

VORBERICHT ZUM WIRTSCHAFTSPLAN 2024

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 vollstationären Pflegeplätzen, davon 3 Kurzzeitpflegeplätze als Streubetten.

Das Behindertenzentrum „Am kleinen Haff“ verfügt über eine Gesamtkapazität von 147 Plätzen, davon 95 Plätze im vollstationären Pflegeheimbereich sowie 52 Plätze in der besonderen Wohnform.

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 2024 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 2022 sowie die Hochrechnung der Zwischenergebnisse des laufenden Wirtschaftsjahres 2023.

Erträge aus Heimentgelten:

Mit Abschluss der Vergütungsvereinbarung nach § 43 SGB XI in Verbindung mit § 84 Abs. 5 SGB XI für das Senioren- und Pflegeheim Koserow stellen sich die Heimentgelte für das Pflegeheim mit Wirkung zum 01.07.2023 wie folgt dar:

Senioren- und Pflegeheim Koserow	
ab 01.07.2023	
pro Tag in EUR	
Pflegegrad 1	52,46
Pflegegrad 2	67,25
Pflegegrad 3	83,42
Pflegegrad 4	100,29
Pflegegrad 5	107,85
Unterkunft	13,33
Verpflegung	10,91

Mit Abschluss der Vergütungsvereinbarung nach § 43 SGB XI in Verbindung mit § 84 Abs. 5 SGB XI für das Behindertenzentrum Zirchow stellen sich die Heimentgelte für das Pflegeheim mit Wirkung zum 01.08.2023 wie folgt dar:

Behindertenzentrum Zirchow	
ab 01.08.2023	
pro Tag in EUR	
Pflegegrad 1	52,52
Pflegegrad 2	67,33
Pflegegrad 3	83,50
Pflegegrad 4	100,37
Pflegegrad 5	107,93
Unterkunft	13,33
Verpflegung	10,91

Der Leistungsbetrag der Pflegekassen beträgt nach § 43 Abs.2 SGB XI für stationäre Pflegeleistungen bundeseinheitlich ab 01.01.2017:

Pflegegrad	Leistungsbetrag Pflegekasse pro Monat in EUR
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 die Investitionskosten in stationären Pflegeeinrichtungen den Pflegebedürftigen gesondert in Rechnung zu stellen.

Mit Bewilligungsbescheid des Sozialministeriums Mecklenburg-Vorpommern vom 18.09.2018 wurde die Genehmigung zur Erhebung eines Investitionskostensatzes von EUR 11,04 pro Tag und Platz für das Senioren- und Pflegeheim Koserow für den Zeitraum vom 01.11.2018 bis 31.12.2020 erteilt. Hinsichtlich der nach § 82 Abs.3 SGB XI i.V.m. § 10 LPflegeG am 17.09.2020 erfolgten Neubeantragung wurde mit Genehmigungsbescheid des Landesamtes für Gesundheit und Soziales M-V vom 08.03.2021 ein Investitionskostensatz in Höhe von EUR 10,18 festgesetzt.

Für das Behindertenzentrum Zirchow wurden mit Bewilligungsbescheid vom 15.07.2010 Investitionsaufwendungen gegenüber den Pflegeheimbewohnern in Höhe von EUR 12,25 pro Tag und Platz genehmigt und geltend gemacht. Mit Schreiben des Landesamtes für Gesundheit und Soziales Mecklenburg-Vorpommern vom 23.08.2022 wurde vorbenannte Dauergenehmigung auf Grund des Ablaufs der Zweckbindungsfrist zum 31.12.2022 aufgehoben. Dahingehend wurde ein Antrag auf Abschluss einer Vereinbarung zur Übernahme gesondert berechenbarer betriebsnotwendiger Investitionsaufwendungen zuständigkeithalber an den örtlichen Sozialhilfeträger nach §§ 76 SGB XII gerichtet.

Mit Wirkung vom 01.01.2020 wurden die bisherigen Ausbildungsberufe für Gesundheits- und Krankenpflege sowie Altenpflege gemäß Pflegeberufegesetz (PflBG) zu einer fachübergreifenden Pflegeausbildung zusammengefasst. Auf Grundlage des Pflegeberufereformgesetzes Artikel 1, § 28 Abs. 2 PflBG i.V.m. der Verordnung über die Finanzierung der beruflichen Ausbildung nach Pflegeberufegesetz verändert sich das System der Ausbildungsfinanzierung. Dahingehend wurde ein umlagefinanzierter Pflegeausbildungsfond geschaffen, der gemäß § 82a SGB XI durch alle Bewohner stationärer Pflegeeinrichtungen zu finanzieren ist.

Vom Landesamt für Gesundheit und Soziales M-V wurde per Umlagebescheid vom 30.11.2022 für den Zeitraum 01.02.2023 bis 31.12.2023 ein Umlagebetrag von EUR 3,15 pro Tag und Platz im Senioren- und Pflegeheim Koserow und ein Umlagebetrag von EUR 3,82 pro Tag und Platz im Behindertenzentrum Zirchow festgesetzt.

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. Vor Inkrafttreten des ab 01.01.2020 gültigen Landesrahmenvertrages M-V wurden entsprechend der Übergangsvorschriften zum Landesrahmenvertrag nach § 131 SGB IX Vergütungsvereinbarungen mit den Kostenträgern der Eingliederungshilfe geschlossen. Für das Wirtschaftsjahr 2024 wurde ebenfalls die Teilnahme zum Abschluss einer Übergangsvereinbarung nach § 6a des Landesrahmenvertrages gegenüber dem Sozialhilfeträger erklärt.

Gleichfalls wurden in Umsetzung des Bundesteilhabegesetzes die Aufwendungen für Unterkunft und Heizung in der besonderen Wohnform (Wohnheim) ermittelt und gemäß § 42a SGB XII vom Sozialhilfeträger anerkannt.

Im Berichtszeitraum stellen sich die Gesamtentgelte laut Vertrag zur Überlassung von Wohnraum und zur Erbringung von Pflege- und Betreuungsleistungen für besondere Wohnformen in der Eingliederungshilfe sowie für die ergänzende Eingliederungshilfe / Pflege wie folgt dar:

Kosten der Wohnraumüberlassung:

besondere Wohnform		Entgelt für Wohnraum pro Monat in EUR
Wohnentgelt inkl. Warmwasser- Heizkosten- und Betriebskostenpauschale:		335,22
Zuschläge für:	Haushaltsstrom	19,65
	Möblierung der persönlich genutzten Räume	5,62
	Ausstattung mit Haushaltsgeräten	3,47
	Gebühren für Telekommunikation, Rundfunk, Fernsehen	1,36
	Instandhaltung der persönlichen und gemeinschaftlich genutzten Räumlichkeiten und Geräte inkl. Wartung	33,21

Kosten des Sachaufwands für Verpflegung und Hauswirtschaft:

besondere Wohnform	Entgelt täglich in EUR	
	werkstattfähige Bewohner	nicht werkstattfähige Bewohner
Pauschale für Materialkosten der Hauswirtschaft	2,82	
Lebensmittelpauschale	3,75	5,15

