

# Haushaltsplan des Spitalfonds Meersburg

Wirtschaftsplan des Pflegeheimes  
Dr. Zimmermann Stift



**2020**

## **Inhaltsübersicht**

	Seite
<b>Haushaltssatzung</b>	1
<b>Vorbericht zum Haushalt des Spitalfonds Meersburg</b>	
I. Allgemeine Bemerkungen zum Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen	3
II. Rückblick auf die Haushaltsjahre 2018 und 2019	8
<b>Gesamthaushalt</b>	
Gesamtergebnishaushalt (einschl. Finanzplanung)	21
Gesamtfinanzhaushalt (einschl. Finanzplanung)	22
Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität	24
Ergebnishaushalt (Querschnitt)	25
Finanzhaushalt (Querschnitt)	26
<b>Teilhaushalte</b>	
(Teilergebnis- / Teilfinanzhaushalte, Investitionsmaßnahmen)	
THH 1 – Allgemeine Verwaltung der Stiftung	28
THH 4 – Sport, Kultur und Soziales	34
THH 5 – Bauen und Umwelt	36
THH 7 – Allgemeine Finanzwirtschaft	38
<b>Anlagen</b>	
1. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	43
2. Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit	45
3. Wirtschaftsplan des Pflegeheimes Dr. Zimmermann Stift	47

## Haushaltssatzung des Spitalfonds Meersburg für das Haushaltsjahr 2020

Auf Grund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (GemO) hat der Gemeinderat der Stadt Meersburg als Stiftungsrat des Spitalfonds Meersburg am 19.05.2020 die folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2020 beschlossen:

### § 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

1. im **Ergebnishaushalt** mit den folgenden Beträgen

EUR

1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	583.900
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	643.100
1.3 <b>Veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b> (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	- 59.200
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	
1.6 <b>Veranschlagtes Sonderergebnis</b> (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	
1.7 <b>Veranschlagtes Gesamtergebnis</b> (Summe aus 1.3 und 1.6) von	- 59.200

2. im **Finanzhaushalt** mit den folgenden Beträgen

EUR

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	583.900
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	569.900
2.3 <b>Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts</b> (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	14.000
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	60.000
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	40.000
2.6 <b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit</b> (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	20.000
2.7 <b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf</b> (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	34.000
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	104.000
2.10 <b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	- 104.000
2.11 <b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts</b> (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	- 70.1000

### § 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen [sowie für die Ablösung von inneren Darlehen aus Mitteln, die für Rückstellungen für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien erwirtschaftet wurden, (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf

0 EUR

### **§ 3 Verpflichtungsermächtigungen**

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf

0 EUR

### **§ 4 Kassenkredite**

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf

50.000 EUR

Hinweis:

Eine etwaige Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (GemO) oder von aufgrund der GemO erlassener Verfahrensvorschriften beim Zustandekommen dieser Satzung wird nach § 4 Abs. 4 GemO unbeachtlich, wenn sie nicht schriftlich innerhalb eines Jahres seit der Bekanntmachung dieser Satzung gegenüber der Gemeinde geltend gemacht worden ist; der Sachverhalt, der die Verletzung begründen soll, ist zu bezeichnen. Dies gilt nicht, wenn die Vorschriften über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind.

Meersburg, 19.05.2020

Robert Scherer  
Bürgermeister und Vorsitzender  
des Stiftungsrates

## **Vorbericht zum Haushaltsplan 2020 des Spitalfonds Meersburg**

### **I. Allgemeine Bemerkungen zum Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen**

#### **1. Rechtsgrundlagen**

Mit Drucksache 15/3119 hat die Landesregierung von Baden-Württemberg einen Gesetzesentwurf u.a. zur Änderung gemeindehaushaltsrechtlicher Vorschriften in den Landtag eingebracht, der am 11.04.2013 beschlossen und im Gemeinsamen Amtsblatt vom 19.04.2013 veröffentlicht wurde. Demnach sind alle Kommunen in Baden- Württemberg verpflichtet, ihr Rechnungswesen für die kommunalen Kernhaushalte bis spätestens 01.01.2020 auf das NKHR umzustellen. Konsolidierte Gesamtbilanzen sind bis spätestens zum Jahr 2022 zu erstellen.

Grundlagen für Haushaltsplanung sind die Gemeindeordnung (GemO) vom 24. Juli 2000 (GBl. 2000, S. 582) zuletzt geändert am 6. März 2018 (GBl. S.65, 73), die Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) vom 11. Dezember 2009 (GBl. S. 770) zuletzt geändert am 29. April 2016 (GBl. S. 332), der Kommunale Produktplan Baden-Württemberg in der Fassung vom 14. Juni 2018, der Kontenrahmen für Baden- Württemberg sowie ergänzende Verordnungen und Leitlinien.

Durch die Umstellung auf das Neue Haushaltsrechts verändert sich die Darstellung des Haushalts. Der städtische Produktplan und der Kontenrahmen ersetzen die „Gliederung und Gruppierung“, die die bisherige Grundlage für die Struktur des Haushalts in Aufgabenbereiche (Einzelpläne, Abschnitte und Unterabschnitte) und für die Unterteilung der Einnahmen und Ausgaben nach Arten (Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen) darstellte. Mit dem neuen Haushalts- und Rechnungswesen soll künftig anhand der Erfassung des vollständigen Ressourcenverbrauchs einer Rechnungsperiode, also des gesamten Verbrauchs an Personal- und Sachmitteln einschließlich Abschreibungen und Rückstellungen, die Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns weiter optimiert und transparenter dargestellt werden.

#### **2. Konzeptionelle Grundlagen des NKHR**

Das neue doppische Rechnungssystem basiert auf der kaufmännischen – doppelten – Buchführung, angepasst an die Anforderungen der öffentlichen Verwaltung. Es ist als sogenannte **Drei-Komponenten- Rechnung** konzipiert:

### **2.1. Ergebnishaushalt /-rechnung – Darstellung des Ressourcenverbrauchs**

Der Ergebnishaushalt bildet sämtliche ergebniswirksamen Vorgänge der laufenden Verwaltungstätigkeit ab. Er unterscheidet sich zum früheren Verwaltungshaushalt in der periodengerechten Zuordnung von Zahlungen sowie in der Abbildung aller nicht zahlungswirksamen Ressourcenverbräuche (z.B. Bildung von Rückstellungen, Abschreibungen) und Ressourcenzuwächse (z.B. Auflösung von Rückstellungen, Auflösung von Ertragszuschüssen) samt derer Erwirtschaftung. Gegenüber den bisherigen zahlungswirksamen Rechnungsgrößen Einnahmen und Ausgaben arbeitet das neue Rechnungswesen analog der kaufmännischen Buchführung mit den Rechnungsgrößen Ertrag und Aufwand (siehe auch Nr. 3). Daher entspricht der Ergebnishaushalt der aus dem HGB bekannten Gewinn- und Verlustrechnung. Während die Haushaltsplanungs- und die -vollzugsphase als „Ergebnishaushalt“ bezeichnet werden, lautet die Begrifflichkeit in der Abschlussphase „Ergebnisrechnung“.

### **2.2. Finanzhaushalt /-rechnung – Darstellung des Geldverbrauchs bzw. der liquiden Mittel**

Im Finanzhaushalt werden die Einzahlungen und Auszahlungen des Haushaltsjahres – ohne periodengerechte Rechnungsabgrenzung - dargestellt. Dies umfasst zum Ersten die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (aus dem Ergebnishaushalt), zum Zweiten die Ein- und Auszahlungen im Zusammenhang mit Investitionen und zum Dritten die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten (eigene Kreditaufnahmen und Tilgungen sowie an Dritte gewährte). Der Finanzhaushalt dient damit dem Nachweis der Herkunft und der Verwendung der als liquide Mittel bezeichneten Zahlungsmittel. Er ermöglicht die Beurteilung der Liquidität neben der Ertrags- und Vermögenslage. Der Finanzhaushalt entspricht insofern einer in der Privatwirtschaft nicht verpflichtenden Kapitalflussrechnung (Cash-Flow-Rechnung). Beim Abschluss eines Haushaltsjahres wird der Finanzhaushalt als „Finanzrechnung“ bezeichnet.

### **2.3. Bilanz – Darstellung des Vermögens und der Schulden**

In der Bilanz werden zum 31.12. des Jahres Vermögen und Kapital gegenübergestellt. Das Erstellen einer Planbilanz stellt keinen Pflichtbestandteil der Haushaltsplanung im NKHR dar und ist unüblich. Die erste Bilanz für das Spitalfonds Meersburg (Eröffnungsbilanz) wird voraussichtlich in der zweiten Jahreshälfte 2020 erstellt und dem Gemeinderat zur Beschlussfassung vorgelegt werden.

Die einzelnen Bestandteile der Drei-Komponenten-Rechnung sind wie folgt systematisch miteinander verbunden:



- Prinzip der kommunalen Doppik nach Prof. Dr. Klaus Lüder, Speyer, umgesetzt im Kontenrahmen IMK-II/1 – z.B. TH, MV, BB, ST, RLP, NI, NW

Der Haushaltsplan umfasst die Komponenten Ergebnisplanung und Finanzplanung.

### 3. Struktur und Bestandteile des Haushaltsplans

Der Haushaltsplan ist Bestandteil der Haushaltssatzung. Er selbst besteht aus:

- Gesamthaushalt
- Teilhaushalten
- Stellenplan

Dem Haushaltsplan sind gemäß § 1 Abs. 3 GemHVO beizufügen:

- Vorbericht
- Finanzplan mit Investitionsprogramm
- Übersichten über die Verbindlichkeiten, Rückstellungen und Rücklagen
- Wirtschaftspläne und neueste Jahresabschlüsse der Sondervermögen
- Wirtschaftspläne und neueste Jahresabschlüsse der Unternehmen und
- Beteiligungen, an denen die Gemeinde mit mehr als 50 % beteiligt ist

#### 3.1 der Gesamthaushalt

beinhaltet

- den Gesamtergebnishaushalt (Gegenüberstellung von Erträgen und Aufwendungen),
- den Gesamtfinanzhaushalt (Gegenüberstellung von Einzahlungen und Auszahlungen),
- je eine Übersicht (Haushaltsquerschnitt) über die Erträge und Aufwendungen der Teilhaushalte des Ergebnishaushalts sowie der Einzahlungen, Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen der Teilhaushalte des Finanzhaushalts.

##### 3.1.1 Gesamtergebnishaushalt

Im Mittelpunkt der Haushaltsplanung und der finanzwirtschaftlichen Steuerung steht künftig der Ergebnishaushalt, der alle Ressourcenverbräuche (= Aufwendungen) und Ressourcenaufkommen (= Erträge) vollständig und periodengerecht darstellt. Vollständig bedeutet, dass neben den zahlungswirksamen Aufwendungen und Erträgen des laufenden Betriebs vor allem die bilanziellen Abschreibungen und die erst später zahlungswirksam

werdenden Belastungen (z. B. für Zahlungen in Freistellungsphasen nach dem Altersteilzeitgesetz) erfasst werden. Für Investitionsmaßnahmen erhaltene Zuweisungen, Zuschüsse und Beiträge werden im NKHR als sogenannte Sonderposten passiviert und analog zu den Abschreibungen jährlich als Ertragszuschüsse ergebniswirksam aufgelöst. Periodengerechte Abgrenzung bedeutet, dass es nicht auf den Zeitpunkt der Fälligkeit, sondern auf den Zeitpunkt der Verursachung des Ressourcenverbrauchs durch die Leistungserstellung ankommt.

Der Ergebnishaushalt ist wie folgt strukturiert:

<b>Erträge und Aufwendungen</b>	
1	Steuern und ähnliche Abgaben
2	laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -Beiträge
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen
6	Privatrechtliche Leistungsentgelte
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen
8	Finanzerträge
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen
10	Sonstige ordentliche Erträge
<b>11</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>
12	Personalaufwendungen
14	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen
15	Planmäßige Abschreibungen
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen
17	Transferaufwendungen
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen
<b>19</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>
<b>20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>
21	Außerordentliche Erträge
22	Außerordentliche Aufwendungen
<b>23</b>	<b>Veranschlagtes Sonderergebnis</b>
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes Gesamtergebnis</b>

### 3.1.2 Gesamtfinanzhaushalt

Im Finanzhaushalt erfolgt die Planung der Einzahlungen und Auszahlungen. Im Unterschied zum Ergebnishaushalt sind dies alle kassenwirksamen Vorgänge. Sowohl aus dem konsumtiven (Ergebnishaushalt) als auch aus dem investiven Bereich. Der Finanzhaushalt ist daher gleichzeitig die Ermächtigungsgrundlage für die in der bisher im Vermögenshaushalt veranschlagten Einzahlungen und Auszahlungen. Der Finanzhaushalt dient auch der Finanzierungsplanung, da er die ggf. erforderlichen Kreditaufnahmen und die Tilgung von Krediten ausweist. Unter Einbeziehung des Zahlungsmittelbestandes zu Beginn des Haushaltsjahres lässt sich erkennen, wie sich der Bestand an Zahlungsmitteln verändert bzw. ob und wie es der Kommune gelingt, die notwendige Liquidität zu erwirtschaften.

Struktur des Finanzhaushalts:

<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>	
<b>9</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> (aus dem Ergebnishaushalt)
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> (aus dem Ergebnishaushalt)
<b>17</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo) des Ergebnishaushalts</b>
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ähnl. Einzahlungen
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>
24	Auszahlungen für Grundstücke und Gebäude
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen
26	Auszahlungen für bewegliches Sachvermögen
28	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>
<b>31</b>	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo) aus Investitionstätigkeit</b>
<b>32</b>	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus Nrn. 17 und 31)</b>
<b>33</b>	<b>Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen</b>
<b>34</b>	<b>Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen</b>
<b>35</b>	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo) aus Finanzierungstätigkeit</b>
<b>36</b>	<b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des HH-jahres</b>

### 3.2 die Teilhaushalte

Der Gesamthaushalt ist nach § 4 GemHVO in Teilhaushalte zu gliedern. Die Teilhaushalte bestehen aus

- Teilergebnishaushalten
- Teilfinanzhaushalten.

Die bisherige Gliederung des Haushaltsplans nach Aufgabenbereichen in Einzelpläne, Abschnitte und Unterabschnitte wird durch eine produktorientierte Gliederung ersetzt.

