

## **Wirtschaftsplanentwurf 2020**

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

## **VORBERICHT ZUM WIRTSCHAFTSPLAN 2020**

### **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 Körperschaftsteuer, 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.

Grundlage der Planansätze für das Wirtschaftsjahr 2020 bilden gemäß §19 Abs.1 der Eigenbetriebsverordnung des Landes Mecklenburg-Vorpommern vom 14.07.2017 i.V.m. der Verwaltungsvorschrift zur EigVO M-V vom 11.07.2018 der Jahresabschluss 2018 sowie die Hochrechnung der Zwischenergebnisse des laufenden Wirtschaftsjahres 2019.

## Ertragslage

### Erträge aus Heimentgelten:

Mit Inkrafttreten des Pflegestärkungsgesetzes II (PSG II) zum 01.01.2017 sind gemäß §92c SGB XI auf Grundlage der mit den Kostenträgern des Landes Mecklenburg-Vorpommern abgeschlossenen Vergütungsvereinbarung folgende Entgelte für den Betriebsbereich Senioren- und Pflegeheim Koserow mit Wirkung vom 01.01.2017 gültig:

| <b>Senioren- und Pflegeheim Koserow</b><br><b>ab 01.01.2017</b><br><b>in EUR pro Tag und Platz</b> |       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| <b>Pflegegrad 1</b>                                                                                | 32,53 |
| <b>Pflegegrad 2</b>                                                                                | 41,71 |
| <b>Pflegegrad 3</b>                                                                                | 57,89 |
| <b>Pflegegrad 4</b>                                                                                | 74,75 |
| <b>Pflegegrad 5</b>                                                                                | 82,31 |
| <b>Unterkunft</b>                                                                                  | 10,26 |
| <b>Verpflegung</b>                                                                                 | 8,39  |

Mit Abschluss der Vergütungsvereinbarung vom 27.06.2019 wurden für das Behindertenzentrum Zirchow folgende Entgelte mit Wirkung 01.07.2019 vereinbart:

| <b>Behindertenzentrum Zirchow</b><br><b>ab 01.07.2019</b><br><b>in EUR pro Tag und Platz</b> |       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| <b>Pflegegrad 1</b>                                                                          | 35,35 |
| <b>Pflegegrad 2</b>                                                                          | 45,32 |
| <b>Pflegegrad 3</b>                                                                          | 61,50 |
| <b>Pflegegrad 4</b>                                                                          | 78,36 |
| <b>Pflegegrad 5</b>                                                                          | 85,92 |
| <b>Unterkunft</b>                                                                            | 10,84 |
| <b>Verpflegung</b>                                                                           | 8,87  |

Der Leistungsbetrag der Pflegekassen beträgt bundeseinheitlich ab 01.01.2017 pro Monat:

| <b>Pflegegrad</b> | <b>Leistungsbetrag Pflegekasse<br/>pro Monat<br/>in EUR</b> |
|-------------------|-------------------------------------------------------------|
| Pflegegrad 1      | 125,00                                                      |
| Pflegegrad 2      | 770,00                                                      |
| Pflegegrad 3      | 1.262,00                                                    |
| Pflegegrad 4      | 1.775,00                                                    |
| Pflegegrad 5      | 2.005,00                                                    |

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 für das Senioren- und Pflegeheim Koserow Investitionsaufwendungen gegenüber den Bewohnern in Höhe von 10,48 EUR pro Tag und Platz geltend gemacht.

Für das Behindertenzentrum in Zirchow werden mit Bewilligungsbescheid des Sozialministeriums M-V vom 15. Juli 2010 Investitionsaufwendungen gegenüber den Pflegeheimbewohnern in Höhe von 12,25 EUR ab 1. August 2010 geltend gemacht.

Mit Schreiben des Landesamtes für Gesundheit und Soziales M-V vom 14.06.2017 wurden die Dauergenehmigungen vorbenannter Bewilligungsbescheide nach §82 Abs.3 SGB XI aufgehoben und zu einer Neubearbeitung der gesondert berechenbaren Investitionsaufwendungen aufgefordert.

Mit Bewilligungsbescheid vom 18.09.2018 wurde die Genehmigung zur Erhebung eines Investitionskostensatzes in Höhe von 11,04 EUR pro Tag und Platz für das Senioren- und Pflegeheim Koserow erteilt. Die Genehmigung ist gültig für den Zeitraum vom 01.11.2018 bis 31.12.2020.

Unter Maßgabe der Fortschreibung des Investitionskostensatzes für das Behindertenzentrum Zirchow wird insbesondere auf Grund der im laufenden Wirtschaftsjahr geplanten abschließenden investiven Maßnahmen eine Neubearbeitung im Planjahr erfolgen.

Mit Inkrafttreten des Gesetzes zur Stärkung der Teilhabe und Selbstbestimmung von Menschen mit Behinderungen (Bundesteilhabegesetz – BTHG), Artikel 7 vom 29.04.2019 wird die aus dem SGB XII herausgelöste und reformierte Eingliederungshilfe mit Wirkung vom 01.01.2020 im SGB IX neu geregelt.

Die Neuausrichtung der Eingliederungshilfe stellt die Leistungserbringer sowie Kostenträger vor gravierende Herausforderungen. Voraussetzung für die Umsetzung der Gesetzgebung ist insbesondere der Abschluss von Landesrahmenverträgen nach §131 SGB IX.

Vorbenannter Rahmenvertrag liegt zum Berichtszeitraum nicht vor, so dass eine Kostenkalkulation auf Grundlage einer neu zu schließenden Leistungs- und Vergütungsvereinbarung für das Planjahr 2020 nicht gegeben ist.

Im Berichtszeitraum stellen sich die Entgelte für das Wohnheim für behinderte Menschen wie folgt dar:

| <b>Wohnheim</b><br><b>-werkstattfähige Bewohner-</b> | <b>Entgelte</b><br><b>in €</b> |
|------------------------------------------------------|--------------------------------|
| <b>Grundpauschale</b>                                | 11,09                          |
| <b>Maßnahmenpauschale</b>                            | 35,66                          |
| <b>Investitionskosten</b>                            | 6,21                           |

| <b>Wohnheim</b><br><b>-nicht werkstattfähige Bewohner-</b> | <b>Entgelte</b><br><b>in €</b> |
|------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| <b>Grundpauschale</b>                                      | 14,14                          |
| <b>Maßnahmenpauschale</b>                                  | 51,40                          |
| <b>Investitionskosten</b>                                  | 6,21                           |

Auf Grund der im Planjahr 2020 zu erwartenden Kapazitätsauslastung von durchschnittlich 92% sind im Erfolgsplan Umsatzerlöse von 8.507 TEUR veranschlagt. Die Ertragserhöhung gegenüber den im Vorjahr zu erwartenden Erträgen (8.101 TEUR) resultiert insbesondere aus den mit den Kostenträgern neu zu verhandelnden Entgeltvergütungen für Leistungen der vollstationären Pflege gem. §43 SGB XI i.V.m. § 84 Abs.5 SGB XI, der Zusatzvereinbarung über Vergütungszuschläge nach § 43b SGB XI i.V.m. §§84 Abs.8, 85 Abs.8 SGB XI sowie der gesonderten Berechnung von Investitionskosten nach §10 Landespflegegesetz.

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

Entsprechend des vorbenannten Mietvertrages wird an den Landkreis Vorpommern-Greifswald eine Gebäudenutzungsfläche 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.

Das Mietverhältnis endet am 31.12.2019. Dahingehend wurden im Wirtschaftsjahr 2018 Neuverhandlungen mit der Bundesanstalt für Immobilienaufgaben aufgenommen unter Abwägung einer langfristigen Mietlaufzeitverlängerung bzw. einer der gemäß §15 des Mietvertrages (Vorkaufsrecht) geregelten Kaufoption.

Letztere wurde im Ergebnis der Verhandlungen durch die Vertragsparteien favorisiert. Diesbezüglich wurde in beiderseitigem Einvernehmen die Festlegung getroffen, die Beauftragung zur Erstellung eines Verkehrswertgutachtens an einen unabhängigen Sachverständigen spätestens im 2.Quartal 2019 zu veranlassen.

Eine abschließende Prognose kann zum Berichtszeitraum auf Grund weiterführender Kauf- bzw. Verkaufsverhandlungen noch nicht abgegeben werden.



Mit Beschluss des Kreisausschusses vom 16.05.2017 hat der Landkreis Vorpommern-Greifswald den Erwerb der in unmittelbarer Nachbarschaft zum Behindertenzentrum Zirchow gelegenen und von diesem langfristig genutzten Flurstück 1/21 und 1/22 der Gemarkung Kutzow mit einer Gesamtfläche von 20.210 m<sup>2</sup> zu einem Kaufpreis von insgesamt 77 TEUR beschlossen. Entsprechend der notariell geschlossenen Kaufverträge wurde das Flurstück 1/21 im Wirtschaftsjahr 2017 mit einem Zugang von 40 TEUR sowie das Flurstück 1/22 im Wirtschaftsjahr 2018 mit einem Zugang von 42 TEUR inkl. der Grundstücksnebenkosten bilanziert.

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 (ehemals 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 EUR. Das entspricht einem Buchwert von 23,26 EUR 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 EUR, so dass dem Eigenbetrieb ein Anlagevermögen bei Grundstücken ohne Betriebs- und Wohnbauten von 596.042,49 EUR zum 31. Dezember 2007 verbleibt.

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

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 EUR bei der Postbank aufgenommen. Das Darlehen wurde per 29.04.2011 endfällig und mit einer Restschuld von 908.721,06 EUR bei der DKB umgeschuldet.

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

Das ebenfalls im Rahmen der Umbaumaßnahmen bei der Sparkasse Vorpommern, im Jahre 2006 aufgenommene Ursprungsdarlehen in Höhe von 665.455,00 EUR wurde mit Ablauf der Zinsbindung am 31.07.2016 mit einer Restschuld von TEUR 342 bei der Sparkasse Vorpommern zu einem Zinssatz von 0,42 % und gem. §10 Abs.4 Landespflegegesetz einer Zinsbindung bis 30.07.2026 anschlussfinanziert.

Im Wirtschaftsjahr 2019 wurden im Eigenbetrieb planstellenmäßig 144,26 VK ausgewiesen. Im Planjahr 2020 weist der Stellenplan entsprechend der zu erwartenden Pflegegradverteilung sowie der für vollstationäre Pflegeeinrichtungen in Mecklenburg-Vorpommern gültigen Personalanhaltszahlenrichtlinie 147,72 VK aus.

Unter Berücksichtigung der im Wirtschaftsjahr 2018 zwischen dem Kommunalen Arbeitgeberverband und der Gewerkschaft ver.di mit einer Laufzeit vom 01.03.2018 bis 31.08.2019 geschlossenen Tarifverträgen wurde im Erfolgsplan ein Personalaufwand in Höhe von 6.462 TEUR veranschlagt.

Planmäßig wird ein ausgeglichenes Jahresergebnis erwartet.

Die für das Wirtschaftsjahr 2019 geplanten Investitionsmaßnahmen; wie Erneuerung der Heizungsanlage (Plan TEUR 200), Um- und Ausbau des Wohnheimes (Plan TEUR 625) im Behindertenzentrum Zirchow werden voraussichtlich zum Ende des 4.Quartals 2019 realisiert werden.

Ebenfalls wird mit einer endgültigen Fertigstellung der Aufzugsanlage (Plan TEUR 100) im Senioren- und Pflegeheim Koserow im 4.Quartal 2019 gerechnet.

