

## **Wirtschaftsplan 2015**

### **Pflege- und Betreuungseinrichtungen des Landkreises Vorpommern-Greifswald - Eigenbetrieb**

## VORBERICHT ZUM WIRTSCHAFTSPLAN 2015

### Präambel

Die kommunalen Einrichtungen „Senioren- und Pflegeheim Koserow“ und „Behindertenzentrum Zirchow“ wurden seit dem Jahre 1995 als organisatorisch und wirtschaftlich eigenständige Betriebe ohne Rechtspersönlichkeit und somit als kommunale Eigenbetriebe geführt.

Die Eigenbetriebe verfolgen ausschließlich und unmittelbar steuerbegünstigte Zwecke im Sinne der §§ 53 ff. i.V.m. § 66 AO und sind somit von der Körperschaftssteuer, der Gewerbesteuer und der Grundsteuer befreit.

Mit Neufassung der Eigenbetriebsverordnung Mecklenburg-Vorpommern vom 25.02.2008 hat der Kreistag des Landkreises Ostvorpommern unter der Drucksache 69/2009 beschlossen, die Eigenbetriebe Senioren- und Pflegeheim Koserow und Behindertenzentrum Zirchow gem. § 1 Abs.3. EigVO M-V zu einem Eigenbetrieb zusammenzufassen. Die Neufassung der Eigenbetriebsverordnung bietet im Rahmen der kommunalen Aufgabenerfüllung neue Gestaltungsmöglichkeiten für eine optimierte wirtschaftliche Betätigung und Handlungsfreiheit sowie eine weitgehende Flexibilisierung der internen Organisationsstruktur.

Der Eigenbetrieb wird unter dem Namen „Pflege- und Betreuungseinrichtungen des Landkreises Vorpommern-Greifswald (Rechtsnachfolger des Landkreises Ostvorpommern)“ geführt.

Gemäß § 1 Abs.4 EigVO M-V gliedert sich der Eigenbetrieb in die Betriebszweige Behindertenzentrum Zirchow „Am kleinen Haff“ und Senioren- und Pflegeheim Koserow „Am Steinberg“.

Das Senioren- und Pflegeheim Koserow verfügt über eine Gesamtkapazität von 95 Heimplätzen, davon 3 Kurzzeitpflegeplätze als Streubetten.

Das Behindertenzentrum „Am kleinen Haff“ verfügt über eine Gesamtkapazität von 147 Plätzen, davon stehen 95 Plätze im vollstationären Pflegeheimbereich sowie 52 Plätze im Behindertenwohnheim zur Verfügung.

Dahingehend wurden Versorgungsverträge zwischen dem Landkreis Vorpommern-Greifswald, den Landesverbänden der Pflegekassen und dem überörtlichen Träger der Sozialhilfe geschlossen.

\* 2 \*

Erträge aus Heimentgelten:

Unter Berücksichtigung der im Jahre 2014 abgeschlossenen Tarifverhandlungen für die Bediensteten im öffentlichen Dienst wurden auf Grundlage des Achten Kapitels des SGB XI sowie nach § 75 SGB XII Vergütungsvereinbarungen mit Wirkung vom 01.08.2014 für das Senioren- und Pflegeheim Koserow mit folgenden Heimentgelten abgeschlossen:

	Entgelte ab 01.08.2014 in €
Pflegestufe 0	27,35
Pflegestufe I	41,77
Pflegestufe II	56,19
Pflegestufe III	73,49
Unterkunft/Verpflegung	18,08

Mit Bestätigungsvermerk der Pflegekassen vom 08.07.2014 wird auf Grund der Rahmenvereinbarung gem. § 86 i.V.m. § 86 Abs. 3 SGB XI eine einrichtungsbezogene Ausbildungsvergütung in Höhe von 1,16 € pro Tag und Platz erhoben.

Gemäß Landespflegegesetz Mecklenburg-Vorpommern sind mit Wirkung vom 01.01.2004 die Investitionskosten in stationären Pflegeeinrichtungen den Pflegebedürftigen gesondert in Rechnung zu stellen.

Mit Bewilligungsbescheid des Sozialministeriums M-V vom 23.01.2004 werden Investitionsaufwendungen gegenüber den Bewohnern in Höhe von 10,48 € pro Tag und Platz geltend gemacht.

Mit Abschluss der Vergütungsvereinbarung für das Behindertenzentrum Zirchow stellen sich die Heimentgelte für das Pflegeheim mit Wirkung vom 01.09.2014 wie folgt dar:

Pflegeheim	Entgelte ab 01.09.2014 in €
Pflegestufe I	42,03
Pflegestufe II	56,70
Pflegestufe III	74,31
Unterkunft/Verpflegung	17,84
Eingliederungshilfe	15,83

Mit Bewilligungsbescheid des Sozialministeriums M-V vom 15. Juli 2010 werden Investitionsaufwendungen gegenüber den Pflegeheimbewohnern in Höhe von 12,25 € ab 1. August 2010 geltend gemacht.

\* 3 \*

Die Entgelte für das Behindertenwohnheim stellen sich wie folgt dar:

Wohnheim -werkstattfähige Bewohner-	Entgelte ab 01.04.2006 in €
Grundpauschale	11,09
Maßnahmenpauschale	35,66
Investitionskosten	6,21

Wohnheim -nicht werkstattfähige Bewohner-	Entgelte ab 01.04.2006 in €
Grundpauschale	14,14
Maßnahmenpauschale	51,40
Investitionskosten	6,21

### Betriebliche Erträge/ Aufwendungen

Auf Grund der im Planjahr 2015 zu erwartenden Kapazitätsauslastung von durchschnittlich 95% sind im Erfolgsplan Erträge von 7.898 TEUR veranschlagt. Die Ertragserhöhung gegenüber den im Vorjahr zu erwartenden Erträgen (7.624 TEUR) resultiert insbesondere aus den im Planjahr 2014 mit den Kostenträgern neu verhandelten Entgeltvergütungen für Leistungen der vollstationären Pflege gem. §43 SGB XI für die Betriebsbereiche Zirchow sowie Koserow.