Ein Grundprinzip der Darstellung der Teilhaushalte ist es, alle wichtigen und steuerungsrelevanten Informationen eines Leistungsbereiches kompakt zusammenzuführen. Dadurch sollen die Zusammenhänge besser erkennbar werden. Gemäß § 4 Abs. 2 sind daher in den Teilhaushalten die Produktgruppen als sogenannter Output darzustellen, zusätzlich sollen künftig Leistungsziele und Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung abgebildet werden.

### 4. Der doppische Haushalt 2020 des Spitalfonds Meersburg

Nr.	Teilhaushalt	Zugehörige Produkte
1	Innere Verwaltung der Stiftung	112400 Grundstücks- und Gebäudemanagement 112401 Gebäudemanagement Lichtenwiese
4	Sport, Kultur und Soziales	314000 Soziale Einrichtungen
5	Bauen und Umwelt	555000 Forstwirtschaft
7	Allgemeine Finanzwirtschaft	612000 Allgemeine Finanzwirtschaft

## II. Rückblick auf die Haushaltsjahre 2018 und 2019

### Haushaltsjahr 2018, kameral

#### Spitalfonds Meersburg als Stiftung:

a)	Gesamtvolumen	=	873.131,70 €
	Verwaltungshaushalt	=	768.400,70 €
	Vermögenshaushalt	=	104.731,00 €

b)	Zuführung des Verwaltungshaushaltes an den Vermögenshaushalt	46.361,18 €
	Zuführung Vermögens-HH an allgem. Rücklage	39.343,38 €

**für den Eigenbetrieb Dr. Zimmermann Stift 2018:**

g)	Bilanzsumme 2018	8.196.144,35 €
	Anlagevermögen	8.024.489,00 €
	Umlaufvermögen (ohne RAP 20.785,13 €)	150.870,22 €
	Erträge des Eigenbetriebes	3.234.607,77 €
	Aufwendungen des Eigenbetriebes	3.382.530,36 €
	Jahresfehlbetrag 2018 operativ	- 147.922,59 €
	Zzgl. Verlustausgleich Spitalfonds	<u>+ 213.700,00 €</u>
		+ 65.777,41 €
	zuzüglich eines verbliebenen Verlustvortrages aus Vorjahr	- 209.464,17 €
	Ergibt einen Verlustvortrag auf das Folgejahr 2019 ff.	- 143.686,76 €

**Haushaltsjahr 2019, kameral**

Der Haushaltsplan wird festgesetzt mit

den Einnahmen und Ausgaben in Höhe von		973.900,00 €
davon	im Verwaltungshaushalt	779.100,00 €
	im Vermögenshaushalt	194.800,00 €

Im Verwaltungshaushalt ist eine Zuführung an den Vermögenshaushalt in Höhe von 149.800 € veranschlagt. Im Rahmen des Ausgleichs des Vermögenshaushalts ist eine Zuführung an die Allgemeine Rücklage in Höhe von 124.800,- € vorgesehen.

## 1. Haushaltsplan 2020

### 1.1. Haushaltsvolumen

<b>Volumen Ergebnishaushalt</b>	2020
- Ordentliche Erträge	583.900 EUR
- Ordentliche Aufwendungen	<u>643.100 EUR</u>
Ordentliches Ergebnis	<b>-59.200 EUR</b>

	2020
<b>Volumen Finanzhaushalt</b>	
- Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	583.900 EUR
- Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	<u>569.900 EUR</u>
somit Zahlungsmittelüberschuss	<b>14.000 EUR</b>
- Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	60.000 EUR
- Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>40.000 EUR</u>
somit Finanzierungsmittelüberschuss aus Investitionstätigkeit	<b>20.000 EUR</b>
- Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0 EUR
<b>1.2.</b> Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	<u>104.000 EUR</u>
somit Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	<b>- 104.000 EUR</b>

Damit beträgt der veranschlagte Finanzierungsmittelüberschuss/Fehlbetrag zum Ende des Haushaltsjahres:	<b>-70.000 EUR</b>
--	--------------------

### 2.2 Ergebnishaushalt 2020

Als Rechnungsgröße werden Erträge und Aufwendungen ausgewiesen, die wirtschaftlich einer Periode zuzurechnen sind. Die Ergebnisrechnung bzw. der Ergebnishaushalt stellt den Ressourcenverbrauch (an Personal- und Sachmitteln einschließlich Abschreibungen und Rückstellungen) sowie die Ressourcenzuwächse in einem Jahr dar. Die Ergebnisrechnung stellt, wie der frühere Verwaltungshaushalt, das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit getrennt von der Investitionstätigkeit der Kommune dar und der Ergebnissaldo fließt auf die Passivseite der Bilanz.

## 2.2.1 Erträge 2020

### 1. Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Bezeichnungen im doppischen Haushalt	Rechnungsergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	538.425 €	569.800 €	553.800 €

Der Planansatz 2020 teilt sich wie folgt auf:

Bezeichnungen Sachkonto	Ansatz 2020
Mieten	415.000 €
Mieten Personalwohnheim	38.000 €
Pachten landw. Grundstücke	26.500 €
Sonstige Verw. und Betriebseinnahmen	8.300 €
Erträge aus Verkauf (Holzeinschlag)	65.000 €
Sonstige Verw. und Betriebseinnahmen	1.000 €

Zu den sonstigen Verwaltungs- und Betriebseinnahmen zählen die Einnahmen aus der Einspeisevergütung des Blockheizkraftwerkes in der Lichtenwiese 4 und 6. Die Erträge sind im Vergleich zu 2019 in den meisten Bereichen in etwa gleich hoch. Aufgrund des Rechnungsergebnisses aus 2018 wurden einige Planansätze aus 2019 in 2020 etwas nach unten korrigiert.

Bezeichnungen im doppischen Haushalt	Rechnungsergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.533 €	3.000 €	4.000 €

Die Stadt Meersburg erstattet dem Spitalfonds vereinbarungsgemäß 23,40 % des Abmangels bei der Waldwirtschaft des Spitalfonds.

Bezeichnungen im doppischen Haushalt	Rechnungsergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
Zinsen und ähnliche Einzahlungen	9.346,04 €	26.100 €	26.100 €

Der Spitalfonds bekommt Zinsen für das innere Darlehen an den Dr. Zimmermann Stift gem. § 21 Abs. 2 Gemeindehaushaltsverordnung.

### 2.2.2 Aufwendungen 2020

Zielsetzung im Neuen Kommunalen Haushaltsrecht ist unter anderem, den anteiligen Werteverzehr des Anlagevermögens im Haushaltsjahr zu erwirtschaften. Daher werden die Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis mit berücksichtigt. Es wurden die in der Kameralistik und Doppik 1:1 vergleichbaren Ausgaben und Aufwendungen im Dreijahreszeitraum dargestellt:

Bezeichnungen im doppischen Haushalt	Rechnungsergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	156.178 €	206.200 €	214.100 €

Darunter fallen Aufwendungen für die Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen, Bewirtschaftungskosten (Strom, Wasser, Abwasser, Heizung, Steuern und Abgaben), Geräte, Ausstattungsgegenstände, Kosten f. d. Holzeinschlag, Forstschutz und Forstkulturen.

Bezeichnungen im doppischen Haushalt	Rechnungsergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
Abschreibungen	74.376 €	73.200 €	73.200 €

Bezeichnungen im doppischen Haushalt	Rechnungsergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	32.765 €	35.000 €	34.000 €

Bezeichnungen im doppischen Haushalt	Rechnungsergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
Transferaufwendungen	213.700 €	120.000 €	250.000 €

Bezeichnungen im doppischen Haushalt	Rechnungsergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
sonst. ordentliche Aufwendungen	104.596 €	84.900 €	71.800 €

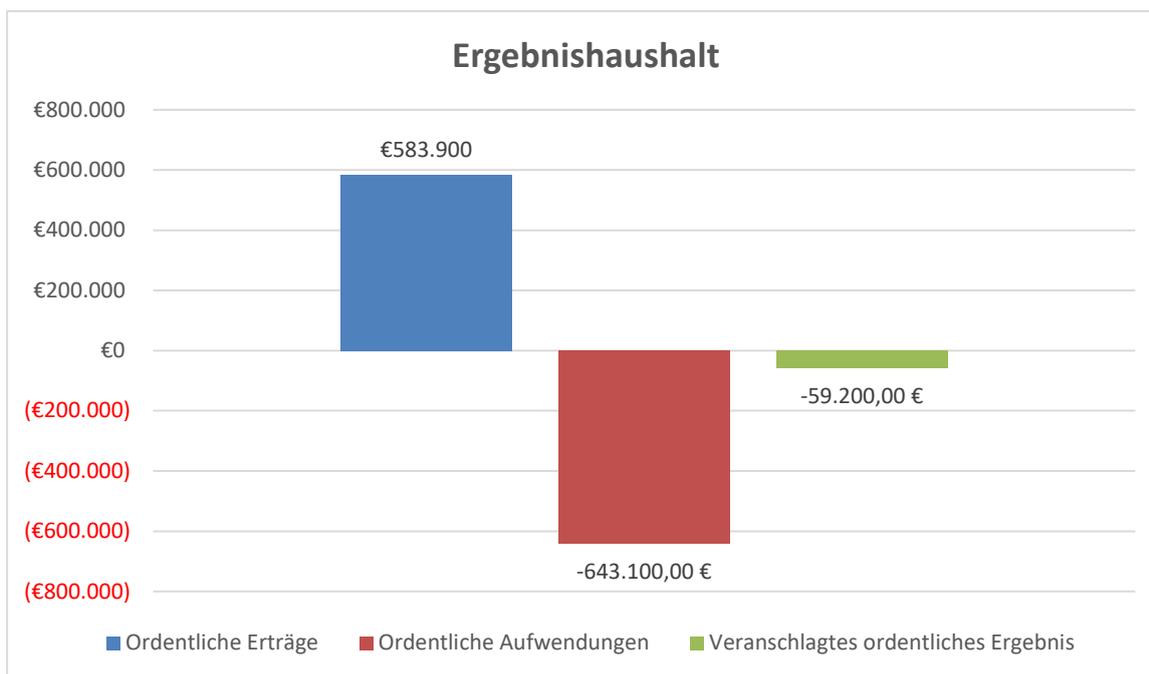
Das höhere Rechnungsergebnis in 2018 hängt mit der höheren Erstattung der Verwaltungskosten an die Stadt Meersburg zusammen.

Der Planansatz 2020 teilt sich wie folgt auf:

Bezeichnungen Sachkonto	Ansatz 2020
Erstattungen Verw.Kosten an Stadt Meersburg	45.500 €
Erstattungen an das Land (Forstamt)	13.000 €
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	8.500 €
Geschäftsausgaben, sonstige Verw. und Betriebseinnahmen	4.800 €

### 2.2.3 Zusammenfassung

Die ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 643.100 € übersteigen die ordentlichen Erträge mit 583.900 € um 59.200 €. **Der Ergebnishaushalt schließt somit mit einem ordentlichen Ergebnis von - 59.200 € ab.**



## 2.3 Finanzhaushalt 2020

Die Finanzrechnung bzw. der Finanzhaushalt weist die Einzahlungen und Auszahlungen des jeweiligen Haushaltsjahres aus. Hier werden alle Ein- und Auszahlungen des Ergebnishaushalts, sowie die Ein- und Ausgaben aus Investitions- und Finanzierungstätigkeiten dargestellt. Das Ergebnis zeigt die Zahlungsfähigkeit (Liquidität) des Spitalfonds Meersburg (und findet Eingang auf der Aktivseite der Bilanz).

### 2.3.1 Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 2020

Die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit werden in der Doppik neu dargestellt und sind in der Kameralistik bisher nicht geplant worden. Da es sich um die zahlungswirksamen Vorgänge aus dem Ergebnishaushalt handelt, weisen wir darauf hin, dass Erträge aus der Auflösung von Ertragszuschüssen nicht zahlungswirksam werden und damit bei den Einzahlungen fehlen. Bei den Auszahlungen fehlen die Abschreibungen.

#### **Einzahlungen:**

Bezeichnungen im doppischen Haushalt	2020
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	553.800 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.000 €
Zinsen und ähnliche Einzahlungen	28.100 €
Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0 €
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>583.900 €</b>

#### **Auszahlungen:**

Bezeichnungen im doppischen Haushalt	2020
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	214.100 €
Zinsen und ähnliche Auszahlungen	34.000 €
Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	250.000 €
Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	71.800 €
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>569.900 €</b>

#### **Ergebnis:**

Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit / des Ergebnishaushalts: **14.000 €** Dieser Wert entspricht der bisherigen Zuführung vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt. In diesem Fall wäre es eine positive Zuführung vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt.

### 2.3.2 Einzahlungen und Auszahlungen aus

#### Investitionstätigkeit Einzahlungen

Bezeichnungen im doppischen Haushalt	2018	2019	2020
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	58.370 €	45.000 €	60.000 €

Im Jahr 2020 werden Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen vom Dr. Zimmermann Stift in Höhe von 60.000 EUR eingeplant.

#### Auszahlungen

Bezeichnungen im doppischen Haushalt	2018	2019	2020
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 €	0 €	40.000 €

Im Jahr 2020 werden 40.000 € für die Sanierung des Parkplatzes an den spitälischen Gebäuden Lichtenwiese 4 und 6 eingeplant.

#### Ergebnis:

Finanzierungsmittelüberschuss aus Investitionstätigkeit: **20.000 €**

### 2.3.3 Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit 2020

Der Saldo aus der Finanzierungstätigkeit umfasst die Zahlungsvorgänge aus Kreditaufnahmen und Kredittilgungen sowie vergleichbaren Vorgängen.