Im Finanzplan wurde für das Wirtschaftsjahr 2020 ein Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit in Höhe von TEUR 405 veranschlagt.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, resultierend aus Zuschüssen und Zuweisungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens, in Höhe von TEUR 109 wurden unter sonstigen zahlungsunwirksamen Aufwendungen/Erträgen abgebildet.

Die Abschreibungen in Höhe von TEUR 488 (Vorjahr TEUR 455) wurden entsprechend der geplanten Investitionstätigkeit veranschlagt.

Die geplanten Auszahlungen für Investitionen in Höhe von TEUR - 813 wurden gesondert in der Investitionsübersicht dargestellt.

Im Betriebsbereich Behindertenzentrum Zirchow wurde die Ausstattung und Instandsetzung der Verteilerküchen in Höhe von TEUR 100, 10 TEUR für die Ersatzbeschaffung von Wäschetechnik sowie TEUR 50 BGA Pflege/Verwaltung geplant.

Im Betriebsbereich Senioren- und Pflegeheim Koserow wurden investive Maßnahmen in Höhe von insgesamt TEUR 653 im Planjahr veranschlagt. Insbesondere bedarf es der Erneuerung der Sicherheitsbeleuchtung und Patientenrufanlage auf LED-Basis in Höhe von TEUR 463, Erneuerung der Datenleitung (Cat7) und Anschluss Bettenhaus 1,2 sowie Wirtschafts- und Verwaltungsgebäude in Höhe von TEUR 140 und Mobiliar; med.-pflegerischer Bedarf, Hard-, Software in Höhe von TEU 50.

Die in dem Folgejahr im Finanzplan ausgewiesenen Auszahlungen für Investitionen in Höhe von insgesamt je TEUR 488 wurden für

|                                         |          |
|-----------------------------------------|----------|
| 1. Technische Ausstattung               | TEUR 142 |
| 2. Installation Datennetze              | TEUR 246 |
| 3. BGA Pflege/Hauswirtschaft/Verwaltung | TEUR 100 |
|                                         | <hr/>    |
|                                         | TEUR 488 |

veranschlagt.

Gemäß § 11 Eigenbetriebsverordnung des Landes Mecklenburg-Vorpommern sind Eigenbetriebe mit einem angemessenen Eigenkapital auszustatten.

Der Stand des Eigenkapitals beläuft sich zum Stichtag 31.12.2020 voraussichtlich auf TEUR 8.282, so dass die Leistungsfähigkeit des Eigenbetriebes gegeben ist.

Die im Wirtschaftsjahr 2019 lt. Finanzplan ausgewiesene Abnahme der Rückstellungen in Höhe von TEUR 406 resultiert insbesondere aus dem gemäß § 18 TVöD für die Beschäftigten des öffentlichen Dienstes zu bildenden Budgets zur leistungsdifferenzierten Ausschüttung des tariflichen Leistungsentgeltes, welche ausgezahlt wurde. Im Planjahr sind Zu- und Abnahme der Rückstellungen mit TEUR 0 ausgewiesen.

Mit Vereinbarung zwischen dem Landkreis Vorpommern-Greifswald und dem Eigenbetrieb Pflege- und Betreuungseinrichtungen übernimmt der Landkreis die Berechnung der Lohn- und Gehaltszahlungen für die Mitarbeiter des Eigenbetriebes. Vorbenannte Leistung wurde im Erfolgsplan unter sonstige betriebliche Aufwendungen (zentrale Dienstleistungen) in Höhe von TEUR 18 veranschlagt.

Die zwischen den Bereichen SPH Koserow und BHZ Zirchow internen Leistungsbeziehungen (Umlage der Zentralverwaltung) wurde in der entsprechenden Übersicht dargestellt und im Bereichserfolgsplan Zirchow unter sonstige betriebliche Aufwendungen (TEUR 24), im Bereichserfolgsplan Koserow unter sonstige Umsatzerlöse veranschlagt.

Mit Umsetzung des zweiten Pflegestärkungsgesetzes (PSG II) wurde die Pflegeversicherung grundlegend neu justiert.

Dahingehend bestehen für Kostenträger, Leistungserbringer und Versicherte gravierende Veränderungen und neue Herausforderungen.

Eine langfristige Prognose bezüglich neuer Eingradungen mittels des neuen Begutachtungsverfahrens insbesondere bei Neuzugang von Bewohnern bzw. Höherstufungsverfahren ist nach wie vor nicht gegeben.

Bei Änderung der Belegung und Verteilung der Pflegegrade durch Neueinstufungen ist gegebenenfalls eine Neukalkulation der derzeit gültigen Pflegesätze vorzunehmen und mit den Kostenträgern zu verhandeln.

Belegungsstruktur und Belegungsmanagement sind zunehmend bedeutsame Steuerungsgrößen im Rahmen des betrieblichen Controllings.

Problematisch stellt sich der zunehmende Fachkräftemangel im Pflegebereich, insbesondere in dezentral gelegenen Einzugsgebieten, dar.

Das Akquirieren von Pflegefachkräften bzw. die Aus- und Weiterbildung stehen im Focus des Personalmanagements.

Mit Verkündung des Gesetzes zur Reform der Pflegeberufe (Pflegeberufegesetz) werden die bislang im Altenpflegegesetz und im Krankenpflegegesetz getrennt geregelten Pflegeausbildungen generalisiert.

Die Finanzierung der Pflegeausbildung wird ab dem Januar 2020 neu geregelt. Sie erfolgt einheitlich über Landesfonds. Durch ein Umlageverfahren werden stationäre Einrichtungen gleichermaßen zur Finanzierung herangezogen.

Zuständig zeichnet für die Errechnung des Pflegeausbildungsfonds sowie die damit zu erhebende Ausbildungspauschale das Landesamt für Gesundheit und Soziales M-V. Mit einer Kostenfeststellung ist frühestens im 1. Quartal 2020 zu rechnen.



Mit Wirkung vom 01.10.2019 wurde die neue Qualitätsprüfsystematik in der vollstationären Pflege eingeführt.

Entsprechend der Qualitäts-Richtlinien (QPR vollstationär) wird im Rahmen der Ergebnisprüfung die bislang gültige Benotung durch eine vierstufige verbale Bewertung abgelöst. Qualitätsergebnisse ohne Defizite bzw. Qualitätsmängel werden somit transparenter, insbesondere für den Verbraucher, dargestellt.

Auch zukünftig werden im Rahmen unseres einrichtungsinternen und sich stetig entwickelnden Qualitätsmanagements gute Indikatorenergebnisse Maßstab unserer Arbeit sein.

Koserow, 8.Oktober 2019

---

Anke Diener  
Betriebsleiterin

**EB Pflege-und Betreuungseinrichtungen des LK Vorpommern-Greifswald**

**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020**

**Zusammenstellung**

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

**Erfolgsplan**

|                               |       |
|-------------------------------|-------|
| Gesamtbetrag der Erträge      | 8.727 |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen | 8.727 |
| Jahresergebnis                | 0     |

**Finanzplan**

|                                                                      |      |
|----------------------------------------------------------------------|------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | 514  |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | -109 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit | 405  |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit          | 0    |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit          | -813 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit        | -813 |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit         | 0    |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit         | -86  |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit       | -86  |
| Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds                   | -494 |

**Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt**

|                                                                                                                                    |        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen | 0      |
| Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit                                                                       | 0      |
| Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen                                                                         | 0      |
| In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten                                                               | 147,72 |

**Sonstige Angaben**

|                                                                                                        |       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen | 0     |
| Finanzmittelbestand am Ende der Periode                                                                | 2.703 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2018                                              | 8.153 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2019 voraussichtlich                              | 8.282 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2020 voraussichtlich                              | 8.282 |

**EB Pflege-und Betreuungseinrichtungen des LK Vorpommern-Greifswald**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020**  
**Erfolgsplan**

|                                                                                                                        | Ist<br>2018<br>(Vorvorjahr) | Plan/HR<br>2019<br>(Vorjahr) | Plan<br>2020<br>(Planjahr) | Plan<br>2021<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2022<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(3. Folgejahr) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1 Umsatzerlöse                                                                                                         | 7.969                       | 8.101                        | 8.507                      | 8.692                          | 8.815                          | 9.023                          |
| davon) Erträge aus ambulanter, teilstationärer u. vollstationärer Pflege sowie aus Kurzzeitpflege                      | 5.037                       | 5.186                        | 5.471                      | 5.639                          | 5.762                          | 5.970                          |
| davon) Erträge aus Unterkunft und Verpflegung                                                                          | 1.197                       | 1.200                        | 1.218                      | 1.218                          | 1.218                          | 1.218                          |
| davon) Erträge aus gesonderter Berechnung Investitionskosten ggü. Pflegebedürftigen                                    | 838                         | 846                          | 883                        | 900                            | 900                            | 900                            |
| davon) sonst. Umsatzerlöse nach HGB i.V.m. PBV                                                                         | 897                         | 869                          | 935                        | 935                            | 935                            | 935                            |
| 2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen                                                   | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 3 andere aktivierte Eigenleistungen                                                                                    | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 4 sonstige betriebliche Erträge                                                                                        | 117                         | 106                          | 111                        | 111                            | 111                            | 111                            |
| 5 Materialaufwand                                                                                                      | 808                         | 828                          | 875                        | 875                            | 875                            | 875                            |
| a) Lebensmittel                                                                                                        | 417                         | 404                          | 415                        | 415                            | 415                            | 415                            |
| b) Wasser/Energie/Brennstoffe                                                                                          | 256                         | 261                          | 270                        | 270                            | 270                            | 270                            |
| c) Wirtschafts-/Verwaltungsbedarf                                                                                      | 135                         | 163                          | 190                        | 190                            | 190                            | 190                            |
| 6 Personalaufwand                                                                                                      | 6.300                       | 6.462                        | 6.833                      | 7.005                          | 7.120                          | 7.334                          |
| a) Löhne und Gehälter                                                                                                  | 5.118                       | 5.244                        | 5.565                      | 5.706                          | 5.799                          | 5.973                          |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung                                         | 1.182                       | 1.218                        | 1.268                      | 1.299                          | 1.321                          | 1.361                          |
| - davon für Altersversorgung                                                                                           | 189                         | 189                          | 188                        | 205                            | 208                            | 215                            |
| 7 Abschreibungen                                                                                                       | 461                         | 455                          | 488                        | 509                            | 506                            | 500                            |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                           | 461                         | 455                          | 488                        | 509                            | 506                            | 500                            |
| b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V                                          | 111                         | 111                          | 109                        | 109                            | 109                            | 109                            |
| 9 sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                   | 507                         | 396                          | 483                        | 476                            | 488                            | 488                            |
| davon) Mieten/Pachten und Leasing                                                                                      | 186                         | 185                          | 180                        | 180                            | 180                            | 180                            |
| davon) Aufwendungen für zentr. Dienstleistungen                                                                        | 64                          | 43                           | 49                         | 49                             | 49                             | 49                             |
| davon) Aufwendungen Instandhaltung/ Instandsetzung                                                                     | 186                         | 133                          | 218                        | 211                            | 223                            | 223                            |
| davon) Gebühren/ sonstige betr. Aufwendungen                                                                           | 70                          | 35                           | 36                         | 36                             | 36                             | 36                             |
| 10 Erträge aus Beteiligungen                                                                                           | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 11 Erträge aus anderen Wertpapieren und                                                                                | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                                                | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und                                                                                | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                                                    | 29                          | 27                           | 26                         | 25                             | 24                             | 24                             |
| 15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                                                | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 16 Ergebnis nach Steuern                                                                                               | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 17 sonstige Steuern/Abgaben/Versicherungen                                                                             | 34                          | 21                           | 22                         | 22                             | 22                             | 22                             |
| 18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag                                                                                   | 59                          | 129                          | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| <b>Verwendung des Jahresergebnisses</b>                                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Verrechnung mit dem Verlustvortrag                                                                                     |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Verrechnung mit dem Gewinnvortrag                                                                                      |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Vortrag auf neue Rechnung                                                                                              |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Einstellung in die Rücklagen                                                                                           | 59                          | 129                          | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| Entnahme aus den Rücklagen                                                                                             |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Ausschüttung an die Gemeinde                                                                                           |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Ausgleich durch die Gemeinde                                                                                           |                             |                              |                            |                                |                                |                                |