Kosten der Fachleistungen gemäß der Übergangsvereinbarung zur Vergütungsvereinbarung nach § 125 SGB IX vom 20.12.2022 für eine Laufzeit 01.01.2023 bis 31.12.2023:

besondere Wohnform	Entgelt täglich in EUR	
	werkstattfähige Bewohner	nicht werkstattfähige Bewohner
Fachleistung	71,84	89,26

Pflege	Entgelt täglich in EUR
ergänzende Eingliederungshilfe	17,29

Im Planjahr 2024 werden im Erfolgsplan Umsatzerlöse von TEUR 9.736 veranschlagt. Die Ertragserhöhung gegenüber den im Vorjahr zu erwartenden Erträgen (TEUR 8.977) resultiert insbesondere aus den mit den Kostenträgern im Planjahr 2024 neu zu verhandelnden Entgeltvergütungen für die Leistungen der vollstationären Pflege gem. § 43 SGB XI i.A. § 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 den Entgelten entsprechend der Vereinbarungen nach dem Bundesteilhabegesetz.

Dahingehend sind im Rahmen des Antragsverfahrens anhaltende Risiken wie steigende Inflationsrate nach wie vor Auswirkungen der Corona-Pandemie sowie Tarifsteigerungen im öffentlichen Dienst einzupreisen.

Aufgrund der teilweise unkalkulierbaren Kostenentwicklung wurden im Erfolgsplan 2024 Risikozuschläge insbesondere im Aufwand Energie/Brennstoffe in Höhe von 105%, im Bereich Lebensmittel 10%, im Personalaufwand 5% eingeplant.

Mit Wirkung vom 14.03.1995 wurde für den Betriebsbereich Behindertenzentrum Zirchow ein Mietvertrag zwischen der Bundesfinanzverwaltung, vertreten durch die Bundesanstalt für Immobilienaufgaben Rostock und dem Landkreis Vorpommern-Greifswald, Rechtsnachfolger des Landkreises Ostvorpommern, geschlossen.

Mit Beschluss des Kreistages des Landkreises Vorpommern-Greifswald vom 15.06.2020 wurde dem Kauf des bebauten Grundstückes mit einer Gebäudenutzfläche von 7.711,08 m² sowie einer Freifläche von ca. 42.403 m² zur weiteren Nutzung durch den Eigenbetrieb „Pflege- und Betreuungseinrichtungen“ zugestimmt.

Mit Abschluss des Kaufvertrages sowie erfolgter Eintragung im Grundbuch ist mit Datum vom 03.11.2020 die Liegenschaft in den Besitz des Landkreises Vorpommern-Greifswald übergegangen. Mit dem Tage des Besitzübergangs an den Landkreis endet das mit der Bundesanstalt für Immobilienaufgaben bestehende Mietverhältnis.

Diesbezüglich wurde im Februar/März 2022 zwischen dem Landkreis und dem Eigenbetrieb eine Nutzungsvereinbarung mit einem an den Landkreis auszugehrenden Nutzungsentgelt in Höhe von monatlich Euro 12.116,74 geschlossen und unter sonstige betriebliche Aufwendungen veranschlagt.

Im Zuge des Erwerbs der Liegenschaft sowie der weiteren nachhaltigen Nutzung der Pflege- und Betreuungseinrichtungen wurde mit Beschluss des Kreistages des Landkreises Vorpommern-Greifswald vom 28.11.2022 im Rahmen der Daseinsvorsorge die Ausgliederung des Eigenbetriebes in eine gGmbH auf Basis des Umwandlungsgesetzes beschlossen.

Mit Abschluss des im Wirtschaftsjahr 2023 eingeleiteten Umwandlungsprozesses sowie vorbehaltlich der Erteilung damit verbundener Genehmigungsverfahren wird die Gründung der gGmbH entsprechend des Kreistagesbeschlusses im Planjahr 2024 umgesetzt.

Aufwendungen für notwendige Instandsetzungsmaßnahmen an bzw. in Gebäuden wurden für das Planjahr sowie für die Folgejahre unter sonstige betriebliche Aufwendungen veranschlagt.

Im Betriebsbereich Zirchow sind insbesondere umfangreiche Instandsetzungen im Bereich der Wasserversorgungsleitungen sukzessive umzusetzen. Ebenfalls sind malermäßige Renovierungen sowie Bodenbelagsarbeiten in den Wohnbereichen abschnittsweise vorgesehen. Im Planjahr wurden dahingehend TEUR 297 veranschlagt.

Im Betriebsbereich Koserow wurden TEUR 69 geplant, ebenfalls für malermäßige Instandsetzungsarbeiten und Bodenbelagsarbeiten.

Auf Grund umfangreicher Umbaumaßnahmen des Senioren- und Pflegeheimes Koserow wurde im Jahre 1996 ein Darlehen im Nennwert von EUR 1.227.100,51 bei der Postbank aufgenommen. Das Darlehen wurde per 29.04.2011 endfällig und mit einer Restschuld von EUR 908.721,06 bei der DKB mit einer Zinsbindung bis zum 30.03.2021 umgeschuldet. Im Wirtschaftsjahr 2021 konnte ein Volltilgerdarlehen in Höhe von EUR 651.250,28 bei der N26 Bank GmbH mit einer Laufzeit bis 30.03.2031 und einem Zins von 0,00% abgeschlossen werden.

Das ebenfalls im Rahmen der Umbaumaßnahmen bei der Sparkasse Vorpommern im Jahre 2006 aufgenommene Ursprungsdarlehen in Höhe von EUR 665.455,00 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.

Dahingehend wurde entsprechend der gültigen Zinskonditionen der Zinsaufwand im Erfolgs- sowie im Finanzplan veranschlagt.

Im Wirtschaftsjahr 2023 wurden im Eigenbetrieb planstellenmäßig 160,60 VK ausgewiesen. Im Planjahr 2024 weist der Stellenplan entsprechend der zu erwartenden Pflegegradverteilung bei rückläufiger Kapazitätsauslastung und der für vollstationäre Pflegeeinrichtungen in Mecklenburg-Vorpommern gültigen Personalanhaltszahlenrichtlinie 154,79 VK aus.

Unter Berücksichtigung der im Jahr 2023 abgeschlossenen Tarifverhandlung zwischen dem Kommunalen Arbeitgeberverband und der Gewerkschaft ver.di wurde im Erfolgsplan ein prognostizierter Personalaufwand in Höhe von TEUR 7.373 veranschlagt.

Im Finanzplan wurde für das Wirtschaftsjahr 2024 ein Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit in Höhe von TEUR 411 kalkuliert.

Die Abschreibungen in Höhe von TEUR 471 (Vorjahr TEUR 469) wurden entsprechend der geplanten Investitionstätigkeit angesetzt.

Die geplanten Auszahlungen für einzelne Investitionen wurden gesondert in den Investitionsübersichten dargestellt.