#### Einzahlungen

Bezeichnungen im doppischen Haushalt	2018	2019	2020
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit,	0 EUR	0 EUR	0 EUR

#### Auszahlungen

Bezeichnungen im doppischen Haushalt	2018	2019	2020
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten, Gewährung von Darlehen	65.387 EUR	65.000 EUR	104.000 EUR

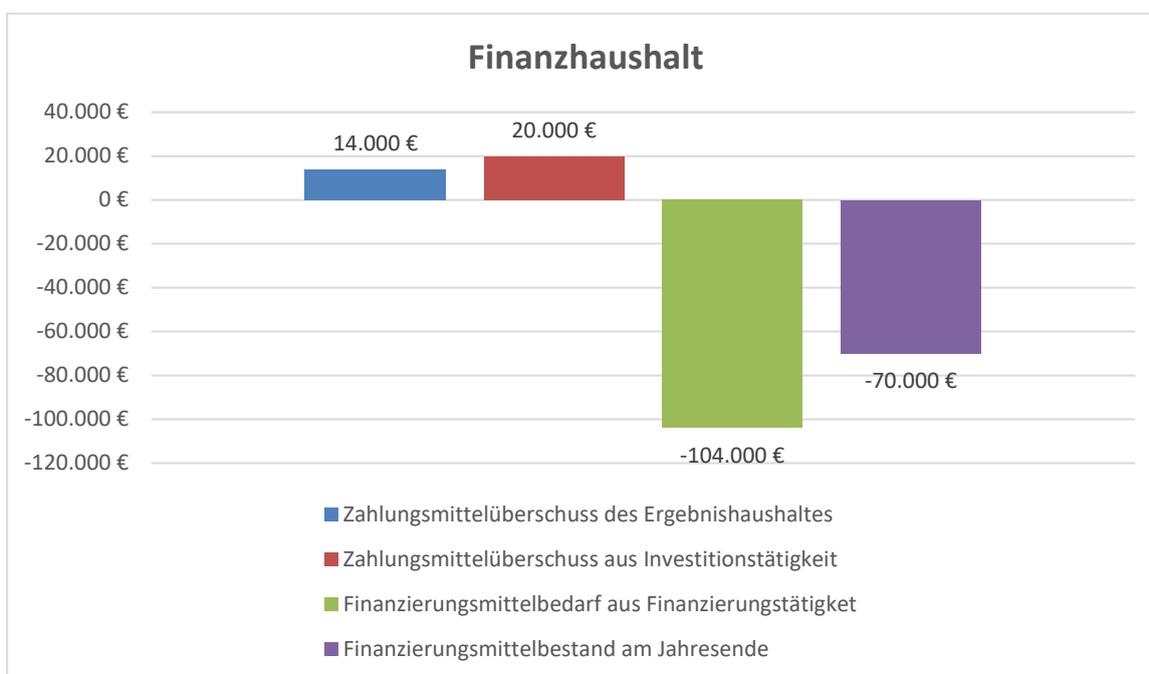
Durch die Umschuldung eines Annuitäten-Darlehens konnten deutlich bessere Zinskonditionen erzielt werden, was bei gleichbleibender Annuität zu deutlich höherer Tilgung geführt hat. Dadurch kann das Darlehen viel schneller zurückgezahlt werden.

### **Ergebnis:**

Finanzierungsmittelbedarf/ Überschuss aus Finanzierungstätigkeit: **-104.000 EUR.**

### **2.3.4 Zusammenfassung**

**Der Finanzhaushalt 2020 schließt mit einem negativen Ergebnis in Höhe von - 70.000 EUR ab.**



Somit verschlechtert sich die Liquidität des Spitalfonds Meersburg zum Jahresende um 70.000 €. Der Bestand an liquiden Eigenmitteln zum 31.12.2020 beträgt voraussichtlich 1.030.000 Euro.

Gemäß § 22 Abs. 2 GemHVO soll sich die Mindestliquidität auf mindestens 2 vom Hundert der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangegangenen Jahre belaufen. Durch den Systemwechsel in die kommunale Doppik wird hilfsweise nur vom Haushalt 2020 ausgegangen (2 % von 569.900 Euro = 11.398 Euro). Damit wird die Mindestliquidität eingehalten.

## 2. Finanzplanung 2020 - 2023

### 2.1. Erläuterungen zum Finanzplan 2020

#### 4.1.1 Vorbemerkungen

Gemäß § 60 Abs. 2 Gemeindehaushaltsverordnung ist der Spitalfonds Meersburg als Sonder- und Treuhandvermögen von der Pflicht zur Finanzplanung nach § 85 Gemeindeordnung freigestellt. Es empfiehlt sich aber, eine solche Planung zu erstellen, um eine bessere Einschätzung der Entwicklung der Finanzen zu erhalten. Vor allem die Entwicklung der Mieteinnahmen der spitälischen Gebäude auf der Einnahmeseite und die Entwicklung des jährlichen Zuschusses an den Dr. Zimmermann Stift auf der Ausgabenseite sind wichtige Parameter, um die Finanzierbarkeit des Spitalfonds Meersburg langfristig sicherstellen zu können. Aus diesem Grunde werden wir wie bisher eine Finanzplanung machen.

Die Finanzplanung setzt eigentlich ein vollständiges Investitionsprogramm voraus. Größere Investitionen sind nach der Sanierung der Wohngebäude in der Lichtenwiese 4 – 6 im Finanzplanungszeitraum jedoch nicht vorgesehen.

Bei den etwa gleichmäßig wiederkehrenden Aufwendungen sind wir i. d. R. von einer Erhöhung von 2,0 - 3 % p. a. ausgegangen. Die Bewirtschaftungsaufwendungen der Grundstücke und der baulichen Anlagen haben wir p.a. um ca. 3 % erhöht. Es muss das Ziel des Spitalfondes sein, auch die Erträge entsprechend zu steigern. Die Liquidität des Spitalfonds ist gut auch über das Finanzplanungszeitraum hinaus.

#### 4.1.2 Finanzplanung Ergebnishaushalt

Das Gesamtergebnis des ordentlichen Ergebnishaushaltes stellt sich somit wie folgt dar:

<b>Jahr</b>	<b>Gesamtbetrag Ordentliche Erträge EUR</b>	<b>Gesamtbetrag Ordentliche Aufwendungen EUR</b>	<b>Veranschlagtes ordentliches Ergebnis Ergebnishaushalt EUR</b>
2020	583.900	643.100	-59.200
2021	599.800	506.200	93.600
2022	607.900	512.100	95.800
2023	621.200	508.550	112.650

Die Ertragskraft des Ergebnishaushaltes ist erfreulich, so dass damit genügend Eigenmittel zur Finanzierung des Schuldendienstes erwirtschaftet werden können. Dieser Jahresüberschuss geht in die Bilanz auf der Passivseite ein.

Eine Besonderheit ergibt sich für das Jahr 2020. Im ursprünglichen Entwurf des Haushaltsplanes haben wir einen Zuschuss an den Eigenbetrieb Dr. Zimmermann Stift in Höhe von 120.000,- € eingeplant. Aufgrund der Coronasituation mussten wir aber davon ausgehen, dass 2020 schlechter verlaufen wird als es sich zu Jahresbeginn abgezeichnet hatte.

Denn in Folge der Pflegesatzverhandlung verliefen die ersten 3 Monate Jan-März 2020 gegenüber dem Vorjahr mit nur -8.000,00 € Defizit rund 20.000 € besser. Diese Ergebnisverbesserung war die Annahme für den üblichen Zuschuss von 120.000,- €. Aktuell ist aber der Betrieb der 5 Tagesgästeplätze auf unbestimmte Zeit untersagt. Es fehlen damit Einnahmen und zugleich steigen die Kosten für Schutzmaterialien. Wir mussten das Ergebnis für 2020 daher auf den Zuschusswert des Jahres 2018 korrigieren. Weil die Lage derzeit unklar ist und wir hierbei eine vorsichtige Risikobewertung vornehmen, haben wir noch zusätzlich eine Rundung nach oben gemacht und statt 120.000 € einen Zuschuss in Höhe von 250.000,- € an den Dr. Zimmermann Stift veranschlagt.

#### 4.1.3 Finanzplanung Finanzhaushalt

Das Gesamtergebnis des ordentlichen Finanzhaushaltes stellt sich somit wie folgt dar:

<b>Jahr</b>	<b>Laufende Verwaltungs- tätigkeit</b>	<b>Investitionstätigkeiten</b>	<b>Finanzierungs- tätigkeiten</b>	<b>ERGEBNIS Änderung des Finanzierungs- mittelbestandes</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
2020	14.000	20.000	- 104.000	<b>-70.000</b>
2021	166.800	60.000	- 105.000	<b>121.800</b>
2022	168.900	60.000	- 106.000	<b>122.900</b>
2023	185.150	60.000	-107.000	<b>138.150</b>

Die Ertragskraft des Finanzhaushaltes ist erfreulich. Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit decken die entsprechenden Auszahlungen ab. Die Zahlungsfähigkeit des Dr. Zimmermann Stiftes ist daher im Finanzplanungszeitraum gewährleistet.

## **2.2. Investitionsprogramm**

Das Investitionsprogramm 2020 bis 2023 finden Sie bei jedem Produkt hier im Haushalt und nicht mehr als separate Anlage.

Heier

Engler

Kämmerer Spitalfonds

Spitalverwalter

## **Gesamthaushalt**

Gesamtergebnishaushalt

Gesamtfinanzhaushalt

Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der  
Liquidität

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushaltes

## Haushaltsplan 2020 Spitalfonds Meersburg

## Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Spitalfonds Meersburg

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Entgelte f. öffentl. Leistungen o. Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	553.800	569.200	576.800	590.100
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	4.000	4.000	4.000	4.000
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	26.100	26.600	27.100	27.100
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
<b>11</b>	<b>= Ordentliche Erträge (Summe Nr. 1 bis 10)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>583.900</b>	<b>599.800</b>	<b>607.900</b>	<b>621.200</b>
12	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-214.100	-207.000	-213.550	-210.550
15	- Abschreibungen	0,00	0	-73.200	-73.200	-73.100	-72.500
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	-34.000	-34.000	-33.000	-33.000
17	- Transferaufwendungen	0,00	0	-250.000	-120.000	-120.000	-120.000
	Zusch. an verb. Untern., Sondervermögen und Bet.	0,00	0	-250.000	-120.000	-120.000	-120.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-71.800	-72.000	-72.450	-72.500
<b>19</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (Summe Nr. 12 bis 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-643.100</b>	<b>-506.200</b>	<b>-512.100</b>	<b>-508.550</b>
<b>20</b>	<b>= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe Nr. 11 und 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-59.200</b>	<b>93.600</b>	<b>95.800</b>	<b>112.650</b>
21	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
22	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
23	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo Nr. 21 und 22)	0,00	0	0	0	0	0
<b>24</b>	<b>= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe Nr. 20 und 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-59.200</b>	<b>93.600</b>	<b>95.800</b>	<b>112.650</b>
	<b>nachrichtlich:</b>						
25	Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	0,00	0	0	0	0	0
26	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	0	0	0	0
27	Minderung des Basiskapitals n. Art. 13 Abs. 6 Ges. z. Reform d. Gemeindehaushalt	0,00	0	0	0	0	0
28	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	0	0	0	0
29	Verwendung d. Überschusses d. Sonderergebnis z. Ausgleich d. ord. Ergebnisses	0,00	0	0	0	0	0
30	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0	0	0	0	0
31	Verrechnung e. Fehlbetrags b. Sondererg. m. d. Rücklage a. Übersch. d. Sonderg.	0,00	0	0	0	0	0
32	Verrechnung e. Fehlbetrags b. ordentl. Ergebnis m. d. Rücklage a. Überschüssen	0,00	0	0	0	0	0
33	Fehlbetragsvortrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahre	0,00	0	0	0	0	0
34	Verrechnung e. Fehlbetrags b. ordentl. Ergebnis mit dem Basiskapital	0,00	0	0	0	0	0
35	Verrechnung e. Fehlbetrags b. Sonderergebnis mit dem Basiskapital	0,00	0	0	0	0	0

## Haushaltsplan 2020 Spitalfonds Meersburg

## Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Spitalfonds Meersburg

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuweisungen u. Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	553.800	0	569.200	576.800	590.100
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	4.000	0	4.000	4.000	4.000
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	26.100	0	26.600	27.100	27.100
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>+ Summe Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit (ohne ao. Ertr. a. Verm.veräuß.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>583.900</b>	<b>0</b>	<b>599.800</b>	<b>607.900</b>	<b>621.200</b>
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-214.100	0	-207.000	-213.550	-210.550
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	-34.000	0	-34.000	-33.000	-33.000
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	0,00	0	-250.000	0	-120.000	-120.000	-120.000
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlung	0,00	0	-71.800	0	-72.000	-72.450	-72.500
<b>16</b>	<b>- Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 10 bis 15)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-569.900</b>	<b>0</b>	<b>-433.000</b>	<b>-439.000</b>	<b>-436.050</b>
<b>17</b>	<b>= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo Nr. 9 und 16)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>14.000</b>	<b>0</b>	<b>166.800</b>	<b>168.900</b>	<b>185.150</b>
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Invest.tätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeiten	0,00	0	60.000	0	60.000	60.000	60.000
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 18 bis 22)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>60.000</b>	<b>0</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	-40.000	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 24 bis 29)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-40.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>= Veranschl. Finanzierungsmittelübersch./-bedarf a. Invest. (Saldo Nr. 23 u. 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>
<b>32</b>	<b>= Veranschl. Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo Nr. 17 und 31)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>34.000</b>	<b>0</b>	<b>226.800</b>	<b>228.900</b>	<b>245.150</b>

## Haushaltsplan 2020 Spitalfonds Meersburg

**Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung**

Spitalfonds Meersburg

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
33	+ Einzahlungen aus d. Aufn. v. Krediten u. wirtsch. vergleichb. Vorg. f. Invest.	0,00	0	0	0	0	0	0
34	- Auszahlungen für Tilgung v. Krediten u. wirtsch. vergleichb. Vorg. f. Invest.	0,00	0	-104.000	0	-105.000	-106.000	-107.000
<b>35</b>	<b>= Veranschl. Finanz.mittelübersch./-bedarf a.Finanz.tätigk. (Saldo Nr. 33 u. 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-104.000</b>	<b>0</b>	<b>-105.000</b>	<b>-106.000</b>	<b>-107.000</b>
<b>36</b>	<b>= Veranschl. Änderung d. Finanz.mittelbest. z. Ende d. Hhj. (Saldo Nr. 32 u. 35)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-70.000</b>	<b>0</b>	<b>121.800</b>	<b>122.900</b>	<b>138.150</b>
	<b>nachrichtlich:</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0,00	0	0	0	0	0	0
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0,00	0	0	0	0	0	0

