

# Hospital Pflege gGmbH Rottenburg am Neckar

## Wirtschaftsplan 2022

20.12.2021

# Vorbericht zum Wirtschaftsplan

## 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 Betriebe 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 bestehenden Pachtvertrages für das Pflegeheim Haus Stäble der Gemeinde Neustetten.
- Im Rahmen des Betriebsübergangs der Hospital Pflege gGmbH werden sämtliche Mitarbeiter der Hospitalstiftung, in die Hospital Pflege gGmbH übernommen.
- Die Ausstattung der Hospital Pflege gGmbH 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.

# Vorbericht zum Wirtschaftsplan

## Allgemeines

- Die vorhandenen Pflegeheimimmobilien werden per Pachtvertrag von Seiten der Hospitalstiftung langfristig von der Hospital Pflege gGmbH Rottenburg am Neckar angemietet.
- Die Geschäftsführung der Hospitalstiftung und die Geschäftsführung der Hospital Pflege gGmbH Rottenburg am Neckar werden in Personalunion wahrgenommen.
- Die Aufsicht der Hospital Pflege gGmbH Rottenburg am Neckar werden durch die Organe: Aufsichtsrat und Gesellschafterversammlung wahrgenommen. Die Aufgabe des Aufsichtsrats übernehmen die Mitglieder des Hospitalaussschusses, die Aufgaben der Gesellschafter übernimmt der Gemeinderat.
- Die Hospital Pflege gGmbH Rottenburg am Neckar ist eine 100%ige Tochter der Hospitalstiftung Rottenburg am Neckar.

# Vorbericht zum Wirtschaftsplan

## Allgemeines

- Mit Gründung der Hospital Pflege gGmbH verbunden ist eine dauerhaft wirtschaftliche Betriebsführung.
- Im ersten Jahr der Hospital Pflege gGmbH Rottenburg am Neckar soll der Schwerpunkt weiterhin auf der Konsolidierung liegen. D.H. soll vor allem die Steuerung im Bereich Personalmanagement liegen.
- Ebenso soll eine Kostencontrolling zum Einsatz kommen, das laufende Soll/Ist- Abgleiche ermöglicht.
- Ein weiterer Schwerpunkt soll die Stärkung der Leitungsebene sein, u.a soll die Leitungsrollen gelebt und im Alltag verbessert werden. Die Schulung der Führungskräfte im Bereich Digitalisierung und Coachingsollen im Jahr 2022 im Vordergrund stehen.
- In den Einrichtungen soll auf Mitarbeiterseite die Eigenverantwortung gestärkt und ausgebaut werden. Personalgewinnung ist das Gebot der Stunde, hier wollen wir durch gute Mitarbeiterbetreuung, Verstärkung der Ausbildungsbemühungen und Öffentlichkeitsarbeit weitere Mitarbeiter an die Hospital Pflege gGmbH Rottenburg am Neckar binden bzw. gewinnen.
- Neuland wollen wir mit der Gründung unseres ambulanten Dienstes Hospital Mobil und der Gründung der Tagespflege auf der Liebfrauenhöhe in Ergenzingen beschreiten.

# Vorbericht zum Wirtschaftsplan

## Allgemeines

- Schwerpunkt all dieser Bemühungen muss es sein unsere Bewohner menschenwürdig und fachlich gut zu versorgen und zu betreuen. Dazu wollen wir die Heimleitungen wieder in unsere vorhandenen Einrichtungen ansiedeln und mit den Hausdirektionen die Betreuung unserer Einrichtungen sicherstellen. Im Bereich der Verwaltung soll die eingeleitete Umstrukturierung hin zur Dienstleistungsorientierung weiter betrieben und zum Ende des Jahres 2022 werden abgeschlossen.

## 2. Erfolgsplan

Der Erfolgsplan schließt mit einem Jahresüberschuss von	<b>339.140 EUR</b>
Haus am Hospitalgarten	84.106 EUR
Haus am Neckar	163.486 EUR
Haus am Rammert	92.169 EUR
Haus Katharina	82.762 EUR
Haus Stäble	46.815 EUR
Tagespflege Königstraße 57	-22.913 EUR
Tagespflege Liebfrauenhöhe Ergenzingen	22.109 EUR
Ambulante Pflege	-129.394 EUR

Die Tagespflege Königstraße 57 weist ein negatives Planergebnis aus, da bisher externe Transportleistungen in Höhe von 62.200 EUR in Anspruch genommen wurden. Im Planjahr 2022 werden betriebliche Maßnahmen ergriffen, um dem negativen Ergebnis entgegen zu wirken.