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

|    | Gesellschafter | Gesell-<br>schafts-<br>anteile in % | Betrag in<br>TEUR |
|----|----------------|-------------------------------------|-------------------|
| 1. |                |                                     |                   |
| 2. |                |                                     |                   |
| 3. |                |                                     |                   |
| 4. |                |                                     |                   |
| 5. |                |                                     |                   |
| 6. |                |                                     |                   |



**EB Pflege- und Betreuungseinrichtungen des LK Vorpommern-Greifswald**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020**  
**Bereichserfolgsplan für den Bereich: Senioren- und Pflegeheim Koserow**

|                                                                                                                        | Ist<br>2018<br>(Vorvorjahr) | Plan/HR<br>2019<br>(Vorjahr) | Plan<br>2020<br>(Planjahr) | Plan<br>2021<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2022<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(3. Folgejahr) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1 Umsatzerlöse                                                                                                         | 3.194                       | 3.276                        | 3.452                      | 3.492                          | 3.554                          | 3.638                          |
| davon) Erträge aus ambulanter, teilstationärer u. vollstationärer Pflege sowie aus Kurzzeitpflege                      | 2.195                       | 2.266                        | 2.416                      | 2.439                          | 2.501                          | 2.585                          |
| davon) Erträge aus Unterkunft und Verpflegung                                                                          | 595                         | 604                          | 608                        | 608                            | 608                            | 608                            |
| davon) Erträge aus gesonderter Berechnung Investitionskosten ggü. Pflegebedürftigen                                    | 340                         | 361                          | 363                        | 380                            | 380                            | 380                            |
| davon) sonst. Umsatzerlöse nach HGB i.V.m. PBV                                                                         | 65                          | 45                           | 65                         | 65                             | 65                             | 65                             |
| 2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen                                                   | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 3 andere aktivierte Eigenleistungen                                                                                    | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 4 sonstige betriebliche Erträge                                                                                        | 30                          | 11                           | 16                         | 16                             | 16                             | 16                             |
| 5 Materialaufwand                                                                                                      | 325                         | 328                          | 360                        | 360                            | 360                            | 360                            |
| a) Lebensmittel                                                                                                        | 175                         | 168                          | 175                        | 175                            | 175                            | 175                            |
| b) Wasser/Energie/Brennstoffe                                                                                          | 90                          | 87                           | 95                         | 95                             | 95                             | 95                             |
| c) Wirtschafts-/Verwaltungsbedarf                                                                                      | 60                          | 73                           | 90                         | 90                             | 90                             | 90                             |
| 6 Personalaufwand                                                                                                      | 2.318                       | 2.465                        | 2.683                      | 2.731                          | 2.782                          | 2.866                          |
| a) Löhne und Gehälter                                                                                                  | 1.881                       | 1.994                        | 2.173                      | 2.212                          | 2.253                          | 2.321                          |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung            | 436                         | 471                          | 510                        | 519                            | 529                            | 545                            |
|                                                                                                                        | 71                          | 71                           | 65                         | 80                             | 81                             | 84                             |
| 7 Abschreibungen                                                                                                       |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                           | 281                         | 280                          | 306                        | 306                            | 306                            | 306                            |
| b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EStG M-V                                         | 72                          | 72                           | 70                         | 70                             | 70                             | 70                             |
| 9 sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                   | 177                         | 121                          | 153                        | 146                            | 158                            | 158                            |
| davon) Mieten/Pachten und Leasing                                                                                      | 1                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| davon) Aufwendungen für zentr. Dienstleistungen                                                                        | 7                           | 8                            | 9                          | 9                              | 9                              | 9                              |
| davon) Aufwendungen Instandhaltung/ Instandsetzung                                                                     | 126                         | 90                           | 124                        | 117                            | 129                            | 129                            |
| davon) Gebühren/ sonstige betr. Aufwendungen                                                                           | 42                          | 23                           | 20                         | 20                             | 20                             | 20                             |
| 10 Erträge aus Beteiligungen                                                                                           | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens                                         | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                                                | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens                                            | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                                                    | 29                          | 27                           | 26                         | 25                             | 24                             | 24                             |
| 15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                                                | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 16 Ergebnis nach Steuern                                                                                               | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 17 sonstige Steuern/Abgaben/Versicherungen                                                                             | 19                          | 9                            | 10                         | 10                             | 10                             | 10                             |
| 18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag                                                                                   | 147                         | 129                          | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |

**Verwendung des Jahresergebnisses**

|                                    |     |     |   |   |   |   |
|------------------------------------|-----|-----|---|---|---|---|
| Verrechnung mit dem Verlustvortrag |     |     |   |   |   |   |
| Verrechnung mit dem Gewinnvortrag  |     |     |   |   |   |   |
| Vortrag auf neue Rechnung          |     |     |   |   |   |   |
| Einstellung in die Rücklagen       | 147 | 129 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Entnahme aus den Rücklagen         |     |     |   |   |   |   |
| Ausschüttung an die Gemeinde       |     |     |   |   |   |   |
| Ausgleich durch die Gemeinde       |     |     |   |   |   |   |

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

**EB Pflege-und Betreuungseinrichtungen des LK Vorpommern-Greifswald**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020**  
**Bereichserfolgsplan für den Bereich: Behindertenzentrum Zirchow**

|                                                                                                                              | Ist<br>2018<br>(Vorvorjahr) | Plan/HR<br>2019<br>(Vorjahr) | Plan<br>2020<br>(Planjahr) | Plan<br>2021<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2022<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(3. Folgejahr) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1 Umsatzerlöse                                                                                                               | 4.775                       | 4.825                        | 5.055                      | 5.200                          | 5.261                          | 5.385                          |
| davon) Erträge aus ambulanter, teilstationärer<br>u. vollstationärer Pflege sowie aus Kurzzeitpflege                         | 2.842                       | 2.920                        | 3.055                      | 3.200                          | 3.261                          | 3.385                          |
| davon) Erträge aus Unterkunft und Verpflegung                                                                                | 602                         | 596                          | 610                        | 610                            | 610                            | 610                            |
| davon) Erträge aus gesonderter Berechnung<br>Investitionskosten ggü. Pflegebedürftigen                                       | 499                         | 485                          | 520                        | 520                            | 520                            | 520                            |
| davon) sonst. Umsatzerlöse nach HGB i.V.m. PBV                                                                               | 832                         | 824                          | 870                        | 870                            | 870                            | 870                            |
| 2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an<br>unfertigen Erzeugnissen                                                      | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 3 andere aktivierte Eigenleistungen                                                                                          | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 4 sonstige betriebliche Erträge                                                                                              | 87                          | 95                           | 95                         | 95                             | 95                             | 95                             |
| 5 Materialaufwand                                                                                                            | 482                         | 500                          | 515                        | 515                            | 515                            | 515                            |
| a) Lebensmittel                                                                                                              | 242                         | 236                          | 240                        | 240                            | 240                            | 240                            |
| b) Wasser/Energie/Brennstoffe                                                                                                | 166                         | 174                          | 175                        | 175                            | 175                            | 175                            |
| c) Wirtschafts-/Verwaltungsbedarf                                                                                            | 75                          | 90                           | 100                        | 100                            | 100                            | 100                            |
| 6 Personalaufwand                                                                                                            | 3.982                       | 3.997                        | 4.150                      | 4.274                          | 4.338                          | 4.468                          |
| a) Löhne und Gehälter                                                                                                        | 3.236                       | 3.250                        | 3.392                      | 3.494                          | 3.546                          | 3.652                          |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung<br>und für Unterstützung                                            | 746                         | 747                          | 758                        | 780                            | 792                            | 816                            |
| - davon für Altersversorgung                                                                                                 | 118                         | 118                          | 123                        | 125                            | 127                            | 131                            |
| 7 Abschreibungen                                                                                                             |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des<br>Anlagevermögens und Sachanlagen                                              | 180                         | 175                          | 182                        | 203                            | 200                            | 194                            |
| b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit<br>diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen<br>überschreiten | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              |                                |
| 8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten<br>nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V                                           | 39                          | 39                           | 39                         | 39                             | 39                             | 39                             |
| 9 sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                         | 330                         | 275                          | 330                        | 330                            | 330                            | 330                            |
| davon) Mieten/Pachten und Leasing                                                                                            | 185                         | 185                          | 180                        | 180                            | 180                            | 180                            |
| davon) Aufwendungen für zentr. Dienstleistungen                                                                              | 57                          | 35                           | 40                         | 40                             | 40                             | 40                             |
| davon) Aufwendungen Instandhaltung/ Instandsetzung                                                                           | 60                          | 43                           | 94                         | 94                             | 94                             | 94                             |
| davon) Gebühren/ sonstige betr. Aufwendungen                                                                                 | 28                          | 12                           | 16                         | 16                             | 16                             | 16                             |
| 10 Erträge aus Beteiligungen                                                                                                 | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 11 Erträge aus anderen Wertpapieren und<br>Ausleihungen des Finanzanlagevermögens                                            | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                                                      | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf<br>Wertpapiere des Umlaufvermögens                                               | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                                                          | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                                                      | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 16 Ergebnis nach Steuern                                                                                                     | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 17 sonstige Steuern/Abgaben/Versicherungen                                                                                   | 14                          | 12                           | 12                         | 12                             | 12                             | 12                             |
| 18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag                                                                                         | -88                         | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| <b>Verwendung des Jahresergebnisses</b>                                                                                      |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Verrechnung mit dem Verlustvortrag                                                                                           |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Verrechnung mit dem Gewinnvortrag                                                                                            |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Vortrag auf neue Rechnung                                                                                                    |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Einstellung in die Rücklagen                                                                                                 | -88                         | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| Entnahme aus den Rücklagen                                                                                                   |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Ausschüttung an die Gemeinde                                                                                                 |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Ausgleich durch die Gemeinde                                                                                                 |                             |                              |                            |                                |                                |                                |