Entsprechend des mit der Bundesanstalt für Immobilienaufgaben für das Behindertenzentrum Zirchow im August 2010 langfristig geschlossenen Mietvertrages beläuft sich der Mietzins monatlich auf 12.958,30 € sowie im Rahmen der vertraglich gebundenen Mietpreisanpassung ab dem Jahre 2015 auf monatlich 15.000 Euro. Vorbenannter Aufwand wurde im Erfolgsplan unter Zinsen und ähnlichen Aufwendungen berücksichtigt.

Gleichfalls wurde mit dem Land M-V für das Behindertenzentrum Zirchow eine Vereinbarung zur gesonderten Berechnung von Aufwendungen nach §82 Abs.3 SGB XI i.V.m. §10 Landespflegegesetz M/V in Höhe von 12,25 € pro Tag und Platz geschlossen und unter Erträge Investkosten veranschlagt.

Der Materialaufwand ist zum Vorjahr nahezu gleich bleibend. Für Werbemaßnahmen wurde je Betriebszweig ein Budget in Höhe von 2.000,00 € eingeplant.

Aufwendungen für notwendige Instandsetzungsmaßnahmen an Gebäuden und Außenanlagen bzw. Ersatzbeschaffungen wurden für das Planjahr sowie der Folgejahre unter sonstige betriebliche Aufwendungen veranschlagt.

Auf Grund umfangreicher Umbaumaßnahmen des Senioren- und Pflegeheimes Koserow wurde im Jahre 1996 ein Darlehen im Nennwert von 1.227.100,51 EURO bei der Postbank aufgenommen. Das Darlehen wurde per 29.04.2011 endfällig und mit einer Restschuld von 908.721,06 EURO bei der DKB umgeschuldet.

Dahingehend wurde entsprechend der gültigen Zinskondition von 3,73 % p.a. der Zinsaufwand im Erfolgsplan veranschlagt.

\* 4 \*

Im Finanzplan wurde für das Wirtschaftsjahr 2015 ein Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit in Höhe von 386 TEUR geplant. Der veranschlagte Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit (-890 TEUR) wurde gesondert als Anlage zum Finanzplan dargestellt.

Die für das Wirtschaftsjahr 2014 für das Behindertenzentrum Zirchow geplante investive Maßnahme (365 TEUR) - Anbau von Personenaufzügen - konnte auf Grund baubehördlicher bzw. Brandschutz-Auflagen nicht planmäßig realisiert werden. Diesbezüglich wurde vorbenannte Baumaßnahme im Planjahr 2015 in Höhe von 455 TEUR veranschlagt.

Die für den Betriebsbereich Koserow im Jahr 2014 geplante Maßnahme zur Neuinstallation der Heizungsanlage wird planmäßig abgeschlossen. Die Erweiterung durch Inbetriebnahme eines BHKW wurde im Wirtschaftsjahr 2015 in Höhe von 115 TEU geplant.

Der Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit resultiert aus Darlehenstilgungen des Betriebsbereiches Koserow an die Deutsche Kreditbank AG (Ursprungsdarlehen 908.721,06 EURO) sowie an die Sparkasse Vorpommern (Ursprungsdarlehen 665.455,00 EURO) bezüglich des im Jahre 1996 bis 1998 umfangreichen Umbaus des Senioren- und Pflegeheimes Koserow.

### Personalentwicklung

Im Wirtschaftsjahr 2014 wurden im Eigenbetrieb planstellenmäßig 135,23 Vollzeitkräfte (VK) zuzüglich 2 Auszubildende im 2. Ausbildungsjahr ausgewiesen. Im Planjahr 2015 weist der Stellenplan entsprechend der zu erwartenden Pflegestufenverteilung sowie der für vollstationäre Pflegeeinrichtungen in Mecklenburg-Vorpommern gültigen Personalanhaltszahlenrichtlinie 137,36 VK (insgesamt 158 Mitarbeiter) aus.

\* 5 \*

\* 5 \*

### Betriebsvermögen

Im Jahre 1991 wurde durch den Landkreis Ostvorpommern (ehemals Landkreis Wolgast) im Rahmen der Eröffnungsbilanz das Gesamtgrundstück mit einer Fläche von 60.427 m<sup>2</sup> dem Pflegeheim Koserow (chemals Krankenhaus) zugeordnet.

Davon wurde bereits 1999 durch den Landkreis Ostvorpommern ein mit zwei Wohnblöcken bebautes Teilgrundstück von 3.332 m<sup>2</sup> veräußert. Dementsprechend wurde im Jahre 1999 der Abgang von Anlagevermögen unter Grundstücke mit Betriebs- und Wohnbauten entsprechend der Restbuchwerte gebucht.

Die Bilanzsumme für das verbleibende Gesamtstück von 57.095 m<sup>2</sup> beträgt zum 1. Januar 2007 1.327.848,61 €. Das entspricht einen Buchwert von 23,26 € pro m<sup>2</sup>.

Die für den Pflegeheimbetrieb betriebsnotwendige Fläche bemisst sich auf ca. 25.600 m<sup>2</sup> und das nicht betriebsnotwendige Grundstück auf ca. 31.500 m<sup>2</sup>. Bei Abgang dieser Teilfläche ergibt sich somit eine Berichtigung von 731.806,12 €, so dass dem Eigenbetrieb ein Anlagevermögen bei Grundstücken ohne Betriebs- und Wohnbauten von 596.042,49 € zum 31. Dezember 2007 verbleibt.

Das nicht betriebsnotwendige Grundstück bleibt im Eigentum des Landkreises Vorpommern-Greifswald.