Im Betriebsbereich Senioren- und Pflegeheim Koserow wurden investive Maßnahmen in Höhe von insgesamt TEUR 144 im Planjahr veranschlagt. Insbesondere bedarf es der Fertigstellung der Brandmeldeanlage, der Sicherheitsbeleuchtung und Patientenrufanlage auf LED-Basis, der Erweiterung der Datenleitung (Cat7) mit Anschluss an das Wirtschaftsgebäude sowie der Ausstattung von Dienstzimmern und Verteilerküchen.

Im Betriebsbereich Behindertenzentrum Zirchow wurden für das Planjahr Investitionen in das Sachanlagevermögen in Höhe von TEUR 140 für den Pflege-, Betreuungs-, Verwaltungs- und Wirtschaftsbereich, eine Telefonanlage sowie Planungsleistungen für Um- und Ausbauten an Gebäuden angesetzt.

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

Der Stand des Eigenkapitals beläuft sich zum Stichtag 31.12.2024 voraussichtlich auf TEUR 8.932, so dass die Leistungsfähigkeit des Eigenbetriebes gegeben ist.

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 wurden in der entsprechenden Übersicht dargestellt und im Bereichserfolgsplan Zirchow unter sonstige betriebliche Aufwendungen (TEUR 55), im Bereichserfolgsplan Koserow unter sonstige Umsatzerlöse veranschlagt.

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

Ergänzend muss jedoch darauf hingewiesen werden, dass die nach wie vor anhaltenden Risiken wie Auswirkungen der Inflation, der Corona-Pandemie, die unzureichenden Personalressourcen erhebliche Auswirkungen auf den Leistungsprozess des Unternehmens auslösen können.

Problematisch stellt sich nach wie vor der zunehmende Fachkräftemangel im Pflege- und Betreuungsbereich dar. Das Akquirieren von Pflegekräften gestaltet sich flächendeckend insbesondere in dezentral gelegenen Einzugsgebieten zunehmend schwieriger.

Um den Pflegeberuf attraktiver zu gestalten, legen wir den Focus verstärkt auf familienfreundliche Arbeitszeitmodelle, Fort-, Weiterbildungs- und Aufstiegsmöglichkeiten und nicht zuletzt auf die nachhaltige Umsetzung einer leistungsgerechten Bezahlung gemäß TVöD.

Das durch den Gesetzgeber verabschiedete und ab 01.09.2022 verpflichtende Tariftreuegesetz hinsichtlich der höheren Entlohnung von Pflegekräften ist ausnahmslos zu begrüßen.

Die damit jedoch im Rahmen der Heimentgelte einhergehenden höheren Eigenanteile gehen zu Lasten der Pflegebedürftigen und bremsen die Nachfrage nach vollstationären Pflegeplätzen.

Insbesondere aus vorbenannten Gründen resultiert eine rückläufige bzw. stagnierende und nicht zufriedenstellende Kapazitätsauslastung.

Das Hauptziel der Pflege- und Betreuungseinrichtungen wird es jedoch auch in den nächsten Jahren sein, in allen Bereichen unsere Kunden qualitätsgerecht zu pflegen und zu betreuen.

Wir werden weiter die konzeptionellen Ausrichtungen überprüfen und Strategien erarbeiten, um auch für die Zukunft bedarfsgerechte Pflege und Betreuung für unsere Kunden anbieten zu können.

Koserow, 20. Oktober 2023



Anke Diener
Betriebsleiterin

EB Pflege-und Betreuungseinrichtungen des LK Vorpommern-Greifswald

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024

Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	9.736
Gesamtbetrag der Aufwendungen	9.665
Jahresergebnis	71

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	9.625
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-9.214
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	411

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-284
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-284

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-61
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-61

Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	66
--	----

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	154,79
--	--------

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	0
--	---

Finanzmittelbestand am Ende der Periode	4.132
---	-------

Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2022	8.673
---	-------

Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2023 voraussichtlich	8.861
---	-------

Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2024 voraussichtlich	8.932
---	-------

EB Pflege- und Betreuungseinrichtungen des LK Vorpommern-Greifswald

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024

Erfolgsplan

	Ist 2022	Plan/HR 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	(Vorvorjahr)	(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse	8.384	8.773	9.589	9.869	10.097	10.097
davon) Erträge aus ambulanter, teilstationärer u. vollstationärer Pflege sowie aus Kurzzeitpflege	5.087	5.481	6.020	6.229	6.431	6.431
davon) Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	1.128	1.209	1.443	1.493	1.519	1.519
davon) Erträge aus gesonderter Berechnung Investitionskosten ggü. Pflegebedürftigen	638	624	698	719	719	719
davon) sonst. Umsatzerlöse nach HGB i.V.m. PBV	1.530	1.459	1.428	1.428	1.428	1.428
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	577	79	15	15	15	15
davon) Erstattungen Corona §150 SGB XI	335	44				
5 Materialaufwand	972	919	1.154	1.110	1.110	1.110
a) Lebensmittel	401	399	418	418	418	418
b) Wasser/Energie/Brennstoffe	269	275	474	450	450	450
c) Wirtschafts-/Verwaltungsbedarf	301	245	262	242	242	242
davon) Aufwendungen Bedarf Corona	137	19				
6 Personalaufwand	6.924	7.011	7.373	7.743	8.052	8.052
a) Löhne und Gehälter	5.610	5.777	6.063	6.366	6.621	6.621
davon) Corona-Prämie/Bonus	66	0				
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.314	1.234	1.310	1.376	1.431	1.431
- davon für Altersversorgung	200	187	197	207	210	210
7 Abschreibungen	475	469	471	468	468	468
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	475	469	471	468	468	468
b) auf Umlaufvermögen, 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 EigVO M-V	111	111	111	111	111	111
9 sonstige betriebliche Aufwendungen	609	360	635	663	582	582
davon) Mieten/Pachten und Leasing	152	152	152	152	152	152
davon) Aufwendungen für zentr. Dienstleistungen	74	72	75	75	75	75
davon) Aufwendungen Instandhaltung/ Instandsetzung	345	99	366	394	313	313
davon) Gebühren/ sonstige betr. Aufwendungen	39	37	42	42	42	42
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	14	21	21	21	21
13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und	0	0	0	0	0	0
14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	12	1	1	1	1	1
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	27	29	31	31	31	31
18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	52	188	71	0	0	0

Verwendung des Jahresergebnisses

Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
Vortrag auf neue Rechnung	52	188	71	0	0	0
Einstellung in die Rücklagen						
Entnahme aus den Rücklagen						
Ausschüttung an die Gemeinde						
Ausgleich durch die Gemeinde						

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

	Gesellschafter	Gesellschaftsanteile in %	Betrag in TEUR
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			