Der Ambulante Dienst weist ebenfalls ein negatives Planergebnis aus, da dieser im Planjahr 2022 neu geschaffen wird und erstmal in den Aufbau investiert werden muss.

Bei Planerstellung für 2022 gelten die coronabedingten Unterstützungsmaßnahmen nur bis 31.03.2022. Die Erträge wurden dementsprechend angepasst.

## 2.1 Erträge

Die Erträge wurden ermittelt auf der Basis der gültigen Pflegesätze und einer Auslastung von 96,5% in den stationären Einrichtungen. Im Februar 2022 läuft die Bindungsfrist der bisherigen Pflegesätze aus. Wir werden daher zu Pflegesatzverhandlungen aufrufen. Für das Jahr 2022 haben wir eine Steigerung bei den Erträgen mit 3% hinterlegt. In der Tagespflege wurde eine Auslastung von 90% zugrunde gelegt. Im Jahr 2022 eröffnet am Standort Ergenzingen Liebfrauenhöhe eine weitere Tagespflegeeinrichtung mit 20 Plätzen. Ebenso im Januar 2022 geht der ambulante Pflegedienst Hospital Mobil in Betrieb. Laut Businessplan gehen wir von Erträgen in Höhe von 111.150 im ersten Betriebsjahr aus. Die Erträge wurden ermittelt anhand von monatlichen Kundenzahlen und der Budgets aus SGB V und SGB XI, die sich im Laufe des Jahres entsprechend steigern.

## 2.1 Erträge

### Erträge aus ambulanter, teilstationärer und vollstationärer Pflege sowie aus Kurzzeitpflege (Pos. 1)

Erträge aus Pflege Gesamt	<b>9.764.110 EUR</b>
Haus am Hospitalgarten	2.167.100 EUR
Haus am Neckar	2.626.624 EUR
Haus am Rammert	1.424.928 EUR
Haus Katharina	1.541.736 EUR
Haus Stäble	1.354.152 EUR
Tagespflege Königstraße 57	277.800 EUR
Tagespflege Liebfrauenhöhe Ergenzingen	172.420 EUR
Ambulante Pflege	109.350 EUR

# 2.1 Erträge

## Erträge aus Unterkunft und Verpflegung (Pos. 2)

Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	<b>3.051.392 EUR</b>
Haus am Hospitalgarten	700.000 EUR
Haus am Neckar	843.024 EUR
Haus am Rammert	467.399 EUR
Haus Katharina	491.666 EUR
Haus Stäble	429.624 EUR
Tagespflege Königstraße 57	72.800 EUR
Tagespflege Liebfrauenhöhe Ergenzingen	46.879 EUR
Ambulante Pflege	0 EUR

## 2.1 Erträge

### Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen (Pos. 3)

Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen Tagespflege	<b>26.405 EUR</b>
Haus am Hospitalgarten	1.074 EUR
Haus am Neckar	1.263 EUR
Haus am Rammert	693 EUR
Haus Katharina	742 EUR
Haus Stäble	634 EUR
Tagespflege Königstraße 57	10.000 EUR
Tagespflege Liebfrauenhöhe Ergenzingen	12.000 EUR
Ambulante Pflege	0 EUR

Bei den Erträgen aus Zusatzleistungen handelt es sich um die Dienstleistung der Wäschekennzeichnung. Die Erträge werden anteilig auf die Häuser verteilt.

## 2.1 Erträge

### Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegetätigkeiten (Pos. 4)

Erträge aus Investitionskosten	<b>943.860 EUR</b>
Haus am Hospitalgarten	256.800 EUR
Haus am Neckar	236.200 EUR
Haus am Rammert	140.400 EUR
Haus Katharina	138.100 EUR
Haus Stäble	123.900 EUR
Tagespflege Königstraße 57	33.300 EUR
Tagespflege Liebfrauenhöhe Ergenzingen	13.360 EUR
Ambulante Pflege	1.800 EUR

Die Erträge aus Investitionskosten setzen sich aus den Finanzierungskosten, Gebäudeabschreibung, Inventarabschreibungen und Instandhaltung zusammen. In der Position 14. Mieten, Pacht, Leasing werden die Finanzierungskosten und die Gebäudeabschreibung in Form einer Pacht an die Hospitalstiftung Rottenburg am Neckar abgeführt.

