

Hospital zum Heiligen Geist Rottenburg am Neckar

STIFTUNG DES ÖFFENTLICHEN RECHTS

Beschlussvorlage HoA Nr. 2021/297/1

17.12.2021

Federführend: Hospitalstiftung
Klaus Stuhlmüller

Beteiligt:

Tagesordnungspunkt:

Wirtschaftsplan der Hospitalstiftung Rottenburg am Neckar für das Wirtschaftsjahr 2022

Beratungsfolge:

Gemeinderat	20.12.2021	Entscheidung	öffentlich
-------------	------------	--------------	------------

Stand der bisherigen Beratung:

Die Hospitalstiftung hat für das Jahr 2022 den Wirtschaftsplan der Hospitalstiftung Rottenburg am Neckar entworfen. Die Hospitalstiftung Rottenburg am Neckar wird zum 01.01.2022 ihren Betrieb in die gGmbH übergeben, jedoch bleibt das Vermögen der Hospitalstiftung in der Stiftung. Da hierdurch zwei verschiedene Rechtsformen entstehen, müssen zwei Wirtschaftspläne erstellt werden. Zum einen wird ein Wirtschaftsplan für die Hospitalstiftung und zum anderen ein Wirtschaftsplan für die gGmbH erstellt. Bei der heutigen Sitzung wird der Wirtschaftsplan der Hospitalstiftung eingebracht.

Beschlussantrag:

Der Gemeinderat beschließt den vorgelegten Wirtschaftsplan 2022 der Hospitalstiftung Rottenburg am Neckar entsprechend den Festsetzungen auf Seite 1 der Anlage 1.

Anlagen:

- 1) Wirtschaftsplan 2022 der Hospitalstiftung Rottenburg am Neckar – überarbeitet am 17.12.2021
- 2) Vorbericht mit Änderungen
- 3) Erfolgsplan mit Änderungen
- 4) Vermögensplan mit Änderungen

gez. Stephan Neher
Oberbürgermeister

gez. Dr. Hendrik Bednarz
Bürgermeister

gez. Klaus Stuhlmüller
Geschäftsführer

Finanzielle Auswirkungen: Ja

HHJ	Kostenstelle / PSP-Element	Sachkonto	Planansatz
			EUR
			EUR
Summe			EUR

Inanspruchnahme einer Verpflichtungs- ermächtigung <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein - in Höhe von - Ansatz VE im HHPI. - üpl. / apl.		Bereits verfügt über	EUR
		Somit noch verfügbar	EUR
	EUR	Antragssumme lt. Vorlage	EUR
	EUR	Danach noch verfügbar	EUR
	EUR	Diese Restmittel werden noch benötigt <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein	
		Die Bewilligung einer üpl. /apl. Aufwendungen / Auszahlungen ist notwendig in Höhe von	EUR
		Deckungsnachweis:	

Jährliche Folgekosten / -kosten nach der Realisierung:

Sichtvermerk, gegebenenfalls Stellungnahme der Stadtkämmerei:

NI-Check:

- Ein Nachhaltigkeitscheck wurde durchgeführt und liegt der Sitzungsvorlage bei.
- Ein Nachhaltigkeitscheck wurde aus folgendem Grund nicht durchgeführt:

NI-Check Team:

Vorlage relevant für:

- Jugendvertretung
- Integrationsbeirat
- Behindertenbeirat

Begründung:

Der Wirtschaftsplan (Anlage 1) wurde im Vergleich zur Vorberatung insofern geändert, als die Kostendarstellung für das Pflegeheim Ergenzingen auf der Grundlage des Bruttoprinzips zu erfolgen hat. Die Veränderungen sind zur besseren Orientierung in den weiteren als Anlagen 2 bis 4 beigefügten Dokumenten gelb hinterlegt dargestellt.



Hospitalstiftung
zum Heiligen Geist
Rottenburg am Neckar

Wirtschaftsplan
2022

Hospitalstiftung Rottenburg am Neckar

Wirtschaftsplan der Hospitalstiftung

2022

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Festsetzungen des Wirtschaftsplans	1
Vorbericht	3 - 12
Erfolgsplan	13 - 16
Vermögensplan	17 - 19
Finanzplan / Investitionsprogramm	21 - 25
Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen	27 - 28
Schuldenübersicht	29 - 30
Anlagennachweis	31 - 33
Stellenübersicht	35 - 37

Aus rechentechnischen Gründen können in den Tabellen Rundungsdifferenzen in Höhe von +/- einer Einheit (€, % usw.) auftreten.

Hospitalstiftung Rottenburg am Neckar

Wirtschaftsplan 2022

Der Gemeinderat der Stadt Rottenburg am Neckar als Stiftungsorgan der rechtlich selbstständigen Hospitalstiftung hat am 20.12.2021 folgenden Wirtschaftsplan für 2022 beschlossen:

I. Der Wirtschaftsplan (Erfolgs- und Vermögensplan) in der vorliegenden Form wird wie folgt festgesetzt:

a) Erfolgsplan	Erträge	1.482.674,-- Euro
	Aufwendungen	1.166.499,-- Euro
	Jahresüberschuss	316.175,-- Euro
b) Vermögensplan	in Einnahmen	5.201.825,-- Euro
	in Ausgaben	5.201.825,-- Euro

II. Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen (Kreditermächtigung) wird auf festgesetzt. 3.897.500,-- Euro

III. Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird auf festgesetzt. 750.000,-- Euro

IV. Verpflichtungsermächtigungen für Verpflichtungen künftiger Wirtschaftsjahre werden auf festgesetzt. 0,-- Euro

V. Dem Finanzplan einschließlich dem Investitionsprogramm wird zugestimmt.

Rottenburg am Neckar, den 20.12.2021

Stephan Neher
Oberbürgermeister

**Hospitalstiftung
Rottenburg am Neckar**

**Vorbericht
der
Hospitalstiftung**

2022

Gliederung nach der Eigenbetriebsverordnung (EigBVO)



Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2022

1. Allgemeines

Der Gemeinderat der Stadt Rottenburg am Neckar hat am 19.10.2021 die Gründung der Hospital Pflege gGmbH Rottenburg am Neckar einstimmig zum 01.01.2022 beschlossen. Mit der Gründung der Hospital gGmbH soll die Trennung von Betrieb und Vermögen/ Gebäude erfolgen, mit diesem Schritt soll dauerhaft ein Schwerpunkt im Bereich der vorhandenen Altenpflegehilfeeinrichtungen gesetzt werden und darüber hinaus die Sanierung der Gebäude in den kommenden Jahren ermöglicht werden.

Mit der Gründung der Hospital Pflege gGmbH Rottenburg am Neckar verbunden ist die Übertragung des Betriebes der stiftungseigenen Pflegeeinrichtungen Haus am Rammert, Haus am Neckar, Haus am Hospitalgarten und Haus Katharina, ebenso die Übernahme des Pachtvertrages für das Pflegeheim Haus Stäble.

Im Rahmen des Betriebsübergangs von der Hospitalstiftung zur Hospital Pflege gGmbH werden sämtliche Stiftungsmitarbeiter, in die Hospital Pflege gGmbH übernommen. In der Hospitalstiftung wird neu eine Stelle Verwaltungskraft mit 0,75 VK für die Anlagenbuchhaltung geschaffen.

Die Ausstattung mit Liquidität erfolgt im Rahmen eines Übergabevertrages zwischen der Hospitalstiftung und der Hospital Pflege gGmbH. Sämtliche Anlagegüter, die laut Anlageverzeichnis dem Betrieb zuzuordnen sind, ebenso erworbene Besitzstände der Mitarbeiter (Überstunden, Urlaub und Altersteilzeit) werden in die Hospital Pflege gGmbH Rottenburg am Neckar übertragen.

Die vorhandenen Pflegeheimimmobilien werden per Pachtvertrag von Seiten der Hospitalstiftung langfristig an die Hospital Pflege gGmbH Rottenburg am Neckar vermietet.

Schwerpunktaufgaben der Hospitalstiftung sind in Zukunft die Vermögenverwaltung des vorhandenen Vermögens, die Gebäudeunterhaltung, Sanierung, Neubauplanung sowie die Sicherstellung und Finanzierung des Gebäudebestandes.

Die Geschäftsführung der Hospitalstiftung und die Geschäftsführung der Hospital Pflege gGmbH Rottenburg am Neckar werden in Personalunion geführt. Die Aufsicht über die Hospitalstiftung werden wie bisher vom Hospitallausschuss bzw. Stiftungsrat/ Gemeinderat wahrgenommen. Die Aufsicht in der Hospital Pflege gGmbH Rottenburg am Neckar werden durch die Organe: Aufsichtsrat und Gesellschafterversammlung wahrgenommen. Die Aufgabe des Aufsichtsrats übernehmen die Mitglieder des Hospitallausschusses, die Aufgaben der Gesellschafter übernimmt der Gemeinderat. Die Hospital Pflege gGmbH Rottenburg am Neckar ist eine 100%ige Tochter der Hospitalstiftung Rottenburg am Neckar.

Der Wirtschaftsplan wurde entsprechend den Vorgaben des Eigenbetriebsrechts und der Hospitalsatzung gefertigt.

Der Wirtschaftsplan gliedert sich im Wesentlichen in den

Erfolgsplan

den **Vermögens- / Finanzplan**

und die **Stellenübersicht**.

Im Erfolgsplan sind alle jährlich wiederkehrenden Erträge und Aufwendungen enthalten.
Im Vermögens- und im Finanzplan sind die Investitionen veranschlagt.

2. Erfolgsplan

Der Erfolgsplan schließt mit einem
Jahresüberschuss von
ab.