EB Pflege- und Betreuungseinrichtungen des LK Vorpommern-Greifswald

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024

Bereichserfolgsplan für den Bereich: Senioren- und Pflegeheim Koserow

	Ist 2022 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse	3.091	3.318	3.759	3.930	4.056	4.056
davon) Erträge aus ambulanter, teilstationärer u. vollstationärer Pflege sowie aus Kurzzeitpflege	2.216	2.400	2.682	2.816	2.916	2.916
davon) Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	538	586	698	726	752	752
davon) Erträge aus gesonderter Berechnung Investitionskosten ggü. Pflegebedürftigen	271	268	314	323	323	323
davon) sonst. Umsatzerlöse nach HGB i.V.m. PBV	66	64	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	151	22	5	5	5	5
davon) Erstattungen Corona §150 SGB XI	132	15	0	0	0	0
5 Materialaufwand	373	339	419	411	411	411
a) Lebensmittel	162	164	176	176	176	176
b) Wasser/Energie/Brennstoffe	89	86	158	150	150	150
c) Wirtschafts-/Verwaltungsbedarf	122	89	85	85	85	85
davon) Aufwendungen Bedarf Corona	64	9	0	0	0	0
6 Personalaufwand	2.748	2.888	3.013	3.164	3.290	3.290
a) Löhne und Gehälter	2.226	2.382	2.472	2.596	2.699	2.699
davon) Corona-Bonus	26	0	0	0	0	0
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung	523	506	541	568	591	591
	81	77	82	86	90	90
7 Abschreibungen						
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	271	280	290	290	290	290
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten						
8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EStG M-V	72	72	72	72	72	72
9 sonstige betriebliche Aufwendungen	76	78	101	129	129	129
davon) Mieten/Pachten und Leasing	0	1	1	1	1	1
davon) Aufwendungen für zentr. Dienstleistungen	7	7	9	9	9	9
davon) Aufwendungen Instandhaltung/ Instandsetzung	46	49	69	97	97	97
davon) Gebühren/ sonstige betr. Aufwendungen	22	21	22	22	22	22
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	1	1	1	1	1
13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3	1	1	1	1	1
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	10	12	13	13	13	13
18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-167	-185	0	0	0	0
Verwendung des Jahresergebnisses						
Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
Vortrag auf neue Rechnung	-167	-185	0	0	0	0
Einstellung in die Rücklagen						
Entnahme aus den Rücklagen						
Ausschüttung an die Gemeinde						
Ausgleich durch die Gemeinde						

EB Pflege-und Betreuungseinrichtungen des LK Vorpommern-Greifswald
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Bereichserfolgsplan für den Bereich: Behindertenzentrum Zirchow

	Ist 2022 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse	5.293	5.455	5.830	5.939	6.041	6.041
davon) Erträge aus ambulanter, teilstationärer u. vollstationärer Pflege sowie aus Kurzzeitpflege	2.871	3.081	3.338	3.413	3.515	3.515
davon) Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	589	623	745	767	767	767
davon) Erträge aus gesonderter Berechnung Investitionskosten ggü. Pflegebedürftigen	368	356	384	396	396	396
davon) sonst. Umsatzerlöse nach HGB i.V.m. PBV	1.465	1.395	1.363	1.363	1.363	1.363
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	425	57	10	10	10	10
davon) Erstattungen Corona §150 SGB XI	203	29	0	0	0	0
5 Materialaufwand	598	580	735	699	699	699
a) Lebensmittel	239	235	242	242	242	242
b) Wasser/Energie/Brennstoffe	180	189	316	300	300	300
c) Wirtschafts-/Verwaltungsbedarf	179	156	177	157	157	157
davon) Aufwendungen Bedarf Corona	73	10	0	0	0	0
6 Personalaufwand	4.176	4.123	4.360	4.579	4.762	4.762
a) Löhne und Gehälter	3.384	3.395	3.591	3.771	3.921	3.921
davon) Corona-Bonus	40					
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	791	728	769	807	840	840
- davon für Altersversorgung	119	110	115	121	121	121
7 Abschreibungen						
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	204	189	181	178	178	178
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten						
8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	39	39	39	39	39	39
9 sonstige betriebliche Aufwendungen	533	282	534	534	453	453
davon) Mieten/Pachten und Leasing	151	151	151	151	151	151
davon) Aufwendungen für zentr. Dienstleistungen	66	65	66	66	66	66
davon) Aufwendungen Instandhaltung/ Instandsetzung	299	50	297	297	216	216
davon) Gebühren/ sonstige betr. Aufwendungen	17	16	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	13	20	20	20	20
13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	9	0	0	0	0	0
15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
16 Ergebnis nach Steuern						
17 sonstige Steuern/Abgaben/Versicherungen	17	17	18	18	18	18
18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	220	373	71	0	0	0
Verwendung des Jahresergebnisses						
Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
Vortrag auf neue Rechnung	220	373	71	0	0	0
Einstellung in die Rücklagen						
Entnahme aus den Rücklagen						
Ausschüttung an die Gemeinde						
Ausgleich durch die Gemeinde						

EB Pflege-und Betreuungseinrichtungen des LK Vorpommern-Greifswald
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Finanzplan

	Ist 2022 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)
1 Periodenergebnis	52	188	71	1	0	0
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	475	469	471	468	468	468
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	-95	0	0	0	0	0
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-111	-111	-111	-111	-111	-111
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-5	0	0	0	0	0
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-106	0	0	0	0	0
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	5	0	0	0	0	0
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	12	-13	-20	-20	-20	-20
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)	0	0	0	0	0	0
10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0
11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)	0	0	0	0	0	0
12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0
13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)	0	0	0	0	0	0
15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	228	533	411	338	337	337
16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)	0	-10	0	0	0	0
18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-936	-344	-284	-84	0	0
20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)	0	0	0	0	0	0
22 Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)	0	0	0	0	0	0
23 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)	0	0	0	0	0	0
24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0

EB Pflege-und Betreuungseinrichtungen des LK Vorpommern-Greifswald

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024

Finanzplan

	Ist 2022 <small>(Vorvorjahr)</small>	Plan/HR 2023 <small>(Vorjahr)</small>	Plan 2024 <small>(Planjahr)</small>	Plan 2025 <small>(1. Folgejahr)</small>	Plan 2026 <small>(2. Folgejahr)</small>	Plan 2027 <small>(3. Folgejahr)</small>
25 Auszahlungen aus außerordentlichen 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
28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-936	-344	-284	-84	0	0
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)	0	0	0	0	0	0
30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)	0	0	0	0	0	0
31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)	0	0	0	0	0	0
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	-60	-60	-60	-60	-60	-60
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	0	0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	0	0	0	0	0	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0	0	0	0	0	0
c) von sonstigen Dritten	0	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
36 Gezahlte Zinsen (-)	-12	-1	-1	-1	-1	-1
37 Gezahlte Dividenden (-)	0	0	0	0	0	0
38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-73	-61	-61	-61	-61	-61
39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	-781	128	66	192	276	276
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	4.719	3.938	4.066	4.132	4.324	4.600
41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	3.938	4.066	4.132	4.324	4.600	4.876
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
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 2024
Bereichsfinanzplan für den Bereich Senioren- und Pflegeheim Koserow