## 2.1 Erträge

### Umsatzerlöse nach § 277 Abs.1 HGB (Pos. 4a)

Die Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 HGB sind Erlöse aus dem Verkauf und der Vermietung und Verpachtung von Produkten sowie aus der Erbringung von Dienstleistungen.

Erträge aus Wirtschaftsbetrieb	<b>637.984 EUR</b>
Erträge aus Verpflegung des Personals	700 EUR
Erträge aus Essen an Schulumens	76.000 EUR
Erträge aus Essen an betreutes Wohnen	11.000 EUR
Erträge aus Essen an Kindergärten und Behinderten Werkstätten	71.000 EUR
Erträge aus Essen an fremde Dritte	500 EUR
Erträge aus Sach- und Personalkosten Mensen	63.000 EUR

Die Erträge werden anhand von Beköstigungstage auf die Pflegeeinrichtungen und die Tagespflege verteilt. Die Erträge aus Sach- und Personalkosten Mensen beinhalten die Personal- und Sachkosten die durch den Betrieb der Schulumens anfallen und werden von der Stadt Rottenburg am Neckar getragen.

## 2.1 Erträge

Erträge aus Erbringung von Dienstleistung an die Wohnbau Rottenburg am Neckar Die Erträge werden anhand von Betten auf die Pflegeeinrichtungen verteilt. Die Erträge aus Erbringung von Dienstleistung an die Wohnbau Rottenburg am Neckar beinhaltet Reinigungsdienste und Hausmeistertätigkeiten.	9.000 EUR
Erträge aus Kommunalverband für Jugend und Soziales und dem Ausbildungsfond Baden-Württemberg in Zusammenhang mit der Ausbildung	305.300 EUR
Erträge aus dem Verleih von Auszubildende mit unseren Kooperationspartnern Die Erträge werden anhand von Betten auf die Pflegeeinrichtungen und die Tagespflege verteilt bzw. direkt zugeordnet.	43.584 EUR

## 2.1 Erträge

Erträge aus Schwerbehindertenforderung	3.200 EUR
Erträge aus Mutterschutz	20.000 EUR
Erträge aus sonstige Personalverrechnungen	3.000 EUR
Erträge aus Erlösschmälerungen	5.000 EUR
Die Erträge werden anhand von Betten auf die Pflegeeinrichtungen und die Tagespflege verteilt.	
Erträge aus betreutem Wohnen	<b>26.700 EUR</b>
Haus am Rammert	15.000 EUR
Haus Katharina – Königstraße 47	3.600 EUR
Haus Stäble	8.100 EUR

## 2.1 Erträge

### Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten (Pos. 5)

Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse **324.500 EUR**

Erträge aufgrund von Zuschüssen zu Lohnkosten **86.000 EUR**

Die Erträge werden anhand von Betten auf die Pflegeeinrichtungen und die Tagespflege verteilt. Die Erträge aufgrund von Zuschüssen zu Lohnkosten beinhalten Eingliederungszuschüsse von der Agentur für Arbeit.

Erträge aufgrund von Zuschüssen zu Erlösausfällen **60.500 EUR**

Erträge aufgrund von Zuschüssen zu Personalkosten **110.750 EUR**

Erträge aufgrund von Zuschüssen zu Sachkosten **67.250 EUR**

Die Erträge werden anhand von Betten auf die Pflegeeinrichtungen und die Tagespflege verteilt. Die Erträge aufgrund von Zuschüssen zu Erlösausfällen, Personalkosten und Sachkosten beinhalten die Erstattungen gem. § 150 Abs. 5a SGB XI und § 7 Abs. 2 TestV

## 2.1 Erträge

### Sonstige betriebliche Erträge (Pos. 8)

Hierbei handelt es sich um Erträge aus den Vorwirtschaftsjahr

Erträge periodenfremd

**24.000 EUR**

Die Erträge werden anhand von Betten auf die Pflegeeinrichtungen und die Tagespflege verteilt.

