	-	-	-
751	Abschreibungen auf Sachanlagen	320.000	330.000	315.953,20
771	<u>Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung</u>	-	-	-
7710	Außenanlagen	20.000	60.000	9.972,77
7711	Gebäude	150.000	100.000	77.104,28
7712	Technische Anlagen und Maschinen	40.000	40.000	18.514,46
7713	Einrichtung und Ausstattung	30.000	30.000	25.850,70
7714	Instandhaltung Kfz	1.500	1.500	862,11
7719	Wartung	31.000	31.000	22.799,72
		272.500	262.500	155.104,04
772	<u>Sonstige Ordentliche Aufwendungen</u>	-	-	-
7729	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.000	2.000	1.074,28
	<u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>	-	-	-
7210	Zinsen für langfristiges Fremdkapital	0	0	21,25
7211	Zinsen für Inneres Darlehen Stadt Schramberg	0	0	0,00
		0	0	21,25
	<u>Außerordentliche Aufwendungen</u>	-	-	-
7810	Periodenfremde Aufwendungen	1.000	1.000	2.489,57
	Aufwendungen gesamt	5.555.528	5.556.405	5.214.828,33
	<u>Ergebnisermittlung</u>	-	-	-
	Erträge	5.492.086	5.499.135	5.470.827,03
	Aufwendungen	5.555.528	5.556.405	5.214.828,33
	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-63.442	-57.270	255.998,70

Konto	Planansatz	Planansatz	Rechn.ergebnis
Bezeichnung	Wirtschaftsjahr 2017 €	Wirtschaftsjahr 2016 €	Wirtschaftsjahr 2015 €
Erfolgsplan Begegnungsstätte			
Erträge			
<u>Umsatzerträge</u>	92.000	90.000	92.257,23
-			
<u>Sonstige betriebliche Erträge</u>			
Zinsen	400	100	397,95
Sonstiges	20	20	10,37
	420	120	408,32
<u>Weitere Erträge</u>	0	0	129,12
Erträge gesamt	92.420	90.120	92.794,67
Erfolgsplan Begegnungsstätte			
Aufwendungen			
<u>Personalaufwand</u>	-	-	-
Löhne und Gehälter	72.532	70.688	73.135,20
Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstiges	20.888	20.108	20.872,09
	93.420	90.796	94.007,29
<u>Lebensmittel</u>	47.000	45.000	46.929,73
-			
<u>Wasser, Energie, Brennstoffe</u>	-	-	-
Wasser / Abwasser	1.200	1.000	1.188,78
Strom	2.500	2.500	2.300,66
Gas	3.500	4.300	3.234,05
	7.200	7.800	6.723,49
<u>Wirtschaftsbedarf / Verwaltungsbedarf</u>	-	-	-
Reinigungs- und Putzmaterial	600	600	351,42
Hausverbrauchsmaterial	1.000	1.000	704,13
Wäschereinigung durch fremde Betriebe	1.200	1.200	1.120,20
Bürobedarf	100	100	0,00
Bankgebühren, Porti, Zustellgebühren	20	20	0,00
Telefongebühren	200	200	170,16
Fachliteratur, Zeitungen, Zeitschriften	1.200	1.300	902,59
Öffentlichkeitsarbeit	1.200	1.200	0,00
	5.520	5.620	3.248,50

Konto	Planansatz	Planansatz	Rechn.Ergebnis
Bezeichnung	Wirtschaftsjahr 2017 €	Wirtschaftsjahr 2016 €	Wirtschaftsjahr 2015 €
<u>Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen</u>	-	-	-
Verwaltungskostenbeitrag	4.600	4.890	4.537,10
<u>Steuern, Abgaben, Versicherungen</u>	-	-	-
Grundsteuer	800	1.000	607,50
Rundfunk- und sonstige Gebühren	100	100	0,00
Müllgebühren	700	700	569,97
Versicherungen	1.000	1.500	559,13
Sonstiges	0	0	0,00
	2.600	3.300	1.736,60
<u>Abschreibungen</u>	-	-	-
Abschreibungen auf Sachanlagen	18.000	18.000	16.959,59
<u>Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung</u>	-	-	-
Gebäude	1.500	1.500	532,32
Einrichtung und Ausstattung	1.000	1.000	644,86
	2.500	2.500	1.177,18
<u>Sonstige ordentliche Aufwendungen</u>	-	-	-
Kultur und Gemeinschaftspflege	1.900	1.900	1.629,93
Sonstiges	200	200	0,00
	2.100	2.100	1.629,93
<u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>	-	-	-
Zinsen für langfristige Darlehen	2.000	3.000	2.173,84
Zinsen für inneres Darlehen Stadt Schramberg	6.553	6.553	6.552,84
	8.553	9.553	8.726,68
<u>Außerordentliche Aufwendungen</u>	-	-	-
Periodenfremde Aufwendungen	200	200	0,00
Aufwendungen gesamt	191.693	189.759	185.676,09
<u>Ergebnisermittlung</u>	-	-	-
Erträge	92.420	90.120	92.794,67
Aufwendungen	191.693	189.759	185.676,09
Jahresfehlbetrag	-99.273	-99.639	-92.881,42