	Ist 2022 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)
1 Periodenergebnis	-167	-185	0	0	0	0
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	271	280	290	290	290	290
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	-20	0	0	0	0	0
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-72	-72	-72	-72	-72	-72
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-23	0	0	0	0	0
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	42	0	0	0	0	0
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	5	0	0	0	0	0
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	3	0	0	0	0	0
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)						
10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten						
11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)						
12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)						
15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	39	23	218	218	218	218
16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)	0	-10	0	0	0	0
18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)						
19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-914	-248	-144	-84	0	0
20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)						
21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)						
22 Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)						
23 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)						
24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						

EB Pflege-und Betreuungseinrichtungen des LK Vorpommern-Greifswald
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Bereichsfinanzplan für den Bereich Senioren-und Pflegeheim Koserow

		Ist 2022 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)
25	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
26	Erhaltene Zinsen (+)						
27	Erhaltene Dividenden (+)						
28	Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-914	-248	-144	-84	0	0
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 (-)	-3	-1	-1	-1	-1	-1
37	Gezahlte Dividenden (-)						
38	Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-64	-61	-61	-61	-61	-61
39	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	-939	-286	13	73	157	157
40	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	1.793	854	568	581	654	811
41	Finanzmittelfonds am Ende der Periode	854	568	581	654	811	968
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds							
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 2024

Bereichsfinanzplan für den Bereich Behindertenzentrum Zirchow

	Ist 2022 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)
1 Periodenergebnis	220	373	71	0	0	0
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	204	189	181	178	178	178
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	-75	0	0	0	0	0
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-39	-39	-39	-39	-39	-39
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	19	0	0	0	0	0
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-148	0	0	0	0	0
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	9	-13	-20	-20	-20	-20
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)						
10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten						
11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)						
12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)						
15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	189	510	193	119	119	119
16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)	0	0	0	0	0	0
18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)						
19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-22	-96	-140	0	0	0
20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)						
21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)						
22 Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)						
23 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)						
24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						

EB Pflege- und Betreuungseinrichtungen des LK Vorpommern-Greifswald

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024

Bereichsfinanzplan für den Bereich Behindertenzentrum Zirchow

	Ist 2022 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)
25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
26 Erhaltene Zinsen (+)						
27 Erhaltene Dividenden (+)						
28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-22	-96	-140	0	0	0
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 (-)	-9	0	0	0	0	0
37 Gezahlte Dividenden (-)						
38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-9	0	0	0	0	0
39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	158	414	53	119	119	119
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	2.926	3.084	3.498	3.551	3.670	3.789
41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	3.084	3.498	3.551	3.670	3.789	3.908
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
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 2024
Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen

	an Bereich 1 (SPH)	an Bereich 2 (BHZ)	an Bereich 3	an Bereich 4	Summe
von Bereich 1					
von Bereich 2	55				
von Bereich 3					
von Bereich 4					
Summe					

EB Pflege-und Betreuungseinrichtungen des LK Vorpommern-Greifswald

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024

Investitionszusammenfassung

	Gesamt	Plan/HR bis 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)	Plan ab 2028 (Folgejahre)
Einzahlungen							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen	1.665	1.297	284	84	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	10	10	0	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	1.655	1.287	284	84	0	0	0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	1.665	1.297	284	84	0	0	0
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	1.665	1.297	284	84	0	0	0
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 2024

Investitionsübersicht

Maßnahme:	BGA Technische Ausstattung	Bereich:	SPH Koserow				
Kurzbeschreibung:	Erweiterung Datenleitung (Cat 7) , Anschluss Bettenhaus 1,2 und Wirtschaftsgebäude						
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 bis 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)	Plan ab 2028 (Folgejahre)
Einzahlungen							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen	365	333	16	16	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	365	333	16	16	0	0	0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	365	333	16	16	0	0	0
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	365	333	16	16	0	0	0
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 2024
Investitionsübersicht

Maßnahme:	BGA Technische Ausstattung	Bereich:	SPH Koserow				
Kurzbeschreibung:	Brandmeldeanlage						
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 bis 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)	Plan ab 2028 (Folgejahre)
Einzahlungen							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen	266	230	18	18	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	266	230	18	18	0	0	0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	266	230	18	18	0	0	0
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	266	230	18	18	0	0	0
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 2024
Investitionsübersicht

Maßnahme:	BGA Technische Ausstattung	Bereich:	SPH Koserow				
Kurzbeschreibung:	Sicherheitsbeleuchtung und Patientenrufanlage						
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 bis 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)	Plan ab 2028 (Folgejahre)
Einzahlungen							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen	687	587	50	50	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	687	587	50	50	0	0	0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	687	587	50	50	0	0	0
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	687	587	50	50	0	0	0
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 2024

Investitionsübersicht

Maßnahme:	BGA Pflege	Bereich:	SPH Koserow				
Kurzbeschreibung:	Ausstattung Dienstzimmer, Verteilerküchen						
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 bis 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)	Plan ab 2028 (Folgejahre)
Einzahlungen							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen	77	27	50	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	77	27	50	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	77	27	50	0	0	0	0
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	77	27	50	0	0	0	0
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 2024
Investitionsübersicht

Maßnahme:	BGA Pflege / Verwaltung		Bereich:	SPH Koserow			
Kurzbeschreibung:	Hard-, Software, Telefonanlage						
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 bis 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)	Plan ab 2028 (Folgejahre)
Einzahlungen							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen	34	24	10	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	10	10	0	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	24	14	10	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	34	24	10	0	0	0	0
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	34	24	10	0	0	0	0
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 2024
Investitionsübersicht

Maßnahme: _____ Bereich: BHZ Zirchow

Kurzbeschreibung: Mobiliar Pflege/Betreuung; Geräteausstattung Hauswirtschaft-Technik

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 bis 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)	Plan ab 2028 (Folgejahre)
--	--------	-------------------------------	-------------------------	-----------------------------	-----------------------------	-----------------------------	------------------------------

Einzahlungen

davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							

Auszahlungen 186 96 90 0 0 0 0

davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	186	96	90	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							

Saldo der Ein- und Auszahlungen 186 96 90 0 0 0 0

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	186	96	90	0	0	0	0

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 2024
Investitionsübersicht

Maßnahme:	Sanierungskonzept Gebäude	Bereich:	BHZ Zirchow				
Kurzbeschreibung:	Planungsleistungen						
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 bis 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)	Plan ab 2028 (Folgejahre)
Einzahlungen							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen	25	0	25	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	25	0	25	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	25	0	25	0	0	0	0
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	25	0	25	0	0	0	0
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 2024

Investitionsübersicht

Maßnahme:	BGA	Bereich:	BHZ Zirchow				
Kurzbeschreibung:	Telefonanlage / Hardware						
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 bis 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)	Plan ab 2028 (Folgejahre)
Einzahlungen							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen	25	0	25	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	25	0	25	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	25	0	25	0	0	0	0
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	25	0	25	0	0	0	0
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 2024

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Veranschlagung	in Höhe von	bisher in Anspruch genommen	davon zahlungswirksam im Wirtschaftsjahr				
			2024 (Planjahr)	2025 (1. Folgejahr)	2026 (2. Folgejahr)	2027 (3. Folgejahr)	ab 2028 (Folgejahre)
im Wirtschaftsplan 2020							
im Wirtschaftsplan 2021							
im Wirtschaftsplan 2022							
im Wirtschaftsplan 2023							
im Planjahr 2024							
Summe							
davon finanziert durch Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten							