316.175 EUR

2.1. Erträge

Umsatzerlöse nach §277 Abs. 1 HGB (Pos. 5)

Erträge aus Vermietung und Verpachtung:

Die Pächterträge wurden anhand der gültigen Investitionskostenberechnung der vorhandenen Einrichtungen berechnet. Die Investitionskostensätze betragen derzeit:

Pflegeeinrichtungen	Investitionskostensatz
Haus Katharina	9,12 €
Haus am Hospitalgarten	11,95 €
Haus am Rammert	9,72 €
Haus Stäble	9,77 €
Haus am Neckar	9,72 €
Tagespflege Haus Katharina	6,70 €
Tagespflege Liebfrauenhöhe	3,34 €

Zukünftig behält die Hospitalstiftung aus den gültigen Investitionskostensätzen der vorhandenen Einrichtungen die Gebäudeabschreibung und die Finanzierungskosten. Die Abschreibung für das Inventar und die Instandhaltung werden zukünftig bei der gGmbH geführt. Die Einrichtungen der Hospitalstiftung sind außer dem Haus am Hospitalgarten noch unter die damalige Landesheimförderung gefallen, deshalb sind die Investitionskostensätze für die Bewohner gegenüber heutigen Neubauten günstiger.

Pachtverträge aus Vermietung Pflegeheime und Tagespflege von der Hospital Pflege gGmbH. 757.555 EUR

Diese setzen sich wie folgt zusammen:

Erträge Miete Pflegeheim Haus Katharina	129.590 EUR
Erträge Miete Pflegeheim Rammert	131.692 EUR
Erträge Miete Pflegeheim Tagespflege HK	33.762 EUR
Erträge Miete Haus am Neckar	221.628 EUR
Erträge Miete Haus am Hospitalgarten	240.883 EUR

Erträge aus Miete sonstiger Immobilien 140.000 EUR
Diese setzen sich wie folgt zusammen:

Mieterträge Ladengeschäft Königstraße
Mieterträge Hospitalbad 8
Mieterträge Siebenlindenstraße 1 und 3
Mieterträge Neckarhalde 26
Mieterträge Hospitalbad 6 und 7
Mieterträge Klausenstraße 26, 17 und 11
Mieterträge Bäregasse 2
Mieterträge Graf-Wolfegg-Straße 1
Mieterträge Gartenstraße 20 und 22
Mieterträge Königstraße 55
Mieterträge Riegelwiesen 1 und 2

Erträge Nebenkosten aus den oben genannten Liegenschaften 43.000 EUR

Erträge Pacht belaufen sich auf 100.000 EUR

Wir sind gerade dabei die Anlagenbuchhaltung zu überarbeiten, deshalb haben wir die betreffenden verpachteten Grundstücke hier noch nicht dargestellt. Die Pachteinahmen enthalten Erträge für langfristig verpachtete Grundstücke. Nach Erstellung der Grundstückliste wird diese nachgereicht.

Erträge aus dem Betreutes Wohnen, Königstraße 57 (Münzgeldverkauf für Waschmaschinennutzung) 500 EUR

Sonstigen Erlösen 9.000 EUR

Insgesamt werden Gesamterlöse in Höhe von rd. erwartet **1.050.055 EUR**

Sonstige betriebliche Erträge (Pos. 7)

Die sonstigen betrieblichen Erträge setzen sich aus Erträge aus Spenden zusammen **18.000 EUR**

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Pos. 14)

Die Erträge aus Auflösung von Sonderposten belaufen sich auf **307.900 EUR**

2.2. Aufwand

Die eingestellten Planansätze wurden soweit wie möglich errechnet, andernfalls sorgfältig geschätzt.

Aufwendungen für Personal (Pos. 8) / Stellenübersicht

Die Personalaufwendungen betragen im Jahr 2022 rd. **43.481 EUR**

Für die Hospitalstiftung ist eine Verwaltungskraft mit 0,75 VK vorgesehen. Die Stelle wird neu geschaffen. Die Verwaltungskraft hat die Aufgabe die Buchhaltung, den Jahresabschluss und die Immobilien- und Grundstückverwaltung zu führen.

Durch die Gründung der Hospital Pflege gGmbH Rottenburg am Neckar reduziert sich der Stellenanteil auf insgesamt 0,75 Stellen. Die Stellenübersicht ist als Anlage beigefügt.

Die Personalkosten wurden auf der Basis der geltenden TVöD Entgeltordnung ermittelt, sowie den Veränderungen der Bezugsgrößen fortgeschrieben.

Aufwendungen für Wasser, Energie, Brennstoffe (Pos.9c)

Für die Aufwendungen für Wasser, Strom, Heizöl, Gas und Fernwärme wird ein Wert in Höhe von **25.000 EUR** hinterlegt.

Hierbei handelt es sich um Energiekosten für Vermietungsobjekte der Stiftung. Die Hospital Pflege gGmbH Rottenburg am Neckar übernimmt die Energiekosten für ihre angemieteten Gebäude.

Aufwendungen für Wirtschafts- und Verwaltungsbedarf (Pos.9 d))

Im Wirtschafts- und Verwaltungsbedarf setzt sich der Aufwand wie folgt zusammen:

Wirtschaft, Leistungen durch Dritte	6.000 EUR
Fremdleistungen Hausverwaltung	13.000 EUR
Büromaterial	3.000 EUR
Post- und Bankgebühren	1.000 EUR
Fernsprech-, Fernschreib-, Rundfunkbeitrag	1.000 EUR
Beratung, Prüfung, Gericht und Anwaltsgebühren	18.000 EUR
EDV und Organisationaufwand	4.000 EUR
Reisekosten, Fahrtgelder, Spesen	<u>3.000 EUR</u>

Insgesamt belaufen sich die Aufwendungen auf rd. **49.000 EUR**

In Beratung, Prüfung, Gericht und Anwaltsgebühren fallen unter anderem Kosten für das Beratungsunternehmen *stuhlmüllerpflege2020⁺* in Höhe von 15.000 EUR an.

Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen (Pos.10)

Die Aufwendungen der zentralen Dienstleistungen belaufen sich für den

Aufwand zentraler Verwaltungsdienst auf	3.000 EUR
und für sonstige zentrale Verwaltungsdienste auf	<u>2.000 EUR</u>

Insgesamt belaufen sich die Aufwendungen auf rd. **5.000 EUR**

Der Aufwand zentraler Verwaltungsdienst beinhaltet den anteiligen Verwaltungskostenbeitrag der Stadt Rottenburg, aufgeteilt im Verhältnis 3.000 EUR für die Hospitalstiftung und 25.770 EUR für die Hospital Pflege gGmbH.

Aufwendungen Steuern, Abgaben und Versicherung (Pos. 11)

Diese Position setzt sich wie folgt zusammen:

Steuern	5.000 EUR
Abgaben, Entsorgung	1.000 EUR
Gebühren Niederschlagswasser	3.500 EUR
Versicherung Haftpflicht	1.000 EUR
Versicherung Gebäude	<u>51.000 EUR</u>

Insgesamt belaufen sich die Aufwendungen auf rd. **61.500 EUR**

Aufwendungen Miete, Pacht und Leasing (Pos. 12)

Die Aufwendungen im Bereich Miete, Pacht und Leasing liegen bei **3.200 EUR**

Abschreibungen (Pos. 16)

Die Abschreibung auf Sachanlagen beläuft sich im Jahr 2022 auf **563.900 EUR**

Die Gebäudeinvestitionen für das Jahr 2022 in Höhe von 440.000 EUR gem. Vermögens- und Finanzplan sind im gleichen Jahr in das Sachanlagevermögen unter der Position Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten aktiviert worden und mit einer Nutzungsdauer von 50 Jahren abgeschrieben. Dieses Vorgehen würde in den Jahren 2023 bis 2025 fortgesetzt.

Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung (Pos. 17)

Die Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzungen setzten sich aus folgenden Positionen zusammen:

Instandhaltung Gebäude	145.000 EUR
Instandhaltung technische Anlagen	40.000 EUR
Wartung Außenanlagen	7.000 EUR
Wartung Gebäude	35.000 EUR
Wartung technische Anlagen	<u>35.000 EUR</u>

Insgesamt belaufen sich die Aufwendungen auf rd. **262.000 EUR**

Sonstige ordentliche Aufwendungen (Pos. 18)

Die größte Aufwandsposition in diesem Bereich ist der Aufwand des Anlagenabgangs des Anlagevermögens mit rd.	28.000 EUR
Sonstige ordentliche Aufwendungen	<u>4.000 EUR</u>

Insgesamt belaufen sich die Aufwendungen auf rd. **32.000 EUR**

Zu den in Position 7 geplanten Grundstückveräußerungen gehen wir von einem Restbuchwert in Höhe von 28.000 EUR aus.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Pos. 21)

Die Zinsaufwendungen beinhalten die Abzinsung von Pensionsrückstellungen sowie Zinsaufwendungen für die Darlehen Haus am Rammert und das neue Pflegeheim in Ergenzingen.

Abzinsung Pensionsrückstellung	34.000 EUR
Zinsaufwendungen Kredit Pflegeheim Haus am Rammert	6.882 EUR
Zinsaufwendungen Kredit Neubau Pflegeheim Ergenzingen	51.836 EUR
Erbauszins für Neubau Pflegeheim Ergenzingen	<u>28.700 EUR</u>

Insgesamt belaufen sich die Zinsaufwendungen auf rd. **121.418 EUR**

Der Zinssatz beträgt für das im Jahr 2005 aufgenommene Darlehen Haus am Rammert i. H. v. 1,34 Mio. € 1,18 % p.a. und für den Neubau Pflegeheim Ergenzingen planen wir mit einem Darlehen von 10,68 Mio. € und einem Zinssatz von 1,33 % p.a. ohne Inventar.

In Zuge der Gewährung eines Erbbaurechts durch die Stadt Rottenburg am Neckar wird für den Neubau des Pflegeheim Ergenzingen das Grundstück zu Verfügung gestellt. Das Erbbaurecht wurde mit Beschluss des Gemeinderats am 19.10.2021 der Hospitalstiftung eingeräumt. Der Erbbauzins beträgt jährlich 28.700 EUR.

Weitere Erträge (Pos. 25)

In den weiteren Erträgen sind Grundstücksveräußerungen in Höhe von **106.719 EUR** beinhaltet.

3. Vermögensplan

Der Vermögensplan schließt ausgeglichen mit
in Einnahmen und Ausgaben ab.