	Bezeichnung	Ansatz	
		im Einzelnen €	im Ganzen €
	Vermögensplan Spittel-Seniorenzentrum 2017		
	<u>Finanzierungsmittel (Einnahmen)</u>		
1.	Zuführung zu Stammkapital		
2.	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen		
	Begegnungsstätte Spitteltreff	99.273	99.273
3.	Jahresüberschuss 2016		
	Alten- und Pflegeheim	0	0
4.	Zuführung zu Sonderposten		
	Alten- und Pflegeheim	0	0
	Begegnungsstätte Spitteltreff	0	0
5.	Zuweisungen und Zuschüsse		0
6.	Beiträge und ähnliche Entgelte		0
7.	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen	4.700	4.700
8.	Kredite		
9.	Abschreibungen		
	Alten- und Pflegeheim	320.000	
	Begegnungsstätte Spitteltreff	<u>18.000</u>	338.000
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten	-	
11.	erübrigte Mittel aus Vorjahren		
	Alten- und Pflegeheim	1.078.819	
	Begegnungsstätte Spitteltreff	<u>27.432</u>	1.106.251
12.	Finanzierungsmittel insgesamt		
	Alten- und Pflegeheim	1.403.519	
	Begegnungsstätte Spitteltreff	144.705	1.548.224
	<u>Finanzierungsbedarf (Ausgaben)</u>		
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte		
	<u>Alten- und Pflegeheim</u>		
	Sachanlagen	100.000	
	Begegnungsstätte Spitteltreff	1.000	101.000
2.	Finanzierungsanlagen	0	
3.	Rückzahlung Stammkapital	0	
4.	Entnahme Rücklagen	0	
5.	Jahresverlust		
	Alten- und Pflegeheim	63.442	
	Begegnungsstätte Spitteltreff	99.273	162.715
6.	Entnahme Sonderposten mit Rücklageanteil		
	Alten- und Pflegeheim	116.500	116.500
	Begegnungsstätte Spitteltreff	0	0
7.	Auflösung Ertragszuschüsse	0	0
8.	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0	0
9.	Tilgung von Krediten		
	Alten- und Pflegeheim	0	
	Begegnungsstätte Spitteltreff	12.750	12.750
10.	Gewährung von Krediten	0	0
11.	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0	0
12.	Finanzierungsbedarf insgesamt		
	Alten- und Pflegeheim	279.942	
	Begegnungsstätte Spitteltreff	113.023	392.965

Finanzplan 2016 - 2020					
Bezeichnung	Planansatz	Planansatz	voraussichtlicher	voraussichtlicher	voraussichtlicher
	2016	2017	Planansatz	Planansatz	Planansatz
	€	€	2018	2019	2020
			€	€	€
Finanzierungsmittel (Einnahmen)					
1. Zuführung zu Stammkapital	0	0	0	0	0
2. Zuführung zu Rücklagen abzgl. Entnahmen					
* Alten- und Pflegeheim					
* Spitteltreff	98.639	99.273	100.000	105.000	105.000
3. Jahresüberschuss					
* Alten- und Pflegeheim	0	0	10.000	5.000	5.000
* Spitteltreff	0	0	0	0	0
4. Zuführung zu Sonderposten					
* Alten- und Pflegeheim	0	0	0	0	0
* Spitteltreff	0	0	0	0	0
5. Zuweisungen und Zuschüsse	0	0	0	0	0
6. Beiträge und ähnliche Entgelte	0	0	0	0	0
7. Zuführung zu langfristigen Rückstellungen	4.000	4.700	5.000	5.500	6.000
8. Kredite					
* Alten- und Pflegeheim	0	0	0	0	0
* Spitteltreff	0	0	0	0	0
9. Abschreibungen					
* Alten- und Pflegeheim	330.000	320.000	325.000	330.000	330.000
* Spitteltreff	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
10. Rückflüsse aus gewährten Krediten	0	0	0	0	0
11. Erübrigte Mittel aus Vorjahren					
* Alten- und Pflegeheim	1.150.697	1.078.819	1.345.427	1.481.427	1.481.427
* Spitteltreff	23.042	27.432	31.542	30.792	30.792
12. Finanzierungsmittel insgesamt					
* Alten- und Pflegeheim	1.484.697	1.403.519	1.685.427	1.821.927	1.822.427
* Spitteltreff	139.681	144.705	149.542	153.792	153.792
Gesamt	1.624.378	1.548.224	1.834.969	1.975.719	1.976.219