EB Pflege- und Betreuungseinrichtungen des LK Vorpommern-Greifswald

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024

Stellenübersicht

für den Bereich: Senioren- und Pflegeheim Koserow

Lfd. Nr.:	Bezeichnung der Stelle Amt-/ Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung 2023	tatsächliche Besetzung am 30.06.2023	Anzahl und Bewertung 2024	Stellenvermerke Bemerkungen
1	2	3	4	5	6
1	Betriebsleiter/ Betriebsbereichsleiter	1,000 /12	1,000 /12	1,000 /12	
		1,00	1,00	1,00	
2	SB Wirtschaft	0,897 /6	0,897 /6	1,000 /6	
3	SB Finanzbuchhaltung	1,000 /9a	1,000 /8	1,000 /9a	Neubewertung
4	SB Personal/ Büroassistentz	0,897 /6	0,000 /6	0,897 /6	Neubesetzung
		2,795	1,897	2,897	
5	Küchenleiter	0,987 /8	0,987 /8	0,987 /8	
6	Koch (stellv.Küchenleiter)	0,897 /6	0,897 /6	0,897 /6	
7	Koch	0,897 /4	0,897 /4	0,897 /4	Neubesetzung
8	Koch	0,769 /4	0,769 /4	0,769 /4	
9	Küchenhilfe	0,769 /1	0,769 /1	0,769 /1	
10	Küchenhilfe	0,769 /1	0,769 /1	0,769 /1	
		5,090	5,090	5,090	
11	Reinigungskraft	0,897 /2	0,897 /2	0,897 /2	
12	Reinigungskraft	0,897 /2	0,897 /2	0,897 /2	
13	Reinigungskraft	0,897 /1	0,897 /1	0,897 /2	Neubewertung
14	Hauswirtschafterin	0,769 /1	0,769 /1	0,769 /2	Neubewertung
15	Wäscherin/Näherin	0,897 /2	0,897 /2	0,897 /2	
16	Hauswirtschafterin	0,769 /2	0,000 /0	0,769 /2	Neubesetzung
17	Hausmeister	1,000 /5	1,000 /5	1,000 /5	
18	Hausmeister	1,000 /5	1,000 /5	1,000 /5	
19	Hilfskraft Hausmeister	0,769 /1	0,769 /1	0,769 /1	
		7,898	7,128	7,898	
20	Pflegedienstleiterin	1,000 /P12	1,000 /P12	1,000 /P12	
21	Pflegebereichsleiter/stellv.PDL	1,000 /P8	1,000 /P8	1,000 /P8	
22	Pflegefachkraft	0,897 /P7	0,897 /P7	0,897 /P7	Neubesetzung
23	Pflegefachkraft	0,897 /P7	0,000 0	0,897 /P7	Neubesetzung
24	Pflegefachkraft	0,897 /P7	0,897 /P7	0,897 /P7	
25	Pflegebereichsleiter	0,987 /P7	0,987 /P7	0,987 /P7	
26	Pflegebereichsleiter	0,769 /P7	0,769 /P7	0,769 /P7	
27	Pflegefachkraft	0,897 /P7	0,897 /P7	0,897 /P7	
28	Pflegefachkraft	0,897 /P7	0,897 /P7	0,897 /P7	
29	Pflegefachkraft	0,897 /P7	0,897 /P7	0,897 /P7	
30	Pflegefachkraft	0,897 /P7	0,897 /P7	0,897 /P7	
31	Pflegefachkraft	0,897 /P7	0,897 /P7	0,897 /P7	
32	Pflegefachkraft	1,000 /P7	1,000 /P7	1,000 /P7	
33	Pflegefachkraft	0,987 /P8	0,987 /P8	0,987 /P8	
34	Pflegefachkraft	0,897 /P7	0,897 /P7	0,897 /P7	

Lfd. Nr.:	Bezeichnung der Stelle Amt-/ Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung 2023	tatsächliche Besetzung am 30.06.2023	Anzahl und Bewertung 2024	Stellenvermerke Bemerkungen
1	2	5	4	5	6
35	Pflegefachkraft	0,897 /P7	0,897 /P7	0,897 /P7	
36	Pflegefachkraft	0,897 /P7	0,897 /P7	0,897 /P7	
37	Pflegefachkraft	0,897 /P7	0,897 /P7	0,897 /P7	
38	Pflegefachkraft	0,897 /P7	0,897 /P7	0,897 /P7	
39	Pflegefachkraft	0,897 /P7	0,897 /P7	0,897 /P7	
40	Pflegefachkraft	0,897 /P7	0,897 /P7	0,897 /P7	
41	Pflegefachkraft	0,897 /P7	0,897 /P7	0,897 /P7	
42	Pflegefachkraft	0,897 /P7	0,000	0,897 /P7	Neubesetzung
		21,000	19,204	21,000	
43	Pflegehelfer	0,769 /P5	0,769 /P5	0,769 /P5	
44	Pflegehelfer	0,769 /P5	0,769 /P5	0,769 /P5	
45	Pflegehelfer	0,897 /P5	0,769 /P5	0,769 /P5	Neubesetzung
46	Pflegehelfer	0,769 /P5	0,769 /P5	0,769 /P5	
47	Pflegehelfer	0,769 /P5	0,769 /P5	0,769 /P5	
48	Pflegehelfer	0,769 /P6	0,769 /P6	0,769 /P6	
49	Pflegehelfer	0,769 /P6	0,769 /P6	0,769 /P6	
50	Pflegehelfer	0,897 /P5	0,897 /P5	0,897 /P5	
51	Pflegehelfer	0,820 /P5	0,820 /P5	0,820 /P5	
52	Pflegehelfer	0,897 /P5	0,897 /P5	0,897 /P5	
53	Pflegehelfer	0,769 /P6	0,769 /P6	0,769 /P6	
54	Pflegehelfer	0,769 /P5	0,769 /P5	0,769 /P5	
55	Pflegehelfer	0,769 /P5	0,000	0,769 /P5	Neubesetzung
56	Pflegehelfer	0,897 /P6	0,897 /P6	0,897 /P6	
57	Pflegehelfer	0,769 /P6	0,769 /P6	0,769 /P6	
58	Pflegehelfer	0,897 /P5	0,897 /P5	0,897 /P5	
59	Pflegehelfer	0,897 /P5	0,897 /P5	0,897 /P5	
60	Pflegehelfer	0,769 /P6	0,769 /P6	0,769 /P6	
61	Pflegehelfer	0,769 /P6	0,000	0,769 /P6	Neubesetzung
62	Pflegeassistenz	0,769 /E2	0,000	0,769 /E2	Neubesetzung
63	Pflegeassistenz	0,769 /E1	0,769 /E1	0,769 /E2	Neubewertung
64	Pflegeassistenz	0,769 /E1	0,000	0,769 /E2	Neubesetzung
65	Pflegeassistenz	0,769 /E1	0,769 /E1	0,769 /E2	Neubewertung
		18,513	15,307	18,385	
66	Präsenzkraft	0,769 /3	0,769 /2	0,769 /3	Neubewertung
67	Präsenzkraft	0,769 /3	0,000	0,769 /3	Neubesetzung
68	Präsenzkraft	0,820 /3	0,820 /2	0,769 /3	
69	Präsenzkraft	0,820 /3	0,820 /2	0,769 /3	
70	Präsenzkraft	0,769 /3	0,769 /2	0,769 /3	
71	Präsenzkraft	0,987 /8	0,987 /8	0,897 /8	Nebenabrede
		4,936	4,167	4,744	
72	Azubi	1,000	0,000	1,000	
		1,000	0,000	1,000	
	VK	62,232	53,793	62,014	