Erstmals wurde mit Wirkung vom 14.03.1995 für den Betriebszweig Behindertenzentrum Zirchow ein Mietvertrag zwischen dem Landkreis Ostvorpommern und der Bundesfinanzverwaltung, vertreten durch die Bundesanstalt für Immobilienaufgaben Rostock, geschlossen.

Mit Änderung des Mietvertrages ab 01.01.2005 wird an den Landkreis Ostvorpommern eine Gebäudenutzfläche von insgesamt 7.711,08 m<sup>2</sup> sowie eine Freifläche von ca. 42.403 m<sup>2</sup> vermietet zum Zwecke der Betreuung und Pflege von geistig und körperlich behinderten Menschen.

Gemäß §9 Eigenbetriebsverordnung des Landes Mecklenburg-Vorpommern i.V.m. der Verwaltungsvorschrift sind Eigenbetriebe mit einem Eigenkapital auszustatten, das eine nachhaltige Aufgabenerfüllung, Eigenfinanzierungsmöglichkeiten sowie die stetige Zahlungsfähigkeit sichert.

Der Stand des Eigenkapitals beläuft sich zum Stichtag 31.12.2015 voraussichtlich auf 6.930 TEUR, so dass die Leistungsfähigkeit des Eigenbetriebes gegeben ist.

---

gezeichnet Anke Diener  
Betriebsleiterin

Gemeinde / Landkreis / Zweckverband<sup>1)</sup>

**Landkreis Vorpommern-Greifswald**

**Zusammenstellung für das Jahr**

2015

für

Name des Betriebes/Unternehmens:

Eigenbetrieb Pflege- und Betreuungseinrichtungen des  
Landkreises Vorpommern-Greifswald  
Siemensstraße 55, 17459 Koserow

Gemäß § 5 Abs. 1 Nr. 2 der Eigenbetriebsverordnung i.V.m. § 64 Abs. 1 der Kommunalverfassung hat  
der Kreistag des Landkreises Vorpommern-Greifswald <sup>2)</sup>

durch Beschluss vom 15.12.14 den Wirtschaftsplan

für das Wirtschaftsjahr 2015 festgestellt:

Es betragen

1. im Erfolgsplan

in TEUR

- die Erträge	<u>7.898,0</u>
- die Aufwendungen	<u>7.868,0</u>
- der Jahresgewinn	<u>30,0</u>
- der Jahresverlust	<u>0,0</u>

2. im Finanzplan

- der Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit <sup>3)</sup>	<u>386,0</u>
- der Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit <sup>4)</sup>	<u>-890,0</u>
- der Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit <sup>5)</sup>	<u>-64,0</u>
- der Saldo aus der Änderung des Finanzmittelbestandes <sup>6)</sup>	<u>-568,0</u>

3. Es werden festgesetzt

- der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	<u>                    </u>
- davon für Umschuldungen	<u>                    </u>
- der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	<u>                    </u>
- der Höchstbetrag aller Kredite zur Liquiditätssicherung	<u>                    </u>

4. Die Stellenübersicht weist 137,105 Stellen in Vollzeitäquivalenten aus

5. Der Stand des Eigenkapitals

- betrug zum 31.12. des Vorvorjahres	<u>6.774,0</u>
- beträgt zum 31.12. des Vorjahres voraussichtlich	<u>6.900,0</u>
- beträgt zum 31.12. des Wirtschaftsjahres voraussichtlich	<u>6.930,0</u>

6. Die rechtsaufsichtliche Genehmigung wurde erteilt am <sup>7)</sup>:                     

Ort, Datum/Unterschrift des gesetzlichen Vertreters:

1) Nichtzutreffendes streichen  
2) beschließendes Organ  
3) Nummer 10 des Finanzplans  
4) Nummer 19 des Finanzplans  
5) Nummer 24 des Finanzplans  
6) Nummer 25 des Finanzplans  
7) nur, wenn Genehmigung erforderlich

Name des Betriebes/Unternehmens: **Eigenbetriebe Pflege- und Betreuungseinrichtungen  
des Landkreises Vorpommern - Greifswald  
Siemensstraße 55, 17459 Koserow**

**Erfolgsplan** **2015**

-in TEUR-

Bezeichnung	Ist in €	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2013 (Vorvorjahr)	2014 (Vorjahr)	2015 (Planjahr)	2016 (1. Folgejahr)	2017 (2. Folgejahr)	2018 (3. Folgejahr)
1. Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen	4.995.230	5.200	5.506	5.580	5.655	5.740
Erträge aus Unterkunft/Verpflegung	1.141.536	1.177	1.200	1.200	1.220	1.240
Erträge Investkosten	883.361	915	895	895	895	895
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen und Leistungen	0	0	0	0	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen						
4. Sonstige betriebliche Erträge	225.850	215	180	180	180	180
5. Materialaufwand	1.159.802	1.230	1.240	1.245	1.250	1.250
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.105.333	1.173	1.183	1.188	1.193	1.193
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	54.469	57	57	57	57	57
6. Personalaufwand	5.463.755	5.650	5.796	5.887	5.997	6.091
a) Löhne und Gehälter	4.441.694	4.565	4.649	4.684	4.760	4.834
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Allersversorgung und Unterstützung	1.022.061	1.085	1.147	1.203	1.237	1.257
- davon für Altersversorgung	158.192	164	167	169	169	170
7. Abschreibungen auf	376.267	380	420	425	425	425
a) immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	376.267	380	420	425	425	425
- davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB						
- davon nach § 254 HGB						
b) Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten						
- davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB						
- davon nach § 254 HGB						
8. Erträge aus Auflösungen von Son-derposten nach § 21 Abs. 4-6 EigVO	114.853	114	114	114	114	114
9. Konzessionsabgabe						
10. Sonstige betriebliche Aufwendungen	117.537	160	186	194	177	191
11. Erträge aus Beteiligungen						
- davon aus verbundenen Unternehmen						
12. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermö- gens						
- davon aus verbundenen Unternehmen						
13. Zinsen und ähnliche Erträge	4.968	3	3	5	8	8
- davon aus verbundenen Unternehmen						
14. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						