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

**14.682.250 EUR**

Die eingestellten Planansätze wurden soweit wie möglich errechnet, andernfalls sorgfältig geschätzt. Basis hierzu bilden die Jahresabschlusszahlen zum 31.12.2020 sowie 31.12.2019 und die Businesspläne für die Tagespflege Ergänzungen Liebfrauenhöhe und den Ambulanten Dienst.

## 2.2 Aufwand

### Personalaufwand (Pos. 9)

Die Personalaufwendungen betragen im Jahr 2022 rd. Und setzen sich wie folgt zusammen:

#### **Aufwendungen für Löhne und Gehälter (Pos. 9a)**

	<b>10.270.327 EUR</b>
<b>Aufwendungen für Löhne und Gehälter (Pos. 9a)</b>	<b>8.201.878 EUR</b>
Haus am Hospitalgarten	1.816.278 EUR
Haus am Neckar	2.241.460 EUR
Haus am Rammert	1.230.199 EUR
Haus Katharina	1.262.365 EUR
Haus Stäble	1.194.136 EUR
Tagespflege Königstraße 57	188.581 EUR
Tagespflege Liebfrauenhöhe Ergenzingen	118.162 EUR
Ambulante Pflege	150.697 EUR

## 2.2 Aufwand

### Aufwendungen für Sozialabgaben (Pos. 9b)

**2.068.449 EUR**

Die Sozialabgaben setzten sich wie folgt zusammen:

Sozialabgaben Arbeitgeber Anteil

1.278.859 EUR

ZVK Arbeitgeber Anteil

451.405 EUR

Fortbildungskosten

100.000 EUR

    Haus am Hospitalgarten

458.333 EUR

    Haus am Neckar

563.318 EUR

    Haus am Rammert

310.321 EUR

    Haus Katharina

318.776 EUR

    Haus Stäble

299.828 EUR

    Tagespflege Königstraße 57

48.936 EUR

    Tagespflege Liebfrauenhöhe Ergenzingen

32.035 EUR

    Ambulante Pflege

36.902 EUR

Die Personalkosten wurden auf der Basis der geltenden TVöD Entgeltordnung ermittelt. Die Personalkosten umfassen sämtliche Kosten der angeschlossenen Einrichtungen, ebenso Kosten für die neugeschaffenen Heimleitungen und Hausdirektoren. Schwerpunkt der Fortbildung ist die Schulung der Führungskräfte für ihre Leitungstätigkeit, Schulungen zum Expertenstandards, Wundmanagement, Erste Hilfe, Pflegedokumentation sowie Förderung der Sprachkompetenz.

## 2.2 Aufwand

### Materialaufwand (Pos. 10)

Der Materialaufwand beträgt im Jahr 2022 rd.  
Und setzen sich wie folgt zusammen:

**2.391.987 EUR**

### **Aufwendungen für Lebensmittel (Pos.10a)**

**565.088 EUR**

Die Aufwendungen werden anhand von Beköstigungstage auf die Pflegeeinrichtungen und die Tagespflege verteilt. Es wurde eine Kostensteigerung von 3 % für das Jahr 2022 hinterlegt.

### **Aufwendungen für Zusatzleistungen (Pos. 10b)**

**60.000 EUR**

Die Aufwendungen werden anhand von Betten auf die Pflegeeinrichtungen verteilt. Bei den Aufwendungen für Zusatzleistungen sind Kosten für Inkontinenzartikel hinterlegt.

## 2.2 Aufwand

<b>Aufwendungen für Wasser, Energie, Brennstoffe (Pos. 10c)</b>	<b>532.428 EUR</b>
Haus am Hospitalgarten	160.572 EUR
Haus am Neckar	120.310 EUR
Haus am Rammert	50.456 EUR
Haus Katharina	113.190 EUR
Haus Stäble	39.148 EUR
Tagespflege Königstraße 57	26.323 EUR
Tagespflege Liebfrauenhöhe Ergenzingen	17.428 EUR
Ambulante Pflege	5.000 EUR

Die Aufwendungen werden anhand von Betten auf die Pflegeeinrichtungen und die Tagespflege verteilt bzw. direkt zugeordnet. Die Aufwendungen für Wasser Energie und Brennstoffe enthalten Aufwendungen für Wasser, Strom, Heizöl, Gas und Fernwärme. Aufgrund der gestiegenen Kosten haben wir eine Kostensteigerung von 6% hinterlegt.