5.201.825 EUR

3.1. Vorhaben des Vermögensplans

Schwerpunktmäßig sollen im Jahr 2022 folgende Maßnahmen durchgeführt werden:

- **Verwaltung - Gebäudesanierung**
- **Pflegeheim Haus Katharina – Umwandlung Doppelzimmer in Einzelzimmer**
- **Pflegeheim Haus am Hospitalgarten - Umwandlung Erdgeschoss, Bad und Herstellung Einzelzimmer**
- **Tagespflege Königstr. 57 - Küchensanierung**
- **Pflegeheim Haus am Neckar - Dachsanierung**
- **Bau eines Pflegeheims mit Tagespflege in Ergenzingen**
- **Zentralküche - Bodensanierung**

Die einzelnen Vorhaben und deren Höhe können dem Vermögensplan entnommen werden.

3.2. Finanzierung des Vermögensplans

Folgender Finanzierungsbedarf besteht:

Für die in 3.1 erwähnten Investitionsvorhaben	4.761.750 EUR
Auflösung Ertragszuschüsse	307.900 EUR
Tilgung von Krediten	132.175 EUR

Gesamt **5.201.825 EUR**

Finanzierungsmittel stehen zur Verfügung:

Jahresgewinn	316.175 EUR
Kredite vom Kreditmarkt	3.897.500 EUR
Abschreibungen	563.900 EUR
Erübrigte Mittel aus Vorjahren	424.250 EUR

Gesamt **5.201.825 EUR**

3.3. Kreditaufnahmen

Zur Finanzierung des Vermögensplans 2022 müssen Kredite in Höhe von 3.897.500 EUR aufgenommen werden.

Für das Darlehen Haus am Rammert ist eine Tilgung von rd. 64.998 EUR in 2022 vorgesehen.

Die Tilgung des Darlehens für den Bau des Pflegeheims Ergenzingen beträgt 67.177 EUR in Jahr 2022.

3.4. Entwicklung der Verschuldung

Die Verschuldung des Betriebs wird sich bis 2025 wie folgt entwickeln:

Zeit	Beträge
01.01.2022	607.498 €
Kreditaufnahme 2022	3.897.500 €
Kredittilgung 2022	-132.175 €
31.12.2022	4.372.823 €
Kreditaufnahme 2023	6.061.580 €
Kredittilgung 2023	-318.342 €
31.12.2023	10.116.061 €
Kreditaufnahme 2024	722.520 €
Kredittilgung 2024	-2.037.482 €
31.12.2024	8.801.099 €
Kreditaufnahme 2025	0 €
Kredittilgung	-343.886 €
31.12.2025 Schuldenstand	8.457.213 €

Der geplante KFW-Zuschuss in Höhe von 1.695.000 € für den Neubau Pflegeheim Ergenzingen soll in den ersten beiden Jahren zwischenfinanziert und nach Auszahlung durch die KFW im Jahr 2024 wieder getilgt werden. Die Tilgung der Schulden soll in den kommenden Jahren über die Einnahmen durch Investitionskosten für das neue Pflegeheim refinanziert werden.

4. Finanzplan / Investitionsprogramm

Die im Finanzplan / Investitionsprogramm vorgesehenen Investitionsausgaben für die Jahre 2023 bis 2025 betragen insgesamt rd. **8.175.100 EUR**

Investitionsschwerpunkte bilden:

- **Gebäudeinvestitionen Verwaltung**
- **Pflegeheim Haus Katharina Gebäudeinvestition**
- **Pflegeheim Haus am Hospitalgarten Gebäudeinvestitionen**
- **Tagespflege Königstr. 57 Gebäudeinvestitionen**
- **Pflegeheim Haus am Neckar Gebäudeinvestitionen**
- **Bau eines Pflegeheims und Tagespflege in Ergenzingen**
- **Zentralküche Gebäudeinvestitionen**

Für die Gebäudesanierung der Stiftungseigenen Pflegeheime sind für die Jahre 2023-2025 1,39 Mio € eingestellt worden. Die Investitionen für die Gebäudesanierung sind notwendig, weil in den vergangenen Jahren keine Investitionen getätigt wurden und die Sanierungen

dringend erforderlich sind. Mit den eingestellten 1,39 Mio € in den kommenden Jahren, sollen die wichtigsten Sanierungstätigkeiten vorgenommen werden. Basis der Sanierungen stellen die ersten Untersuchungen eines Architekten von Fachingenieuren im Jahr 2021 dar. Diese sollen im Jahr 2022 mit dem Hospitalausschuss konkretisiert und bewertet werden. Neben der technischen Ertüchtigung, muss konzeptionell geklärt werden, was in den vorhandenen Einrichtungen auf Dauer baulich (Einzelzimmer usw.) umgesetzt werden kann.

Die Refinanzierung der Investitionen soll durch Stiftungserträge und durch Verkaufserlöse vorhandener Anlagegüter in den kommenden Jahren erfolgen. Der Verkauf von Anlagegütern wird erforderlich, um die notwendige Liquidität für die Investitionen zu beschaffen. Ein Hauptaugenmerk in der Hospitalstiftung wird sein, nach wirtschaftlichen Gesichtspunkten den Gebäudeunterhalt sicherzustellen.

Rottenburg am Neckar, 07.12.2021



Klaus Stuhlmüller
Geschäftsführer

**Hospitalstiftung
Rottenburg am Neckar**

Erfolgsplan der Hospitalstiftung 2022

Gliederung nach der Eigenbetriebsverordnung (EigBVO)

Wirtschaftsplan 2022
Hospitalstiftung zum Heiligen Geist Rottenburg am Neckar
Erfolgsplan

lfd. Nr.	PBV Konten Gruppe	WIRTSCHAFTSPLAN: ERFOLGSPLAN <u>Hospitalstiftung Rottenburg am Neckar</u> E R T R Ä G E und A U F W E N D U N G E N	Planansatz	Planansatz	Ergebnis
			2022 Stiftung Euro	2021 Stiftung Euro	2020 Stiftung Euro
1.	41-43	Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen gemäß PflVG	0	0	0
2.	413,424,433	Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	0	0	0
3.	414 ff	Erträge aus Zusatzleistungen nach PflVG (414,425,426,434,435)	0	0	0
4.	46	Erträge aus nicht-öffentlicher Förderung für Investitionen (IK-Anteil)	0	0	0
5.	4ff	Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 HGB	1.050.055	0	0
6.	44	Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	0	0	0
7.	48,55-57	Sonstige betriebliche Erträge	18.000	0	0
		Zwischensumme 1.- 7.	1.068.055	0	0
8.		Personalaufwand			
	60	a) Löhne und Gehälter	34.785	0	0
	61-64	b) Sozialabgaben, Altersversorgung und sonst.Aufw.	8.696	0	0
		Zwischensumme:	43.481	0	0
9.		Materialaufwand			
	65	a) Lebensmittel	0	0	0
	66	b) Aufwendungen für Zusatzleistungen	0	0	0
	67	c) Wasser, Energie, Brennstoffe	25.000	0	0
	68,70	d) Wirtschaftsbedarf/Verwaltungsbedarf	49.000	0	0
10.	685	Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	5.000	0	0
11.	71	Steuern, Abgaben, Versicherungen	61.500	0	0
12.	76	Mieten, Pacht, Leasing	3.200	0	0
		Zwischensumme 8.- 12.	187.181	0	0
		Zwischenergebnis	880.874	0	0

Stiftung

lfd. Nr.	PBV Kto Gr.	WIRTSCHAFTSPLAN: ERFOLGSPLAN Hospitalstiftung Rottenburg am Neckar E R T R Ä G E und A U F W E N D U N G E N	Planansatz	Planansatz	Ergebnis
			2022 Stiftung Euro	2021 Stiftung Euro	2020 Stiftung Euro
13.	45	Erträge aus öffentl.Förderung von Investitionen	0	0	0
14.	47	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	307.900	0	0
15.	74	Aufwendungen aus der Zuführung von Sonderposten/Verb.	0	0	0
16.	75	Abschreibungen			
	751	a) Abschreibungen auf Sachanlagen	563.900	0	0
	750,753,754	b) Abschreibungen auf Forderungen u.Sonst.Verm.	0	0	0
17.	771	Aufwendungen für Instandhaltung, Instandsetzung u. Wartung	262.000	0	0
18.	772,781	Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.000	0	0
		Zwischensumme 13. - 18.	-549.999	0	0
		Zwischenergebnis:	330.874	0	0
19.	503	Erträge aus Finanzanlagen	0	0	0
20.	51	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
21.	72	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	121.418	0	0
		Zwischensumme 19. - 21.	-121.418	0	0
22.		Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	209.456	0	0
23.	56	Neutrale Erträge	0	0	0
24.	780(o.781)	Neutrale Aufwendungen	0	0	0
25.	52,53	Weitere Erträge	106.719	0	0
26.		Neutrales Ergebnis (23. -25.)	106.719	0	0
27.	88	Zinsausgleich Zurechnung der Aufwandsbereiche Abgabe	0 0	0 0	0 0
28.		Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag (-)	316.175	0	0

Hinweis:

Das Ergebnis 2020 und der Planansatz 2021 sind nicht mit dem Wirtschaftsplan 2022 vergleichbar, da die Stiftung zum 01.01.2022 aufgesplittet wird in die Hospital Pflege gGmbH und die Hospitalstiftung.

