



Wirtschaftsplan 2023 der Altenhilfe Tübingen



Wirtschaftsplan 2023	
Altenhilfe Tübingen gGmbH gesamt	
Erlöse / Aufwendungen	Plan 31.12.2023
<i>Erlöse</i>	
Ambulant (ohne E. a. R.)	702.600
Betreutes Wohnen	69.000
Stationäre Pflege incl. Kurzzeitpflege	7.050.000
	-
Erlöse Pflege gesamt	7.821.600
Auflösung Sonderposten/Zuw eisungen/Zuschüsse	201.000
Erlöse Catering	180.000
Zinserlöse	1.000
anderw eitige Erlöse	292.100
Summe Erlöse	8.495.700
<i>Aufwendungen</i>	
Personalaufw endungen	- 6.539.100
Energie u. Wasser	- 340.500
Lebensmittel/Getränke	- 350.000
Wäscheversorgung	- 184.000
Weiterer Wirtschaftsbedarf	- 481.100
Externe Dienste	- 33.000
Steuern/Abgaben/Versicherungen	- 88.700
Pacht/Miete/Leasing	- 50.000
Laufende Instandhaltung und Reparaturen	- 257.400
Zinsaufw and	- 153.000
Abschreibung	- 666.300
Sonstiger Aufw and	- 55.600
Summe Aufw endungen	- 9.198.700
Summe Erlöse	8.495.700
Überschuß/Unterdeckung	- 703.000

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

Altenhilfe Tübingen gGmbH

	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Erträge aus ambulanter, teilstationärer und vollstationärer Pflege sowie aus Kurzzeitpflege	6.070.852	5.700.609	6.022.531	9.109.000	11.155.000	11.550.000
2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	1.401.877	1.328.273	1.375.040	2.167.000	2.693.000	2.780.000
3. Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen	3.976	4.000	7.506	8.000	10.000	10.000
4. Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen	457.818	425.853	347.523	1.127.000	1.443.000	1.443.000
4a. Umsatzerlöse nach § 277 Absatz 1 des Handelsgesetzbuches, soweit nicht in den Nummern 1 bis 4 enthalten	442.961	416.600	359.550	350.000	365.000	450.000
5. Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	291.845	70.000	50.000	50.000	50.000	100.000
6. sonstige betriebliche Erträge	155.029	154.185	181.550	200.000	220.000	250.000
7. Personalaufwand:	8.824.359	8.099.520	8.343.700	13.011.000	15.936.000	16.583.000
a) Löhne und Gehälter	5.438.339	6.721.320	6.539.100	10.102.000	12.134.000	12.490.000
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Altersversorgung	1.525.106	18.176	20.000	30.000	35.000	40.000
8. Materialaufwand	6.963.444	6.739.496	6.559.100	10.132.000	12.169.000	12.530.000
a) Lebensmittel	343.685	282.000	350.000	550.000	670.000	680.000
b) Wasser, Energie, Brennstoffe	282.258	286.000	340.500	450.000	500.000	550.000
c) Wirtschaftsbedarf/Verwaltungsbedarf	674.696	606.200	710.300	1.000.000	1.150.000	1.200.000
9. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	1.300.639	1.174.200	1.400.800	2.000.000	2.320.000	2.430.000
a) 27.128	27.128	28.200	28.200	42.000	52.000	53.000
10. Steuern, Abgaben, Versicherungen	132.734	121.824	68.700	100.000	120.000	130.000
11. Mieten, Pacht, Leasing	138.224	141.200	28.100	40.000	42.000	44.000
Zwischenergebnis	8.562.170	8.204.920	8.084.900	12.314.000	14.703.000	15.187.000
Zwischenergebnis	262.189	-105.400	258.800	697.000	1.233.000	1.396.000
12. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	136.162	140.000	151.000	238.100	253.000	251.400
13. Abschreibungen						
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	434.958	436.600	666.300	1.070.700	1.209.000	1.183.000
b) Abschreibungen auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	858	0	0	0	0	0
14. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	435.816	436.600	666.300	1.070.700	1.209.000	1.183.000
a) 176.525	176.525	110.000	257.400	300.000	320.000	330.000
15. Sonstige betriebliche Aufwendungen	212.262	34.400	37.100	48.000	55.000	57.000
Zwischenergebnis	688.441	441.000	809.800	1.180.600	1.331.000	1.318.600
Zwischenergebnis	-426.252	-546.400	-551.000	-483.600	-98.000	77.400
16. Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	1.000	5.000	5.000	5.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	87.101	114.000	153.000	150.000	150.000	148.000
	-87.101	-114.000	-152.000	-145.000	-145.000	-143.000
18. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-513.353	-660.400	-703.000	-628.600	-243.000	-65.600

Altenhilfe Tübingen gGmbH

Stellenplan in Vollzeitstellen; Plan 2023 - 2027

Annahme: Pauline-Krone-Heim kann 2023 mit 74%-Auslastung belegt werden im Jahr 2023. Ab 2024 dann 99 Plätze am Standort.