## 2.2 Aufwand

<b>Aufwendungen für Wirtschafts-, Verwaltungsbedarf (Pos. 10d)</b>	<b>1.239.471 EUR</b>
Haus am Hospitalgarten	267.884 EUR
Haus am Neckar	303.016 EUR
Haus am Rammert	180.053 EUR
Haus Katharina	188.836 EUR
Haus Stäble	158.095 EUR
Tagespflege Königstraße 57	106.115 EUR
Tagespflege Liebfrauenhöhe Ergenzingen	18.547 EUR
Ambulante Pflege	16.924 EUR

Die Aufwendungen werden anhand von Betten auf die Pflegeeinrichtungen und die Tagespflege verteilt bzw. direkt zugeordnet. Im Wirtschafts- und Verwaltungsbedarf sind Kosten für die laufende EDV- Organisation, Kosten für die Wäschereinigung, Kostenaufwand Management stuhlmüllerpflege2020, Kostenaufwand Fernspreckgebühren, Repräsentationsaufwand und Werbung, Reinigungs- und Putzmittelbedarf, Bürobedarf und Ersatzbeschaffung.

## 2.2 Aufwand

### Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen (Pos. 11)

	<b>102.770 EUR</b>
Haus am Hospitalgarten	24.111 EUR
Haus am Neckar	27.274 EUR
Haus am Rammert	16.206 EUR
Haus Katharina	16.997 EUR
Haus Stäble	14.230 EUR
Tagespflege Königstraße 57	3.953 EUR
Tagespflege Liebfrauenhöhe Ergenzingen	0 EUR
Ambulante Pflege	0 EUR

Die Aufwendungen werden anhand von Betten auf die Pflegeeinrichtungen und die Tagespflege verteilt bzw. direkt zugeordnet.

Der Aufwand zentraler Verwaltungsdienst beinhaltet den anteiligen Verwaltungskostenbeitrag der Stadt Rottenburg am Neckar in Höhe von 25.770 EUR für die Hospital Pflege gGmbH. Sowie den Aufwand für EDV-Dienstleistungen in Höhe von 77.000€ durch die Stadt Rottenburg am Neckar.

## 2.2 Aufwand

### Steuern, Abgaben, Versicherungen (Pos. 12)

	<b>79.677 EUR</b>
Haus am Hospitalgarten	16.188 EUR
Haus am Neckar	18.312 EUR
Haus am Rammert	10.881 EUR
Haus Katharina	11.412 EUR
Haus Stäble	9.554 EUR
Tagespflege Königstraße 57	2.654 EUR
Tagespflege Liebfrauenhöhe Ergenzingen	1.494 EUR
Ambulante Pflege	9.183 EUR

Die Aufwendungen werden anhand von Betten auf die Pflegeeinrichtungen und die Tagespflege verteilt bzw. direkt zugeordnet. In der Position Steuern, Abgaben und Versicherungen sind Aufwendungen für Abgaben und Entsorgung und Aufwendungen für Versicherung enthalten.

## 2.2 Aufwand

### Mieten, Pacht, Leasing (Pos. 14)

Die Kosten der Mietaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

Aufwendungen für Miete Pflegeheime und Tagespflege von der Hospitalstiftung	<b>915.199 EUR</b>
Haus am Hospitalgarten	<b>757.555 EUR</b>
Haus am Neckar	240.883 EUR
Haus am Rammert	221.628 EUR
Haus Katharina	131.692 EUR
Tagespflege Königstraße 57	129.590 EUR
Aufwendungen für Miete Pflegeheim Stäble von der Gemeinde Neustetten	33.762 EUR
Aufwendungen für Miete Tagespflege Liebfrauenhöhe von den Schönstätter Schwesternschaft	<b>115.000 EUR</b>
Aufwendungen für Miete Ambulanten Dienst	<b>12.528 EUR</b>
Aufwendungen für Miete Kopierer, Jobrad und Stellplätze	<b>9.600 EUR</b>
Aufwendungen für medizinische Geräte	<b>17.000 EUR</b>
Aufwendungen für Kfz-Leasing Ambulanter Dienst	<b>800 EUR</b>
	<b>2.716 EUR</b>

## 2.2 Aufwand

### Abschreibungen (Pos. 20)

	<b>201.628 EUR</b>
Haus am Hospitalgarten	46.432 EUR
Haus am Neckar	52.521 EUR
Haus am Rammert	31.208 EUR
Haus Katharina	32.731 EUR
Haus Stäble	27.402 EUR
Tagespflege Königstraße 57	7.612 EUR
Tagespflege Liebfrauenhöhe Ergenzingen	2.200 EUR
Ambulante Pflege	1.522 EUR

Die Aufwendungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen werden anhand von Betten auf die Pflegeeinrichtungen und die Tagespflege verteilt bzw. direkt zugeordnet.