		4	0,987	4	0,987	3	0,987	
		31	0,897	27	0,897	30	0,897	
		3	0,820	3	0,820	1	0,820	
		26	0,769	21	0,769	29	0,769	
		0		0		0		
		0		0		0		
	Summe Personen	72		62		72		

EB Pflege-und Betreuungseinrichtungen des LK Vorpommern-Greifswald

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024

Stellenübersicht BHZ Zirchow

Lfd. Nr.:	Bezeichnung der Stelle Amt-/ Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung 2023	tatsächliche Besetzung am 30.06.	Anzahl und Bewertung 2024	Stellenvermerke Bemerkungen
1	2	3	4	5	6
1	Betriebsbereichsleiter	1,000 /10	1,000 /10	1,000 /10	
2	Leiterin Finanzmanagement/stellv.BL	1,000 /10	1,000 /10	1,000 /10	
3	SB Wirtschaft	1,000 /6	1,000 /5	1,000 /6	Neubewertung
4	Büroassistentz	0,769 /6	0,000 /6	0,897 /6	
		3,769	3,000	3,897	
5	Wäscherin/Näherin	0,769 /2	0,769 /2	0,769 /2	
6	Wäscherin/Näherin	0,769 /2	0,769 /2	0,769 /2	
7	Küchenleiter	0,962 /8	0,974 /8	0,974 /8	
8	Koch (stellv.Küchenleiter)	1,000 /5	1,000 /5	1,000 /5	
9	Koch	0,897 /5	0,897 /5	0,897 /5	
10	Koch	1,000 /5	1,000 /5	1,000 /5	
11	Küchenhilfe	1,000 /2Ü	1,000 /2Ü	1,000 /2Ü	
12	Küchenhilfe	0,769 /2	0,769 /2	0,769 /2	
13	Reinigung	0,769 /1	0,000	0,769 /2	Neubesetzung
14	Reinigung	0,769 /2	0,769 /2	0,769 /2	
15	Reinigung	0,769 /2	0,769 /2	0,769 /2	
16	Reinigung	0,897 /2Ü	0,897 /2Ü	0,897 /2Ü	
17	Reinigung	0,769 /2	0,769 /2	0,769 /2	
18	Reinigung	0,769 /2	0,769 /2	0,769 /2	
19	Reinigung	0,769 /1	0,769 /1	0,769 /2	Neubewertung
20	Reinigung	0,769 /1	0,000	0,769 /2	Neubesetzung
21	Reinigung	0,897 /3	0,897 /2	0,897 /2	
22	Hausmeister	1,000 /5	1,000 /5	1,000 /5	
23	Hausmeister	1,000 /4	1,000 /4	1,000 /4	
24	Handwerker	0,769 /1	0,769 /1	0,769 /1	
25	Handwerkshelfer Bfd / FSJ	0,769 /1	0,000 /1	0,769 /1	Bundesfreiwilligendienst
		17,881	15,586	17,893	
26	Pflegedienstleiter / PH	1,000 /P12	1,000 /P12	1,000 /P12	
27	Pflegebereichsleiter/stellv.PDL /PH	1,000 /P10	0,000	1,000 /P10	Neubesetzung
28	Pflegebereichsleiter / PH	1,000 /P8	1,000 /P8	1,000 /P8	
29	Pflegebereichsleiter / PH	1,000 /P8	1,000 /P8	1,000 /P8	
30	Pflegefachkraft / PH	0,897 /P7	0,897 /P7	0,897 /P7	
31	Pflegefachkraft/Ausbilder /PH	0,897 /P7	1,000 /P7	1,000 /P8	Stundenerhöhung/Neubewertung
32	Pflegefachkraft / PH	0,897 /P7	0,897 /P7	0,897 /P7	
33	Pflegefachkraft / PH	0,897 /P7	0,897 /P7	0,897 /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	0,897 /P7	0,000	0,897 /P7	Neubesetzung
37	Pflegefachkraft / PH	1,000 /P7	1,000 /P7	1,000 /P7	
38	Pflegefachkraft / PH	1,000 /P7	1,000 /P7	1,000 /P7	
39	Pflegefachkraft / PH	1,000 /P7	1,000 /P7	1,000 /P7	
40	Pflegefachkraft / PH	0,897 /P7	0,897 /P7	0,897 /P7	
41	Pflegefachkraft / PH	1,000 /P7	1,000 /P7	1,000 /P7	
42	Pflegefachkraft / PH	0,897 /P7	0,897 /P7	0,897 /P7	
43	Pflegefachkraft / PH	0,897 /P7	0,897 /P7	0,897 /P7	
44	Pflegefachkraft / PH	1,000 /P7	1,000 /P7	1,000 /P7	
45	Pflegefachkraft / PH	0,897 /P7	0,897 /P7	0,897 /P7	
46	Pflegefachkraft / PH	1,000 /P7	1,000 /P7	1,000 /P7	
47	Pflegefachkraft / PH	0,897 /P7	0,897 /P7	0,897 /P7	
48	Pflegefachkraft / PH	0,897 /P7	0,897 /P7	0,897 /P7	
		21,867	20,073	21,970	