15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	206.115	204	226	223	223	220
	- davon an verbundene Unternehmen	0					
16.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	42.322	0	30	0	0	0
17.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0	0	0	0	0	0
18.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0					
19.	Außerordentliche Erträge	7.496	0	0	0	0	0
20.	Außerordentliche Aufwendungen	30					
21.	Außerordentliches Ergebnis	0					
22.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0					
23.	Sonstige Steuern	0					
24.	Jahresgewinn / Jahresverlust	49.788	0	30	0	0	0

Name des Betriebes/Unternehmens:	Eigenbetriebe Pflege- und Betreuungseinrichtungen des Landkreises Vorpommern - Greifswald Siemensstraße 55, 17459 Koserow
----------------------------------	---

Bereichserfolgsplan	2015
Betriebsbereich	Behindertenzentrum Zirchow

-in TEUR-

	Bezeichnung	Ist in €	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2013 (Vorvorjahr)	2014 (Vorjahr)	2015 (Planjahr)	2016 (1. Folgejahr)	2017 (2. Folgejahr)	2018 (3. Folgejahr)
1.	Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen	3.364.867	3.500	3.700	3.730	3.750	3.780
	Erträge aus Unterkunft/Verpflegung	582.091	605	600	600	600	600
	Erträge Investkosten	534.353	560	540	540	540	540
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen und Leistungen						
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen						
4.	Sonstige betriebliche Erträge	132.651	130	125	125	125	125
5.	Materialaufwand	733.340	790	800	800	800	800
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	685.540	740	750	750	750	750
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	47.800	50	50	50	50	50
6.	Personalaufwand	3.575.895	3.700	3.796	3.827	3.847	3.877
	a) Löhne und Gehälter	2.907.233	2.990	2.999	3.024	3.040	3.063
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	668.662	710	797	803	807	814
	- davon für Altersversorgung	99.058	102	105	106	106	107
7.	Abschreibungen auf	120.691	120	150	150	150	150
	a) immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	120.691	120	150	150	150	150
	- davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB						
	- davon nach § 254 HGB						
	b) Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten						
	- davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB						
	- davon nach § 254 HGB						
8.	Erträge aus Auflösungen von Son-derposten nach § 21 Abs. 4-6 EigVO	39.145	39	39	39	39	39
9.	Konzessioncabgabe						
10.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	56.530	70	80	80	80	80
11.	Erträge aus Beteiligungen						
	- davon aus verbundenen Unternehmen						
12.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermö-gens						
	- davon aus verbundenen Unternehmen						
13.	Zinsen und ähnliche Erträge	3.604	2	2	3	3	3
	- davon aus verbundenen Unternehmen						

14.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	155.500	156	180	180	180	180
	- davon an verbundene Unternehmen						
16.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	14.755	0	0	0	0	0
17.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen						
18.	Aufwendungen aus Verlustübernahme						
19.	Außerordentliche Erträge	4.605					
20.	Außerordentliche Aufwendungen	721					
21.	Außerordentliches Ergebnis						
22.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
23.	Sonstige Steuern						
24.	Jahresgewinn / Jahresverlust	18.639	0	0	0	0	0

Name des Betriebes/Unternehmens:	Eigenbetriebe Pflege- und Betreuungseinrichtungen des Landkreises Vorpommern - Greifswald Siemensstraße 55, 17459 Koserow
----------------------------------	---

Bereichserfolgsplan	2015
Betriebsbereich	Senioren- und Pflegeheim Koserow

-in TEUR-

Bezeichnung	Ist in €	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2013 (Vorvorjahr)	2014 (Vorjahr)	2015 (Planjahr)	2016 (1. Folgejahr)	2017 (2. Folgejahr)	2018 (3. Folgejahr)
1. Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen	1.630.363	1.700	1.806	1.850	1.905	1.960
Erträge aus Unterkunft/Verpflegung	559.445	572	600	600	620	640
Erträge Investkosten	349.008	355	355	355	355	355
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen und Leistungen						
3. Andere aktivierte Eigenleistungen						
4. Sonstige betriebliche Erträge	93.199	85	55	55	55	55
5. Materialaufwand	426.462	440	440	445	450	450
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene	419.793	433	433	438	443	443
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	6.669	7	7	7	7	7
6. Personalaufwand	1.887.860	1.950	2.000	2.060	2.150	2.214
a) Löhne und Gehälter	1.534.461	1.575	1.650	1.660	1.720	1.771
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	353.399	375	350	400	430	443
- davon für Altersversorgung	59.134	62	62	63	63	63
7. Abschreibungen auf	255.576	260	270	275	275	275
a) immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	255.576	260	270	275	275	275
- davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB						
- davon nach § 254 HGB						
b) Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten						
- davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB						
- davon nach § 254 HGB						
8. Erträge aus Auflösungen von Sonderposten nach § 21 Abs. 4-6 EigVO	75.708	75	75	75	75	75
9. Konzessionsabgabe						
10. Sonstige betriebliche Aufwendungen	61.007	90	106	114	97	111
11. Erträge aus Beteiligungen						
- davon aus verbundenen Unternehmen						

12.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens - davon aus verbundenen Unternehmen						
13.	Zinsen und ähnliche Erträge - davon aus verbundenen Unternehmen	1.364	1	1	2	5	5
14.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen - davon an verbundene Unternehmen	50.615	48	46	43	43	40
16.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	27.567	0	30	0	0	0
17.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen						
18.	Aufwendungen aus Verlustübernahme						
19.	Außerordentliche Erträge	2.891					
20.	Außerordentliche Aufwendungen	-691					
21.	Außerordentliches Ergebnis						
22.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
23.	Sonstige Steuern						
24.	Jahresgewinn / Jahresverlust	31.149	0	30	0	0	0