## 2.2 Aufwand

<b><u>Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung (Pos. 21)</u></b>	<b>67.878 EUR</b>
Haus am Hospitalgarten	14.147 EUR
Haus am Neckar	16.003 EUR
Haus am Rammert	9.509 EUR
Haus Katharina	9.973 EUR
Haus Stäble	8.349 EUR
Tagespflege Königstraße 57	2.319 EUR
Tagespflege Liebfrauenhöhe Ergenzingen	3.578 EUR
Ambulante Pflege	4.000 EUR

Die Aufwendungen werden anhand von Betten auf die Pflegeeinrichtungen und die Tagespflege verteilt. Die Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung beinhalten Instandhaltungen für Medizintechnik, Wirtschaftsbedarf, Verwaltungsbedarf, sonstige Reparaturen und Wartung für Wirtschaftsbedarf.

## 2.2 Aufwand

### Sonstige betriebliche Aufwendungen (Pos. 22)

**313.644 EUR**

Aufwendungen aus Kommunalverband für Jugend und Soziales und dem Ausbildungsfond Baden-Württemberg in Zusammenhang mit der Ausbildung

263.760 EUR

Aufwendungen aus dem Verleih von Auszubildende mit unseren Kooperationspartnern

49.884 EUR

Die Aufwendungen werden anhand von Betten auf die Pflegeeinrichtungen und die Tagespflege verteilt bzw. direkt zugeordnet.

**Insgesamt werden Gesamtaufwendungen in Höhe von rd.  
erwartet**

**14.343.110 EUR**

Die eingestellten Planansätze wurden soweit wie möglich errechnet, andernfalls sorgfältig geschätzt. Basis hierzu bilden die Jahresabschlusszahlen zum 31.12.2020 sowie 31.12.2019 und die Businesspläne für die Tagespflege Ergenzingen Liebfrauenhöhe und den Ambulanten Dienst.

## 2.3 Cashflow- und Liquiditätsbetrachtung 2022

### Jahresüberschuss

**339.140 EUR**

- + Abschreibung
- + Aufwand a. Zuführung Sonderposten/Verbindlichkeit
- Ertrag aus Auflösung von Sonderposten
- Ertrag aus der Erstattung von Ausgleichförderungen
- Einstellung in Rücklagen

**201.628 EUR**

### Cashflow

**540.768 EUR**

- + Sonstige Einzahlungen
- Sonstige Auszahlungen
- Tilgung
- Investitionen
- + Darlehensaufnahme

**316.050 EUR**

### Liquidität

**224.718 EUR**

## 2.3 Cashflow- und Liquiditätsbetrachtung 2022

- Die **Investitionen** belaufen sich im Planjahr 2022 auf 316.050 EUR.
- Es werden dabei 52.950 EUR in immaterielle Vermögensgegenstände investiert. Darunter fallen Software für Tourenplanung, Zimmerbelegung, Pflegedokumentation, Zeitwirtschaft und SAP KM Personal. Hierbei wird eine Nutzungsdauer von 3 Jahren zugrunde gelegt. In Hardware werden 69.500 EUR investiert, die ebenfalls mit einer Nutzungsdauer von 3 Jahren gerechnet.
- Die restliche Investitionssumme in Höhe von 193.600 EUR beinhaltet Büromöbel, Ausstattung für die Einrichtungen und medizinische Geräte sowie Reinigungsgeräte.
- Wir gehen im ersten Jahr und den Folgejahren von positiven Ertragszahlen in der Hospital Pflege gGmbH aus. Hintergrund der Annahme bildet die Tatsache, dass Kosten für Arbeitnehmerüberlassung zukünftig nicht mehr anfallen und das mit Hilfe von Controlling die Steuerung der angeschlossenen Einrichtungen gestärkt und verbindlich wird.