## Haushaltsplan 2020 Spitalfonds Meersburg

### Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Spitalfonds Meersburg

Nr.	Bezeichnung	Finanz-HH 2019	Finanz-HH 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	0,00	---	---	---	---
2A	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	0,00	---	---	---	---
2B	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere u. sonst. Wertpap.	0,00	---	---	---	---
2C	Forderungen a. Liquiditätsbeziehungen zu verb. Untern., Beteilig. u. Sonderverm.	0,00	---	---	---	---
3A	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0,00	---	---	---	---
3B	- Verbindlichkeiten a. Liquiditätsbez. zu verb. Untern., Beteilig. u. Sonderver.	0,00	---	---	---	---
<b>4</b>	<b>= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn</b>	<b>0,00</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre	0,00	---	---	---	---
6	+ Einz. aus nicht in Anspruch genommenen Kreditern. für Invest. aus VVJ	0,00	---	---	---	---
7	+ Einz. a. übertr. Erm. f. Inv. Zuw.- Beitr. u. ähnl. Entg. f. inv. tätigk. VVJ	0,00	---	---	---	---
8	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§3 Nr. 36 GemHVO)	1.100.000,00	-70.000,00	121.800,00	122.900,00	138.150,00
<b>9</b>	<b>= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende</b> <small>(ggf. um aktuelle Prognosewerte korrigiert)</small>	<b>1.100.000,00</b>	<b>1.030.000,00</b>	<b>1.151.800,00</b>	<b>1.274.700,00</b>	<b>1.412.850,00</b>
10	- davon für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	nachrichtlich: vorauss. Mindestliquidität (§22 Abs. 2 GemHVO)	0,00	11.398,00	11.420,00	11.450,00	11.470,00

## Haushaltsquerschnitt 2020 Spitalfonds Meersburg

### Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt

Spitalfonds Meersburg

Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	Erträge aus Nutzungsentg., Zuwendungen, Umlagen, priv. Leistungsentg., Kostenerstatt., Kostenuml	Sonstige Erträge	Personal- aufwendungen	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Transfer- aufwendungen	Sonstige Aufwendungen	Erträge aus internen Leistungen	Aufwendungen für interne Leistungen	kalkulatorische Kosten	Netto-ressourcenbedarf /-überschuss
11		Innere Verwaltung	487.800,00	0,00	0,00	-164.800,00	0,00	-122.000,00	0,00	0,00	0,00	201.000,00
31		Soziale Hilfen	0,00	0,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-250.000,00
55		Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	70.000,00	0,00	0,00	-49.300,00	0,00	-23.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.300,00
61		Allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	26.100,00	0,00	0,00	0,00	-34.000,00	0,00	0,00	0,00	-7.900,00
	61.20	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	26.100,00	0,00	0,00	0,00	-34.000,00	0,00	0,00	0,00	-7.900,00
		<b>Summe</b>	<b>557.800,00</b>	<b>26.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-214.100,00</b>	<b>-250.000,00</b>	<b>-179.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-59.200,00</b>

## Haushaltsquerschnitt 2020 Spitalfonds Meersburg

<b>Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt</b>		Spitalfonds Meersburg							
Teilhaushalt	Bezeichnung	anteiliger Zahlungsmittel überschuss/-bedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungs mittelüberschuss- / bedarf	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungs mittelüberschuss- / bedarf	Verpflichtungsermächtigungen
1	Innere Verwaltung	274.200,00	0,00	-40.000,00	234.200,00	0,00	0,00	234.200,00	0,00
2	Sicherheit und Ordnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Schulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Sport, Kultur und Soziales	-250.000,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00
5	Bauen und Umwelt	-2.300,00	0,00	0,00	-2.300,00	0,00	0,00	-2.300,00	0,00
6	Wirtschaft und Tourismus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Allgemeine Finanzwirtschaft	-7.900,00	60.000,00	0,00	52.100,00	0,00	-104.000,00	-51.900,00	0,00
	<b>Summe</b>	<b>14.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>34.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-104.000,00</b>	<b>-70.000,00</b>	<b>0,00</b>

## **Teilergebnishaushalte Finanzhaushalte nach Investitionen**

TH 1 Innere Verwaltung der Stiftung  
TH 4 Sport, Kultur und Soziales  
TH 5 Bauen und Umwelt  
TH 7 Allgemeine Finanzwirtschaft

## Haushaltsplan 2020 Spitalfonds Meersburg

**Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung**  
**Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung**

Spitalfonds Meersburg

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen						
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge						
4	+ Sonstige Transfererträge						
5	+ Entgelte f. öffentl. Leistungen o. Einrichtungen						
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			487.800	501.300	507.800	520.200
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge						
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränderg.						
10	+ Sonstige ordentliche Erträge						
<b>11</b>	<b>= Ordentliche Erträge (Summe Nr. 1 bis 10)</b>			<b>487.800</b>	<b>501.300</b>	<b>507.800</b>	<b>520.200</b>
12	- Personalaufwendungen						
13	- Versorgungsaufwendungen						
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			-164.800	-156.600	-162.450	-158.950
15	- Abschreibungen			-73.200	-73.200	-73.100	-72.500
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
17	- Transferaufwendungen						
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			-48.800	-49.000	-49.150	-49.300
<b>19</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (Summe Nr. 12 bis 18)</b>			<b>-286.800</b>	<b>-278.800</b>	<b>-284.700</b>	<b>-280.750</b>
<b>20</b>	<b>= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe Nr. 11 und 19)</b>			<b>201.000</b>	<b>222.500</b>	<b>223.100</b>	<b>239.450</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen						
22	- Aufwendungen für interne Leistungen						
23	- kalkulatorische Kosten						
<b>24</b>	<b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo Nr. 21 bis 23)</b>						
<b>25</b>	<b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe Nr. 20 und 24)</b>			<b>201.000</b>	<b>222.500</b>	<b>223.100</b>	<b>239.450</b>

## Haushaltsplan 2020 Spitalfonds Meersburg

**Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung**  
**Produktgruppe 1124 Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmanagement**  
**- [THH 1]**

Spitalfonds Meersburg

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen						
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge						
4	+ Sonstige Transfererträge						
5	+ Entgelte f. öffentl. Leistungen o. Einrichtungen						
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			487.800	501.300	507.800	520.200
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge						
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränderg.						
10	+ Sonstige ordentliche Erträge						
<b>11</b>	<b>= Ordentliche Erträge (Summe Nr. 1 bis 10)</b>			<b>487.800</b>	<b>501.300</b>	<b>507.800</b>	<b>520.200</b>
12	- Personalaufwendungen						
13	- Versorgungsaufwendungen						
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			-164.800	-156.600	-162.450	-158.950
15	- Abschreibungen			-73.200	-73.200	-73.100	-72.500
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
17	- Transferaufwendungen						
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			-48.800	-49.000	-49.150	-49.300
<b>19</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (Summe Nr. 12 bis 18)</b>			<b>-286.800</b>	<b>-278.800</b>	<b>-284.700</b>	<b>-280.750</b>
<b>20</b>	<b>= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe Nr. 11 und 19)</b>			<b>201.000</b>	<b>222.500</b>	<b>223.100</b>	<b>239.450</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen						
22	- Aufwendungen für interne Leistungen						
23	- kalkulatorische Kosten						
<b>24</b>	<b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo Nr. 21 bis 23)</b>						
<b>25</b>	<b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe Nr. 20 und 24)</b>			<b>201.000</b>	<b>222.500</b>	<b>223.100</b>	<b>239.450</b>

## Haushaltsplan 2020 Spitalfonds Meersburg

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**  
**Produktgruppe 1124 Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmanagement**  
**- [THH 1]**

Spitalfonds Meersburg

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs übertragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE
<b>Investition I-1124-100 Parkplatz Lichtenwiese</b>								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-40.000	0,00	0	0,00	0	-40.000	0
<b>13</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 7 - 12)</b>	<b>-40.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-40.000</b>	<b>0</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 6 + 13)</b>	<b>-40.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-40.000</b>	<b>0</b>
<b>16</b>	<b>= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe Nr. 13 + 15)</b>	<b>-40.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-40.000</b>	<b>0</b>

## Haushaltsplan 2020 Spitalfonds Meersburg

**Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung  
 Kostenstelle 112400 Grundstücks- und Gebäudemanagement**

Spitalfonds Meersburg

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen						
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge						
4	+ Sonstige Transfererträge						
5	+ Entgelte f. öffentl. Leistungen o. Einrichtungen						
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			194.800	200.300	206.300	209.200
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge						
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränderg.						
10	+ Sonstige ordentliche Erträge						
<b>11</b>	<b>= Ordentliche Erträge (Summe Nr. 1 bis 10)</b>			<b>194.800</b>	<b>200.300</b>	<b>206.300</b>	<b>209.200</b>
12	- Personalaufwendungen						
13	- Versorgungsaufwendungen						
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			-94.800	-85.500	-91.100	-96.700
15	- Abschreibungen			-8.200	-8.200	-8.100	-8.000
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
17	- Transferaufwendungen						
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			-28.800	-28.900	-29.000	-29.100
<b>19</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (Summe Nr. 12 bis 18)</b>			<b>-131.800</b>	<b>-122.600</b>	<b>-128.200</b>	<b>-133.800</b>
<b>20</b>	<b>= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe Nr. 11 und 19)</b>			<b>63.000</b>	<b>77.700</b>	<b>78.100</b>	<b>75.400</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen						
22	- Aufwendungen für interne Leistungen						
23	- kalkulatorische Kosten						
<b>24</b>	<b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo Nr. 21 bis 23)</b>						
<b>25</b>	<b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe Nr. 20 und 24)</b>			<b>63.000</b>	<b>77.700</b>	<b>78.100</b>	<b>75.400</b>

## Haushaltsplan 2020 Spitalfonds Meersburg

**Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung  
 Kostenstelle 112401 Grundstücks- und Gebäudemanagement Lichtenwiese**

Spitalfonds Meersburg

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen						
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge						
4	+ Sonstige Transfererträge						
5	+ Entgelte f. öffentl. Leistungen o. Einrichtungen						
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			293.000	301.000	301.500	311.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge						
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränderg.						
10	+ Sonstige ordentliche Erträge						
<b>11</b>	<b>= Ordentliche Erträge (Summe Nr. 1 bis 10)</b>			<b>293.000</b>	<b>301.000</b>	<b>301.500</b>	<b>311.000</b>
12	- Personalaufwendungen						
13	- Versorgungsaufwendungen						
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			-70.000	-71.100	-71.350	-62.250
15	- Abschreibungen			-65.000	-65.000	-65.000	-64.500
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
17	- Transferaufwendungen						
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			-20.000	-20.100	-20.150	-20.200
<b>19</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (Summe Nr. 12 bis 18)</b>			<b>-155.000</b>	<b>-156.200</b>	<b>-156.500</b>	<b>-146.950</b>
<b>20</b>	<b>= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe Nr. 11 und 19)</b>			<b>138.000</b>	<b>144.800</b>	<b>145.000</b>	<b>164.050</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen						
22	- Aufwendungen für interne Leistungen						
23	- kalkulatorische Kosten						
<b>24</b>	<b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo Nr. 21 bis 23)</b>						
<b>25</b>	<b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe Nr. 20 und 24)</b>			<b>138.000</b>	<b>144.800</b>	<b>145.000</b>	<b>164.050</b>

## Haushaltsplan 2020 Spitalfonds Meersburg

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen  
 Kostenstelle 112401 Grundstücks- und Gebäudemanagement Lichtenwiese**

Spitalfonds Meersburg

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs übertragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE
<b>Investition I-1124-100 Parkplatz Lichtenwiese</b>								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-40.000	0,00	0	0,00	0	-40.000	0
13	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 7 - 12)</b>	<b>-40.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-40.000</b>	<b>0</b>
14	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 6 + 13)</b>	<b>-40.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-40.000</b>	<b>0</b>
16	<b>= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe Nr. 13 + 15)</b>	<b>-40.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-40.000</b>	<b>0</b>

## Haushaltsplan 2020 Spitalfonds Meersburg

### Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Teilhaushalt 4 Sport, Kultur und Soziales

Spitalfonds Meersburg

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen						
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge						
4	+ Sonstige Transfererträge						
5	+ Entgelte f. öffentl. Leistungen o. Einrichtungen						
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte						
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge						
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränderg.						
10	+ Sonstige ordentliche Erträge						
<b>11</b>	<b>= Ordentliche Erträge (Summe Nr. 1 bis 10)</b>						
12	- Personalaufwendungen						
13	- Versorgungsaufwendungen						
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
15	- Abschreibungen						
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
17	- Transferaufwendungen			-250.000	-120.000	-120.000	-120.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>19</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (Summe Nr. 12 bis 18)</b>			<b>-250.000</b>	<b>-120.000</b>	<b>-120.000</b>	<b>-120.000</b>
<b>20</b>	<b>= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe Nr. 11 und 19)</b>			<b>-250.000</b>	<b>-120.000</b>	<b>-120.000</b>	<b>-120.000</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen						
22	- Aufwendungen für interne Leistungen						
23	- kalkulatorische Kosten						
<b>24</b>	<b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo Nr. 21 bis 23)</b>						
<b>25</b>	<b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe Nr. 20 und 24)</b>			<b>-250.000</b>	<b>-120.000</b>	<b>-120.000</b>	<b>-120.000</b>

## Haushaltsplan 2020 Spitalfonds Meersburg

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung  
Produktgruppe 3140 Soziale Einrichtungen - [THH 4]

Spitalfonds Meersburg

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen						
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge						
4	+ Sonstige Transfererträge						
5	+ Entgelte f. öffentl. Leistungen o. Einrichtungen						
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte						
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge						
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränderg.						
10	+ Sonstige ordentliche Erträge						
<b>11</b>	<b>= Ordentliche Erträge (Summe Nr. 1 bis 10)</b>						
12	- Personalaufwendungen						
13	- Versorgungsaufwendungen						
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
15	- Abschreibungen						
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
17	- Transferaufwendungen			-250.000	-120.000	-120.000	-120.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>19</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (Summe Nr. 12 bis 18)</b>			<b>-250.000</b>	<b>-120.000</b>	<b>-120.000</b>	<b>-120.000</b>
<b>20</b>	<b>= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe Nr. 11 und 19)</b>			<b>-250.000</b>	<b>-120.000</b>	<b>-120.000</b>	<b>-120.000</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen						
22	- Aufwendungen für interne Leistungen						
23	- kalkulatorische Kosten						
<b>24</b>	<b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo Nr. 21 bis 23)</b>						
<b>25</b>	<b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe Nr. 20 und 24)</b>			<b>-250.000</b>	<b>-120.000</b>	<b>-120.000</b>	<b>-120.000</b>

## Haushaltsplan 2020 Spitalfonds Meersburg

### Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Teilhaushalt 5 Bauen und Umwelt