# Finanzplan 2015

für

Name des Betriebes/Unternehmens:	<b>Eigenbetrieb Pflege- und Betreuungseinrichtungen des Landkreises Vorpommern - Greifswald Siemensstraße 55, 17459 Koserow</b>
----------------------------------	---

-in TEUR-

	Bezeichnung	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2013 (Vorvorjahr)	2014 (Planjahr)	2015 (Planjahr)	2016 (1. Folgejahr)	2017 (2. Folgejahr)	2018 (3. Folgejahr)
1	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	50	0	30	0	0	0
2	Abschreibungen (+)/Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	376	380	420	425	425	425
3	Auflösung (-)/Zuschreibungen (+) auf Sonderposten zum Anlagevermögen	-115	-114	-114	-114	-114	-114
4	Gewinn (-)/Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						
5	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-)						
6	Zunahme (-)/Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-5					
7	Zunahme (+)/Abnahme (-) der Rückstellungen	59		50	50	50	50
8	Zunahme (+)/Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	4					
9	Ein- (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten						
10	<b>Mittelzu- / Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	369	266	386	361	361	361
11	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
12	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und das immaterielle Anlagevermögen	-122	-633	-890	-600	-500	-500
13	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
14	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
15	(+) Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition						
16	(-) Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition						
17	(+) Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen (Fördermittel)						
	davon						
	a) empfangene Ertragszuschüsse						
	b) Beiträge und einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter						
18	(-) Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen						
19	<b>Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit</b>	-122	-633	-890	-600	-500	-500
20	(+) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen						

21	(-) Auszahlungen an die Gemeinde (Abführung aus Gewinnen oder Eigenkapital)						
22	(+) Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und der Begebung von Anleihen						
23	(-) Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten	-61	-62	-64	-65	-66	-68
24	<b>Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit</b>	-61	-62	-64	-65	-66	-68
25	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestands (Summe aus Ziffer 10, 19, 24)	186	-429	-568	-304	-205	-207
26	(+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestands						
27	(+) Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	2626	2900	2800	2202	1898	1693
28	<b>Finanzmittelbestand am Ende der Periode</b>	2812	2471	2232	1898	1693	1486

Name des Betriebes/Unternehmens: **Eigenbetrieb des Landkreises Vorpommern-Greifswald**  
**Pflege- u. Betreuungseinrichtungen SPH Koserow ; BHZ Zirchow**

**Stellenübersicht** **2015**  
**Betriebsbereich** **Koserow**

Lfd. Nr.:	Bezeichnung der Stelle Amt-/Funktions- bezeichnung	Anzahl und Bewertung lfd. Jahr	Tatsächliche Besetzung am 30.6.d. lfd. Jahres	Anzahl und Bewertung im Planjahr	Stellenvermerke Bemerkungen
1	2	3	4	5	6
1	Betriebsleiter/ Betriebsbereichsleiter	1/12	1/12	1/12	
2	SB Wirtschaft	0,875/6	0,875/6	0,875/6	
3	SB Finanzbuchhaltung	0,875/8	0,875/8	0,875/8	
4	Küchenleiter	0,96/8	0,96/8	0,96/8	
5	Koch (stellv.Küchenleiter)	0,875/6	0,875/6	0,875/6	
6	Koch	0,875/4	0,875/4	0,875/4	
7	Küchenhilfe	0,75/1	0,75/1	0,75/1	
8	Beikoch	0,875/2	0,875/2	0,875/2	
9	Reinigungskraft	0,875/2	0,875/2	0,875/2	
10	Reinigungskraft	0,875/2	0,875/2	0,875/2	
11	Reinigungskraft	0,75/1	0,75/1	0,75/1	
12	Reinigungskraft	0,75/1	0,75/1	0,75/1	
13	Wäscherin/Näherin	1,0/2	1,0/2	1,0/2	
14	Hausmeister	1,0/5	1,0/5	1,0/5	
15	Hausmeister	1,0/5	1,0/5	1,0/5	
16	Pflegedienstleiterin	1/ 9c	1/ 9c	1/ 9c	
17	Pflegebereichsleiter/stellv.PDL	1/8a	1/8a	1/8a	
18	Pflegefachkraft	0,875/4a	0,875/4a	0,875/4a	Umsetzung zu PS 21
19	Pflegefachkraft	1,0/ 7a	1,0/ 7a	1,0/ 7a	
20	Pflegefachkraft	1,0/ 7a	1,0/ 7a	0,875/ 7a	
21	Pflegebereichsleiter	0,96/4a	0,96/7a	0,96/7a	Umsetzung zu PS 18
22	Pflegebereichsleiter	0,96/8a	0,96/8a	0,96/8a	
23	Pflegefachkraft	0,8/4a	0,8/4a	0,8/4a	
24	Pflegefachkraft	1,0/ 7a	1,0/ 7a	1,0/ 7a	
25	Pflegefachkraft	0,75/ 4a	0,75/ 4a	0,75/ 4a	
26	Pflegefachkraft	0,875/ 7a	0,875/ 7a	0,875/ 7a	
27	Pflegefachkraft	0,875/ 4a	0,875/ 4a	0,875/ 4a	
28	Pflegefachkraft	1,0/ 7a	1,0/ 7a	1,0/ 7a	
29	Pflegefachkraft	0,875/ 4a	0,875/ 4a	0,875/ 4a	
30	Pflegefachkraft	0,875/4a	0,875/4a	0,875/4a	

Name des Betriebes/Unternehmens: **Eigenbetrieb des Landkreises Ostvorpommern  
Pflege- u. Betreuungseinrichtungen SPH Koserow ; BHZ Zirchow**