Stellenplan ab 2023 ohne Pflegeheim Pfrondorf und ab 2024 mit Pflegeheim Hechinger Eck

	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Einrichtungs- und Pflegedienstleitungen	4,25	6,25	6,25	6,25	6,25
Pflegefachkräfte / Pflegehilfskräfte	60,95	110,00	110,00	110,00	110,00
Sozialdienst und soz. Betreuung	5,25	9,50	9,50	9,50	9,50
Qualitätsmanagement	2,85	6,00	6,00	6,00	6,00
Hauswirtschaft	19,00	30,00	30,00	30,00	30,00
Verwaltung	4,10	6,50	6,50	6,50	6,50
Gesamtmitarbeiterzahl	96,40	168,25	168,25	168,25	168,25
Nachrichtlich Zahl der Auszubildenden	20,00	22,00	22,00	22,00	22,00

Investitionsplanung für den Wirtschaftsplan 2023

Abteilung	Anzahl	Anschaffung	Einzelpreis (netto)	Bruttopreis (19% MwSt.)	AfA 2022 (6 Monate)	GWG-Pool >250€ bis 1000€
PKH	1	Sanierungskosten PKH	10.084.033,61 €	12.000.000,00 €	181.818,18 €	
PKH	1	Inventar Sanierung PKH	613.445,37 €	730.000,00 €	45.625,00 €	
AHT	1	Anschaffungen Erbschaft Schlenk	126.050,42 €	150.000,00 €	15.000,00 €	
PKH	5	RCN-Walker	1.400,00 €	8.330,00 €	416,50 €	
PKH	2	Tuchhebelifter	2.500,00 €	5.950,00 €	297,50 €	
PKH	2	Hebekissen Manger	2.500,00 €	5.950,00 €	595,00 €	
PKH	10	Toilettenstühle	350,00 €	4.165,00 €		833,00 €
WB SHB	2	Bürostühle f. Dienstzimmer	400,00 €	952,00 €		190,40 €
WB SHB	5	Kleiderschränke	1.100,00 €	6.545,00 €	467,50 €	
WB SHB	2	Küchen (1. OG u. 2. OG) incl. Spülmaschine	12.000,00 €	28.560,00 €	1.428,00 €	
AD	1	Posten f. Digitalisierung (Infowand,Tablets, Rechner)	17.400,00 €	20.706,00 €	3.451,00 €	
Gesamt Pflege:				12.961.157,99 €	249.098,68 €	1.023,40 €
HWK	4	Servierwägen	389,00 €	1.851,64 €		370,33 €
HWK	2	GN-Regalwägen 2/1	945,00 €	2.249,10 €	112,46 €	
HWK	4	GN-Regalwägen 1/1	773,00 €	3.679,48 €	183,97 €	
Gesamt Küche:				7.780,22 €	296,43 €	- €
HWR PKH	3	Reinigungswägen	1.500,00 €	5.355,00 €	334,69 €	- €
HWR PKH	1	Scheuersaugmaschine	4.000,00 €	4.760,00 €	396,67 €	- €
HWR PKH	4	Akkustaubsauger	400,00 €	1.904,00 €		380,80 €
Gesamt HWR:				1.904,00 €	- €	380,80 €
Technik	1	CAFM-Software	10.000,00 €	11.900,00 €	595,00 €	
Technik	1	div. Maschinen und Geräte	1.750,00 €	1.750,00 €	175,00 €	
VW	1	Spracherkennungssoftware	950,00 €	1.130,50 €	188,42 €	
VW	2	Laptop	1.000,00 €	2.380,00 €	396,67 €	
VW	4	PC m. Bildschirme	800,00 €	3.808,00 €		761,60 €
VW	1	Lizenzen f. Exchange Server	2.225,00 €	2.225,00 €	370,83 €	
VW	1	Finanzbuchhaltungsprogramm	35.000,00 €	41.650,00 €	694,17 €	
Gesamt VW:				64.843,50 €	2.420,08 €	761,60 €
Altenhilfe Tübingen gGmbH Gesamt:				13.035.685,71 €	251.815,19 €	2.165,80 €