Spitalfonds Meersburg

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen						
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge						
4	+ Sonstige Transfererträge						
5	+ Entgelte f. öffentl. Leistungen o. Einrichtungen						
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			66.000	67.900	69.000	69.900
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			4.000	4.000	4.000	4.000
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge						
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränderg.						
10	+ Sonstige ordentliche Erträge						
<b>11</b>	<b>= Ordentliche Erträge (Summe Nr. 1 bis 10)</b>			<b>70.000</b>	<b>71.900</b>	<b>73.000</b>	<b>73.900</b>
12	- Personalaufwendungen						
13	- Versorgungsaufwendungen						
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			-49.300	-50.400	-51.100	-51.600
15	- Abschreibungen						
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
17	- Transferaufwendungen						
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			-23.000	-23.000	-23.300	-23.200
<b>19</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (Summe Nr. 12 bis 18)</b>			<b>-72.300</b>	<b>-73.400</b>	<b>-74.400</b>	<b>-74.800</b>
<b>20</b>	<b>= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe Nr. 11 und 19)</b>			<b>-2.300</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.400</b>	<b>-900</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen						
22	- Aufwendungen für interne Leistungen						
23	- kalkulatorische Kosten						
<b>24</b>	<b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo Nr. 21 bis 23)</b>						
<b>25</b>	<b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe Nr. 20 und 24)</b>			<b>-2.300</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.400</b>	<b>-900</b>

## Haushaltsplan 2020 Spitalfonds Meersburg

### Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 5550 Forstwirtschaft - [THH 5]

Spitalfonds Meersburg

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen						
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge						
4	+ Sonstige Transfererträge						
5	+ Entgelte f. öffentl. Leistungen o. Einrichtungen						
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			66.000	67.900	69.000	69.900
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			4.000	4.000	4.000	4.000
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge						
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränderg.						
10	+ Sonstige ordentliche Erträge						
<b>11</b>	<b>= Ordentliche Erträge (Summe Nr. 1 bis 10)</b>			<b>70.000</b>	<b>71.900</b>	<b>73.000</b>	<b>73.900</b>
12	- Personalaufwendungen						
13	- Versorgungsaufwendungen						
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			-49.300	-50.400	-51.100	-51.600
15	- Abschreibungen						
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
17	- Transferaufwendungen						
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			-23.000	-23.000	-23.300	-23.200
<b>19</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (Summe Nr. 12 bis 18)</b>			<b>-72.300</b>	<b>-73.400</b>	<b>-74.400</b>	<b>-74.800</b>
<b>20</b>	<b>= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe Nr. 11 und 19)</b>			<b>-2.300</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.400</b>	<b>-900</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen						
22	- Aufwendungen für interne Leistungen						
23	- kalkulatorische Kosten						
<b>24</b>	<b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo Nr. 21 bis 23)</b>						
<b>25</b>	<b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe Nr. 20 und 24)</b>			<b>-2.300</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.400</b>	<b>-900</b>

## Haushaltsplan 2020 Spitalfonds Meersburg

**Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung**  
**Teilhaushalt 7 Allgemeine Finanzwirtschaft**

Spitalfonds Meersburg

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen						
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge						
4	+ Sonstige Transfererträge						
5	+ Entgelte f. öffentl. Leistungen o. Einrichtungen						
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte						
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge			26.100	26.600	27.100	27.100
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränderg.						
10	+ Sonstige ordentliche Erträge						
<b>11</b>	<b>= Ordentliche Erträge (Summe Nr. 1 bis 10)</b>			<b>26.100</b>	<b>26.600</b>	<b>27.100</b>	<b>27.100</b>
12	- Personalaufwendungen						
13	- Versorgungsaufwendungen						
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
15	- Abschreibungen						
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen			-34.000	-34.000	-33.000	-33.000
17	- Transferaufwendungen						
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>19</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (Summe Nr. 12 bis 18)</b>			<b>-34.000</b>	<b>-34.000</b>	<b>-33.000</b>	<b>-33.000</b>
<b>20</b>	<b>= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe Nr. 11 und 19)</b>			<b>-7.900</b>	<b>-7.400</b>	<b>-5.900</b>	<b>-5.900</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen						
22	- Aufwendungen für interne Leistungen						
23	- kalkulatorische Kosten						
<b>24</b>	<b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo Nr. 21 bis 23)</b>						
<b>25</b>	<b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe Nr. 20 und 24)</b>			<b>-7.900</b>	<b>-7.400</b>	<b>-5.900</b>	<b>-5.900</b>

## Haushaltsplan 2020 Spitalfonds Meersburg

**Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung**  
**Produktgruppe 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft - [THH 7]**

Spitalfonds Meersburg

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen						
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge						
4	+ Sonstige Transfererträge						
5	+ Entgelte f. öffentl. Leistungen o. Einrichtungen						
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte						
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge			26.100	26.600	27.100	27.100
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränderg.						
10	+ Sonstige ordentliche Erträge						
<b>11</b>	<b>= Ordentliche Erträge (Summe Nr. 1 bis 10)</b>			<b>26.100</b>	<b>26.600</b>	<b>27.100</b>	<b>27.100</b>
12	- Personalaufwendungen						
13	- Versorgungsaufwendungen						
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
15	- Abschreibungen						
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen			-34.000	-34.000	-33.000	-33.000
17	- Transferaufwendungen						
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>19</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (Summe Nr. 12 bis 18)</b>			<b>-34.000</b>	<b>-34.000</b>	<b>-33.000</b>	<b>-33.000</b>
<b>20</b>	<b>= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe Nr. 11 und 19)</b>			<b>-7.900</b>	<b>-7.400</b>	<b>-5.900</b>	<b>-5.900</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen						
22	- Aufwendungen für interne Leistungen						
23	- kalkulatorische Kosten						
<b>24</b>	<b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo Nr. 21 bis 23)</b>						
<b>25</b>	<b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe Nr. 20 und 24)</b>			<b>-7.900</b>	<b>-7.400</b>	<b>-5.900</b>	<b>-5.900</b>

## Haushaltsplan 2020 Spitalfonds Meersburg

## Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

## Produktgruppe 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft - [THH 7]

Spitalfonds Meersburg

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs übertragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE
<b>Investition I-6120-001 Darlehen an APH</b>								
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	240.000	0,00	0	0,00	0	60.000	0
<b>6</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 1 - 5)</b>	<b>240.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>60.000</b>	<b>0</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 6 + 13)</b>	<b>240.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>60.000</b>	<b>0</b>

## Haushaltsplan 2020 Spitalfonds Meersburg

**Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung**  
**Produktgruppe 6130 Jahresabschlussbuchungen, Abwicklung der Vorjahre -**  
**[THH 7]**

Spitalfonds Meersburg

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen						
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge						
4	+ Sonstige Transfererträge						
5	+ Entgelte f. öffentl. Leistungen o. Einrichtungen						
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte						
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge						
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränderg.						
10	+ Sonstige ordentliche Erträge						
<b>11</b>	<b>= Ordentliche Erträge (Summe Nr. 1 bis 10)</b>						
12	- Personalaufwendungen						
13	- Versorgungsaufwendungen						
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
15	- Abschreibungen						
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
17	- Transferaufwendungen						
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>19</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (Summe Nr. 12 bis 18)</b>						
<b>20</b>	<b>= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe Nr. 11 und 19)</b>						
21	+ Erträge aus internen Leistungen						
22	- Aufwendungen für interne Leistungen						
23	- kalkulatorische Kosten						
<b>24</b>	<b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo Nr. 21 bis 23)</b>						
<b>25</b>	<b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe Nr. 20 und 24)</b>						

## **Anlagen**

Schuldenstandsübersicht

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen  
Leistungsfähigkeit

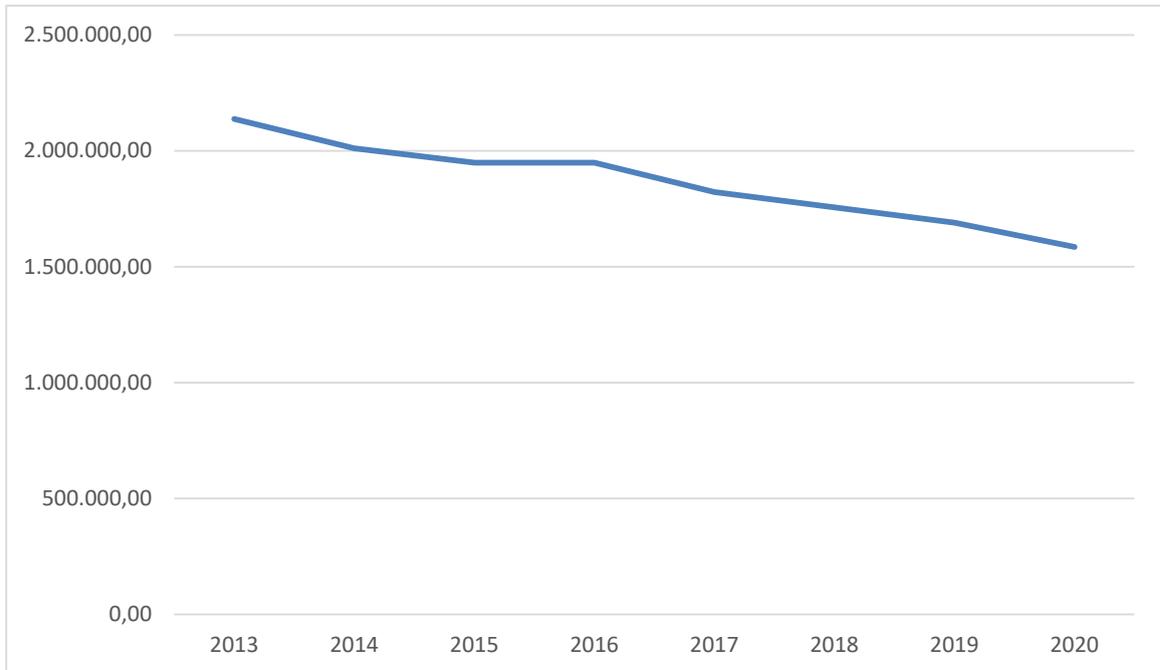
Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Pflegeheim Dr.  
Zimmermann Stift 2020

## Haushaltsplan 2020 Spitalfonds Meersburg

### Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschl. Kassenkredite)

Spitalfonds Meersburg

Nr.	Bezeichnung	voraussichtlicher Stand zu Beginn des HH-Jahres - TEUR	voraussichtlicher Stand zum Ende des HH-Jahres - TEUR
<b>1.1</b>	<b>Anleihen</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>1.2</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
1.2.1	Bund	0,0	0,0
1.2.2	Land	0,0	0,0
1.2.3	Gemeinden und Gemeindeverbände	0,0	0,0
1.2.4	Zweckverbände und dergleichen	0,0	0,0
1.2.5	Kreditinstitute	1.690	1.622
1.2.6	sonstiger Bereiche	0,0	0,0
<b>1.3</b>	<b>Kassenkredite</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>1.4</b>	<b>Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>1.</b>	<b>Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt</b>	<b>1.690</b>	<b>1.586</b>
	Nachrichtlich:		
	<b>Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung</b>		
	Dr. Zimmermann Stift		
2.1	Gemeinden und Gemeindeverbände	1.135	1.075
2.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2.618	2.388
2.3	Kassenkredite	0,0	0,0
2.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,0	0,0
<b>2.</b>	<b>Voraussichtliche Gesamtschulden Sondervermögen mit Sonderrechnung</b>	<b>3.753</b>	<b>3.463</b>
	<b>Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung</b>		
3.1	Anleihen	0,0	0,0
3.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,0	0,0
3.3	Kassenkredite	0,0	0,0
3.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,0	0,0
	Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3 + 3.4 abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,0	
<b>3.</b>	<b>Konsolidierte Gesamtschulden</b>	<b>5.443</b>	<b>5.049</b>

**Darlehensübersicht Spitalfonds**

## Haushaltsplan 2020 Spitalfonds Meersburg

## Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Spitalfonds Meersburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
	<b>ERTRAGSLAGE</b>						
<b>1</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>						
	absoluter Betrag in € Betrag je Einwohner in €/EW			-59.200	93.600	95.800	112.650
	Aufwandsdeckungsgrad in %			91	118	119	122
	<b>1.1 Steuerkraft - netto -</b>						
	absoluter Betrag in € Betrag je Einwohner in €/EW Anteil an ordentl. Aufwendungen in %						
	<b>1.2 Betriebsergebnis - netto -</b>						
	absoluter Betrag in € Betrag je Einwohner in €/EW			59.200	-93.600	-95.800	-112.650
	Anteil an ordentl. Aufwendungen in %			9	-18	-19	-22
<b>2</b>	<b>Sonderergebnis</b>						
	absoluter Betrag in €						
<b>3</b>	<b>Gesamtergebnis</b>						
	absoluter Betrag in €			-59.200	93.600	95.800	112.650
	<b>FINANZLAGE</b>						
<b>4</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
	absoluter Betrag in € Betrag je Einwohner in €/EW			14.000	166.800	168.900	185.150
<b>5</b>	<b>Mindestzahlungsmittelüberschuss</b>						
	absoluter Betrag in €			104.000	105.000	106.000	107.000
<b>6</b>	<b>Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel</b>						
	absoluter Betrag in € Betrag je Einwohner in €/EW			-90.000	61.800	62.900	78.150
<b>7</b>	<b>Soll-Liquiditätsreserve (§22 Abs. 2 GemHVO)</b>						
	absoluter Betrag in €			0	3.799	6.686	9.613
<b>8</b>	<b>voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>						
	absoluter Betrag in €						
	<b>KAPITALLAGE</b>						
<b>9</b>	<b>Eigenkapital</b>						
	absoluter Betrag in €						
	<b>9.1 Basiskapital</b>						
	absoluter Betrag in €						
	<b>9.2 Eigenkapitalquote</b>						

## Haushaltsplan 2020 Spitalfonds Meersburg

### Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Spitalfonds Meersburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
	Verhältnis Eigenkap. zu Bilanzsumme in %						
	<b>9.3 Fremdkapitalquote</b>						
	Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme in %						
<b>10</b>	<b>Anlagendeckung</b>						
	Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen in %						
<b>11</b>	<b>Verschuldung</b>						
	absoluter Betrag in € Betrag je Einwohner in €/EW			1.585.757	1.480.758	1.374.760	1.267.761
	<b>11.1 Nettoneuverschuldung</b>						
	absoluter Betrag in €	0,00	0	0	0	0	0

**WIRTSCHAFTSPLAN**

**des**

**Eigenbetriebes**

**Pflegeheim Dr. Zimmermann Stift**

**2020**



# FESTSTELLUNG DES WIRTSCHAFTPLANES

## des Pflegeheimes Dr. Zimmermann Stift

### für das Wirtschaftsjahr 2020

Der Stiftungsrat hat am 28.04.2020 aufgrund von § 103 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg in der Fassung vom 24. Juli 2000 (Gesetzesblatt S. 582, ber. S. 698) in Verbindung mit § 14 des Eigenbetriebsgesetzes vom 08. Januar 1992 (Gesetzblatt S. 22), den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020 wie folgt festgestellt:

#### § 1

Der Wirtschaftsplan wird

im <b>Erfolgsplan</b>	auf	3.456.250,00 €
im <b>Vermögensplan</b>	auf	594.000,00 €

festgesetzt.