Zusammenstellung der Einzelergebnisse:



Einrichtung	Plan 2022 in €	Plan 2021 in €	Ergebnis 2020 in €
Hospitalstiftung Rottenburg a.N.	316.175	0	0
Gesamtplanergebnis Stiftung	316.175	0	0

nachrichtlich:

darin enthalten:	Plan 2022 in €	Plan 2021 in €	Ergebnis 2020 in €
neutrales Ergebnis	106.719	0	0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	209.456	0	0
darin enthalten:			
a) Abschreibungen auf Sachanlagen	563.900	0	0
b) Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	307.900	0	0
Ergebnis ohne Abschreibungen und ohne Auflösung von Sonderposten	572.175	0	0

**Hospitalstiftung
Rottenburg am Neckar**

Vermögensplan der Hospitalstiftung

2022

Gliederung nach der Eigenbetriebsverordnung (EigBVO)

Wirtschaftsplan 2022**Eigenbetrieb "Hospitalstiftung zum Heiligen Geist Rottenburg am Neckar"****Vermögensplan**

Finanzierungsmittel (Einnahmen)			
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Euro	Erläuterung
1	2	3	4
1.	Zuführung zum Stammkapital		
2.	Zuführung zu Rücklagen abz.Entnahmen		
3.	Jahresgewinn	316.175	
4.	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil	0	
5.	Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge	0	
6.	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	0	
7.	Kredite		
	a) von der Gemeinde	0	
	b) von Dritten	3.897.500	
8.	Abschreibungen und Anlagenabgänge		
	a) Abschreibungen	563.900	
	b) Erlöse aus Grundstücksverkäufen	0	
9.	Verminderung des Nettogeldvermögens	0	
10.	erübrigte Mittel aus Vorjahren	424.250	
	Finanzierungsmittel insgesamt	5.201.825	

Lfd. Nr.	Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	Planansatz		Investitionen (nachrichtlich)		Erläuterungen
	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschaftsjahres 2022	Verpflichtungsermächtigungen des Wirtschaftsjahres	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	
		Euro	Euro	Euro	Euro	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Sachanlagen					
	<u>Gemeinsame Anlagen</u>					
	Gebäudeinvestitionen Verwaltung	10.000		40.000	0	
	Gründerwerb	0		0	0	
	<u>für Pflegeheim Haus Katharina</u>					
	Gebäudeinvestitionen	100.000		400.000	0	
	<u>für Pflegeheim Haus am Hospitalgarten</u>					
	Gebäudeinvestitionen	100.000		400.000	0	
	<u>für Tagespflege Königstr. 57</u>					
	Gebäudeinvestitionen	30.000		120.000	0	
	<u>für Tagespflege Liebfrauenhöhe</u>					
	Gebäudeinvestitionen	0		0	0	
	<u>für Pflegeheim Haus am Neckar</u>					
	Gebäudeinvestitionen	100.000		681.000	0	
	<u>für Pflegeheim Haus am Rammert</u>					
	Gebäudeinvestitionen	0		90.000	0	
	<u>für Pflegeheim Stäble</u>					
	Gebäudeinvestitionen	0		0	0	
	<u>für Pflegeheim Ergenzingen</u>					
	b) Bau eines Pflegeheims in Ergenzingen	4.321.750		11.105.850	553.343	
	<u>für Zentralküche</u>					
	Gebäudeinvestitionen	100.000		100.000	0	
2.	Finanzanlagen	0				
3.	Rückzahlung von Stammkapital	0				
4.	Entnahme aus Rücklagen	0				
5.	Jahresverlust	0				
6.	Entnahme Sonderposten mit Rücklagenanteil	0				
7.	Auflösung Ertragszuschüsse	307.900				
8.	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0				
9.	Tilgung von Krediten	132.175				
10.	Gewährung von Krediten					
	a) an Gemeinde	0				
	b) an Dritte	0				
11.	Zunahme des Nettogeldvermögens	0				
	Finanzierungsbedarf insgesamt	5.201.825	0	12.936.850	553.343	

**Hospitalstiftung
Rottenburg am Neckar**

**Finanzplan /
Investitionspro-
gramm
der
Hospitalstiftung**

2022

Gliederung nach der Eigenbetriebsverordnung (EigBVO)

Wirtschaftsplan 2022
Hospitalstiftung zum Heiligen Geist Rottenburg am Neckar
Finanzplan - Erfolgsplan

lfd. Nr.	PBV Konten Gruppe	WIRTSCHAFTSPLAN: ERFOLGSPLAN Hospitalstiftung Rottenburg am Neckar E R T R Ä G E und A U F W E N D U N G E N	Planansatz	Planansatz	Planansatz	Planansatz
			2022 Stiftung Euro	2023 Stiftung Euro	2024 Stiftung Euro	2025 Stiftung Euro
1.	41-43	Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen gemäß PflVG	0	0	0	0
2.	413,424,433	Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	0	0	0	0
3.	414 ff	Erträge aus Zusatzleistungen nach PflVG (414,425,426,434,435)	0	0	0	0
4.	46	Erträge aus nicht-öffentlicher Förderung für Investitionen (IK-Anteil)	0	0	0	0
5.	4ff	Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 HGB	1.050.055	1.050.055	1.597.757	1.597.757
6.	44	Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	0	0	0	0
7.	48,55-57	Sonstige betriebliche Erträge	18.000	18.000	18.000	18.000
		Zwischensumme 1.- 7.	1.068.055	1.068.055	1.615.757	1.615.757
8.		Personalaufwand				
	60	a) Löhne und Gehälter	34.785	35.829	36.903	38.011
	61-64	b) Sozialabgaben, Altersversorgung und sonst.Aufw.	8.696	8.957	9.226	9.502
		Zwischensumme:	43.481	44.785	46.129	47.513
9.		Materialaufwand				
	65	a) Lebensmittel	0	0	0	0
	66	b) Aufwendungen für Zusatzleistungen	0	0	0	0
	67	c) Wasser, Energie, Brennstoffe	25.000	27.000	29.000	31.000
	68,70	d) Wirtschaftsbedarf/Verwaltungsbedarf	49.000	49.000	49.000	49.000
10.	685	Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	5.000	5.000	5.000	5.000
11.	71	Steuern, Abgaben, Versicherungen	61.500	61.500	65.000	65.000
12.	76	Mieten, Pacht, Leasing	3.200	3.400	3.600	3.800
		Zwischensumme 8.- 12.	187.181	190.685	197.729	201.313
		Zwischenergebnis	880.874	877.370	1.418.028	1.414.444

lfd. Nr.	PBV Kto Gr.	WIRTSCHAFTSPLAN: ERFOLGSPLAN Hospitalstiftung Rottenburg am Neckar E R T R Ä G E und A U F W E N D U N G E N	Planansatz 2022 Vermögen Euro	Planansatz 2023 Vermögen Euro	Planansatz 2024 Vermögen Euro	Planansatz 2025 Stiftung Euro
13.	45	Erträge aus öffentl.Förderung von Investitionen	0	0	0	0
14.	47	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	307.900	307.450	306.425	306.183
15.	74	Aufwendungen aus der Zuführung von Sonderposten/Verb.	0	0	0	0
16.	75	Abschreibungen				
	751	a) Abschreibungen auf Sachanlagen	563.900	566.536	1.024.758	1.029.979
	750,753,754	b) Abschreibungen auf Forderungen u.Sonst.Verm.	0	0	0	0
17.	771	Aufwendungen für Instandhaltung, Instandsetzung u. Wartung	262.000	264.000	266.000	268.000
18.	772,781	Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.000	120.000	629.000	13.000
		Zwischensumme 13. - 18.	-549.999	-643.085	-1.613.332	-1.004.795
		Zwischenergebnis:	330.874	234.284	-195.305	409.648
19.	503	Erträge aus Finanzanlagen	0	0	0	0
20.	51	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0
21.	72	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	121.418	200.749	208.454	206.045
		Zwischensumme 19. - 21.	-121.418	-200.749	-208.454	-206.045
22.		Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	209.456	33.535	-403.759	203.603
23.	56	Neutrale Erträge	0	0	0	0
24.	780(o.781)	Neutrale Aufwendungen	0	0	0	0
25.	52,53	Weitere Erträge	106.719	395.721	397.908	67.487
26.		Neutrales Ergebnis (23. -25.)	106.719	395.721	397.908	67.487
27.	88	Zinsausgleich Zurechnung der Aufwandsbereiche Abgabe	0 0	0 0	0 0	0 0
28.		Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag (-)	316.175	429.256	-5.851	271.090

Wirtschaftsplan 2022
Eigenbetrieb "Hospitalstiftung zum Heiligen Geist Rottenburg am Neckar"
Finanzplan / Investitionsprogramm

Finanzierungsmittel (Einnahmen)						
Lfd. Nr.	Bezeichnung	2021 €	2022 €	2023 €	2024 €	2025 €
1	2	3	4	5	6	7
1.	Zuführung zum Stammkapital					
2.	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen					
3.	Jahresgewinn	0	316.175	429.256	0	271.090
4.	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzüglich Entnahmen aus SoPo	0	0	0	0	0
5.	Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge	0	0	0	1.695.000	0
6.	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0
7.	Kredite					
	a) von der Gemeinde	0	0	0	0	0
	b) von Dritten	0	3.897.500	6.061.580	722.520	0
8.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	0	563.900	566.536	1.024.758	1.029.979
9.	Verminderung des Nettogeldvermögens	0	0	0	0	0
10.	erübrigte Mittel aus Vorjahren	0	424.250	0	0	0
	Finanzierungsmittel insgesamt	0	5.201.825	7.057.372	3.442.278	1.301.069

Lfd. Nr.	Finanzierungsbedarf (Ausgaben)					Investitionen (nachrichtlich)		Erläuterungen	
	Bezeichnung					Gesamtausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt		
	2021	2022	2023	2024	2025				
€	€	€	€	€	€	€			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Sachanlagen	0	4.761.750	6.431.580	1.092.520	651.000	12.936.850		
1.	Sachanlagen								
	<u>Gemeinsame Anlagen</u>								
	Gebäudeinvestitionen Verwaltung	0	10.000	10.000	10.000	10.000	40.000		
	Grunderwerb	0	0	0	0	0	0		
	<u>für Pflegeheim Haus Katharina</u>								
	Gebäudeinvestitionen	0	100.000	100.000	100.000	100.000	400.000		
	<u>für Pflegeheim Haus am Hospitalgarten</u>								
	Gebäudeinvestitionen	0	100.000	100.000	100.000	100.000	400.000		
	<u>für Tagespflege Königstr. 57</u>								
	Gebäudeinvestitionen	0	30.000	30.000	30.000	30.000	120.000		
	<u>für Tagespflege Liebfrauenhöhe</u>								
	Gebäudeinvestitionen	0	0	0	0	0	0		
	<u>für Pflegeheim Haus am Neckar</u>								
	Gebäudeinvestitionen	0	100.000	100.000	100.000	381.000	681.000		
	<u>für Pflegeheim Haus am Rammert</u>								
	Gebäudeinvestitionen	0	0	30.000	30.000	30.000	90.000		
	<u>für Pflegeheim Stäble</u>								
	Gebäudeinvestitionen	0	0	0	0	0	0		
	<u>für Pflegeheim Ergenzingen</u>								
	b) Bau eines Pflegeheims in Ergenzingen	0	4.321.750	6.061.580	722.520	0	11.105.850	553.343	
	<u>für Zentralküche</u>								
	Gebäudeinvestitionen	0	100.000	0	0	0	100.000		
2.	Finanzanlagen	0	0	0	0	0			
3.	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	0			
4.	Entnahme aus Rücklagen	0	0	0	0	0			
5.	Jahresverlust	0	0	0	5.851	0			
6.	Entnahme Sonderposten mit Rücklagenanteil	0	0	0	0	0			
7.	Auflösung Ertragszuschüsse	0	307.900	307.450	306.425	306.183			
8.	Entnahme langfristiger Rückstellungen								
9.	Tilgung von Krediten	0	132.175	318.342	2.037.482	343.886			
10.	Gewährung von Krediten	0	0	0	0	0			
11.	Zunahme des Nettogeldvermögens	0	0	0	0	0			
	Finanzierungsbedarf insgesamt	0	5.201.825	7.057.372	3.442.278	1.301.069	12.936.850	553.343	

Hinweis:

Der Planansatz 2021 ist nicht mit den Planansätzen 2022 bis 2025 vergleichbar, da die Stiftung zum 01.01.2022 aufgesplittet wird in die Hospital Pflege gGmbH und die Hospitalstiftung.