Bezeichnung	Planansatz	Planansatz	voraussichtlicher	voraussichtlicher	voraussichtlicher
	2016	2017	Planansatz	Planansatz	Planansatz
	€	€	2018	2019	2020
			€	€	€
Finanzierungsbedarf (Ausgaben)					
1. Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte					
<u>Alten- und Pflegeheim</u>					
Sachanlagen	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
<u>Begegnungsstätte Spitteltreff</u>	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
2. Finanzierungsanlagen	0	0	0	0	0
3. Rückzahlung Stammkapital	0	0	0	0	0
4. Entnahme Rücklagen	0	0	0	0	0
5. Jahresverlust					
Alten- und Pflegeheim	57.270	63.442	0	0	0
Begegnungsstätte Spitteltreff	98.639	99.273	100.000	105.000	105.000
6. Entnahme Sonderposten mit Rücklageanteil					
* Alten- und Pflegeheim	118.000	116.500	115.000	115.000	115.000
* Spitteltreff	0	0	0	0	0
7. Auflösung Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0
8. Entnahme langfristiger Rückstellungen	0	0	0	0	0
9. Tilgung von Krediten					
Alten- und Pflegeheim	0	0	0	0	0
Begegnungsstätte Spitteltreff	12.750	12.750	12.750	12.750	12.750
10. Gewährung von Krediten	0	0	0	0	0
11. Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0	0	0	0	0
12. Finanzierungsbedarf insgesamt					
Alten- und Pflegeheim	275.270	279.942	215.000	215.000	215.000
Begegnungsstätte Spitteltreff	112.389	113.023	113.750	118.750	118.750
Gesamt	387.659	392.965	328.750	333.750	333.750

Stellenübersicht Spittel-Seniorenzentrum

Alten- und Pflegeheim	geplante Stellen zum 01.01.2016		tatsächlich besetzte Stellen zum 30.06.2016		geplante Stellen zum 01.01.2017	
	Stellen	TVöD	Stellen	TVöD	Stellen	TVöD
		Entgeltgruppe		Entgeltgruppe		Entgeltgruppe
Pflegedienst	1,00	KR 9 d	1,00	KR 9 d	1,00	KR 9 d
	1,00	KR 9 c	1,00	KR 9 c	1,00	KR 9 c
	2,70	KR 9 b	2,75	KR 9 b	1,00	KR 9 b
	0,00	KR 9 a	0,00	KR 9 a	0,85	KR 9 a
	0,00	KR 8 a	0,00	KR 8 a	0,75	KR 8 a
	20,43	KR 7 a	20,54	KR 7 a	20,10	KR 7 a
	1,08	KR 4 a	1,08	KR 4 a	1,83	KR 4 a
	20,51	KR 3 a	20,99	KR 3 a	21,41	KR 3 a
	1,38	KR 2	1,61	KR 2	1,26	KR 2
	2,40	Schüler/Praktikanten	2,20	Schüler/Praktikanten	2,00	Schüler/Praktikanten
	0,00	Bundesfreiwilligendienst	0,20	Bundesfreiwilligendienst	0,20	Bundesfreiwilligendienst
	5,68	Betreuungskräfte	5,02	Betreuungskräfte	5,51	Betreuungskräfte
	56,18		56,39		56,91	
- Küche	1,00	8	1,00	8	1,00	8
	1,00	6	1,00	6	1,00	6
	3,01	3	3,01	3	3,01	3
	1,31	2 ü	1,31	2 ü	0,97	2 ü
	3,09	2	3,09	2	2,76	2
	2,29	1	2,29	1	1,79	1
	11,70		11,70		10,53	
- Wäscherei	0,64	2 ü	0,64	2 ü	0,00	2 ü
	0,18	2	0,18	2	0,82	2
	0,82		0,82		0,82	
- Reinigung	0,67	9	0,67	9	0,67	9
	3,80	2	3,80	2	2,96	2
	1,12	1	1,12	1	3,50	1
	5,59		5,59		7,13	

	Stellen	TVöD	Stellen	TVöD	Stellen	TVöD
		Entgeltgruppe		Entgeltgruppe		Entgeltgruppe
-Technik	0,90	6	0,90	6	0,90	6
	0,26	5	0,26	5	0,26	5
	0,13	1	0,13	1	0,13	1
	1,29		1,29		1,29	
Verwaltung	0,90	14	0,90	14	0,90	14
	0,52	9	0,52	9	0,52	9
	0,63	8	0,63	8	0,63	8
	nachrichtlich	0,45	A 9	0,45	A 9	0,45
	2,50		2,50		2,50	
Gesamt	78,08		78,29		79,18	
Begegnungsstätte Spitteltreff						
	0,10	14	0,10	14	0,10	14
	0,13	9	0,13	9	0,13	9
	0,07	8	0,07	8	0,07	8
	0,10	6	0,10	6	0,10	6
	0,94	2	0,94	2	0,94	2
	0,76	1	0,76	1	0,86	1
nachrichtlich	0,05	A 9	0,05	A 9	0,05	A 9
	2,15		2,15		2,25	
Stellen gesamt	80,23		80,44		81,43	