**Stellenübersicht** **2015**  
**Betriebsbereich** **Koserow**

Lfd. Nr.:	Bezeichnung der Stelle Amt-/Funktions- bezeichnung	Anzahl und Bewertung lfd. Jahr	Tatsächliche Besetzung am 30.6.d. lfd. Jahres	Anzahl und Bewertung im Planjahr	Stellenvermerke Bemerkungen
1	2	3	4	5	6
31	Pflegefachkraft	0,75/4a	0,75/4a	0,75/4a	
32	Pflegefachkraft	0,75/ 7a	0,75/7a	0,75/7a	
33	Pflegefachkraft	0,875/4a	0,875/4a	0,875/4a	
34	Pflegefachkraft	0,75/7a	0	0,75/7a	Neubesetzung
35	Pflegehelfer	0,75/ 3a	0,75/ 3a	0,75/ 3a	
36	Pflegehelfer	0,75/3a	0,75/3a	0,75/3a	
37	Pflegehelfer	1,0/3a	0,75/3a	0,75/3a	
38	Pflegehelfer	0,75/ 3a	0,75/ 3a	0,75/ 3a	
39	Pflegehelfer	0,75/ 3a	0,75/ 3a	0,75/ 3a	
40	Pflegehelfer	0,875/ 3a	0,875/ 3a	0,875/ 3a	
41	Pflegehelfer	0,75/ 3a	0,75/ 3a	0,75/ 3a	
42	Pflegehelfer	0,75/ 3a	0,75/ 3a	0,75/ 3a	
43	Pflegehelfer	0,875/ 3a	0,875/ 3a	0,875/ 3a	
44	Pflegehelfer	0,8/3a	0,8/3a	0,8/3a	
45	Pflegehelfer	0,875/ 3a	0,875/ 3a	0,875/ 3a	
46	Sozialer Dienst	0,875/8	0,875/8	0,875/8	
47	Pflegehelfer	0,75/ 3a	0,75/ 3a	0,75/ 3a	
48	Pflegehelfer	0,75/ 3a	0,75/ 3a	0,75/ 3a	
49	Pflegehelfer	0,75/ 3a	0,75/ 3a	0,75/ 3a	
50	Pflegehelfer	0,75/ 4a	0,75/ 4a	0,75/ 4a	
51	Pflegehelfer	0,75/ 3a	0,75/ 3a	0,75/ 3a	
52	Pflegehelfer	0,75/ 3a	0,75/ 3a	0,75/ 3a	
53	Pflegehelfer	0,75/ 3a	0	0,75/ 3a	
54	Pflegeassistent	0,875/3	0,875/3	0,875/3	
55	Präsenzkräfte	0,75/ 3a	0,75/ 3a	0,75/ 3a	
56	Präsenzkräfte	0,75/ 3a	0,75/ 3a	0,75/ 3a	
57	Präsenzkräfte	0,75/ 3a	0,75/ 3a	0,75/ 3a	
58	Azubi	1	1	1	
59	Azubi	1	1	1	
	VK	51,480	48,730	50,105	

Name des Betriebes/Unternehmens: **Eigenbetrieb des Landkreises Vorpommern-Greifswald  
Pflege- u. Betreuungseinrichtungen SPH Koserow ; BHZ Zirchow**

**Stellenübersicht** **2015**  
**Betriebsbereich** **Zirchow**

Lfd. Nr.:	Bezeichnung der Stelle Amt-/Funktions- bezeichnung	Anzahl und Bewertung lfd. Jahr	Tatsächliche Besetzung am 30.6.d. lfd. Jahres	Anzahl und Bewertung im Planjahr	Stellenvermerke Bemerkungen
1	2	3	4	5	6
1	Betriebsbereichsleiter	1,000/10	1,000/10	1,000/10	
		1,000	1,000	1,000	
2	SB Finanzbuchhaltung	1,000/8	1,000/8	1,000/8	
3	SB Wirtschaft	1,000/5	1,000/5	1,000/5	
		2,000	2,000	2,000	
4	Wäscherin/Näherin	0,750/2	0,750/2	0,750/2	
5	Wäscherin/Näherin	0,750/2	0,750/2	0,750/2	
6	Küchenleiter	1,000/8	1,000/8	1,000/8	
7	Koch (stellv.Küchenleiter)	1,000/5	1,000/5	1,000/5	
8	Koch	1,000/5	1,000/5	1,000/5	
9	Koch	1,000/5	1,000/5	1,000/5	
10	Küchenhilfe	1,000/2Ü	1,000/2Ü	1,000/2Ü	
11	Küchenhilfe	0,750/2	0,750/2	0,750/2	
12	Reinigung	0,750/2	0	0	
13	Reinigung	0,750/2	0,750/2	0,750/2	
14	Reinigung	0,750/2	0,750/2	0,750/2	
15	Reinigung	0,875/2Ü	0,875/2Ü	0,875/2Ü	
16	Reinigung	0,750/2	0,750/2	0,750/2	
17	Reinigung	0,750/2	0,750/2	0,750/2	
18	Reinigung	0,750/2	0,750/2	0,750/2	
19	Reinigung	1,000/2Ü	1,000/2Ü	1,000/2Ü	
20	Reinigung	0,750/2	0,750/2	0,750/2	
21	Reinigung	0,875/2	0,875/2	0,875/2	
22	Hausmeister	1,000/6	1,000/6	1,000/6	
23	Hausmeister	0,875/3	0,875/3	0,875/3	
		17,125	16,375	16,375	

Name des Betriebes/Unternehmens: **Eigenbetrieb des Landkreises Vorpommern-Greifswald  
Pflege- u. Betreuungseinrichtungen SPH Koserow ; BHZ Zirchow**