Der Gesamtausgabebedarf für den Bau des Pflegeheims in Ergenzingen hat sich von 12.368.963 EUR um 709.770 EUR auf 11.659.193 EUR reduziert. Bei den 709.770 EUR handelt es sich um das Inventar des Pflegeheims, das bei der Hospital Pflege GmbH Rottenburg an Neckar angesetzt wird.

**Hospitalstiftung
Rottenburg am Neckar**

**Verpflichtungs-
ermächtigungen
der
Hospitalstiftung**

2022

Gliederung nach der Eigenbetriebsverordnung (EigBVO)

Wirtschaftsplan 2022
Eigenbetrieb "Hospitalstiftung zum Heiligen Geist Rottenburg am Necka
Übersicht Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Ausgaben in TEUR			
	2023	2024	2025	Summe
1	2	3	4	5
2022	0	0	0	0
Summe	0	0	0	0
Nachrichtlich: Im Finanzplan vorgeseh. Kreditaufnahmen	0	0	0	0

**Hospitalstiftung
Rottenburg am Neckar**

Schuldenübersicht der Hospitalstiftung

2022

Gliederung nach der Eigenbetriebsverordnung (EigBVO)

Wirtschaftsplan 2022

Eigenbetrieb "Hospitalstiftung zum Heiligen Geist Rottenburg am Neckar"

Übersicht über den Schuldenstand un den Schuldendienst

Nr.	Darlehensgeber	Ursprungs- bestand	Stand 01.01.2022 EUR	Zins- satz %	Zins EUR	Tilg.- satz %	Aufnahme EUR	Tilgung EUR	Stand 31.12.2022 EUR
	Kreditinstitute (Schulden beim <u>nichtöffentl. Bereich</u>)								
1	HaR 608 002 0248	1.341.000	607.498	1,18	6.882	2,00	0,00	64.998	542.500
2	Überbrückungsdarlehen Ergenzing	0	0	1,33	27.465	3,05	1.695.000	0	1.695.000
3	Baudarelehen Ergenzingen	0	0	1,33	24.372	3,05	2.202.500	67.177	2.135.323
	Gesamt	1.341.000	607.498		58.718		3.897.500	132.175	4.372.823

**Hospitalstiftung
Rottenburg am Neckar**

Anlagenachweis der Hospitalstiftung

2022

Gliederung nach der Eigenbetriebsverordnung (EigBVO)

Wirtschaftsplan 2022 Eigenbetrieb "Hospitalstiftung zum Heiligen Geist" Anlagenachweis

	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Kumulierte Abschreibungen					Buchwerte	
	01.01.2022	Zugänge	Umbuchungen	Abgänge	31.12.2022	01.01.2022	Zugänge	Umbuchungen	Abgänge	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I. Immaterielle Vermögensgegenstände												
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
II. Sachanlagen												
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	26.494.096,42	440.000,00	0,00	0,00	26.934.096,42	12.508.279,95	558.332,62	0,00	0,00	13.066.612,57	13.985.816,47	13.867.483,85
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	1.627.705,94	0,00	0,00	28.000,00	1.599.705,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.627.705,94	1.599.705,94
3. Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Technische Anlagen	365.407,46	0,00	0,00	0,00	365.407,46	335.253,04	5.566,97	0,00	0,00	340.820,01	35.721,39	24.587,45
5. Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	553.343,00	4.321.750,00	0,00	0,00	4.875.093,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	977.592,00	4.875.093,00
	<u>29.040.552,82</u>	<u>4.761.750,00</u>	<u>0,00</u>	<u>28.000,00</u>	<u>33.774.302,82</u>	<u>12.843.532,99</u>	<u>563.899,59</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>13.407.432,58</u>	<u>16.626.835,80</u>	<u>20.366.870,24</u>
	<u>29.040.552,82</u>	<u>4.761.750,00</u>	<u>0,00</u>	<u>28.000,00</u>	<u>33.774.302,82</u>	<u>12.843.532,99</u>	<u>563.899,59</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>13.407.432,58</u>	<u>16.626.835,80</u>	<u>20.366.870,24</u>

Wirtschaftsplan 2022 Eigenbetrieb "Hospitalstiftung zum Heiligen Geist" Anlagenachweis

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				31.12.2022	Kumulierte Abschreibungen				31.12.2022	Buchwerte	
	01.01.2022	Zugänge	Umbuchungen	Abgänge		01.01.2022	Zugänge	Umbuchungen	Abgänge		31.12.2021	31.12.2022
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
I. Ertragszuschüsse												
1. Sonderposten auf öffentlichen Fördermitteln für Investitionen	13.971.163,39	0,00	0,00	0,00	13.971.163,39	7.269.103,89	294.503,85	0,00	0,00	7.563.607,74	6.702.059,50	6.407.555,65
2. Sonderposten auf nicht-öffentlicher Förderung für Investitionen	307.212,89	0,00	0,00	0,00	307.212,89	199.134,01	13.396,62	0,00	0,00	212.530,63	108.078,88	94.682,26
	<u>14.278.376,28</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>14.278.376,28</u>	<u>7.468.237,90</u>	<u>307.900,47</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>7.776.138,37</u>	<u>6.810.138,38</u>	<u>6.502.237,91</u>
	<u>14.278.376,28</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>14.278.376,28</u>	<u>7.468.237,90</u>	<u>307.900,47</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>7.776.138,37</u>	<u>6.810.138,38</u>	<u>6.502.237,91</u>

Hospitalstiftung
Rottenburg am Neckar

Stellenübersicht

2022

Gliederung nach der Eigenbetriebsverordnung (EigBVO)

Stellenübersicht

Plan

2022

Entgelt- oder Besoldungsgruppe	Dienstl. Inanspruch- nahme 2022	Name	Stellen - WIPLAN 2022	Löhne und Gehälter 60 Euro	Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Aufwendungen 61,62,63,64,6 Euro
-----------------------------------	--	------	--------------------------	----------------------------------	---

Hospitalverwaltung**Leitung und Verwaltung**

EG 9 b	0,75	Verwaltungsmitarbeiterin	0,75	34.785,06	8.696,27
Stiftung gesamt	0,75		0,75	34.785,06	8.696,27

Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen lt. Stellenübersicht			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am	Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen lt. Stellenübersicht			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am
	Wirtschaftsjahr					Wirtschaftsjahr			
	2020	2021	2022	30.11.2021		2020	2021	2022	30.11.2021
TvöD					TvöD				
EG 12	1,00	1,00	0,00	1,00	EG P 14	5,00	4,00	0,00	5,00
EG 11	3,00	3,00	0,00	5,80	EG P 12	7,05	7,83	0,00	7,70
EG 10	0,00	0,00	0,00	0,00	EG P 10	0,00	0,00	0,00	1,85
EG 9 b	2,35	1,95	0,75	1,80	EG P 8	2,00	1,50	0,00	2,93
EG 9 a	1,50	1,50	0,00	1,80	EG P 7	42,80	40,49	0,00	41,08
EG 8	2,21	1,36	0,00	0,61	EG P 6	11,66	12,28	0,00	9,35
EG 6	8,32	11,28	0,00	6,95	EG P 5	26,23	26,80	0,00	32,12
EG 5	7,65	7,85	0,00	8,15	S 11	1,25	0,75	0,00	0,75
EG 4	0,25	0,00	0,00	0,00					
EG 3	13,01	13,00	0,00	12,76					
EG 2ü	0,60	1,10	0,00	0,60					
EG 2	29,89	30,54	0,00	28,40					
EG 1	12,47	9,97	0,00	10,32					
Gest. V.	5,75	0,50	0,00	5,45					
Praktikanten	0,00	0,00	0,00	1,00					
Altenpflege- schülerinnen	3,80	3,40	0,00	19,00	Hauswirtschafts- schülerin	0,20	0,20	0,00	0,00
DHBW	0,00	0,00	0,00	1,00					
	91,80	86,45	0,75	103,64		96,19	93,85	0,00	100,78

Kontrolle: 187,99 180,29 0,75 204,42

Beamte

Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen lt. Stellenübersicht			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am
	Wirtschaftsjahr			
	2020	2021	2022	30.11.2021
* Überlassung d. Stadt Rottenburg a.N.				
A 15 *	1	1	0	0

Vollstellen: 0
Teilzeitstellen: 1
Köpfe: 1



Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2022

1. Allgemeines

Der Gemeinderat der Stadt Rottenburg am Neckar hat am 19.10.2021 die Gründung der Hospital Pflege gGmbH Rottenburg am Neckar einstimmig zum 01.01.2022 beschlossen. Mit der Gründung der Hospital gGmbH soll die Trennung von Betrieb und Vermögen/ Gebäude erfolgen, mit diesem Schritt soll dauerhaft ein Schwerpunkt im Bereich der vorhandenen Altenpflegehilfeeinrichtungen gesetzt werden und darüber hinaus die Sanierung der Gebäude in den kommenden Jahren ermöglicht werden.