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen (Kreditermächtigung) wird auf festgesetzt	00,00 €
---	---------

Verpflichtungsermächtigung	0,00 €
----------------------------	--------

#### § 2

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt	auf	100.000,00 €
---	-----	--------------

#### § 3

Der dem Wirtschaftsplan beigefügte Stellenplan ist Bestandteil des Wirtschaftsplanes.

Meersburg, 28.04.2019

Der Stiftungsrat

Robert Scherer

Bürgermeister u. Vorsitzender

des Stiftungsrates

## **Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2020** **des Eigenbetriebs Dr. Zimmermann Stift**

Der Wirtschaftsplan 2020 für den Eigenbetrieb Dr. Zimmermann Stift Meersburg schließt in Einnahmen und Ausgaben mit einer Summe von 3.456.250,-€ ab. Es sind dabei betriebliche Einnahme in Höhe von 3.406.250,- € zuzüglich eines kalkulierten Jahresverlustausgleiches in Höhe von 50.000,- € eingeplant.

Die betrieblichen Einnahmen gliedern sich in 2.066.000,- € Heimentgelte, Erträge aus den Investitionskostensätzen über 460.000,- €, Einnahmen aus Unterkunft- und Verpflegung in Höhe von 610.000,- €, Umsatzerlöse nach § 277 HGB über 250.000,- € und sonstige betriebliche Erträge über 20.250,- €.

Die Aufwendungen belaufen sich in Summe auf ebenfalls 3.456.250,- € und gliedern sich auf die nachfolgenden Positionen auf. Die Personalaufwendungen nehmen mit 2.370.750,- € rund 67% der Gesamtaufwendungen ein, gefolgt von Lebensmittelaufwand über 220.000 €, Energiebedarf für Wasser, Strom und Heizenergie von 78.000,- €, Wirtschaftsbedarf für Dienstkleidung, Fremdreinigung u.a. über 159.000,- €, Verwaltungsaufwand für Büromaterial, EDV-Lizenzen, Prüfungsgebühren mit 49.700,- € Medizinischer Bedarf und Materialien über 34.700,- €, Zinsaufwand für das APH Gebäude von 160.000,- €, Abschreibungen von 179.000,- € sowie der übrigen Aufwendungen für Instandhaltung, Steuern, Versicherungen, Fahrzeuge, Wohnheimmiete und dergleichen mit 205.100,- €.

Wie bereits erwähnt wurden im Wirtschaftsplan 2020 ein kalkulierte Verlust in Höhe von 50.000,- € eingeplant. Dies folgt der Tatsache, dass im Zuge der Pflegesatzverhandlung zwar eine erhebliche Verbesserung der Einnahmesituation erzielt werden konnte, diese Heimentgelte aber noch immer nicht kostendeckend sind. Zugleich soll auch die Satzungsgemäße Verpflichtung des Spitalfonds als Träger des Dr. Zimmermann Stiftes seinen Niederschlag im Wirtschaftsplan wiederfinden.

Als Verlustausgleich wurde vor diesem Hintergrund zunächst ein Verlustausgleich über erneut 120.000,- € eingeplant, damit wie in den vorangegangenen Jahren erfolgt auch die aufgelaufenen Verluste der Vorjahre schrittweise abgebaut werden können. Allerdings musste diese Zahl im Verlauf der weiteren Haushaltsplanung in Folge der Coronakrise nach oben korrigiert werden. Die gesetzlichen Bestimmungen untersagen derzeit den Betrieb der 5 Tagespflegeplätze. Es fallen daher erhebliche Einnahmen für das Jahr 2020 aus. Im gleichen Zuge steigt der Bedarf und Verbrauch von Schutzmaterialien an. Die in Aussicht gestellte Kostenerstattung durch Pflegekassen, Bund und Länder wird diesen Mehraufwand allerdings nicht vollständig decken. Aus diesem Grund muss für das Jahr 2020 der Zuschuss des Spitalfonds an den Eigenbetrieb in Höhe von 250.000 € nach realistischer Bewertung angesetzt werden.

Das Gebäude des Dr. Zimmermann Stiftes befindet sich nun im 11.ten Betriebsjahr. Die bauliche Substanz ist gut und durch pflegliche Behandlung in der laufenden Unterhaltung konnten bisher größere Instandhaltungen und Reparaturen vermieden werden. Es muss aber mit zunehmender Betriebszeit mit beginnenden erheblichen Instandhaltungen oder Ersatz von technischen Anlagen gerechnet werden. Die Finanzierung des Gebäudes erfolgte über Darlehen. Die laufenden Zins- und Tilgungsverpflichtung kann vom Eigenbetrieb auch Dank der gesondert berechenbaren Investitionskosten in Höhe von derzeit 18,90 € pro Tag und Pflegeplatz solide geleistet werden.

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Zins- und Tilgungslast des Eigenbetriebs für die Jahre 2018 bis 2023:

Darlehensgeber	Jahr	Darlehensbetrag 01.01.des Jahres	eff. Zins in % p.a.	Zins in €	Tilgung in €	Annuität in €	Darlehensbetrag 31.12.des Jahres
KfW Berlin # 5012847 Prg. 146	2018	€ 1.875.000,00	0,73%	€ 43.365,63	€ 125.000,00	€ 168.365,63	€ 1.750.000,00
	2019	€ 1.750.000,00		€ 12.546,88	€ 125.000,00	€ 137.546,88	€ 1.625.000,00
	2020	€ 1.625.000,00		€ 11.634,38	€ 125.000,00	€ 136.634,38	€ 1.500.000,00
	2021	€ 1.500.000,00		€ 10.721,88	€ 125.000,00	€ 135.721,88	€ 1.375.000,00
	2022	€ 1.375.000,00		€ 9.809,38	€ 125.000,00	€ 134.809,38	€ 1.250.000,00
	2023	€ 1.250.000,00		€ 8.896,88	€ 125.000,00	€ 133.896,88	€ 1.125.000,00
DG Hyp Hamburg Sparkasse Bodensee # 6003856108	bis 07/2018	€ 1.160.659,70	4,91%	€ 46.901,06	€ 36.624,75	€ 83.525,81	€ 1.124.034,95
	ab 08/2018	€ 1.124.034,95	0,97%	€ 2.725,78	€ 26.175,00	€ 28.900,78	€ 1.097.859,95
	2019	€ 1.097.859,95	€ 10.268,40	€ 104.700,00	€ 114.968,40	€ 993.159,95	
	2020	€ 993.159,95	€ 9.252,80	€ 104.700,00	€ 113.952,80	€ 888.459,95	
	2021	€ 888.459,95	€ 8.237,22	€ 104.700,00	€ 112.937,22	€ 783.759,95	
	2022	€ 783.759,95	€ 7.221,14	€ 104.700,00	€ 111.921,14	€ 679.059,95	
	2023	€ 679.059,95	€ 6.206,04	€ 104.700,00	€ 110.906,04	€ 574.359,95	
Spitalfonds Meersburg	2018	€ 1.252.256,28	0,73%	€ 9.981,93	€ 58.369,82	€ 67.351,75	€ 1.193.886,46
	2019	€ 1.193.886,46		€ 8.554,66	€ 58.797,09	€ 67.351,75	€ 1.135.089,37
	2020	€ 1.135.089,37		€ 8.124,26	€ 59.227,48	€ 67.351,74	€ 1.075.861,89
	2021	€ 1.075.861,89		€ 7.690,72	€ 59.661,03	€ 67.351,75	€ 1.016.200,86
	2022	€ 1.016.200,86		€ 7.254,00	€ 60.097,75	€ 67.351,75	€ 956.103,11
	2023	€ 956.103,11		€ 6.814,08	€ 60.537,66	€ 67.351,74	€ 895.565,45
Gesamt (Kontrolle)				€ 235.207,12	€ 1.692.990,58		
Gesamtbelastung p.a. aller 3 Darlehen	2018			€ 101.974,40	€ 219.994,57		
	2019			€ 31.369,94	€ 344.672,09		
	2020			€ 29.011,44	€ 288.927,48		
	2021			€ 26.649,82	€ 289.361,03		
	2022			€ 24.284,52	€ 289.797,75		
	2023			€ 21.917,00	€ 290.237,66		
Gesamt (Kontrolle)				€ 235.207,12	€ 1.692.990,58		

\* ab 08/2018 Übernahme des Darlehens der DG Hyp zu einem Zinssatz von 0,97 %, Zinsbindung 10 Jahre

Der Fahrstuhl hat bei weitem sein maximales Betriebsstundensoll erfüllt und es fehlt seit Anbeginn ein Ölkühler. Die Spülmaschinenstraße in der Küche läuft seit Jahren auf maximaler Belastung, nämlich an 365 Tagen im Jahr im Zweischichtbetrieb über 12 Stunden. Für den Haushalt 2020 ist derzeit noch nicht mit Kosten in diesem Bereich zu rechnen, es muss aber planerisch die Vorbereitung für das Jahr 2021 getroffen werden. Solange können die bisherigen Strukturen gemäß Aussage der letzten Wartungsprüfungen weiterbetrieben werden. Neben der vorgenannten Hausstruktur ist aber auch anzumerken, dass sich die Bedürfnisse der Bewohnerschaft und auch die Arbeitsmethoden und Techniken weiterentwickelt haben. Für die Zukunftsfähigkeit des Hauses ist daher auch eine Investitionstätigkeit in eine Erneuerte TV-Hausantennenanlage, W-Lan Anbindung, elektronische Zeiterfassung bis hin zu Ergänzungen der im Einsatz befindlichen Pflegedokumentationssoftware in den Blick zu nehmen. Entscheidend für den Erfolg ist hierbei eine abgestimmte Planung, damit die verschiedenen Systeme auch miteinander verbunden kommunizieren und so einen Mehrwert für Bewohner erwirken und zugleich eine effiziente moderne Pflegeleistung erbracht werden kann. Das Jahr 2020 sollte daher genutzt werden diese beschriebene Konzeptionierung vorzunehmen. Einige der dafür notwendigen vorbereitenden Anschaffungen können auch als sächlicher Aufwand direkt über die Erfolgskonten des aktuellen Haushaltsplans 2020 abgebildet werden.

Vor dem Hintergrund der Landesheimbauverordnung konnte zu Jahresbeginn mit der zuständigen Heimaufsicht Klarheit hergestellt werden. Bis zum Ende des Jahres 2022 können die beiden vorhandenen Doppelzimmer als solitäre Kurzzeitpflegeplätze weiterbetrieben werden. Danach ist jedoch damit zu rechnen, dass zwei der 66 vollstationären Plätze dauerhaft abgebaut werden müssen. Dies entspräche nach derzeitigem Stand einem Verlust in Höhe von rund 90.000,- € je Jahr. Trotzdem ist diese Übergangsregelung schon einmal hilfreich für das Haushaltsjahr 2020.

Ebenfalls positiv wirkt sich die Pflegesatzverhandlung für neue Heimentgelte ab dem 01.01.2020 aus. Es sind erhebliche Kostensteigerungen in den zurückliegenden beiden Jahren zu verkräften gewesen, so dass eine Anpassung überfällig war. Für Angehörige und Bewohner ist die Steigerung gegenüber dem letzten Pflegesatzverhandlung mit rund 18 %

sehr erheblich, trotzdem ist das Dr. Zimmermann Stift nach dieser Erhöhung weiterhin mit dem 5. Letzten Platz eines der preiswertesten vollstationären Pflegeeinrichtungen im Bodenseekreis. Es bleibt daher die Aufgabe über regelmäßige Pflegesatzverhandlungen den Zuschussbedarf des Eigenbetriebs gering zu halten und gleichzeitig als Anbieter für Angehörige und Bewohner im Bodenseekreis preislich im unteren Mittelfeld der Pflegeangebote zu bleiben. Die nachfolgende Tabelle zeigt die aktuellen Heimentgelte:

Pflegegrade	II	III	IV	V
<b>Pflegevergütung für die allgemeinen Pflegeleistungen</b>	<b>59,89 €</b>	<b>76,06 €</b>	<b>92,93 €</b>	<b>100,49 €</b>
In der Pflegevergütung enthaltene Ausbildungsumlage ab 01.01.2019	1,25 €	1,25 €	1,25 €	1,25 €
Neuer Ausbildungsfond Baden-Württemberg	1,05 €	1,05 €	1,05 €	1,05 €
Entgelt für Unterkunft	14,42 €	14,42 €	14,42 €	14,42 €
Entgelt für Verpflegung	11,59 €	11,59 €	11,59 €	11,59 €
Gesonderte berechenbare Investitionskosten	18,90 €	18,90 €	18,90 €	18,90 €
<b>Tägliches Gesamtentgelt</b>	<b>107,10 €</b>	<b>123,27 €</b>	<b>140,14 €</b>	<b>147,70 €</b>
Monatsentgelt = tägliches Gesamtentgelt x 30,42 Tage	3.257,98 €	3.749,87 €	4.263,06 €	4.493,03 €
<b>Abzüglich Anteil der Pflegekasse</b>	<b>-770,00 €</b>	<b>-1.262,00 €</b>	<b>-1.775,00 €</b>	<b>-2.005,00 €</b>
<b>Verbleibender Eigenanteil des Bewohners</b>	<b>2.487,98 €</b>	<b>2.487,87 €</b>	<b>2.488,06 €</b>	<b>2.488,03 €</b>

Diese vorgenannte wirtschaftliche Tatsache spiegelt sich auch in der hohen Nachfrage und der großen Warteliste wieder. Ohne Werbung erreichen uns wöchentlich im Jahresmittel 4-5 Pflegeplatzanfragen. Hier zeigt sich auch die Bundespolitische Auswirkung Ambulante Angebote stärker auszubauen als stationäre Versorgungsangebote. Im Bodenseekreis fehlen laut Mitteilung des Sozialdezernenten aus dem Jahr 2019 zwischen 250-300 vollstationäre Pflegeplätze.