**Stellenübersicht** **2015**  
**Betriebsbereich** **Zirchow**

Lfd. Nr.:	Bezeichnung der Stelle Amt-/Funktions- bezeichnung	Anzahl und Bewertung lfd. Jahr	Tatsächliche Besetzung am 30.6.d. lfd. Jahres	Anzahl und Bewertung im Planjahr	Stellenvermerke Bemerkungen
1	2	3	4	5	6
24	Pflegedienstleiterin / PH	1,000/9d	1,000/9d	1,000/9d	
25	Pflegebereichsleiter/stellv.PDL / PH	1,000/9a	1,000/9a	1,000/9a	frei
26	Pflegebereichsleiter / PH	1,000/8a	1,000/8a	1,000/8a	frei
27	Pflegebereichsleiter / PH	1,000/8a	1,000/8a	1,000/8a	
28	Pflegefachkraft / PH	1,000/8a	1,000/8a	1,000/8a	
29	Pflegefachkraft / PH	1,000/8a	1,000/8a	1,000/8a	
30	Pflegefachkraft / PH	1,000/8a	1,000/8a	1,000/8a	
31	Pflegefachkraft / PH	1,000/8a	1,000/8a	1,000/8a	
32	Pflegefachkraft / PH	0,750/7a	0,750/7a	0,750/7a	Befristung bis 30.09.15
33	Pflegefachkraft / PH	0,875/7a	0,875/7a	0,875/7a	
34	Pflegefachkraft / PH	1,000/7a	1,000/7a	1,000/7a	
35	Pflegefachkraft / PH	1,000/7a	1,000/7a	1,000/7a	
36	Pflegefachkraft / PH	1,000/7a	1,000/7a	1,000/7a	
37	Pflegefachkraft / PH	1,000/7a	1,000/7a	1,000/7a	
38	Pflegefachkraft / PH	1,000/7a	1,000/7a	1,000/7a	
39	Pflegefachkraft / PH	1,000/7a	1,000/7a	1,000/7a	
40	Pflegefachkraft / PH	1,000/7a	0,875/7a	0,875/7a	Umwandlung
41	Pflegefachkraft / PH	1,000/7a	1,000/7a	1,000/7a	
42	Pflegefachkraft / PH	1,000/7a	1,000/7a	1,000/7a	
43	Pflegefachkraft / PH	0,750/7a	0,750/7a	0,750/7a	
44	Pflegefachkraft / PH	0,750/7a	0,750/7a	0,750/7a	
45	Pflegefachkraft / PH	0,750/7a	0,750/7a	0,750/7a	
46	Pflegefachkraft / PH	0	0,875/7a	0,875/7a	Neubesetzg. ab 16.2.14
		20,875	21,625	21,625	
47	Pflegehelfer / PH	1,000/4a	1,000/4a	1,000/4a	
48	Pflegehelfer / PH	0,750/4a	0,750/4a	0,750/4a	
49	Pflegehelfer / PH	0	0,750/4a	0,750/4a	Neub.befr.bis 30.09.15
50	Pflegehelfer / PH	0	0	0,750/4a	Neub.befr.bis 30.09.15
51	Pflegehelfer / PH	1,000/4a	1,000/4a	1,000/4a	
52	Pflegehelfer / PH	1,000/4a	1,000/4a	1,000/4a	

Name des Betriebes/Unternehmens: **Eigenbetrieb des Landkreises Vorpommern-Greifswald  
Pflege- u. Betreuungseinrichtungen SPH Koserow ; BHZ Zirchow**

**Stellenübersicht** **2015**  
**Betriebsbereich** **Zirchow**

Lfd. Nr.:	Bezeichnung der Stelle Amt-/Funktions- bezeichnung	Anzahl und Bewertung lfd. Jahr	Tatsächliche Besetzung am 30.6.d. lfd. Jahres	Anzahl und Bewertung im Planjahr	Stellenvermerke Bemerkungen
1	2	3	4	5	6
53	Pflegehelfer / PH	1,000/4a	1,000/4a	1,000/4a	
54	Pflegehelfer / PH	0,875/4a	0,875/4a	0,875/4a	
55	Pflegehelfer / PH	1,000/4a	1,000/4a	1,000/4a	
56	Pflegehelfer / PH	0,750/4a	0,750/4a	0,750/4a	
57	Pflegehelfer / PH	1,000/4a	1,000/4a	1,000/4a	
58	Pflegehelfer / PH	0,750/3a	0,750/3a	0,750/3a	
59	Pflegehelfer / PH	0,875/3a	0,875/3a	0,875/3a	
60	Pflegehelfer / PH	0,875/3a	0,875/3a	0,875/3a	
61	Pflegehelfer / PH	0,875/3a	0,875/3a	0,875/3a	
62	Pflegehelfer / PH	0,750/3a	0,750/3a	0,750/3a	
63	Pflegehelfer / PH	0,750/3a	0,750/3a	0,750/3a	
64	Pflegehelfer / PH	0,750/4a	0,750/4a	0,750/4a	Befristung bis 30.06.15
		14,000	14,750	15,500	
65	Beschäftigungstherap. / Engl.	0,750/4	0,750/4	0,750/4	
66	Beschäftigungstherap. / Engl.	0,750/3	0,750/3	0,750/3	
67	Ergotherapeut / Engl.	1,000/9	1,000/9	1,000/9	
68	Ergotherapeut / Engl.	1,000/S6	0	0	
69	Ergotherapeut / Engl.	0,875/6	0,875/6	0,875/6	
70	Ergotherapeut / Engl.	0,875/6	0,875/6	0,875/6	
71	Ergotherapeut / Engl.	0,875/S6	0,875/S6	0,875/S6	
72	Ergotherapeut / Engl.	0,875/7	0,875/7	0,875/7	
73	Heilerziehungspfleger / Engl.	0,875/5	0,875/5	0,875/5	
74	Heilerziehungspfleger / Engl.	0,875/5	0,875/5	0,875/5	
75	Heilerziehungspfleger / Engl.	1,000/4a	1,000/4a	1,000/4a	
76	Heilerziehungspfleger / Engl.	0,875/8	0,750/3a	0,750 /3a	Umwandlung
77	Heilerziehungspfleger / Engl.	0,750/3a	0,750/3a	0,750/3a	
78	Heilerziehungspflegehelfer / Engl.	0,875/4	0,875/4	0,875/4	
79	Heilerziehungspflegehelfer / Engl.	0,875/4	0,875/4	0,875/4	
80	Heilerziehungspflegehelfer / Engl.	0,750/3	0,750/3	0,750/3	
81	Heilerziehungspflegehelfer / Engl.	0,750/2	0	0	