Mit der Gründung der Hospital Pflege gGmbH Rottenburg am Neckar verbunden ist die Übertragung des Betriebes der stiftungseigenen Pflegeeinrichtungen Haus am Rammert, Haus am Neckar, Haus am Hospitalgarten und Haus Katharina, ebenso die Übernahme des Pachtvertrages für das Pflegeheim Haus Stäble.

Im Rahmen des Betriebsübergangs von der Hospitalstiftung zur Hospital Pflege gGmbH werden sämtliche Stiftungsmitarbeiter, in die Hospital Pflege gGmbH übernommen. In der Hospitalstiftung wird neu eine Stelle Verwaltungskraft mit 0,75 VK für die Anlagenbuchhaltung geschaffen.

Die Ausstattung mit Liquidität erfolgt im Rahmen eines Übergabevertrages zwischen der Hospitalstiftung und der Hospital Pflege gGmbH. Sämtliche Anlagegüter, die laut Anlageverzeichnis dem Betrieb zuzuordnen sind, ebenso erworbene Besitzstände der Mitarbeiter (Überstunden, Urlaub und Altersteilzeit) werden in die Hospital Pflege gGmbH Rottenburg am Neckar übertragen.

Die vorhandenen Pflegeheimimmobilien werden per Pachtvertrag von Seiten der Hospitalstiftung langfristig an die Hospital Pflege gGmbH Rottenburg am Neckar vermietet.

Schwerpunktaufgaben der Hospitalstiftung sind in Zukunft die Vermögenverwaltung des vorhandenen Vermögens, die Gebäudeunterhaltung, Sanierung, Neubauplanung sowie die Sicherstellung und Finanzierung des Gebäudebestandes.

Die Geschäftsführung der Hospitalstiftung und die Geschäftsführung der Hospital Pflege gGmbH Rottenburg am Neckar werden in Personalunion geführt. Die Aufsicht über die Hospitalstiftung werden wie bisher vom Hospitallausschuss bzw. Stiftungsrat/ Gemeinderat wahrgenommen. Die Aufsicht in der Hospital Pflege gGmbH Rottenburg am Neckar werden durch die Organe: Aufsichtsrat und Gesellschafterversammlung wahrgenommen. Die Aufgabe des Aufsichtsrats übernehmen die Mitglieder des Hospitallausschusses, die Aufgaben der Gesellschafter übernimmt der Gemeinderat. Die Hospital Pflege gGmbH Rottenburg am Neckar ist eine 100%ige Tochter der Hospitalstiftung Rottenburg am Neckar.

Der Wirtschaftsplan wurde entsprechend den Vorgaben des Eigenbetriebsrechts und der Hospitalsatzung gefertigt.

Der Wirtschaftsplan gliedert sich im Wesentlichen in den

Erfolgsplan

den **Vermögens- / Finanzplan**

und die **Stellenübersicht**.

Im Erfolgsplan sind alle jährlich wiederkehrenden Erträge und Aufwendungen enthalten.
Im Vermögens- und im Finanzplan sind die Investitionen veranschlagt.

2. Erfolgsplan

Der Erfolgsplan schließt mit einem
Jahresüberschuss von
ab.

316.175 EUR

2.1. Erträge

Umsatzerlöse nach §277 Abs. 1 HGB (Pos. 5)

Erträge aus Vermietung und Verpachtung:

Die Pächterträge wurden anhand der gültigen Investitionskostenberechnung der vorhandenen Einrichtungen berechnet. Die Investitionskostensätze betragen derzeit:

Pflegeeinrichtungen	Investitionskostensatz
Haus Katharina	9,12 €
Haus am Hospitalgarten	11,95 €
Haus am Rammert	9,72 €
Haus Stäble	9,77 €
Haus am Neckar	9,72 €
Tagespflege Haus Katharina	6,70 €
Tagespflege Liebfrauenhöhe	3,34 €

Zukünftig behält die Hospitalstiftung aus den gültigen Investitionskostensätzen der vorhandenen Einrichtungen die Gebäudeabschreibung und die Finanzierungskosten. Die Abschreibung für das Inventar und die Instandhaltung werden zukünftig bei der gGmbH geführt. Die Einrichtungen der Hospitalstiftung sind außer dem Haus am Hospitalgarten noch unter die damalige Landesheimförderung gefallen, deshalb sind die Investitionskostensätze für die Bewohner gegenüber heutigen Neubauten günstiger.

Pachtverträge aus Vermietung Pflegeheime und Tagespflege von der Hospital Pflege gGmbH. 757.555 EUR

Diese setzen sich wie folgt zusammen:

Erträge Miete Pflegeheim Haus Katharina	129.590 EUR
Erträge Miete Pflegeheim Rammert	131.692 EUR
Erträge Miete Pflegeheim Tagespflege HK	33.762 EUR
Erträge Miete Haus am Neckar	221.628 EUR
Erträge Miete Haus am Hospitalgarten	240.883 EUR

Erträge aus Miete sonstiger Immobilien 140.000 EUR
Diese setzen sich wie folgt zusammen:

Mieterträge Ladengeschäft Königstraße
Mieterträge Hospitalbad 8
Mieterträge Siebenlindenstraße 1 und 3
Mieterträge Neckarhalde 26
Mieterträge Hospitalbad 6 und 7
Mieterträge Klausenstraße 26, 17 und 11
Mieterträge Bäregasse 2
Mieterträge Graf-Wolfegg-Straße 1
Mieterträge Gartenstraße 20 und 22
Mieterträge Königstraße 55
Mieterträge Riegelwiesen 1 und 2

Erträge Nebenkosten aus den oben genannten Liegenschaften 43.000 EUR

Erträge Pacht belaufen sich auf 100.000 EUR

Wir sind gerade dabei die Anlagenbuchhaltung zu überarbeiten, deshalb haben wir die betreffenden verpachteten Grundstücke hier noch nicht dargestellt. Die Pachteinahmen enthalten Erträge für langfristig verpachtete Grundstücke. Nach Erstellung der Grundstückliste wird diese nachgereicht.

Erträge aus dem Betreutes Wohnen, Königstraße 57 (Münzgeldverkauf für Waschmaschinennutzung) 500 EUR

Sonstigen Erlösen 9.000 EUR

Insgesamt werden Gesamterlöse in Höhe von rd. erwartet **1.050.055 EUR**

Sonstige betriebliche Erträge (Pos. 7)

Die sonstigen betrieblichen Erträge setzen sich aus Erträge aus Spenden zusammen **18.000 EUR**

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Pos. 14)

Die Erträge aus Auflösung von Sonderposten belaufen sich auf **307.900 EUR**

2.2. Aufwand

Die eingestellten Planansätze wurden soweit wie möglich errechnet, andernfalls sorgfältig geschätzt.

Aufwendungen für Personal (Pos. 8) / Stellenübersicht

Die Personalaufwendungen betragen im Jahr 2022 rd. **43.481 EUR**

Für die Hospitalstiftung ist eine Verwaltungskraft mit 0,75 VK vorgesehen. Die Stelle wird neu geschaffen. Die Verwaltungskraft hat die Aufgabe die Buchhaltung, den Jahresabschluss und die Immobilien- und Grundstückverwaltung zu führen.

Durch die Gründung der Hospital Pflege gGmbH Rottenburg am Neckar reduziert sich der Stellenanteil auf insgesamt 0,75 Stellen. Die Stellenübersicht ist als Anlage beigefügt.

Die Personalkosten wurden auf der Basis der geltenden TVöD Entgeltordnung ermittelt, sowie den Veränderungen der Bezugsgrößen fortgeschrieben.

Aufwendungen für Wasser, Energie, Brennstoffe (Pos.9c)

Für die Aufwendungen für Wasser, Strom, Heizöl, Gas und Fernwärme wird ein Wert in Höhe von **25.000 EUR** hinterlegt.

Hierbei handelt es sich um Energiekosten für Vermietungsobjekte der Stiftung. Die Hospital Pflege gGmbH Rottenburg am Neckar übernimmt die Energiekosten für ihre angemieteten Gebäude.

Aufwendungen für Wirtschafts- und Verwaltungsbedarf (Pos.9 d))

Im Wirtschafts- und Verwaltungsbedarf setzt sich der Aufwand wie folgt zusammen:

Wirtschaft, Leistungen durch Dritte	6.000 EUR
Fremdleistungen Hausverwaltung	13.000 EUR
Büromaterial	3.000 EUR
Post- und Bankgebühren	1.000 EUR
Fernsprech-, Fernschreib-, Rundfunkbeitrag	1.000 EUR
Beratung, Prüfung, Gericht und Anwaltsgebühren	18.000 EUR
EDV und Organisationaufwand	4.000 EUR
Reisekosten, Fahrtgelder, Spesen	<u>3.000 EUR</u>

Insgesamt belaufen sich die Aufwendungen auf rd. **49.000 EUR**

In Beratung, Prüfung, Gericht und Anwaltsgebühren fallen unter anderem Kosten für das Beratungsunternehmen *stuhlmüllerpflege2020⁺* in Höhe von 15.000 EUR an.

Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen (Pos.10)

Die Aufwendungen der zentralen Dienstleistungen belaufen sich für den

Aufwand zentraler Verwaltungsdienst auf	3.000 EUR
und für sonstige zentrale Verwaltungsdienste auf	<u>2.000 EUR</u>

Insgesamt belaufen sich die Aufwendungen auf rd. **5.000 EUR**

Der Aufwand zentraler Verwaltungsdienst beinhaltet den anteiligen Verwaltungskostenbeitrag der Stadt Rottenburg, aufgeteilt im Verhältnis 3.000 EUR für die Hospitalstiftung und 25.770 EUR für die Hospital Pflege gGmbH.