**EB Pflege- und Betreuungseinrichtungen des LK Vorpommern-Greifswald**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020**  
**Finanzplan**

|                                                                                                                                                                                                   | Ist<br>2018<br>(Vorvorjahr) | Plan/HR<br>2019<br>(Vorjahr) | Plan<br>2020<br>(Planjahr) | Plan<br>2021<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2022<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(3. Folgejahr) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1 Periodenergebnis                                                                                                                                                                                | 59                          | 129                          | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-)<br>auf Gegenstände des Anlagevermögens                                                                                                                  | 461                         | 455                          | 488                        | 509                            | 506                            | 500                            |
| 3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der<br>Rückstellungen                                                                                                                                                 | 46                          | -406                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 4 Sonstige zahlungsunwirksame<br>Aufwendungen (+) / Erträge (-)                                                                                                                                   | -111                        | -109                         | -109                       | -109                           | -109                           | -109                           |
| 5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte,<br>der Forderungen aus Lieferungen und<br>Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht<br>der Investitions- oder<br>Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | -11                         | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der<br>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und<br>Leistungen sowie anderer Passiva, die<br>nicht der Investitions- oder<br>Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind       | 23                          | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang<br>von Gegenständen des Anlagevermögens                                                                                                                 | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)                                                                                                                                                          | 29                          | 27                           | 26                         | 25                             | 24                             | 24                             |
| 9 Sonstige Beteiligungserträge (-)                                                                                                                                                                | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus<br>außerordentlichen Posten                                                                                                                                 | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)                                                                                                                                                          | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 12 Einzahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (+)                                                                                                                                               | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 13 Auszahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (-)                                                                                                                                               | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)                                                                                                                                                                    | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 15 <b>Cashflow aus der laufenden<br/>Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                                                       | 496                         | 96                           | 405                        | 425                            | 421                            | 415                            |
| 16 Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens (+)                                                                                                         | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 17 Auszahlungen für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen (-)                                                                                                                       | 0                           | 0                            | 0                          | -60                            | 0                              | 0                              |
| 18 Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des Sachanlagevermögens<br>(+)                                                                                                                   | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 19 Auszahlungen für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen (-)                                                                                                                                | -162                        | -935                         | -813                       | -428                           | 0                              | 0                              |
| 20 Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des<br>Finanzanlagevermögens (+)                                                                                                                 | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 21 Auszahlungen für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen (-)                                                                                                                              | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 22 Einzahlungen aufgrund von<br>Finanzmittelanlagen im Rahmen der<br>kurzfristigen Finanzdisposition (+)                                                                                          | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 23 Auszahlungen aufgrund von<br>Finanzmittelanlagen im Rahmen der<br>kurzfristigen Finanzdisposition (-)                                                                                          | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 24 Einzahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (+)                                                                                                                                               | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |



**EB Pflege- und Betreuungseinrichtungen des LK Vorpommern-Greifswald**

**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020**

**Finanzplan**

|                                                                                                                                                                    | Ist<br>2018<br>(Vorvorjahr) | Plan/HR<br>2019<br>(Vorjahr) | Plan<br>2020<br>(Planjahr) | Plan<br>2021<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2022<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(3. Folgejahr) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 25 Auszahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (-)                                                                                                                | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 26 Erhaltene Zinsen (+)                                                                                                                                            | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 27 Erhaltene Dividenden (+)                                                                                                                                        | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| <b>28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>                                                                                                                   | <b>-162</b>                 | <b>-935</b>                  | <b>-813</b>                | <b>-488</b>                    | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       |
| 29 Einzahlungen aus<br>Eigenkapitalzuführungen (+)                                                                                                                 | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 30 Auszahlungen aus<br>Eigenkapitalherabsetzungen (-)                                                                                                              | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 31 Einzahlungen aus der Begebung von<br>Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-)<br>Krediten (+)                                                                    | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| - davon für Investitionen und<br>Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                                   | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| - davon zur Umschuldung von Krediten für<br>Investitionen und<br>Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                   | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 32 Auszahlungen aus der Tilgung von<br>Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)                                                                                         | -60                         | -60                          | -60                        | -60                            | -60                            | -60                            |
| - davon für Investitionen und<br>Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                                   | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| - davon zur Umschuldung von Krediten für<br>Investitionen und<br>Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                   | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 33 Einzahlungen aus erhaltenen<br>Zuschüssen/Zuwendungen (+)                                                                                                       | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                                                | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| b) einmalige Entgelte<br>Nutzungsberechtigter                                                                                                                      | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                                           | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 34 Einzahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (+)                                                                                                                | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 35 Auszahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (-)                                                                                                                | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 36 Gezahlte Zinsen (-)                                                                                                                                             | -29                         | -27                          | -26                        | -25                            | -24                            | -24                            |
| 37 Gezahlte Dividenden (-)                                                                                                                                         | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| <b>38 Cashflow aus der<br/>Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                              | <b>-89</b>                  | <b>-87</b>                   | <b>-86</b>                 | <b>-85</b>                     | <b>-84</b>                     | <b>-84</b>                     |
| <b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des<br/>Finanzmittelfonds</b>                                                                                                 | <b>245</b>                  | <b>-926</b>                  | <b>-494</b>                | <b>-148</b>                    | <b>337</b>                     | <b>331</b>                     |
| 40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode<br>(+)                                                                                                                  | 3.878                       | 4.123                        | 3.197                      | 2.703                          | 2.555                          | 2.892                          |
| <b>41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>                                                                                                                    | <b>4.123</b>                | <b>3.197</b>                 | <b>2.703</b>               | <b>2.555</b>                   | <b>2.892</b>                   | <b>3.223</b>                   |
| <b>Zusammensetzung des Finanzmittelfonds</b>                                                                                                                       |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente                                                                                                                       |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber<br>Kreditinstituten sowie andere kurzfristige<br>Kreditaufnahmen, die zur Disposition der<br>liquiden Mittel gehören |                             |                              |                            |                                |                                |                                |

**EB Pflege-und Betreuungseinrichtungen des LK Vorpommern-Greifswald**

**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020**

**Bereichsfinanzplan für den Bereich Behindertenzentrum Zirchow**

|                                                                                                                                                                                                   | Ist<br>2018<br>(Vorvorjahr) | Plan/HR<br>2019<br>(Vorjahr) | Plan<br>2020<br>(Planjahr) | Plan<br>2021<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2022<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(3. Folgejahr) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1 Periodenergebnis                                                                                                                                                                                | -88                         | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-)<br>auf Gegenstände des Anlagevermögens                                                                                                                  | 180                         | 175                          | 182                        | 203                            | 200                            | 194                            |
| 3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der<br>Rückstellungen                                                                                                                                                 | -6                          | -201                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 4 Sonstige zahlungsunwirksame<br>Aufwendungen (+) / Erträge (-)                                                                                                                                   | -39                         | -39                          | -39                        | -39                            | -39                            | -39                            |
| 5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte,<br>der Forderungen aus Lieferungen und<br>Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht<br>der Investitions- oder<br>Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | -10                         | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der<br>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und<br>Leistungen sowie anderer Passiva, die<br>nicht der Investitions- oder<br>Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind       | 20                          | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang<br>von Gegenständen des Anlagevermögens                                                                                                                 |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)                                                                                                                                                          |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 9 Sonstige Beteiligungserträge (-)                                                                                                                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus<br>außerordentlichen Posten                                                                                                                                 |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)                                                                                                                                                          |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 12 Einzahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (+)                                                                                                                                               |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 13 Auszahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (-)                                                                                                                                               |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)                                                                                                                                                                    |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| <b>15 Cashflow aus der laufenden<br/>Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                                                       | <b>57</b>                   | <b>-65</b>                   | <b>143</b>                 | <b>164</b>                     | <b>161</b>                     | <b>155</b>                     |
| 16 Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens (+)                                                                                                         |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 17 Auszahlungen für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen (-)                                                                                                                       |                             |                              |                            | -30                            |                                |                                |
| 18 Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des Sachanlagevermögens<br>(+)                                                                                                                   |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 19 Auszahlungen für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen (-)                                                                                                                                | -117                        | -835                         | -160                       | -20                            | 0                              | 0                              |
| 20 Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des<br>Finanzanlagevermögens (+)                                                                                                                 |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 21 Auszahlungen für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen (-)                                                                                                                              |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 22 Einzahlungen aufgrund von<br>Finanzmittelanlagen im Rahmen der<br>kurzfristigen Finanzdisposition (+)                                                                                          |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 23 Auszahlungen aufgrund von<br>Finanzmittelanlagen im Rahmen der<br>kurzfristigen Finanzdisposition (-)                                                                                          |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 24 Einzahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (+)                                                                                                                                               |                             |                              |                            |                                |                                |                                |



**EB Pflege-und Betreuungseinrichtungen des LK Vorpommern-Greifswald**

**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020**

**Bereichsfinanzplan für den Bereich Behindertenzentrum Zirchow**

|                                                                                                                                                           | Ist<br>2018<br>(Vorvorjahr) | Plan/HR<br>2019<br>(Vorjahr) | Plan<br>2020<br>(Planjahr) | Plan<br>2021<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2022<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(3. Folgejahr) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)                                                                                                          |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 26 Erhaltene Zinsen (+)                                                                                                                                   |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 27 Erhaltene Dividenden (+)                                                                                                                               |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| <b>28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>                                                                                                          | <b>-117</b>                 | <b>-835</b>                  | <b>-160</b>                | <b>-50</b>                     | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       |
| 29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)                                                                                                           |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)                                                                                                        |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)                                                                 |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| - davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                             |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| - davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)                                                                                   |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| - davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                             |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| - davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)                                                                                                 |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                                       |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter                                                                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                                  |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)                                                                                                          |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)                                                                                                          |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 36 Gezahlte Zinsen (-)                                                                                                                                    |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 37 Gezahlte Dividenden (-)                                                                                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| <b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                         |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| <b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>                                                                                            | <b>-60</b>                  | <b>-900</b>                  | <b>-17</b>                 | <b>114</b>                     | <b>161</b>                     | <b>155</b>                     |
| 40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)                                                                                                            | 2.532                       | 2.472                        | 1.572                      | 1.555                          | 1.669                          | 1.830                          |
| <b>41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>                                                                                                           | <b>2.472</b>                | <b>1.572</b>                 | <b>1.555</b>               | <b>1.669</b>                   | <b>1.830</b>                   | <b>1.985</b>                   |
| <b>Zusammensetzung des Finanzmittelfonds</b>                                                                                                              |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente                                                                                                              |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören |                             |                              |                            |                                |                                |                                |

**EB Pflege-und Betreuungseinrichtungen des LK Vorpommern-Greifswald**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020**  
**Bereichsfinanzplan für den Bereich Senioren-und Pflegeheim Koserow**

|                                                                                                                                                                                                   | Ist<br>2018<br>(Vorvorjahr) | Plan/HR<br>2019<br>(Vorjahr) | Plan<br>2020<br>(Planjahr) | Plan<br>2021<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2022<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(3. Folgejahr) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1 Periodenergebnis                                                                                                                                                                                | 147                         | 129                          | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-)<br>auf Gegenstände des Anlagevermögens                                                                                                                  | 281                         | 280                          | 306                        | 306                            | 306                            | 306                            |
| 3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der<br>Rückstellungen                                                                                                                                                 | 52                          | -205                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 4 Sonstige zahlungsunwirksame<br>Aufwendungen (+) / Erträge (-)                                                                                                                                   | -72                         | -70                          | -70                        | -70                            | -70                            | -70                            |
| 5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte,<br>der Forderungen aus Lieferungen und<br>Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht<br>der Investitions- oder<br>Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | -1                          | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der<br>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und<br>Leistungen sowie anderer Passiva, die<br>nicht der Investitions- oder<br>Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind       | 3                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang<br>von Gegenständen des Anlagevermögens                                                                                                                 |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)                                                                                                                                                          | 29                          | 27                           | 26                         | 25                             | 24                             | 24                             |
| 9 Sonstige Beteiligungserträge (-)                                                                                                                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus<br>außerordentlichen Posten                                                                                                                                 |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)                                                                                                                                                          |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 12 Einzahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (+)                                                                                                                                               |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 13 Auszahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (-)                                                                                                                                               |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)                                                                                                                                                                    |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| <b>15 Cashflow aus der laufenden<br/>Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                                                       | <b>439</b>                  | <b>161</b>                   | <b>262</b>                 | <b>261</b>                     | <b>260</b>                     | <b>260</b>                     |
| 16 Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens (+)                                                                                                         |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 17 Auszahlungen für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen (-)                                                                                                                       |                             |                              |                            | -30                            |                                |                                |
| 18 Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des Sachanlagevermögens<br>(+)                                                                                                                   |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 19 Auszahlungen für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen (-)                                                                                                                                | -45                         | -100                         | -653                       | -408                           | 0                              | 0                              |
| 20 Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des<br>Finanzanlagevermögens (+)                                                                                                                 |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 21 Auszahlungen für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen (-)                                                                                                                              |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 22 Einzahlungen aufgrund von<br>Finanzmittelanlagen im Rahmen der<br>kurzfristigen Finanzdisposition (+)                                                                                          |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 23 Auszahlungen aufgrund von<br>Finanzmittelanlagen im Rahmen der<br>kurzfristigen Finanzdisposition (-)                                                                                          |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 24 Einzahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (+)                                                                                                                                               |                             |                              |                            |                                |                                |                                |