Risiko für das laufende Jahr und die Folgejahre bleibt der Faktor Personalkosten. Solange sich die Tarifabschlüsse des TVÖD-B moderat in den Größenordnungen der Vorjahre entwickeln, dürfte es auch möglich sein diese im Rahmen von Pflegesatzverhandlungen durch neue Heimentgelte zeitversetzt refinanzieren zu können. Selbiges gilt für Investitionen und der damit verbundenen Anpassung des IK-Satzes (Investitionskostensatzes). Weiterhin ist auch davon auszugehen, dass der Fachkräftemangel anhaltend Thema sein wird. Die derzeit gute Situation ausreichend eigene Auszubildende zu haben hilft hierbei weiter. In der Personalbedarfsplanung ist auch die Altersstruktur der Mitarbeiterschaft im Blick zu haben um Ruhestände gut mit eigenen Auszubildenden auffangen zu können.

Vor diesem Hintergrund der starken Nachfrage nach Pflegeplätzen, der begrenzten Raumbedarfe ist daher mittelfristig (5-6 Jahre) an eine Ausweitung des Angebots durch einen Anbau auf dem benachbarten eigenen Grundstück des Spitalfonds zu denken. Die Anfragen und Wartelisten lassen einen Anbau im Umfang von 10-12 Stationären Plätzen und der Einrichtung eines festen Tagespflegeangebots mit 2 Gruppen über insgesamt 20 Plätze zu. Ein Anbau könnte auch die beengte Raumsituation durch Möglichkeiten der Optimierung des Raumkonzeptes verbessern.

*Matthias Engler*

Matthias Engler  
Betriebsleiter

**ERFOLGSPLAN**

## Erträge

Kontengruppe	Bezeichnung	Planansatz	Planansatz	Rechnungsergebnis
Kontennummer		2020	2019	2018
<b>40</b>	<b>Erträge Teil-, Voll-, Kurzzeitpflege</b>			
4100-4150	Erträge aus teilstat. Pflegeleistung	35.000,00 €	35.000,00 €	35.470,33 €
4200-4340	Erträge aus vollstat. Pflegeleistung und Kurzzeitpflege	2.031.000,00 €	1.920.000,00 €	1.859.528,84 €
		<b>2.066.000,00 €</b>	<b>1.955.000,00 €</b>	<b>1.894.999,17 €</b>
<b>41</b>	<b>Erträge Unterkunft / Verpflegung</b>			
4161-4362	Erträge aus Unterkunft / Verpflegung	<b>610.000,00 €</b>	<b>590.000,00 €</b>	<b>580.873,27 €</b>
	<b>Erträge aus Zusatz- und Transportl.</b>			
4191 - 4272	Erträge aus Zusatz- Transportleistungen	<b>12.000,00 €</b>	<b>13.000,00 €</b>	<b>11.946,45 €</b>
<b>46</b>	<b>Erträge Investitionskosten</b>			
4640	Erträge Investitionskosten	<b>460.000,00 €</b>	<b>460.000,00 €</b>	<b>457.072,80 €</b>
<b>47</b>	<b>Erträge a.d. Auflösung von SoPo</b>			
4701	Erträge a.d. Auflösung von SoPo	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>4.911,00 €</b>
<b>48</b>	<b>Umsatzerlöse nach § 277 (1) HGB</b>			
4832-4875	Umsatzerlöse nach § 277 (1) HGB	<b>250.000,00 €</b>	<b>250.000,00 €</b>	<b>237.813,02 €</b>
<b>50</b>	<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>			
4836/5270/5280/5300/5504/5505/5575	Sonstige betriebliche Erträge	5.000,00 €	5.000,00 €	43.767,73 €
5200	Erträge Verkäufe Sachanlagen	250,00 €	250,00 €	0,00 €
5520	Versicherungsleistungen	0,00 €	0,00 €	478,97 €
5660	Spenden und ähnliche Zuwendungen	3.000,00 €	3.000,00 €	2.745,36 €
		<b>8.250,00 €</b>	<b>8.250,00 €</b>	<b>46.992,06 €</b>
	<b>Jahresverlust</b>	<b>50.000,00 €</b>	<b>50.000,00 €</b>	<b>147.922,59 €</b>
	<b>Gesamtsumme</b>	<b>3.456.250,00 €</b>	<b>3.326.250,00 €</b>	<b>3.382.530,36 €</b>

## Aufwendungen

Kontengruppe	Bezeichnung	Planansatz	Planansatz	Rechnungsergebnis
Kontennummer		2020	2019	2018
<b>60</b>	<b><u>Löhne und Gehälter</u></b>			
6000	Leitung	5.000,00 €		
6010	Pflegedienst	1.150.000,00 €	1.090.000,00 €	1.222.306,10 €
6020	Hauswirtschaft	320.000,00 €	310.000,00 €	319.128,03 €
6030	Verwaltungsdienst	170.000,00 €	170.000,00 €	154.058,03 €
6040	Technischer Dienst	70.000,00 €	65.000,00 €	69.563,21 €
6050	Sonstige Dienste (FSJ)	40.000,00 €	45.000,00 €	35.512,25 €
6060	Therapie (incl. § 43b)	140.000,00 €	135.000,00 €	138.356,93 €
6090	Zuschüsse Agentur für Arbeit (Haben)	-8.000,00 €	-8.000,00 €	-19.605,07 €
6091	Zuschüsse aus Umlage Ausgleichsbeträge § 5 (2) AltPflAusglVO (Haben)	-30.000,00 €	-40.000,00 €	-34.788,86 €
neu ab 01.01.2020	Zuschüsse aus Umlage Ausbildungsfond BW (neu ab 01.01.2020)	-22.000,00 €		
6400	Sonstige Personalaufwendungen Leitung	500,00 €	500,00 €	73,26 €
6401	Personalkosten Fremdleistung Pflege	1.500,00 €	3.000,00 €	0,00 €
6409	Fortbildung Leitung Pflegeeinrichtung	500,00 €	500,00 €	195,00 €
6410	Sonstige Personalaufwendungen Pflegedienst	2.000,00 €	2.000,00 €	745,71 €
6419	Fortbildung Pflege	4.000,00 €	4.000,00 €	1.897,27 €
6420	Sonstige Personalaufwendungen Hauswirtschaft			
6425	Hauswirtschaft Ausbild. Küche	500,00 €	500,00 €	402,93 €
6429	Fortbildung Hauswirtschaft	1.000,00 €	1.000,00 €	1.081,23 €
6430	Sonstige Personalaufwendungen Verwaltung	250,00 €	250,00 €	73,26 €
6439	Fortbildung Verwaltung	800,00 €	800,00 €	70,00 €
6440	Sonstige Personalaufwendungen Technik	100,00 €	100,00 €	73,26 €
6449	Fortbildung Technik	100,00 €	100,00 €	70,00 €
6450	Sonstige Personalaufwendungen FSJ/Betreuung			
6451	Ehrenamt	9.500,00 €	9.500,00 €	9.305,78 €
6459	Fortbildung Betreuung	13.000,00 €	13.000,00 €	12.786,97 €
6460	Verrechnung Urlaubs-Überstunden-Rückstellung	2.000,00 €	1.700,00 €	992,00 €
		15.000,00 €	30.000,00 €	-2.000,00 €
		<b>1.881.250,00 €</b>	<b>1.834.450,00 €</b>	<b>1.910.297,29 €</b>
<b>61</b>	<b><u>Gesetzliche Sozialabgaben</u></b>			
6110	Pflegedienst	230.000,00 €	215.000,00 €	238.912,12 €
6120	Hauswirtschaft	65.000,00 €	60.000,00 €	64.715,96 €
6130	Verwaltung	6.500,00 €	6.500,00 €	6.085,34 €
6140	Technischer Dienst	14.000,00 €	13.000,00 €	14.085,36 €
6150	FSJ	14.000,00 €	18.000,00 €	14.369,70 €
6160	Betreuungsdienst	28.000,00 €	28.000,00 €	27.714,11 €
		<b>357.500,00 €</b>	<b>340.500,00 €</b>	<b>365.882,59 €</b>
<b>62</b>	<b><u>Altersversorgung</u></b>			
6200	Leitung	500,00 €		
6210	Pflegedienst	90.000,00 €	82.500,00 €	89.004,02 €
6220	Hauswirtschaft	25.000,00 €	25.000,00 €	24.800,12 €
6230	Verwaltung	2.000,00 €	2.200,00 €	1.983,56 €
6240	Technischer Dienst	4.000,00 €	4.000,00 €	5.770,73 €
6260	Betreuungsdienst	11.000,00 €	10.000,00 €	11.148,16 €
		<b>132.000,00 €</b>	<b>123.700,00 €</b>	<b>132.706,59 €</b>
<b>Summe Blatt I</b>		<b>2.370.750,00 €</b>	<b>2.298.650,00 €</b>	<b>2.408.886,47 €</b>

Kontengruppe Konten- nummer	Bezeichnung	Planansatz	Planansatz	Rechnungsergebnis
		2020	2019	2018
<b>65</b>	<b>Lebensmittel</b>			
6500	Lebensmittel	220.000,00 €	220.000,00 €	208.930,52 €
<b>66</b>	<b>Aufwendungen Zusatzleistungen</b>			
6600	Aufwendungen Zusatzleistungen	900,00 €	900,00 €	946,00 €
	<b>Medizinischer und therap.Bedarf</b>			
6620	Med. Bedarf	11.000,00 €	9.500,00 €	10.048,99 €
6635	Einmalunterlagen/Inko.artikel	21.000,00 €	20.000,00 €	21.358,79 €
6640-6690	Therapeutischer Bedarf	2.700,00 €	2.000,00 €	3.281,98 €
		<b>34.700,00 €</b>	<b>31.500,00 €</b>	<b>34.689,76 €</b>
<b>67</b>	<b>Energiebedarf</b>			
6710	Wasser	11.000,00 €	10.000,00 €	11.375,12 €
6720	Strom	50.000,00 €	49.000,00 €	50.979,47 €
6730	Heizung/Gas	17.000,00 €	16.000,00 €	13.297,49 €
		<b>78.000,00 €</b>	<b>75.000,00 €</b>	<b>75.652,08 €</b>
<b>68</b>	<b>Wirtschaftsbedarf</b>			
6804-6807	Ersatzbeschaff. kurzleb. WG	4.100,00 €	4.000,00 €	3.863,15 €
6808	Hausverbrauch Reinigung	12.000,00 €	s.u.in 18.000 enthalten	10.576,48 €
6812	Dienstkleidung	1.200,00 €		980,55 €
6814/6816	Wäschereinigung/Ersatz Wäsche	2.200,00 €	1.200,00 €	1.300,16 €
6818	Gartenpflege	5.000,00 €	5.500,00 €	5.257,77 €
6822	Fremdleistung Reinigung Zimmer/Gebäude	90.000,00 €	87.000,00 €	90.641,32 €
6823-6824	Fremdleistung Wäsche Bewohner/Dienstkl.	38.000,00 €	38.000,00 €	37.521,13 €
6825	Fremdleistung Ausschreibungskosten	2.500,00 €	0,00 €	4.611,25 €
6826	Fremdleistung Pflege/soziale Betreuung, Supervision	1.500,00 €		2.986,90 €
6828	Sonstiger Wirtschaftsbedarf	3.000,00 €	18.000,00 €	3.127,27 €
6829	Sonstiger Wirtschaftsbedarf externes Essen	800,00 €		1.247,93 €
6945	Erhaltene Skonti (Haben)	-1.200,00 €	-1.200,00 €	-1.366,93 €
		<b>159.100,00 €</b>	<b>152.500,00 €</b>	<b>160.746,98 €</b>
	<b>Verwaltungsbedarf</b>			
6842	Büromaterial	1.500,00 €	1.400,00 €	643,56 €
6844	Porto	300,00 €	300,00 €	56,08 €
6846	Telefon	1.000,00 €	1.000,00 €	791,01 €
6848	Rundfunk/Fernsehen Bewohner	200,00 €	200,00 €	76,96 €
6850	Bücher, Zeitschriften etc.	700,00 €	650,00 €	461,73 €
6840/6858/6870/6877	Sonstiger Verwaltungsbedarf	2.500,00 €	2.000,00 €	2.642,27 €
6860	Buchführungskosten	5.500,00 €	5.000,00 €	5.617,25 €
6861	EDV Organisationskosten Menümanager	1.000,00 €		7.309,46 €
6862	EDV Organisationskosten	23.000,00 €	20.000,00 €	23.462,41 €
6863	Lizenzen	500,00 €	500,00 €	377,53 €
6864	Rechts- u. Beratungskosten	500,00 €	500,00 €	0,00 €
6866	Abschluß/Prüfungskosten	5.500,00 €	4.500,00 €	5.325,00 €
6868	Personalbeschaffungskosten	3.000,00 €	1.200,00 €	2.976,81 €
6872/6878	Repräsenta./Bewirtungsko.	3.500,00 €	3.500,00 €	2.279,72 €
6890/6898	Reiseko./Km-Geld Erstattung AN	1.000,00 €	1.000,00 €	249,99 €
		<b>49.700,00 €</b>	<b>41.750,00 €</b>	<b>52.269,78 €</b>
<b>Summe Blatt II</b>		<b>542.400,00 €</b>	<b>521.650,00 €</b>	<b>533.235,12 €</b>