Aufwendungen Steuern, Abgaben und Versicherung (Pos. 11)

Diese Position setzt sich wie folgt zusammen:

Steuern	5.000 EUR
Abgaben, Entsorgung	1.000 EUR
Gebühren Niederschlagswasser	3.500 EUR
Versicherung Haftpflicht	1.000 EUR
Versicherung Gebäude	<u>51.000 EUR</u>

Insgesamt belaufen sich die Aufwendungen auf rd. **61.500 EUR**

Aufwendungen Miete, Pacht und Leasing (Pos. 12)

Die Aufwendungen im Bereich Miete, Pacht und Leasing liegen bei **3.200 EUR**

Abschreibungen (Pos. 16)

Die Abschreibung auf Sachanlagen beläuft sich im Jahr 2022 auf **563.900 EUR**

Die Gebäudeinvestitionen für das Jahr 2022 in Höhe von 440.000 EUR gem. Vermögens- und Finanzplan sind im gleichen Jahr in das Sachanlagevermögen unter der Position Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten aktiviert worden und mit einer Nutzungsdauer von 50 Jahren abgeschrieben. Dieses Vorgehen würde in den Jahren 2023 bis 2025 fortgesetzt.

Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung (Pos. 17)

Die Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzungen setzten sich aus folgenden Positionen zusammen:

Instandhaltung Gebäude	145.000 EUR
Instandhaltung technische Anlagen	40.000 EUR
Wartung Außenanlagen	7.000 EUR
Wartung Gebäude	35.000 EUR
Wartung technische Anlagen	<u>35.000 EUR</u>

Insgesamt belaufen sich die Aufwendungen auf rd. **262.000 EUR**

Sonstige ordentliche Aufwendungen (Pos. 18)

Die größte Aufwandsposition in diesem Bereich ist der Aufwand des Anlagenabgangs des Anlagevermögens mit rd.	28.000 EUR
Sonstige ordentliche Aufwendungen	<u>4.000 EUR</u>

Insgesamt belaufen sich die Aufwendungen auf rd. **32.000 EUR**

Zu den in Position 7 geplanten Grundstückveräußerungen gehen wir von einem Restbuchwert in Höhe von 28.000 EUR aus.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Pos. 21)

Die Zinsaufwendungen beinhalten die Abzinsung von Pensionsrückstellungen sowie Zinsaufwendungen für die Darlehen Haus am Rammert und das neue Pflegeheim in Ergenzingen.

Abzinsung Pensionsrückstellung	34.000 EUR
Zinsaufwendungen Kredit Pflegeheim Haus am Rammert	6.882 EUR
Zinsaufwendungen Kredit Neubau Pflegeheim Ergenzingen	51.836 EUR
Erbauzins für Neubau Pflegeheim Ergenzingen	<u>28.700 EUR</u>

Insgesamt belaufen sich die Zinsaufwendungen auf rd. **121.418 EUR**

Der Zinssatz beträgt für das im Jahr 2005 aufgenommene Darlehen Haus am Rammert i. H. v. 1,34 Mio. € 1,18 % p.a. und für den Neubau Pflegeheim Ergenzingen planen wir mit einem Darlehen von 10,68 Mio. € und einem Zinssatz von 1,33 % p.a. ohne Inventar.

In Zuge der Gewährung eines Erbbaurechts durch die Stadt Rottenburg am Neckar wird für den Neubau des Pflegeheim Ergenzingen das Grundstück zu Verfügung gestellt. Das Erbbaurecht wurde mit Beschluss des Gemeinderats am 19.10.2021 der Hospitalstiftung eingeräumt. Der Erbbauzins beträgt jährlich 28.700 EUR.

Weitere Erträge (Pos. 25)

In den weiteren Erträgen sind Grundstücksveräußerungen in Höhe von **106.719 EUR** beinhaltet.

3. Vermögensplan

Der Vermögensplan schließt ausgeglichen mit
in Einnahmen und Ausgaben ab.

5.201.825 EUR

3.1. Vorhaben des Vermögensplans

Schwerpunktmäßig sollen im Jahr 2022 folgende Maßnahmen durchgeführt werden:

- **Verwaltung - Gebäudesanierung**
- **Pflegeheim Haus Katharina – Umwandlung Doppelzimmer in Einzelzimmer**
- **Pflegeheim Haus am Hospitalgarten - Umwandlung Erdgeschoss, Bad und Herstellung Einzelzimmer**
- **Tagespflege Königstr. 57 - Küchensanierung**
- **Pflegeheim Haus am Neckar - Dachsanierung**
- **Bau eines Pflegeheims mit Tagespflege in Ergenzingen**
- **Zentralküche - Bodensanierung**

Die einzelnen Vorhaben und deren Höhe können dem Vermögensplan entnommen werden.

3.2. Finanzierung des Vermögensplans

Folgender Finanzierungsbedarf besteht:

Für die in 3.1 erwähnten Investitionsvorhaben	4.761.750 EUR
Auflösung Ertragszuschüsse	307.900 EUR
Tilgung von Krediten	132.175 EUR

Gesamt **5.201.825** EUR

Finanzierungsmittel stehen zur Verfügung:

Jahresgewinn	316.175 EUR
Kredite vom Kreditmarkt	3.897.500 EUR
Abschreibungen	563.900 EUR
Erübrigte Mittel aus Vorjahren	424.250 EUR

Gesamt **5.201.825** EUR

3.3. Kreditaufnahmen

Zur Finanzierung des Vermögensplans 2022 müssen Kredite in Höhe von 3.897.500 EUR aufgenommen werden.

Für das Darlehen Haus am Rammert ist eine Tilgung von rd. 64.998 EUR in 2022 vorgesehen.

Die Tilgung des Darlehens für den Bau des Pflegeheims Ergenzingen beträgt 67.177 EUR in Jahr 2022.

3.4. Entwicklung der Verschuldung

Die Verschuldung des Betriebs wird sich bis 2025 wie folgt entwickeln:

Zeit	Beträge
01.01.2022	607.498 €
Kreditaufnahme 2022	3.897.500 €
Kredittilgung 2022	-132.175 €
31.12.2022	4.372.823 €
Kreditaufnahme 2023	6.061.580 €
Kredittilgung 2023	-318.342 €
31.12.2023	10.116.061 €
Kreditaufnahme 2024	722.520 €
Kredittilgung 2024	-2.037.482 €
31.12.2024	8.801.099 €
Kreditaufnahme 2025	0 €
Kredittilgung	-343.886 €
31.12.2025 Schuldenstand	8.457.213 €

Der geplante KFW-Zuschuss in Höhe von 1.695.000 € für den Neubau Pflegeheim Ergenzingen soll in den ersten beiden Jahren zwischenfinanziert und nach Auszahlung durch die KFW im Jahr 2024 wieder getilgt werden. Die Tilgung der Schulden soll in den kommenden Jahren über die Einnahmen durch Investitionskosten für das neue Pflegeheim refinanziert werden.

4. Finanzplan / Investitionsprogramm

Die im Finanzplan / Investitionsprogramm vorgesehenen Investitionsausgaben für die Jahre 2023 bis 2025 betragen insgesamt rd. **8.175.100 EUR**

Investitionsschwerpunkte bilden:

- **Gebäudeinvestitionen Verwaltung**
- **Pflegeheim Haus Katharina Gebäudeinvestition**
- **Pflegeheim Haus am Hospitalgarten Gebäudeinvestitionen**
- **Tagespflege Königstr. 57 Gebäudeinvestitionen**
- **Pflegeheim Haus am Neckar Gebäudeinvestitionen**
- **Bau eines Pflegeheims und Tagespflege in Ergenzingen**
- **Zentralküche Gebäudeinvestitionen**

Für die Gebäudesanierung der Stiftungseigenen Pflegeheime sind für die Jahre 2023-2025 1,39 Mio € eingestellt worden. Die Investitionen für die Gebäudesanierung sind notwendig, weil in den vergangenen Jahren keine Investitionen getätigt wurden und die Sanierungen

dringend erforderlich sind. Mit den eingestellten 1,39 Mio € in den kommenden Jahren, sollen die wichtigsten Sanierungstätigkeiten vorgenommen werden. Basis der Sanierungen stellen die ersten Untersuchungen eines Architekten von Fachingenieuren im Jahr 2021 dar. Diese sollen im Jahr 2022 mit dem Hospitalausschuss konkretisiert und bewertet werden. Neben der technischen Ertüchtigung, muss konzeptionell geklärt werden, was in den vorhandenen Einrichtungen auf Dauer baulich (Einzelzimmer usw.) umgesetzt werden kann.

Die Refinanzierung der Investitionen soll durch Stiftungserträge und durch Verkaufserlöse vorhandener Anlagegüter in den kommenden Jahren erfolgen. Der Verkauf von Anlagegütern wird erforderlich, um die notwendige Liquidität für die Investitionen zu beschaffen. Ein Hauptaugenmerk in der Hospitalstiftung wird sein, nach wirtschaftlichen Gesichtspunkten den Gebäudeunterhalt sicherzustellen.

Rottenburg am Neckar, 07.12.2021



Klaus Stuhlmüller
Geschäftsführer

Wirtschaftsplan 2021
Hospitalstiftung zum Heiligen Geist Rottenburg am Neckar
Finanzplan - Erfolgsplan

lfd. Nr.	PBV Konten Gruppe	WIRTSCHAFTSPLAN: ERFOLGSPLAN <u>Hospitalstiftung Rottenburg am Neckar</u> E R T R Ä G E und A U F W E N D U N G E N	Planansatz 2022 Stiftung Euro	Planansatz 2023 Stiftung Euro	Planansatz 2024 Stiftung Euro	Planansatz 2025 Stiftung Euro
1.	41-43	Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen gemäß PflVG	0	0	0	0
2.	413,424,433	Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	0	0	0	0
3.	414 ff	Erträge aus Zusatzleistungen nach PflVG (414,425,426,434,435)	0	0	0	0
4.	46	Erträge aus nicht-öffentlicher Förderung für Investitionen (IK-Anteil)	0	0	0	0
5.	4ff	Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 HGB	1.050.055	1.050.055	1.597.757	1.597.757
6.	44	Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	0	0	0	0
7.	48,55-57	Sonstige betriebliche Erträge	18.000	18.000	18.000	18.000
		Zwischensumme 1.- 7.	1.068.055	1.068.055	1.615.757	1.615.757
8.		Personalaufwand				
	60	a) Löhne und Gehälter	34.785	35.829	36.903	38.011
	61-64	b) Sozialabgaben, Altersversorgung und sonst.Aufw.	8.696	8.957	9.226	9.502
		Zwischensumme:	43.481	44.785	46.129	47.513
9.		Materialaufwand				
	65	a) Lebensmittel	0	0	0	0
	66	b) Aufwendungen für Zusatzleistungen	0	0	0	0
	67	c) Wasser, Energie, Brennstoffe	25.000	27.000	29.000	31.000
	68,70	d) Wirtschaftsbedarf/Verwaltungsbedarf	49.000	49.000	49.000	49.000
10.	685	Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	5.000	5.000	5.000	5.000
11.	71	Steuern, Abgaben, Versicherungen	61.500	61.500	65.000	65.000
12.	76	Mieten, Pacht, Leasing	3.200	3.400	3.600	3.800
		Zwischensumme 8.- 12.	187.181	190.685	197.729	201.313
		Zwischenergebnis	880.874	877.370	1.418.028	1.414.444