**EB Pflege-und Betreuungseinrichtungen des LK Vorpommern-Greifswald**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020**  
**Bereichsfinanzplan für den Bereich Senioren-und Pflegeheim Koserow**

|                                                                                                                                                           | Ist<br>2018<br>(Vorvorjahr) | Plan/HR<br>2019<br>(Vorjahr) | Plan<br>2020<br>(Planjahr) | Plan<br>2021<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2022<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(3. Folgejahr) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)                                                                                                          |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 26 Erhaltene Zinsen (+)                                                                                                                                   |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 27 Erhaltene Dividenden (+)                                                                                                                               |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| <b>28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>                                                                                                          | <b>-45</b>                  | <b>-100</b>                  | <b>-653</b>                | <b>-438</b>                    | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       |
| 29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)                                                                                                           |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)                                                                                                        |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)                                                                 |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| - davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                             |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| - davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)                                                                                   | -60                         | -60                          | -60                        | -60                            | -60                            | -60                            |
| - davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                             |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| - davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)                                                                                                 |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                                       |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter                                                                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                                  |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)                                                                                                          |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)                                                                                                          |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 36 Gezahlte Zinsen (-)                                                                                                                                    | -29                         | -27                          | -26                        | -25                            | -24                            | -24                            |
| 37 Gezahlte Dividenden (-)                                                                                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| <b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                         | <b>-89</b>                  | <b>-87</b>                   | <b>-86</b>                 | <b>-85</b>                     | <b>-84</b>                     | <b>-84</b>                     |
| <b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>                                                                                            | <b>305</b>                  | <b>-26</b>                   | <b>-477</b>                | <b>-262</b>                    | <b>176</b>                     | <b>176</b>                     |
| 40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)                                                                                                            | 1.346                       | 1.651                        | 1.625                      | 1.148                          | 886                            | 1.062                          |
| <b>41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>                                                                                                           | <b>1.651</b>                | <b>1.625</b>                 | <b>1.148</b>               | <b>886</b>                     | <b>1.062</b>                   | <b>1.238</b>                   |
| <b>Zusammensetzung des Finanzmittelfonds</b>                                                                                                              |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente                                                                                                              |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören |                             |                              |                            |                                |                                |                                |

| <b>EB Pflege-und Betreuungseinrichtungen des LK Vorpommern-Greifswald</b><br><b>Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020</b><br><b>Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen</b> |                    |                    |              |              |       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------|--------------|-------|
|                                                                                                                                                                                             | an Bereich 1 (SPH) | an Bereich 2 (BHZ) | an Bereich 3 | an Bereich 4 | Summe |
| von Bereich 1                                                                                                                                                                               |                    |                    |              |              |       |
| von Bereich 2                                                                                                                                                                               | 24                 |                    |              |              |       |
| von Bereich 3                                                                                                                                                                               |                    |                    |              |              |       |
| von Bereich 4                                                                                                                                                                               |                    |                    |              |              |       |
| <b>Summe</b>                                                                                                                                                                                |                    |                    |              |              |       |



| <b>EB Pflege-und Betreuungseinrichtungen des LK Vorpommern-Greifswald</b><br><b>Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020</b><br><b>Investitionszusammenfassung</b> |               |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                        | <b>Gesamt</b> | <b>Plan/HR<br/>bis 2019<br/>(Vorjahr)</b> | <b>Plan<br/>2020<br/>(Planjahr)</b> | <b>Plan<br/>2021<br/>(1. Folgejahr)</b> | <b>Plan<br/>2022<br/>(2. Folgejahr)</b> | <b>Plan<br/>2023<br/>(3. Folgejahr)</b> | <b>Plan<br/>ab 2024<br/>(Folgejahre)</b> |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                                                                                                    |               |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens, des<br>Sachanlagevermögens und des<br>Finanzanlagevermögens                               |               |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon Sonstige                                                                                                                                                         |               |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                                                                                                    | <b>1.301</b>  | <b>0</b>                                  | <b>813</b>                          | <b>488</b>                              | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                 |
| davon für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen                                                                                                          | 60            | 0                                         | 0                                   | 60                                      | 0                                       |                                         |                                          |
| davon für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen                                                                                                                   | 1.241         | 0                                         | 813                                 | 428                                     | 0                                       |                                         |                                          |
| davon für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen                                                                                                                 | 0             | 0                                         | 0                                   | 0                                       | 0                                       |                                         |                                          |
| davon für Sonstige                                                                                                                                                     | 0             | 0                                         | 0                                   | 0                                       | 0                                       |                                         |                                          |
| davon zu leisten aufgrund einer<br>im Planjahr eingegangenen<br>Verpflichtung                                                                                          | 0             | 0                                         | 0                                   | 0                                       | 0                                       |                                         |                                          |
| <b>Saldo der Ein- und<br/>Auszahlungen</b>                                                                                                                             | <b>1.301</b>  | <b>0</b>                                  | <b>813</b>                          | <b>488</b>                              | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                 |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus der Begebung von Anleihen<br>und der Aufnahme von Krediten                                                                        |               |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus erhaltenen<br>Zuschüssen/Zuwendungen                                                                                              |               |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                                                    |               |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| b) einmalige Entgelte<br>Nutzungsberechtigter                                                                                                                          |               |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                                               |               |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| finanziert durch eine Entnahme<br>aus dem Finanzmittelfonds                                                                                                            | 1.301         |                                           | 813                                 | 488                                     |                                         |                                         |                                          |
|                                                                                                                                                                        |               |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| <b>Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt<br/>der Gemeinde (Entstehung/<br/>Wegfall/Erhöhung/Verminderung)</b>                                                      | entfällt      |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| Zuschuss                                                                                                                                                               |               |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| Verlustrücklage                                                                                                                                                        |               |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| Leistungsvergütung                                                                                                                                                     |               |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| Ausschüttung                                                                                                                                                           |               |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |

**EB Pflege-und Betreuungseinrichtungen des LK Vorpommern-Greifswald**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020**  
**Investitionsübersicht**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                              |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|
| Maßnahme:                                                                                                                                                                                                                                                                                | BGA Pflege/Betreuung                                                         | Bereich:                                  | BHZ Zirchow                         |                                         |                                         |                                         |                                          |
| Kurzbeschreibung:                                                                                                                                                                                                                                                                        | Ausstattung, Instandsetzung Verteilerküchen im Pflege- und Betreuungsbereich |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt. |                                                                              |                                           | ja / nein                           |                                         |                                         |                                         |                                          |
| Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.                              |                                                                              |                                           | ja / nein                           |                                         |                                         |                                         |                                          |
| Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.                                                                                                                 |                                                                              |                                           | ja / nein                           |                                         |                                         |                                         |                                          |
| Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.                                                                                             |                                                                              |                                           | ja / nein                           |                                         |                                         |                                         |                                          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>Gesamt</b>                                                                | <b>Plan/HR<br/>bis 2019<br/>(Vorjahr)</b> | <b>Plan<br/>2020<br/>(Planjahr)</b> | <b>Plan<br/>2021<br/>(1. Folgejahr)</b> | <b>Plan<br/>2022<br/>(2. Folgejahr)</b> | <b>Plan<br/>2023<br/>(3. Folgejahr)</b> | <b>Plan<br/>ab 2024<br/>(Folgejahre)</b> |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                              |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens                                                                                                                                                             |                                                                              |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                              |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>100</b>                                                                   | <b>0</b>                                  | <b>100</b>                          |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen                                                                                                                                                                                                                               |                                                                              |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                        | 100                                                                          | 0                                         | 100                                 |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                              |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon für Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                              |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung                                                                                                                                                                                                                  |                                                                              |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>100</b>                                                                   | <b>0</b>                                  | <b>100</b>                          |                                         |                                         |                                         |                                          |
| finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten                                                                                                                                                                                                |                                                                              |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen                                                                                                                                                                                                                      |                                                                              |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                              |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                              |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                              |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds                                                                                                                                                                                                                                 | 100                                                                          |                                           | 100                                 |                                         |                                         |                                         |                                          |
| <b>Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)</b>                                                                                                                                                                                |                                                                              |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| Zuschuss                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                              |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| Verlustausgleich                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                              |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| Leistungsvergütung                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                              |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| Ausschüttung                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                              |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |

**EB Pflege-und Betreuungseinrichtungen des LK Vorpommern-Greifswald**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020**  
**Investitionsübersicht**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                    |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|
| Maßnahme:                                                                                                                                                                                                                                                                                | BGA Hauswirtschaft                 | Bereich:                                  | BHZ Zirchow                         |                                         |                                         |                                         |                                          |
| Kurzbeschreibung:                                                                                                                                                                                                                                                                        | Ersatzbeschaffung Wäschereitechnik |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt. |                                    |                                           | ja / nein                           |                                         |                                         |                                         |                                          |
| Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.                              |                                    |                                           | ja / nein                           |                                         |                                         |                                         |                                          |
| Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.                                                                                                                 |                                    |                                           | ja / nein                           |                                         |                                         |                                         |                                          |
| Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.                                                                                             |                                    |                                           | ja / nein                           |                                         |                                         |                                         |                                          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>Gesamt</b>                      | <b>Plan/HR<br/>bis 2019<br/>(Vorjahr)</b> | <b>Plan<br/>2020<br/>(Planjahr)</b> | <b>Plan<br/>2021<br/>(1. Folgejahr)</b> | <b>Plan<br/>2022<br/>(2. Folgejahr)</b> | <b>Plan<br/>2023<br/>(3. Folgejahr)</b> | <b>Plan<br/>ab 2024<br/>(Folgejahre)</b> |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                    |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens                                                                                                                                                             |                                    |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                    |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>10</b>                          | <b>0</b>                                  | <b>10</b>                           |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen                                                                                                                                                                                                                               |                                    |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                        | 10                                 | 0                                         | 10                                  |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                      |                                    |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon für Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                    |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung                                                                                                                                                                                                                  |                                    |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>10</b>                          | <b>0</b>                                  | <b>10</b>                           |                                         |                                         |                                         |                                          |
| finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten                                                                                                                                                                                                |                                    |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen                                                                                                                                                                                                                      |                                    |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                    |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter                                                                                                                                                                                                                                               |                                    |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                    |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds                                                                                                                                                                                                                                 | 10                                 |                                           | 10                                  |                                         |                                         |                                         |                                          |
| <b>Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)</b>                                                                                                                                                                                |                                    | entfällt                                  |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| Zuschuss                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                    |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| Verlustausgleich                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                    |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| Leistungsvergütung                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                    |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| Ausschüttung                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                    |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |

**EB Pflege-und Betreuungseinrichtungen des LK Vorpommern-Greifswald**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020**  
**Investitionsübersicht**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                       |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|
| Maßnahme:                                                                                                                                                                                                                                                                                | BGA Pflege/ Verwaltung                                                |                                           | Bereich:                            | BHZ Zirchow                             |                                         |                                         |                                          |
| Kurzbeschreibung:                                                                                                                                                                                                                                                                        | Ersatzbeschaffung Mobiliar, Med.-Pflegerischer Bedarf, Hard-/Software |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt. |                                                                       |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         | ja / nein                                |
| Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.                              |                                                                       |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         | ja / nein                                |
| Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.                                                                                                                 |                                                                       |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         | ja / nein                                |
| Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.                                                                                             |                                                                       |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         | ja / nein                                |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>Gesamt</b>                                                         | <b>Plan/HR<br/>bis 2019<br/>(Vorjahr)</b> | <b>Plan<br/>2020<br/>(Planjahr)</b> | <b>Plan<br/>2021<br/>(1. Folgejahr)</b> | <b>Plan<br/>2022<br/>(2. Folgejahr)</b> | <b>Plan<br/>2023<br/>(3. Folgejahr)</b> | <b>Plan<br/>ab 2024<br/>(Folgejahre)</b> |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                       |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens                                                                                                                                                             |                                                                       |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                       |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>100</b>                                                            | <b>0</b>                                  | <b>50</b>                           | <b>50</b>                               |                                         |                                         |                                          |
| davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen                                                                                                                                                                                                                               | 30                                                                    |                                           |                                     | 30                                      |                                         |                                         |                                          |
| davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                        | 70                                                                    | 0                                         | 50                                  | 20                                      |                                         |                                         |                                          |
| davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                       |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon für Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                       |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung                                                                                                                                                                                                                  |                                                                       |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>100</b>                                                            | <b>0</b>                                  | <b>50</b>                           | <b>50</b>                               |                                         |                                         |                                          |
| finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten                                                                                                                                                                                                |                                                                       |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen                                                                                                                                                                                                                      |                                                                       |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                       |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                       |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                       |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds                                                                                                                                                                                                                                 | 100                                                                   |                                           | 50                                  | 50                                      |                                         |                                         |                                          |
| <b>Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)</b>                                                                                                                                                                                |                                                                       | entfällt                                  |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| Zuschuss                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                       |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| Verlustausgleich                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                       |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| Leistungsvergütung                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                       |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| Ausschüttung                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                       |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |



**EB Pflege-und Betreuungseinrichtungen des LK Vorpommern-Greifswald**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020**  
**Investitionsübersicht**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                      |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|
| Maßnahme:                                                                                                                                                                                                                                                                                | BGA Pflege/Hauswirtschaft/Verwaltung                 | Bereich:                                  | SPH Koserow                         |                                         |                                         |                                         |                                          |
| Kurzbeschreibung:                                                                                                                                                                                                                                                                        | Mobiliar; med.-pflegerischer Bedarf, Hard-, Software |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt. |                                                      |                                           | <u>ja</u> / nein                    |                                         |                                         |                                         |                                          |
| Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.                              |                                                      |                                           | <u>ja</u> / nein                    |                                         |                                         |                                         |                                          |
| Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.                                                                                                                 |                                                      |                                           | <u>ja</u> / nein                    |                                         |                                         |                                         |                                          |
| Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.                                                                                             |                                                      |                                           | <u>ja</u> / nein                    |                                         |                                         |                                         |                                          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>Gesamt</b>                                        | <b>Plan/HR<br/>bis 2019<br/>(Vorjahr)</b> | <b>Plan<br/>2020<br/>(Planjahr)</b> | <b>Plan<br/>2021<br/>(1. Folgejahr)</b> | <b>Plan<br/>2022<br/>(2. Folgejahr)</b> | <b>Plan<br/>2023<br/>(3. Folgejahr)</b> | <b>Plan<br/>ab 2024<br/>(Folgejahre)</b> |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                      |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens                                                                                                                                                             |                                                      |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                      |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>100</b>                                           | <b>0</b>                                  | <b>50</b>                           | <b>50</b>                               |                                         |                                         |                                          |
| davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen                                                                                                                                                                                                                               | 30                                                   | 0                                         | 0                                   | 30                                      |                                         |                                         |                                          |
| davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                        | 70                                                   | 0                                         | 50                                  | 20                                      |                                         |                                         |                                          |
| davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                      |                                                      |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon für Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                      |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung                                                                                                                                                                                                                  |                                                      |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>100</b>                                           | <b>0</b>                                  | <b>50</b>                           | <b>50</b>                               |                                         |                                         |                                          |
| finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten                                                                                                                                                                                                |                                                      |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen                                                                                                                                                                                                                      |                                                      |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                      |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter                                                                                                                                                                                                                                               |                                                      |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                      |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds                                                                                                                                                                                                                                 | 100                                                  | 0                                         | 50                                  | 50                                      |                                         |                                         |                                          |
| <b>Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)</b>                                                                                                                                                                                |                                                      | entfällt                                  |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| Zuschuss                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                      |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| Verlustausgleich                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                      |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| Leistungsvergütung                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                      |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| Ausschüttung                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                      |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |

**EB Pflege-und Betreuungseinrichtungen des LK Vorpommern-Greifswald**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020**  
**Investitionsübersicht**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                              |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| Maßnahme:                                                                                                                                                                                                                                                                                | Installation Datennetze                                                                                      |                                  | Bereich:                   | SPH Koserow                    |                                |                                |                                 |
| Kurzbeschreibung:                                                                                                                                                                                                                                                                        | Erweiterung der Datenleitung (Cat 7) und Anschluss Bettenhaus 1, 2 sowie Wirtschafts- und Verwaltungsgebäude |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt. |                                                                                                              |                                  |                            |                                |                                |                                | ja / nein                       |
| Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.                              |                                                                                                              |                                  |                            |                                |                                |                                | ja / nein                       |
| Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.                                                                                                                 |                                                                                                              |                                  |                            |                                |                                |                                | ja / nein                       |
| Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.                                                                                             |                                                                                                              |                                  |                            |                                |                                |                                | ja / nein                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Gesamt                                                                                                       | Plan/HR<br>bis 2019<br>(Vorjahr) | Plan<br>2020<br>(Planjahr) | Plan<br>2021<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2022<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(3. Folgejahr) | Plan<br>ab 2024<br>(Folgejahre) |
| Einzahlungen                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                              |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens                                                                                                                                                             |                                                                                                              |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                              |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Auszahlungen                                                                                                                                                                                                                                                                             | 386                                                                                                          | 0                                | 140                        | 246                            |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                              |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                        | 386                                                                                                          | 0                                | 140                        | 246                            |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                              |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                              |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                              |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen                                                                                                                                                                                                                                                          | 386                                                                                                          | 0                                | 140                        | 246                            |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten                                                                                                                                                                                                |                                                                                                              |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                              |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                              |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                              |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                              |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds                                                                                                                                                                                                                                 | 386                                                                                                          | 0                                | 140                        | 246                            |                                |                                |                                 |
| Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)                                                                                                                                                                                       |                                                                                                              | entfällt                         |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Zuschuss                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                              |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Verlustausgleich                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                              |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Leistungsvergütung                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                              |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Ausschüttung                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                              |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |

**EB Pflege-und Betreuungseinrichtungen des LK Vorpommern-Greifswald**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020**  
**Investitionsübersicht**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                            |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| Maßnahme:                                                                                                                                                                                                                                                                                | Technische Ausstattung                                                     |                                  |                            | Bereich:                       | SPH Koserow                    |                                |                                 |
| Kurzbeschreibung:                                                                                                                                                                                                                                                                        | Erneuerung der Sicherheitsbeleuchtung und Patientenrufanlage auf LED-Basis |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt. |                                                                            |                                  |                            |                                |                                |                                | ja / nein                       |
| Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.                              |                                                                            |                                  |                            |                                |                                |                                | ja / nein                       |
| Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.                                                                                                                 |                                                                            |                                  |                            |                                |                                |                                | ja / nein                       |
| Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.                                                                                             |                                                                            |                                  |                            |                                |                                |                                | ja / nein                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Gesamt                                                                     | Plan/HR<br>bis 2019<br>(Vorjahr) | Plan<br>2020<br>(Planjahr) | Plan<br>2021<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2022<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(3. Folgejahr) | Plan<br>ab 2024<br>(Folgejahre) |
| Einzahlungen                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                            |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens                                                                                                                                                             |                                                                            |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                            |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Auszahlungen                                                                                                                                                                                                                                                                             | 605                                                                        | 0                                | 463                        | 142                            |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen                                                                                                                                                                                                                               |                                                                            |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                        | 605                                                                        | 0                                | 463                        | 142                            |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                            |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                            |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung                                                                                                                                                                                                                  |                                                                            |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen                                                                                                                                                                                                                                                          | 605                                                                        | 0                                | 463                        | 142                            |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten                                                                                                                                                                                                |                                                                            |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen                                                                                                                                                                                                                      |                                                                            |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                            |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                            |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                            |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds                                                                                                                                                                                                                                 | 605                                                                        | 0                                | 463                        | 142                            |                                |                                |                                 |
| Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)                                                                                                                                                                                       |                                                                            |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                            |                                  | entfällt                   |                                |                                |                                |                                 |
| Zuschuss                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                            |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Verlustausgleich                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                            |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Leistungsvergütung                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                            |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Ausschüttung                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                            |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |

**EB Pflege-und Betreuungseinrichtungen des LK Vorpommern-Greifswald**

**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020**

**Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen**

| Veranschlagung                                                          | in Höhe von | bisher in Anspruch genommen | davon zahlungswirksam im Wirtschaftsjahr |                        |                        |                        |                         |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|------------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------|
|                                                                         |             |                             | 2020<br>(Planjahr)                       | 2021<br>(1. Folgejahr) | 2022<br>(2. Folgejahr) | 2023<br>(3. Folgejahr) | ab 2024<br>(Folgejahre) |
| im Wirtschaftsplan 2016                                                 |             |                             |                                          |                        |                        |                        |                         |
| im Wirtschaftsplan 2017                                                 |             |                             |                                          |                        |                        |                        |                         |
| im Wirtschaftsplan 2018                                                 |             |                             |                                          |                        |                        |                        |                         |
| im Wirtschaftsplan 2019                                                 |             |                             |                                          |                        |                        |                        |                         |
| <b>im Planjahr 2020</b>                                                 |             |                             |                                          |                        |                        |                        |                         |
| Summe                                                                   |             |                             |                                          |                        |                        |                        |                         |
| davon finanziert durch<br>Einzahlungen aus der Aufnahme<br>von Krediten |             |                             |                                          |                        |                        |                        |                         |