14,625                      12,750                      12,750

Name des Betriebes/Unternehmens: **Eigenbetrieb des Landkreises Vorpommern-Greifswald  
Pflege- u. Betreuungseinrichtungen SPH Koserow ; BHZ Zirchow**

**Stellenübersicht** **2015**  
**Betriebsbereich** **Zirchow**

Lfd. Nr.:	Bezeichnung der Stelle Amt-/Funktions- bezeichnung	Anzahl und Bewertung lfd. Jahr	Tatsächliche Besetzung am 30.6.d. lfd. Jahres	Anzahl und Bewertung im Planjahr	Stellenvermerke Bemerkungen
1	2	3	4	5	6
82	Präsenzkräfte / § 87b	0,750/3a	0,750/3a	0,750/3a	
83	Präsenzkräfte / § 87b	0,750/3a	0,750/3a	0,750/3a	
84	Präsenzkräfte / § 87b	0,750/3a	0,750/3a	0,750/3a	
85	Präsenzkräfte / § 87b	0,750/3a	0,750/3a	0,750/3a	Befristung bis 14.09.14
86	Präsenzkräfte / § 87b	0,750/3a	0,750/3a	0,750/3a	
		<b>3,750</b>	<b>3,750</b>	<b>3,750</b>	
87	Wohnheimleiterin / WH	1,000/9c	1,000/9c	1,000/9c	
88	Pflegefachkraft / WH	0,875/7a	0,875/7a	0,875/7a	
89	Pflegefachkraft / WH	0,875/7a	0,875/7a	0,875/7a	
90	Pflegefachkraft / WH	1,000/7a	1,000/7a	1,000/7a	
91	Pflegefachkraft / WH	1,000/7a	1,000/7a	1,000/7a	
92	Pflegefachkraft / WH	1,000/7a	1,000/7a	1,000/7a	
93	Pflegefachkraft / WH	0,875/7a	0,875/7a	0,875/7a	
94	Pflegefachkraft / WH	0,750/7a	0,750/7a	0,750/7a	Befristung bis 31.03.15
95	Pflegehelfer / WH	0,875/4a	0,875/4a	0,875/4a	
96	Pflegehelfer / WH	0,750/3a	0,750/3a	0,750/3a	
97	Pflegehelfer / WH	0,750/3a	0,750/3a	0,750/3a	
98	Pflegehelfer / WH	0,875/3a	0,875/3a	0,875/3a	
99	Beschäftigungstherap. / WH	0,750/3	0,750/3	0,750/3	
100	Heilerzieher / WH	1,000/5	1,000/5	1,000/5	
101	Heilerzieher / WH	1,000/5	1,000/5	1,000/5	
102	Heilerziehungspfleger / WH	0,875/5	0,875/5	0,875/5	frei
		<b>14,250</b>	<b>14,250</b>	<b>14,250</b>	
		<b>87,625</b>	<b>86,500</b>	<b>87,250</b>	
		42 x 1,000	40 x 1,000	40 x 1,000	
		23 x 0,875	24 x 0,875	24 x 0,875	
		34x 0,750	34 x 0,750	35 x 0,750	

99                      98                      99

**ANLAGE ZUM FINANZPLAN 2015**

**INVESTITIONEN**

Planjahr	Betriebszweig	Maßnahmen	Finanzierungsbedarf	
			in EURO	
2015	Behindertenzentrum Zirchow	• Aufzüge	355.000,00	
		• technische. Bauliche Ausrüstung/ Brandschutz	100.000,00	
		• Betriebs- und Geschäftsausstattung Wirtschaftsbereich	55.000,00	
		• Betriebs- und Geschäftsausstattung Pflege	35.000,00	
		• Instandhaltung/ Reparaturen	45.000,00	
			-----	590.000,00
		Senioren- und Pflegeheim	• BHKW	115.000,00
		Koserow	• Betriebs- und Geschäftsausstattung Pflege	80.000,00
			• Betriebs- und Geschäftsausstattung Wirtschaftsbereich	25.000,00
			• Instandhaltung/ Reparaturen	80.000,00
			-----	300.000,00
<b>Gesamt:</b>			<b>890.000,00</b>	

Planjahr	Betriebszweig	Maßnahmen	Finanzierungsbedarf		
			in EURO		
2016	Behindertenzentrum Zirchow	• technische bauliche Ausstattung/ Brandschutz	100.000,00		
		• Betriebs- und Geschäftsausstattung Wirtschaftsbereich	50.000,00		
		• Betriebs- und Geschäftsausstattung Pflege	50.000,00		
		• Instandsetzung/ Reparaturen	100.000,00		
			-----	300.000,00	
		Senioren- und Pflegeheim Koserow	• Betriebs- und Geschäftsausstattung Pflege	150.000,00	
			• Betriebs- und Geschäftsausstattung Wirtschaftsbereich	50.000,00	
			• Instandsetzung/ Reparaturen	100.000,00	
				-----	300.000,00
	<b>Gesamt:</b>			<b>600.000,00</b>	