Kalkulation der Abschreibungen:	
Summe geplante Investitionen:	13.035.685,71 €
durchschnittl. Abschreibungsmonate 2023:	6
davon Pool 250 € bis 1000 € (AfA über 5 Jahre):	2.165,80 €
Abschreibung Investitionen (über Laufzeit)	251.815,19 €
Abschreibung 2023 Gesamt:	253.980,99 €

Abschreibungen 2023:	
Betriebsbauten:	300.394,73 €
Aussenanlagen:	430,20 €
Technische Anlagen:	3.754,05 €
BGA:	55.588,07 €
Fahrzeuge:	18.444,97 €
GWG-Pool:	20.288,38 €
Immat. Wirtschaftsgüter:	13.418,61 €
GWG-Pool 2023:	2.165,80 €
Investitionen 2023:	251.815,19 €
Gesamt:	666.300,00 €

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Altenhilfe Tübingen gGmbH

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
		Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	7.417.935	5.314.050	5.966.900	-1.095.600	-790.200
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	0	0	0	0	0
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0	0	0	0	0
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0	0	0	0	0
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	2.600.000	3.800.000	6.000.000	-	-
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0	0	0	0	0
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	4.817.935	1.514.050	- 33.100	- 1.095.600	- 790.200
5	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)	0	0	0	0	0
6	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB)3)	-3.303.885	-1.547.150	-1.062.500	305.400	371.500
7	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	1.514.050	-33.100	-1.095.600	-790.200	-418.700
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden ⁴⁾	0	0	0	0	0
9	= vorausss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	1.514.050	-33.100	-1.095.600	-790.200	-418.700

1) Die Zeile 8 (Gesamtsumme der gebundenen Mittel) kann bedarfsgerecht weiter unterteilt werden.

2) Aus der Liquiditätsrechnung (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 48 direkte Methode bzw. Nr. 52 indirekte Methode EigBVO-HGB).

3) Sofern verfügbar sollen in Spalte 1, statt der veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestands, aktuelle Prognosewerte aufgenommen werden.

4) Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.

Liquiditätsplan einschl. Finanzplanung

Altenhilfe Tübingen gGmbH

Liquiditätsplan Kapitalflussrechnung		Ist 2021 Euro	Plan 2022 Euro	Plan 2023 Euro	Plan 2024 Euro	Plan 2025 Euro	Plan 2026 Euro
1	Jahresergebnis	-513.353	-660.400	-703.000	-628.600	-243.000	-65.600
2	Abschreibungen Anlagevermögen	434.958	436.600	666.300	1.070.700	1.209.000	1.183.000
3	Erträge aus Auflösung von Ertragszuschüssen	-136.162	-140.000	-151.000	-238.100	-253.000	-251.400
4	Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	87.936	0	0	0	0	0
5	sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen / Erträge	29.007	0	0	0	0	0
6	Zunahme / Abnahme von Vorräten, Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie andere Aktiva	-51.007	0	0	0	0	0
7	Zunahme / Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie andere Passiva	2.790				0	0
8	Zinsaufwendungen / Zinserträge	-87.101	-114.000	-152.000	-145.000	-145.000	-143.000
9	Mittelzufluss / -abfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	-232.930	-477.800	-339.700	59.000	568.000	723.000
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Investitionenen in immatrielle Vermögensgegenstände	-32.200	-30.000	-53.550	0	0	0
12	Von Dritten getragene Investitionen	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für Investitionenen in das Sachanlagevermögen	-3.525.213	-5.500.000	-8.500.000	-4.200.000	-150.000	160.000
	Erhaltenen Zinsen	0	0	0	0	0	0
14	Mittelzufluss / -abfluss aus der Investitionstätigkeit	-3.557.413	-5.530.000	-8.553.550	-4.200.000	-150.000	160.000
15	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0	513.353	860.400	703.000	628.600	243.000
16	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten**	9.775.000	2.225.000	6.750.000	3.000.000	0	0
17	Einzahlungen aus Darlehen Vorjahr	0	0	0	0	0	0
18	Einzahlungen aus Zuschüssen	2.054	0	0	0	0	0
19	Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	-144.517	-148.438	-417.300	-774.500	-891.200	-902.500
20	Gezahlte Zinsen	87.101	114.000	153.000	150.000	150.000	148.000
21	Mittelzufluss / -abfluss aus der Finanzierungstätigkeit	9.719.638	2.703.915	7.346.100	3.078.500	-112.600	-511.500
22	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	5.929.295	-3.303.885	-1.547.150	-1.062.500	305.400	371.500
23	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	-1.111.360	4.817.935	1.514.050	-33.100	-1.095.600	-790.200
24	Finanzmittelfonds am Ende der Periode	4.817.935	1.514.050	-33.100	-1.095.600	-790.200	-418.700