**EB Pflege-und Betreuungseinrichtungen des LK Vorpommern-Greifswald**

**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020**

**Stellenübersicht**

**für den Bereich: Senioren- und Pflegeheim Koserow**

| Lfd. Nr.: | Bezeichnung der Stelle<br>Amt-/Funktions-<br>bezeichnung | Anzahl und<br>Bewertung<br>lfd. Jahr | Tatsächliche<br>Besetzung<br>am 30.6.d.<br>lfd. Jahres | Anzahl und<br>Bewertung<br>im<br>Planjahr | Stellenvermerke<br>Bemerkungen |
|-----------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------|
| 1         | 2                                                        | 3                                    | 4                                                      | 5                                         | 6                              |
| 1         | Betriebsleiter/ Betriebsbereichsleiter                   | 1/12                                 | 1/12                                                   | 1/12                                      |                                |
|           |                                                          | 1,00                                 | 1,00                                                   | 1,00                                      |                                |
| 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         | SB Personal/ Büroassistentz                              | 0                                    | 0                                                      | 0,875/6                                   | Neubesetzung                   |
|           |                                                          | 1,750                                | 1,750                                                  | 2,625                                     |                                |
| 5         | Küchenleiter                                             | 0,96/8                               | 0,96/8                                                 | 0,96/8                                    |                                |
| 6         | Koch (stellv.Küchenleiter)                               | 0,875/6                              | 0,875/4                                                | 0,875/6                                   |                                |
| 7         | Koch                                                     | 0,875/3                              | 0,875/3                                                | 0,875/3                                   |                                |
| 8         | Küchenhilfe                                              | 0,75/1                               | 0,75/1                                                 | 0,75/1                                    |                                |
| 9         | Beikoch                                                  | 0,75/2                               | 0,75/1                                                 | 0,75/2                                    |                                |
| 10        | Koch                                                     | 0,75/4                               | 0,75/4                                                 | 0,75/4                                    |                                |
|           |                                                          | 4,960                                | 4,960                                                  | 4,960                                     |                                |
| 11        | Reinigungskraft                                          | 0,875/2                              | 0,875/2                                                | 0,875/2                                   |                                |
| 12        | Reinigungskraft                                          | 0,875/2                              | 0,875/2                                                | 0,875/2                                   |                                |
| 13        | Reinigungskraft                                          | 0,875/1                              | 0,875/1                                                | 0,875/1                                   |                                |
| 14        | Reinigungskraft                                          | 0,75/1                               | 0,75/1                                                 | 0,75/1                                    |                                |
| 15        | Wäscherin/Näherin                                        | 0,875/2                              | 0,875/2                                                | 0,875/2                                   |                                |
| 16        | Hausmeister                                              | 1,0/5                                | 1,0/5                                                  | 1,0/5                                     |                                |
| 17        | Hausmeister                                              | 1,0/5                                | 1,0/5                                                  | 1,0/5                                     |                                |
| 18        | Hilfskraft Hausmeister Bundesförderg.                    | 0,75/1                               | 0,75/1                                                 | 0,75/1                                    |                                |
|           |                                                          | 7,000                                | 7,000                                                  | 7,000                                     |                                |
| 19        | Pflegedienstleiterin                                     | 1/ P12                               | 1/ P12                                                 | 1/ P12                                    |                                |
| 20        | Pflegebereichsleiter/stellv.PDL                          | 1/P8                                 | 1/P8                                                   | 1/P8                                      |                                |
| 21        | Pflegefachkraft                                          | 0,875/P7                             | 0,875/P7                                               | 0,875/P7                                  |                                |
| 22        | Pflegefachkraft                                          | 0,875/P7                             | 0,875/P7                                               | 0,875/ P7                                 |                                |
| 23        | Pflegefachkraft                                          | 0,875/ P7                            | 0,875/ P7                                              | 0,875/ P7                                 |                                |
| 24        | Pflegebereichsleiter                                     | 0,96/P7                              | 0,96/P7                                                | 0,96/P7                                   |                                |
| 25        | Pflegebereichsleiter                                     | 0,875/P8                             | 0,875/P8                                               | 0,875/P8                                  |                                |
| 26        | Pflegefachkraft                                          | 0,875/P7                             | 0,875/P7                                               | 0,875/P7                                  |                                |
| 27        | Pflegefachkraft                                          | 0,875/ P7                            | 0,875/ P7                                              | 1,0/ P7                                   |                                |
| 28        | Pflegefachkraft                                          | 0,75/ P7                             | 0,875/ P7                                              | 0,875/ P7                                 |                                |
| 29        | Pflegefachkraft                                          | 0,875/ P7                            | 0,875/ P7                                              | 0,875/ P7                                 |                                |
| 30        | Pflegefachkraft                                          | 0,875/ P7                            | 0,875/ P7                                              | 0,875/ P7                                 |                                |
| 31        | Pflegefachkraft                                          | 1,0/ P7                              | 1,0/ P7                                                | 1,0/ P7                                   |                                |
| 32        | Pflegefachkraft                                          | 0,875/ P7                            | 0,875/ P7                                              | 0,875/ P7                                 |                                |
| 33        | Pflegefachkraft                                          | 0,875/ P7                            | 0,875/ P7                                              | 0,875/ P7                                 |                                |

| Lfd. Nr.: | Bezeichnung der Stelle<br>Amt-/Funktions-<br>bezeichnung | Anzahl und<br>Bewertung<br>lfd. Jahr | Tatsächliche<br>Besetzung<br>am 30.6.d.<br>lfd. Jahres | Anzahl und<br>Bewertung<br>im<br>Planjahr | Stellenvermerke<br>Bemerkungen |
|-----------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------|
| 1         | 2                                                        | 3                                    | 4                                                      | 5                                         | 6                              |
| 34        | Pflegefachkraft                                          | 0,75/P7                              | 0,875/P7                                               | 0,875/P7                                  |                                |
| 35        | Pflegefachkraft                                          | 0,875/ P7                            | 0,875/P7                                               | 0,875/P7                                  |                                |
| 36        | Pflegefachkraft                                          | 0,875/P7                             | 0,875/P7                                               | 0,875/P7                                  |                                |
| 37        | Pflegefachkraft                                          | 0,75/P7                              | 0,875/P7                                               | 0,875/P7                                  |                                |
| 38        | Pflegefachkraft                                          | 0                                    | 0                                                      | 0,875/P7                                  | Neubesetzung                   |
| 39        | Pflegefachkraft                                          | 0                                    | 0                                                      | 0,875/P7                                  | Neubesetzung                   |
| 40        | Pflegefachkraft                                          | 0                                    | 0                                                      | 0,875/P7                                  | Neubesetzung                   |
| 41        | Sozialer Dienst                                          | 0,875/8                              | 0,875/8                                                | 0,875/8                                   |                                |
|           |                                                          | 17,585                               | 17,960                                                 | 20,710                                    |                                |
| 42        | Pflegehelfer                                             | 0                                    | 0                                                      | 0,75/ P5                                  | Ende Elternzeit                |
| 43        | Pflegehelfer                                             | 0,75/P5                              | 0,75/ P5                                               | 0,75/ P5                                  |                                |
| 44        | Pflegehelfer                                             | 0,875/ P5                            | 0,875/ P5                                              | 0,875/ P5                                 |                                |
| 45        | Pflegehelfer                                             | 0,75/ P5                             | 0,75/ P5                                               | 0,75/ P5                                  |                                |
| 46        | Pflegehelfer                                             | 0,75/ P5                             | 0,75/ P5                                               | 0,75/ P5                                  |                                |
| 47        | Pflegehelfer                                             | 0,75/ P6                             | 0,75/ P6                                               | 0,75/ P6                                  |                                |
| 48        | Pflegehelfer                                             | 0,75/ P5                             | 0,75/ P5                                               | 0,75/ P5                                  |                                |
| 49        | Pflegehelfer                                             | 0,75/ P6                             | 0,75/ P6                                               | 0,75/ P6                                  |                                |
| 50        | Pflegehelfer                                             | 0,875/ P5                            | 0,875/ P5                                              | 0,875/ P5                                 |                                |
| 51        | Pflegehelfer                                             | 0,80/P5                              | 0,80/ P5                                               | 0,80/ P5                                  |                                |
| 52        | Pflegehelfer                                             | 0,875/ P5                            | 0,875/ P5                                              | 0,875/ P5                                 |                                |
| 53        | Pflegehelfer                                             | 0,75/ P6                             | 0,75/ P6                                               | 0,75/ P6                                  |                                |
| 54        | Pflegehelfer                                             | 0,75/ P5                             | 0,75/ P5                                               | 0,75/ P5                                  |                                |
| 55        | Pflegehelfer                                             | 0,75/ P5                             | 0,75/ P5                                               | 0,75/ P5                                  |                                |
| 56        | Pflegehelfer                                             | 0,75/ P5                             | 0,75/ P6                                               | 0,75/ P6                                  |                                |
| 57        | Pflegehelfer                                             | 0,75/ P6                             | 0,75/ P6                                               | 0,75/ P6                                  |                                |
| 58        | Pflegehelfer                                             | 0,875/ P5                            | 0,875/ P5                                              | 0,875/ P6                                 |                                |
| 59        | Pflegehelfer                                             | 0,875/P5                             | 0,875/ P5                                              | 0,875/ P5                                 |                                |
| 60        | Pflegehelfer                                             | 0                                    | 0                                                      | 0,75/P6                                   | Neubesetzung                   |
| 61        | Pflegehelfer                                             | 0                                    | 0                                                      | 0,75/P6                                   | Neubesetzung                   |
| 62        | Pflegeassistent                                          | 0,500/1                              | 0,500/1                                                | 0,500/1                                   |                                |
| 63        | Pflegeassistent                                          | 0,500/1                              | 0,500/1                                                | 0,500/1                                   |                                |
| 64        | Pflegeassistent                                          | 0,500/1                              | 0,500/1                                                | 0,500/1                                   |                                |
|           |                                                          | 14,925                               | 14,925                                                 | 17,175                                    |                                |
| 65        | Präsenzkräfte                                            | 0,75/ P5                             | 0,75/ P5                                               | 0,75/ P5                                  |                                |
| 66        | Präsenzkräfte                                            | 0,625/2                              | 0,625/2                                                | 0,625/2                                   |                                |
| 67        | Präsenzkräfte                                            | 0,75/ P5                             | 0,75/ P5                                               | 0,75/ P5                                  |                                |
| 68        | Präsenzkräfte                                            | 0,75/P5                              | 0,75/ P5                                               | 0,75/ P5                                  |                                |
| 69        | Präsenzkräfte                                            | 0,75/2                               | 0,75/2                                                 | 0,75/2                                    |                                |
|           |                                                          | 3,625                                | 3,625                                                  | 3,625                                     |                                |
| 70        | Azubi                                                    | 1                                    | 1                                                      | 1                                         |                                |
|           |                                                          | 1,000                                | 1,000                                                  | 1,000                                     |                                |
|           | VK                                                       | 51,845                               | 52,220                                                 | 58,095                                    |                                |

|                |    |    |    |
|----------------|----|----|----|
| 1,000          | 7  | 7  | 8  |
| 0,960          | 2  | 2  | 2  |
| 0,875          | 26 | 29 | 32 |
| 0,800          | 1  | 1  | 1  |
| 0,750          | 23 | 20 | 23 |
| 0,625          | 1  | 1  | 1  |
| 0,500          | 3  | 3  | 3  |
| Summe Personen | 63 | 63 | 70 |