lfd. Nr.	PBV Kto Gr.	WIRTSCHAFTSPLAN: ERFOLGSPLAN Hospitalstiftung Rottenburg am Neckar E R T R Ä G E und A U F W E N D U N G E N	Planansatz	Planansatz	Planansatz	Planansatz
			2022 Vermögen Euro	2023 Vermögen Euro	2024 Vermögen Euro	2025 Stiftung Euro
13.	45	Erträge aus öffentl.Förderung von Investitionen	0	0	0	0
14.	47	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	307.900	307.450	306.425	306.183
15.	74	Aufwendungen aus der Zuführung von Sonderposten/Verb.	0	0	0	0
16.	75	Abschreibungen				
	751	a) Abschreibungen auf Sachanlagen	563.900	566.536	1.024.758	1.029.979
	750,753,754	b) Abschreibungen auf Forderungen u.Sonst.Verm.	0	0	0	0
17.	771	Aufwendungen für Instandhaltung, Instandsetzung u. Wartung	262.000	264.000	266.000	268.000
18.	772,781	Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.000	120.000	629.000	13.000
		Zwischensumme 13. - 18.	-549.999	-643.085	-1.613.332	-1.004.795
		Zwischenergebnis:	330.874	234.284	-195.305	409.648
19.	503	Erträge aus Finanzanlagen	0	0	0	0
20.	51	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0
21.	72	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	121.418	200.749	208.454	206.045
		Zwischensumme 19. - 21.	-121.418	-200.749	-208.454	-206.045
22.		Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	209.456	33.535	-403.759	203.603
23.	56	Neutrale Erträge	0	0	0	0
24.	780(o.781)	Neutrale Aufwendungen	0	0	0	0
25.	52,53	Weitere Erträge	106.719	395.721	397.908	67.487
26.		Neutrales Ergebnis (23. -25.)	106.719	395.721	397.908	67.487
27.	88	Zinsausgleich Zurechnung der Aufwandsbereiche Abgabe	0 0	0 0	0 0	0 0
28.		Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag (-)	316.175	429.256	-5.851	271.090

Wirtschaftsplan 2022**Eigenbetrieb "Hospitalstiftung zum Heiligen Geist Rottenburg am Neckar"****Vermögensplan**

Finanzierungsmittel (Einnahmen)			
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Euro	Erläuterung
1	2	3	4
1.	Zuführung zum Stammkapital		
2.	Zuführung zu Rücklagen abz.Entnahmen		
3.	Jahresgewinn	316.175	
4.	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil	0	
5.	Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge	0	
6.	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	0	
7.	Kredite		
	a) von der Gemeinde	0	
	b) von Dritten	3.897.500	
8.	Abschreibungen und Anlagenabgänge		
	a) Abschreibungen	563.900	
	b) Erlöse aus Grundstücksverkäufen	0	
9.	Verminderung des Nettogeldvermögens	0	
10.	erübrigte Mittel aus Vorjahren	424.250	
	Finanzierungsmittel insgesamt	5.201.825	

Lfd. Nr.	Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	Planansatz		Investitionen (nachrichtlich)		Erläuterungen
	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschaftsjahres 2022 Euro	Verpflichtungsermächtigungen des Wirtschaftsjahres Euro	Gesamtausgabebedarf Euro	bisher bereitgestellt Euro	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Sachanlagen					
	<u>Gemeinsame Anlagen</u>					
	Gebäudeinvestitionen Verwaltung	10.000		40.000	0	
	Grunderwerb	0		0	0	
	<u>für Pflegeheim Haus Katharina</u>					
	Gebäudeinvestitionen	100.000		400.000	0	
	<u>für Pflegeheim Haus am Hospitalgarten</u>					
	Gebäudeinvestitionen	100.000		400.000	0	
	<u>für Tagespflege Königstr. 57</u>					
	Gebäudeinvestitionen	30.000		120.000	0	
	<u>für Tagespflege Liebfrauenhöhe</u>					
	Gebäudeinvestitionen	0		0	0	
	<u>für Pflegeheim Haus am Neckar</u>					
	Gebäudeinvestitionen	100.000		681.000	0	
	<u>für Pflegeheim Haus am Rammert</u>					
	Gebäudeinvestitionen	0		90.000	0	
	<u>für Pflegeheim Stäble</u>					
	Gebäudeinvestitionen	0		0	0	
	<u>für Pflegeheim Ergenzingen</u>					
	b) Bau eines Pflegeheims in Ergenzingen	4.321.750		11.105.850	553.343	
	<u>für Zentralküche</u>					
	Gebäudeinvestitionen	100.000		100.000	0	
2.	Finanzanlagen	0				
3.	Rückzahlung von Stammkapital	0				
4.	Entnahme aus Rücklagen	0				
5.	Jahresverlust	0				
6.	Entnahme Sonderposten mit Rücklagenanteil	0				
7.	Auflösung Ertragszuschüsse	307.900				
8.	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0				
9.	Tilgung von Krediten	132.175				
10.	Gewährung von Krediten					
	a) an Gemeinde	0				
	b) an Dritte	0				
11.	Zunahme des Nettogeldvermögens	0				
	Finanzierungsbedarf insgesamt	5.201.825	0	12.936.850	553.343	

Wirtschaftsplan 2022
Eigenbetrieb "Hospitalstiftung zum Heiligen Geist Rottenburg am Neckar"
Finanzplan / Investitionsprogramm

Finanzierungsmittel (Einnahmen)						
Lfd. Nr.	Bezeichnung	2021 €	2022 €	2023 €	2024 €	2025 €
1	2	3	4	5	6	7
1.	Zuführung zum Stammkapital					
2.	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen					
3.	Jahresgewinn	0	316.175	429.256	0	271.090
4.	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzüglich Entnahmen aus SoPo	0	0	0	0	0
5.	Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge	0	0	0	1.695.000	0
6.	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0
7.	Kredite					
	a) von der Gemeinde	0	0	0	0	0
	b) von Dritten	0	3.897.500	6.061.580	722.520	0
8.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	0	563.900	566.536	1.024.758	1.029.979
9.	Verminderung des Nettogeldvermögens	0	0	0	0	0
10.	erübrigte Mittel aus Vorjahren	0	424.250	0	0	0
	Finanzierungsmittel insgesamt	0	5.201.825	7.057.372	3.442.278	1.301.069

		Finanzierungsbedarf (Ausgaben)					Investitionen (nachrichtlich)		
Lfd. Nr.	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	Gesamtausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt	Erläuterungen
		€	€	€	€	€	€	€	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Sachanlagen	0	4.761.750	6.431.580	1.092.520	651.000	12.936.850		
1.	Sachanlagen								
	<u>Gemeinsame Anlagen</u>								
	Gebäudeinvestitionen Verwaltung	0	10.000	10.000	10.000	10.000	40.000		
	Gründerwerb	0	0	0	0	0	0		
	<u>für Pflegeheim Haus Katharina</u>								
	Gebäudeinvestitionen	0	100.000	100.000	100.000	100.000	400.000		
	<u>für Pflegeheim Haus am Hospitalgarten</u>								
	Gebäudeinvestitionen	0	100.000	100.000	100.000	100.000	400.000		
	<u>für Tagespflege Königstr. 57</u>								
	Gebäudeinvestitionen	0	30.000	30.000	30.000	30.000	120.000		
	<u>für Tagespflege Liebfrauenhöhe</u>								
	Gebäudeinvestitionen	0	0	0	0	0	0		
	<u>für Pflegeheim Haus am Neckar</u>								
	Gebäudeinvestitionen	0	100.000	100.000	100.000	381.000	681.000		
	<u>für Pflegeheim Haus am Rammert</u>								
	Gebäudeinvestitionen	0	0	30.000	30.000	30.000	90.000		
	<u>für Pflegeheim Stäble</u>								
	Gebäudeinvestitionen	0	0	0	0	0	0		
	<u>für Pflegeheim Ergenzingen</u>								
	b) Bau eines Pflegeheims in Ergenzingen	0	4.321.750	6.061.580	722.520	0	11.105.850	553.343	
	<u>für Zentralküche</u>								
	Gebäudeinvestitionen	0	100.000	0	0	0	100.000		
2.	Finanzanlagen	0	0	0	0	0			
3.	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	0			
4.	Entnahme aus Rücklagen	0	0	0	0	0			
5.	Jahresverlust	0	0	0	5.851	0			
6.	Entnahme Sonderposten mit Rücklagenanteil	0	0	0	0	0			
7.	Auflösung Ertragszuschüsse	0	307.900	307.450	306.425	306.183			
8.	Entnahme langfristiger Rückstellungen								
9.	Tilgung von Krediten	0	132.175	318.342	2.037.482	343.886			
10.	Gewährung von Krediten	0	0	0	0	0			
11.	Zunahme des Nettogeldvermögens	0	0	0	0	0			
	Finanzierungsbedarf insgesamt	0	5.201.825	7.057.372	3.442.278	1.301.069	12.936.850	553.343	

Hinweis:

Der Planansatz 2021 ist nicht mit den Planansätzen 2022 bis 2025 vergleichbar, da die Stiftung zum 01.01.2022 aufgesplittet wird in die Hospital Pflege gGmbH und die Hospitalstiftung.

Der Gesamtausgabebedarf für den Bau des Pflegeheims in Ergenzingen hat sich von 12.368.963 EUR um 709.770 EUR auf 11.659.193 EUR reduziert. Bei den 709.770 EUR handelt es sich um das Inventar des Pflegeheims, das bei der Hospital Pflege GmbH Rottenburg an Neckar angesetzt wird.