Lfd. Nr.:	Bezeichnung der Stelle Amt-/ Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung 2023	tatsächliche Besetzung am 30.06.	Anzahl und Bewertung 2024	Stellenvermerke Bemerkungen
1	2	5	4	5	6
49	Pflegehelfer / PH	1,000 /P6	1,000 /P6	1,000 /P6	
50	Pflegehelfer / PH	0,769 /P6	0,769 /P6	0,769 /P6	
51	Pflegehelfer / PH	0,769 /P6	0,769 /P6	0,769 /P6	
52	Pflegehelfer / PH	0,897 /P6	0,897 /P6	0,897 /P6	
53	Pflegehelfer / PH	1,000 /P6	1,000 /P6	1,000 /P6	
54	Pflegehelfer / PH	0,769 /P5	0,769 /P5	0,769 /P5	
55	Pflegehelfer / PH	0,769 /P6	0,821 /P5	0,821 /P5	
56	Pflegehelfer / PH	1,000 /P6	0,000	0,897 /P6	Umwandlung aus SGB IX / Eingl.
57	Pflegehelfer / PH	0,897 /P6	0,897 /P6	0,897 /P6	
58	Pflegehelfer / PH	1,000 /P6	1,000 /P6	1,000 /P6	
59	Pflegehelfer / PH	0,769 /P5	0,769 /P5	0,769 /P5	
60	Pflegehelfer / PH	0,769 /P5	0,000	0,769 /P5	Umwandlung aus SGB IX / Eingl.
61	Pflegehelfer / PH	0,897 /P6	0,769 /P6	0,897 /P6	Stundenerhöhung
62	Pflegehelfer / PH	0,769 /P6	0,769 /P6	0,769 /P6	
63	Pflegehelfer / PH	0,769 /P5	0,769 /P5	0,769 /P5	
64	Pflegehelfer / PH	0,769 /P5	0,000	0,769 /P5	Umwandlung aus SGB IX / Eingl.
65	Pflegehelfer / PH	0,897 /P6	0,897 /P6	0,897 /P6	
66	Pflegehelfer / PH	0,769 /P6	0,769 /P6	0,897 /P6	Stundenerhöhung
67	Pflegehelfer / PH	0,897 /P5	0,897 /P5	0,897 /P5	
68	Pflegehelfer / PH	0,897 /P5	0,897 /P5	0,897 /P5	
69	Pflegehelfer / PH	0,769 /P5	0,769 /P5	0,769 /P5	
70	Pflegehelfer / PH	0,769 /P5	0,769 /P5	0,769 /P5	
71	Pflegehelfer / PH	0,769 /P5		0,769 /P5	Umwandlung aus SGB IX / Eingl.
72	Pflegehelfer / PH	0,769 /P5	0,769 /P5	0,769 /P5	
73	Pflegeassistentz /PH	0,769 /1	0,769 /1	0,769 /2	Neubewertung
74	Pflegeassistentz /PH	0,769 /1	0,769 /1	0,769 /2	Neubewertung
75	Pflegeassistentz /PH	0,769 /1	0,769 /1	0,769 /2	Neubewertung
		22,455	19,072	22,532	
76	Ausbildung zur Pflegefachfrau / PH		1,000 /P5	1,000 /P5	berufsbegleitende Ausbildung
			1,000	1,000	
77	Heilerzieherin / Eingl.	0,769 /S4	0,000	0	Umwandlung nach SGB XI / Pflege
78	Heilerzieherin / Eingl.	0,769 /S5	0,000	0	Umwandlung nach SGB XI / Pflege
79	Erzieher / Eingl.	0,769 /S4	0,000	0	Umwandlung nach SGB XI / Pflege
80	Ergotherapeut / Eingl.	0,897 /6	0,000	0	Umwandlung nach SGB XI / Pflege
81	Ergotherapeut / Eingl.	0,897 /6	0,897 /6	0,897 /6	
82	Ergotherapeut / Eingl.	0,897 /7	0,897 /7	0,897 /7	
83	Ergotherapeut / Eingl.	0,769 /7	0,000	0,769 /7	Neubesetzung
84	Heilerzieher / Eingl.	0,897 /S4	0,000	0,897 /S4	Neubesetzung
85	Heilerzieher / Eingl.	0,897 /S4	0,897 /S4	0,897 /S4	
86	Heilerzieher / Eingl.	0,769 /P5	0,000	0,769 /P5	Erziehungsjahr, Vertretung
87	Heilerzieher / Eingl.	0,769 /P5	0,769 /P5	0,769 /P5	
88	Heilerziehungshelfer / Eingl.	0,897 /4	0,897 /4	0,897 /4	
89	Heilerziehungshelfer/Ergoth. / Eingl.	0,897 /S4	0,000	0,000	ers. gestr.
90	Heilerziehungshelferin / Eingl.	0,897 /S4	0,769 /2	0,769 /3	Neubewertung
		11,790	5,126	7,561	
91	Präsenzkraft / § 43b	0,897 /3	0,897 /2	0,897 /3	Neubewertung
92	Präsenzkraft / § 43b	0,769 /3	0,769 /2	0,769 /3	Neubewertung
93	Präsenzkraft / § 43b	0,897 /3	0,897 /2	0,897 /3	Neubewertung
94	Präsenzkraft / § 43b	0,769 /3	0,769 /2	0,769 /3	Neubewertung
95	Präsenzkraft / § 43b	0,897 /3	0,897 /2	0,769 /3	Neubewertung/Stundenreduzierung

96	Präsenzkraft / § 43b	0,821 /3	0,000	0,641 /3	Neubesetzung
		5,050	4,229	4,742	
Lfd. Nr.:	Bezeichnung der Stelle Amt-/ Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung 2023	tatsächliche Besetzung am 30.06.	Anzahl und Bewertung 2024	Stellenvermerke Bemerkungen
1	2	5	4	5	6
97	Wohnheimleiter / WH	1,000 /P11	0,000	1,000 /P11	Neubesetzung
98	Pflegefachkraft / WH	1,000 /P7	1,000 /P7	1,000 /P7	
99	Pflegefachkraft / WH	0,897 /P7	0,897 /P7	0,897 /P7	
100	Pflegefachkraft / WH	1,000 /P7	1,000 /P7	1,000 /P7	
101	Pflegefachkraft / WH	1,000 /P7	1,000 /P7	1,000 /P7	
102	Pflegefachkraft / WH	1,000 /P7	1,000 /P7	1,000 /P7	
103	Pflegefachkraft / WH	0,897 /P7	0,513 /P7	0,513 /P7	Stundenreduzierung
104	Heilerzieher/ Betreuungsassistenz / WH	0,897 /S4	0,000	0,897 /S4	Neubesetzung
105	Heilerzieher/ Betreuungsassistenz / WH	0,769 /S3	0,000	0,769 /S3	Neubesetzung
106	Ergotherapeut / WH	0,769 /I7	0,000	0,769 /I7	Neubesetzung
107	Ergotherapeut / WH	0,897 /S4	0,000	0,897 /S4	Neubesetzung
108	Heilerzieher / WH	1,000 /S4	1,000 /5	1,000 /S4	
109	Heilerzieher / WH	0,897 /S4	0,000	0,000	ers. gestr.
110	Heilerzieher / WH	1,000 /S4	0,000	0,000	ers. gestr.
111	Betreuungsassistenz / WH	0,897 /I2	0,897 /I3	0,897 /I3	
112	Betreuungsassistenz / WH	0,769 /I2	0,769 /I2	0,769 /I2	
113	Betreuungsassistenz / WH	0,769 /I2	0,769 /I2	0,769 /I2	
		15,458	8,845	13,177	

Summe	VK	98,270	76,931	92,772
--------------	-----------	---------------	---------------	---------------

		31	1,000	29	1,000	31	1,000	
		1	0,962	1	0,974	1	0,974	
		37	0,897	27	0,897	33	0,897	
		1	0,821	1	0,821	1	0,821	
		42	0,769	29	0,769	38	0,769	
						1	0,641	
				1	0,513	1	0,513	
Summe Personen		112		88		106		