# EB Pflege-und Betreuungseinrichtungen des LK Vorpommern-Greifswald

## Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020

### Stellenübersicht

#### für den Bereich: Behindertenzentrum Zirchow

| laufende Nummer | Bezeichnung                             | Anzahl und Bewertung 2019 | tatsächliche Besetzung am 30.06.2019 | Anzahl und Bewertung 2020 | Bemerkungen                        |
|-----------------|-----------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|---------------------------|------------------------------------|
| 1               | Betriebsbereichsleiter                  | 1,000/10                  | 1,000/10                             | 1,000/10                  |                                    |
| 2               | Leiter Finanz-/Rechnungswesen/stellv.BL | 0,875/8                   | 0,875/8                              | 1,000/10                  | Neubesetzung./vorbehalt. Bewertung |
| 3               | SB Wirtschaft                           | 1,000/5                   | 1,000/5                              | 1,000/5                   |                                    |
|                 |                                         | 2,875                     | 2,875                                | 3,000                     |                                    |
| 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                                    | 0,875/5                   | 0,875/5                              | 0,875/5                   |                                    |
| 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                   | 0,750/2                              | 0,750/2                   |                                    |
| 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                               | 0,750/1                   | 0,750/1                              | 0,750/1                   |                                    |
| 19              | Reinigung                               | 0,750/1                   | 0,750/1                              | 0,750/1                   |                                    |
| 20              | Reinigung                               | 0,875/2                   | 0,875/2                              | 0,875/2                   |                                    |
| 21              | Hausmeister                             | 1,000/6                   | 1,000/5                              | 1,000/5                   | Neubesetzung                       |
| 22              | Hausmeister                             | 0,625/1                   | 0,750/1                              | 1,000/5                   | Neubesetzung                       |
| 23              | Handwerker                              | 0,750/3                   | 0                                    | 0,750/3                   | Förderung RV                       |
| 24              | Handwerkshelfer                         | 0,750/1                   | 0                                    | 0,750/1                   | Bundesfreiwilligendienst           |
|                 |                                         | 17,250                    | 15,875                               | 17,625                    |                                    |
| 25              | Pflegedienstleiterin / PH               | 1,000/P12                 | 1,000/P12                            | 1,000/P12                 |                                    |
| 26              | Teamleiter/stellv.PDL                   | 1,000/P10                 | 1,000/P10                            | 1,000/P10                 |                                    |
| 27              | Pflegebereichsleiter / PH               | 1,000/P8                  | 1,000/P8                             | 1,000/P8                  |                                    |
| 28              | Pflegefachkraft / PH                    | 0,875/P7                  | 0,875/P7                             | 0,875/P7                  |                                    |
| 29              | Pflegefachkraft / PH                    | 0,875/P7                  | 0,875/P7                             | 0,875/P7                  |                                    |
| 30              | Pflegefachkraft / PH                    | 0,875/P7                  | 0,875/P7                             | 0,875/P7                  |                                    |
| 31              | Pflegefachkraft / PH                    | 0,875/P7                  | 0,875/P7                             | 0,875/P7                  |                                    |
| 32              | Pflegefachkraft / PH                    | 1,000/P7                  | 1,000/P7                             | 1,000/P7                  |                                    |
| 33              | Pflegefachkraft / PH                    | 1,000/P7                  | 1,000/P7                             | 1,000/P7                  |                                    |
| 34              | Pflegefachkraft / PH                    | 1,000/P7                  | 1,000/P7                             | 1,000/P7                  |                                    |
| 35              | Pflegefachkraft / PH                    | 1,000/P7                  | 1,000/P7                             | 1,000/P7                  |                                    |
| 36              | Pflegefachkraft / PH                    | 1,000/P7                  | 1,000/P7                             | 1,000/P7                  |                                    |
| 37              | Pflegefachkraft / PH                    | 1,000/P7                  | 1,000/P7                             | 1,000/P7                  |                                    |
| 38              | Pflegefachkraft / PH                    | 0,875/P7                  | 0,875/P7                             | 0,875/P7                  |                                    |
| 39              | Pflegefachkraft / PH                    | 1,000/P7                  | 1,000/P7                             | 1,000/P7                  |                                    |
| 40              | Pflegefachkraft / PH                    | 0,875/P7                  | 0,875/P7                             | 0,875/P7                  |                                    |
| 41              | Pflegefachkraft / PH                    | 0,750/P7                  | 0,875/P7                             | 0,875/P7                  |                                    |
| 42              | Pflegefachkraft / PH                    | 0,875/P7                  | 0,875/P7                             | 0,875/P7                  |                                    |
| 43              | Pflegefachkraft / PH                    | 0,875/P7                  | 0,875/P7                             | 0,875/P7                  |                                    |
| 44              | Pflegefachkraft / PH                    | 0,875/P7                  | 0,875/P7                             | 0,875/P7                  |                                    |
| 45              | Pflegefachkraft / PH                    | 0,875/P7                  | 0,875/P7                             | 0,875/P7                  |                                    |
|                 |                                         | 19,500                    | 19,5                                 | 19,625                    |                                    |
| 46              | Pflegehelfer / PH                       | 1,000/P6                  | 1,000/P6                             | 1,000/P6                  |                                    |
| 47              | Pflegehelfer / PH                       | 0,750/P6                  | 0,750/P6                             | 0,750/P6                  |                                    |
| 48              | Pflegehelfer / PH                       | 0,750/P6                  | 0,750/P6                             | 0,750/P6                  |                                    |
| 49              | Pflegehelfer / PH                       | 0,750/P6                  | 0,750/P6                             | 0,750/P6                  |                                    |
| 50              | Pflegehelfer / PH                       | 1,000/P6                  | 1,000/P6                             | 1,000/P6                  |                                    |
| 51              | Pflegehelfer / PH                       | 0,750/P5                  | 0,750/P5                             | 0,750/P5                  |                                    |
| 52              | Pflegehelfer / PH                       | 1,000/P6                  | 1,000/P6                             | 1,000/P6                  |                                    |
| 53              | Pflegehelfer / PH                       | 0,875/P6                  | 0,875/P6                             | 0,875/P6                  |                                    |
| 54              | Pflegehelfer / PH                       | 1,000/P6                  | 1,000/P6                             | 1,000/P6                  |                                    |
| 55              | Pflegehelfer / PH                       | 0,750/P6                  | 0,750/P6                             | 0,750/P6                  |                                    |



|              |                       |          |               |               |               |              |
|--------------|-----------------------|----------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 56           | Pflegehelfer          | / PH     | 1,000/P6      | 1,000/P6      | 1,000/P6      |              |
| 57           | Pflegehelfer          | / PH     | 0,750/P5      | 0,750/P5      | 0,750/P5      |              |
| 58           | Pflegehelfer          | / PH     | 0,875/P5      | 0,875/P5      | 0,875/P5      |              |
| 59           | Pflegehelfer          | / PH     | 0,875/P5      | 0,875/P5      | 0,875/P5      |              |
| 60           | Pflegehelfer          | / PH     | 0,875/P5      | 0,875/P5      | 0,875/P5      |              |
| 61           | Pflegehelfer          | / PH     | 0,750/P5      | 0,750/P5      | 0,750/P5      |              |
| 62           | Pflegehelfer          | / PH     | 0,750/P5      | 0,750/P5      | 0,750/P5      |              |
| 63           | Pflegehelfer          | / PH     | 0,750/ P6     | 0,750/ P6     | 0,750/ P6     |              |
| 64           | Pflegehelfer          | / PH     | 0,750/P6      | 0,750/ P6     | 0,750/P6      |              |
| 65           | Pflegehelfer          | / PH     | 0,750/P5      | 0,750/P5      | 0,750/P5      |              |
| 66           | Pflegehelfer          | / PH     | 0,750/P5      | 0             | 0,750/P5      | Neubesetzung |
|              |                       |          | 17,500        | 16,875        | 17,500        |              |
| 67           | Heilerzieherin        | / Eingl. | 0,750/4       | 0,750/4       | 0,750/4       |              |
| 68           | Heilerziehungshelfer  | / Eingl. | 0,750/3       | 0,750/3       | 0,750/3       |              |
| 69           | Heilerzieher          | / Eingl. | 1,000/9b      | 1,000/9b      | 1,000/9b      |              |
| 70           | Ergotherapeut         | / Eingl. | 0,875/6       | 0,875/6       | 0,875/6       |              |
| 71           | Ergotherapeut         | / Eingl. | 0,875/6       | 0,875/6       | 0,875/6       |              |
| 72           | Ergotherapeut         | / Eingl. | 0,875/7       | 0,875/7       | 0,875/7       |              |
| 73           | Ergotherapeut         | / Eingl. | 0,875/6       | 0             | 0,875/6       | Neubesetzung |
| 74           | Heilerzieher          | / Eingl. | 0,875/5       | 0,875/5       | 0,875/5       |              |
| 75           | Heilerzieher          | / Eingl. | 0,875/5       | 0,875/5       | 0,875/5       |              |
| 76           | Heilerzieher          | / Eingl. | 0,875/P6      | 0,875/5       | 0,875/5       |              |
| 77           | Heilerzieher          | / Eingl. | 0,750/P5      | 0,750/P5      | 0,750/P5      |              |
| 78           | Heilerzieher          | / Eingl. | 0,750/P5      | 0,750/P5      | 0,750/P5      |              |
| 79           | Heilerziehungshelfer  | / Eingl. | 0,875/4       | 0,875/4       | 0,875/4       |              |
| 80           | Heilerziehungshelfer  | / Eingl. | 0,875/4       | 0,875/4       | 0,875/4       |              |
| 81           | Heilerziehungshelfer  | / Eingl. | 0,750/3       | 0,750/3       | 0,750/3       |              |
|              |                       |          | 12,625        | 11,75         | 12,625        |              |
| 82           | Präsenzkkräfte        | / § 43b  | 0,750/P5      | 0,750/P5      | 0,750/P5      |              |
| 83           | Präsenzkkräfte        | / § 43b  | 0,750/2       | 0,750/2       | 0,750/2       |              |
| 84           | Präsenzkkräfte        | / § 43b  | 0,750/2       | 0,750/2       | 0,750/2       |              |
| 85           | Präsenzkkräfte        | / § 43b  | 0,750/2       | 0,750/2       | 0,750/2       |              |
| 86           | Präsenzkkräfte        | / § 43b  | 0,750/P5      | 0             | 0,750/2       | Neubesetzung |
| 87           | Präsenzkkräfte        | / § 43b  | 0,750/2       | 0,750/2       | 0,750/2       |              |
|              |                       |          | 4,500         | 3,750         | 4,500         |              |
| 88           | Wohnheimleiterin      | / WH     | 1,000/P11     | 1,000/P11     | 1,000/P11     |              |
| 89           | Pflegefachkraft       | / WH     | 0,875/P7      | 0,875/P7      | 0,875/P7      |              |
| 90           | Pflegefachkraft       | / WH     | 0,875/P7      | 0,875/P7      | 0,875/P7      |              |
| 91           | Pflegefachkraft       | / WH     | 0,875/P7      | 0,875/P7      | 0,875/P7      |              |
| 92           | Pflegefachkraft       | / WH     | 1,000/P7      | 1,000/P7      | 1,000/P7      |              |
| 93           | Pflegefachkraft       | / WH     | 1,000/P7      | 1,000/P7      | 1,000/P7      |              |
| 94           | Pflegefachkraft       | / WH     | 0,875/P7      | 0,875/P7      | 0,875/P7      |              |
| 95           | Pflegefachkraft       | / WH     | 0,875/P7      | 0,875/P7      | 0,875/P7      |              |
| 96           | Pflegehelfer          | / WH     | 0,875/P6      | 0,875/P6      | 0,875/P6      |              |
| 97           | Pflegehelfer          | / WH     | 0,750/P5      | 0             | 0,750/S4      | Neubesetzung |
| 98           | Pflegehelfer          | / WH     | 0,750/P5      | 0,750/P5      | 0,750/P5      |              |
| 99           | Pflegehelfer          | / WH     | 0,875/P5      | 0,875/P5      | 0,875/P5      |              |
| 100          | Pflegehelfer          | / WH     | 0             | 0             | 0,875/P6      | Neubesetzung |
| 101          | Beschäftigungstherap. | / WH     | 0,750/3       | 0,750/3       | 0,750/3       |              |
| 102          | Heilerzieher          | / WH     | 1,000/5       | 1,000/5       | 1,000/5       |              |
| 103          | Heilerzieher          | / WH     | 0,750/S4      | 0,750/S4      | 0,750/S4      |              |
| 104          | Heilerzieher          | / WH     | 0,750/P5      | 0             | 0,750/P5      | Neubesetzung |
|              |                       |          | 13,875        | 12,375        | 14,750        |              |
| <b>Summe</b> | <b>VK</b>             |          | <b>88,125</b> | <b>83,000</b> | <b>89,625</b> |              |

|                       |       |            |           |            |  |
|-----------------------|-------|------------|-----------|------------|--|
|                       | 1,000 | 27         | 27        | 29         |  |
|                       | 0,960 |            |           |            |  |
|                       | 0,875 | 34         | 34        | 35         |  |
|                       | 0,800 |            |           |            |  |
|                       | 0,750 | 41         | 35        | 40         |  |
|                       | 0,625 | 1          |           |            |  |
|                       | 0,500 |            |           |            |  |
| <b>Summe Personen</b> |       | <b>103</b> | <b>96</b> | <b>104</b> |  |