Kontengruppe Konten- nummer	Bezeichnung	Planansatz	Planansatz	Rechnungsergebnis
		2020	2019	2018
<b>65</b>	<b>Lebensmittel</b>			
6500	Lebensmittel	220.000,00 €	220.000,00 €	208.930,52 €
<b>66</b>	<b>Aufwendungen Zusatzleistungen</b>			
6600	Aufwendungen Zusatzleistungen	900,00 €	900,00 €	946,00 €
	<b>Medizinischer und therap.Bedarf</b>			
6620	Med. Bedarf	11.000,00 €	9.500,00 €	10.048,99 €
6635	Einmalunterlagen/Inko.artikel	21.000,00 €	20.000,00 €	21.358,79 €
6640-6690	Therapeutischer Bedarf	2.700,00 €	2.000,00 €	3.281,98 €
		<b>34.700,00 €</b>	<b>31.500,00 €</b>	<b>34.689,76 €</b>
<b>67</b>	<b>Energiebedarf</b>			
6710	Wasser	11.000,00 €	10.000,00 €	11.375,12 €
6720	Strom	50.000,00 €	49.000,00 €	50.979,47 €
6730	Heizung/Gas	17.000,00 €	16.000,00 €	13.297,49 €
		<b>78.000,00 €</b>	<b>75.000,00 €</b>	<b>75.652,08 €</b>
<b>68</b>	<b>Wirtschaftsbedarf</b>			
6804-6807	Ersatzbeschaff. kurzleb. WG	4.100,00 €	4.000,00 €	3.863,15 €
6808	Hausverbrauch Reinigung	12.000,00 €	s.u.in 18.000 enthalten	10.576,48 €
6812	Dienstkleidung	1.200,00 €		980,55 €
6814/6816	Wäschereinigung/Ersatz Wäsche	2.200,00 €	1.200,00 €	1.300,16 €
6818	Gartenpflege	5.000,00 €	5.500,00 €	5.257,77 €
6822	Fremdleistung Reinigung Zimmer/Gebäude	90.000,00 €	87.000,00 €	90.641,32 €
6823-6824	Fremdleistung Wäsche Bewohner/Dienstkl.	38.000,00 €	38.000,00 €	37.521,13 €
6825	Fremdleistung Ausschreibungskosten	2.500,00 €	0,00 €	4.611,25 €
6826	Fremdleistung Pflege/soziale Betreuung, Supervision	1.500,00 €		2.986,90 €
6828	Sonstiger Wirtschaftsbedarf	3.000,00 €	18.000,00 €	3.127,27 €
6829	Sonstiger Wirtschaftsbedarf externes Essen	800,00 €		1.247,93 €
6945	Erhaltene Skonti (Haben)	-1.200,00 €	-1.200,00 €	-1.366,93 €
		<b>159.100,00 €</b>	<b>152.500,00 €</b>	<b>160.746,98 €</b>
	<b>Verwaltungsbedarf</b>			
6842	Büromaterial	1.500,00 €	1.400,00 €	643,56 €
6844	Porto	300,00 €	300,00 €	56,08 €
6846	Telefon	1.000,00 €	1.000,00 €	791,01 €
6848	Rundfunk/Fernsehen Bewohner	200,00 €	200,00 €	76,96 €
6850	Bücher, Zeitschriften etc.	700,00 €	650,00 €	461,73 €
6840/6858/6870/6877	Sonstiger Verwaltungsbedarf	2.500,00 €	2.000,00 €	2.642,27 €
6860	Buchführungskosten	5.500,00 €	5.000,00 €	5.617,25 €
6861	EDV Organisationskosten Menümanager	1.000,00 €		7.309,46 €
6862	EDV Organisationskosten	23.000,00 €	20.000,00 €	23.462,41 €
6863	Lizenzen	500,00 €	500,00 €	377,53 €
6864	Rechts- u. Beratungskosten	500,00 €	500,00 €	0,00 €
6866	Abschluß/Prüfungskosten	5.500,00 €	4.500,00 €	5.325,00 €
6868	Personalbeschaffungskosten	3.000,00 €	1.200,00 €	2.976,81 €
6872/6878	Repräsenta./Bewirtungsko.	3.500,00 €	3.500,00 €	2.279,72 €
6890/6898	Reiseko./Km-Geld Erstattung AN	1.000,00 €	1.000,00 €	249,99 €
		<b>49.700,00 €</b>	<b>41.750,00 €</b>	<b>52.269,78 €</b>
<b>Summe Blatt II</b>		<b>542.400,00 €</b>	<b>521.650,00 €</b>	<b>533.235,12 €</b>

Kontengruppe	Bezeichnung	Planansatz	Planansatz	Rechnungsergebnis
Kontennummer		2020	2019	2018
<b>68</b>	<b>Zentrale Dienste</b>			
6830/6831	Verwaltung / KIRU	23.000,00 €	22.000,00 €	26.102,13 €
<b>69</b>	<b>Fahrzeugkosten</b>			
6950	Tanken	3.000,00 €	3.000,00 €	3.179,07 €
<b>69/71</b>	<b>Steuern, Abgaben, Versicherungen</b>			
6960	Kfz-Versicherung	2.500,00 €	2.500,00 €	2.416,95 €
6961	Kfz-Steuer	700,00 €	650,00 €	692,00 €
7153	Umlage Ausgleichsbeträge § 5 (2) AltPflAusglVO	28.000,00 €	28.000,00 €	27.479,56 €
neu ab 01.01.2020	Umlage Ausbildungsfond BW	30.300,00 €		
7130	Grundsteuer	2.500,00 €	2.500,00 €	0,00 €
7157	Ausgleichsabg. Schwerbehin.gesetz	3.500,00 €	3.000,00 €	3.740,00 €
7170	Beiträge an Verbände und Orga.	7.000,00 €	3.500,00 €	7.800,00 €
7158	Versicherungen (ohne Kfz)	13.500,00 €	13.000,00 €	13.349,19 €
		<b>88.000,00 €</b>	<b>53.150,00 €</b>	<b>55.477,70 €</b>
<b>72</b>	<b>Zinsaufwendungen</b>			
7201-7203	Zinsaufwendungen Neubau	135.000,00 €	135.000,00 €	92.992,47 €
7204	Zinsen inneres Darlehen	25.000,00 €	25.000,00 €	8.981,93 €
		<b>160.000,00 €</b>	<b>160.000,00 €</b>	<b>101.974,40 €</b>
<b>74</b>	<b>Aufw. a.d.Zuführ Sopo</b>			
7410	Aufw. a.d.Zuführ Sopo	2.500,00 €	1.300,00 €	2.745,36 €
<b>75</b>	<b>Abschreibungen Neubau</b>			
7521-7522	Abschreibungen Neubau Gebäude	134.000,00 €	133.000,00 €	133.381,00 €
7500-7512/7517	Sachanlagen	42.000,00 €	48.000,00 €	38.666,62 €
7514	auf Fahrzeuge	3.000,00 €	3.000,00 €	4.036,00 €
		<b>179.000,00 €</b>	<b>184.000,00 €</b>	<b>176.083,62 €</b>
<b>76</b>	<b>Mieten</b>			
7600	Mieten (1.8800.141000.7)	12.000,00 €	3.000,00 €	14.093,49 €
<b>77</b>	<b>Instandhaltung und Instandsetzung</b>			
7710	Instandh. Gebäude	10.000,00 €	10.000,00 €	3.247,41 €
7711	Instandh. Außenanlagen	500,00 €	1.000,00 €	0,00 €
7712	Instandh. Betriebsausstatt.	20.000,00 €	20.000,00 €	15.143,44 €
7714	Kfz- Reparaturen	3.500,00 €	2.500,00 €	4.583,23 €
7715	Wartung Betriebsausstatt.	4.500,00 €	4.500,00 €	4.281,61 €
7713	Instandh. Tech. Anlagen	9.000,00 €	9.000,00 €	8.248,54 €
7717	Wartung Tech. Anlagen	15.000,00 €	12.000,00 €	17.250,30 €
		<b>62.500,00 €</b>	<b>59.000,00 €</b>	<b>52.754,53 €</b>
<b>78</b>	<b>Sonstige Aufwendungen</b>			
7181	Abfallentsorgung	7.500,00 €	7.500,00 €	7.686,48 €
7554	Forderungsverluste/PWB	1.500,00 €	0,00 €	0,00 €
7720	Sonstige ordentl. Aufwendungen	500,00 €	500,00 €	0,99 €
7806	Anlagenabgang Restbuchwert	2.000,00 €	5.500,00 €	1,00 €
7556	Einstellung in die PWB zu Forderungen	100,00 €		310,00 €
7820	Spenden u.ä. Aufwendungen	1.000,00 €	3.000,00 €	0,00 €
7810	periodenfremde Aufwendungen	500,00 €	4.000,00 €	0,00 €
		<b>13.100,00 €</b>	<b>20.500,00 €</b>	<b>7.998,47 €</b>
	<b>Jahresgewinn</b>			<b>0,00 €</b>
	<b>Gesamtsumme</b>	<b>3.456.250,00 €</b>	<b>3.326.250,00 €</b>	<b>3.382.530,36 €</b>

### GESAMTÜBERSICHT ERFOLGSPLAN

Kontrolle	Summe Aufwand	3.456.250,00 €	3.326.250,00 €	3.382.530,36 €
	Summe Ertrag	3.456.250,00 €	3.326.250,00 €	3.382.530,36 €
	Differenz	0,00 €	0,00 €	0,00 €

## VERMÖGENSPLAN

### Vermögensplan des Eigenbetriebes Dr. Zimmermannstift

#### Finanzierungsbedarf - Ausgaben

		Planansatz 2020	Planansatz 2019	Rechnungsergebnis 2018
1	Sachanlagen:			
	Neubau Seniorenresidenz Kurallee			
	Erwerb v. bewegl. Anl. Vermögen	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
	Änderungen/Erneuerungen APH			
2	Finanzanlagen			
3	Rückzahlung Stammkapital			
4	Zuführung zu Rücklagen	- €	- €	- €
5	Jahresverlust kalkuliert	50.000,00 €	50.000,00 €	73.877,68 €
	Jahresverlust durch Ereignisse `20	250.000,00 €		
6	Entnahme SOPO mit Rückl.			
7	Auflösung Ertragszuschüsse			
8	Entnahme langfr. Rückstell.			
9	Tilgung v. Krediten Fremdfinanz.	230.000,00 €	230.000,00 €	171.282,64 €
	Tilgung v. Krediten v. Spitalfonds	59.000,00 €	59.000,00 €	43.708,58 €
10	Gewährung v. Krediten			
11	Deckungsmittelüberhang	- €	65.000,00 €	
12	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren			13.052,78 €
<b>13</b>	<b>Finanzierungsbedarf insges.</b>	<b>594.000,00 €</b>	<b>409.000,00 €</b>	<b>306.921,68 €</b>

<b>Vermögensplan des Eigenbetriebes Dr. Zimmermannstift</b>				
<b>Finanzierungsmittel - Einnahmen</b>				
		<b>Planansatz 2020</b>	<b>Planansatz 2019</b>	<b>Rechnungsergebnis 2018</b>
<b>Lfd.Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>			
1	Zuführung z. Stammkapital			
2	Auflösung von Rückstellungen	5.000,00 €		4.787,00 €
3	Verlustausgleich d. Träger	250.000,00 €	120.000,00 €	120.000,00 €
	Verlust kalkuliert	50.000,00 €		
4	Jahresgewinn			
5	Zuführung z. SOPO mit Rückl. abzügl. Entnahmen			
6	Zuweisungen u. Zuschüsse abzügl. Auflösungsbeträge			
7	Beiträge u. ähnl. Entgelte abzügl. Entnahmen			
8	Zuführungen z. langfristigen Rück- stellungen abzügl. Entnahmen			
9	Kredite vom Spitalfonds von Dritten			
10	Abschreibungen u. Anlageabgänge	184.000,00 €	184.000,00 €	182.134,68 €
11	Rückflüsse aus gewährten Krediten			
12	erübrigte Mittel aus Vorjahren	105.000,00 €	105.000,00 €	
13	Deckungsmittel Fehlbetrag			
<b>14</b>	<b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>	<b>594.000,00 €</b>	<b>409.000,00 €</b>	<b>306.921,68 €</b>
	abzgl. Finanzierungsbedarf	594.000,00 €	409.000,00 €	306.921,68 €
	Diff. / Saldo	- €	- €	- €

## INVESTITIONS – und FINANZIERUNGSPLAN

<b>Investitions- und Finanzierungsplan des Eigenbetriebes Dr. Zimmermannstift</b>						
	<b>Ausgaben - in EUR</b>					
		<b>WJ</b>	<b>WJ</b>	<b>WJ</b>	<b>WJ</b>	<b>WJ</b>
<b>Lfd.Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
1	Sachanlagen:					
	Neubau S-Residenz Kurallee					
	Erwerb v. bewegl. Anl. Vermögen	5.000 €	5.000 €	15.000 €	10.000 €	10.000 €
	Änderungen/Erneuerungen APH					
2	Finanzanlagen					
3	Rückzahlung Stammkapital					
4	Zuführung zu Rücklagen (Verlustabdeckung)	- €	250.000 €	120.000 €	100.000 €	100.000 €
5	Jahresverlust	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €
6	Entnahme SOPO mit Rückl.					
7	Auflösung Ertragszuschüsse					
8	Entnahme langfr. Rückstell.					
9	Tilgung v. Krediten Fremdfinanz.	230.000 €	230.000 €	230.000 €	230.000 €	230.000 €
	Tilgung v. Krediten v. Spitalfonds	59.000 €	59.000 €	59.000 €	60.000 €	60.000 €
10	Gewährung v. Krediten					
11	Deckungsmittelüberhang	65.000 €	- €	- €	- €	- €
12	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	- €	- €	- €	- €	- €
<b>13</b>	<b>Finanzierungsbedarf insges.</b>	<b><u>409.000 €</u></b>	<b><u>594.000 €</u></b>	<b><u>474.000 €</u></b>	<b><u>450.000 €</u></b>	<b><u>450.000 €</u></b>

<b>Investitions- und Finanzierungsplan des Eigenbetriebes Dr. Zimmermannstift</b>						
<b>Einnahmen - in EUR</b>						
<b>Lfd.Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>WJ 2019</b>	<b>WJ 2020</b>	<b>WJ 2021</b>	<b>WJ 2022</b>	<b>WJ 2023</b>
1	Zuführung z. Stammkapital					
2	Zuführung Rücklagen abz. Entrn.					
3	Zuschuß des Trägers	120.000 €	250.000 €	120.000 €	100.000 €	100.000 €
4	Jahresgewinn / Verlustausgleich		50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €
5	Entnahme an Rücklagen	- €	5.000 €	15.000 €	- €	- €
6	Zuweisungen u. Zuschüsse abzügl. Auflösungsbeträge					
7	Beiträge u. ähnl. Entgelte abzügl. Entnahmen					
8	Zuführungen z. langfristigen Rück- stellungen abzügl. Entnahmen					
9	Kredite vom Spitalfonds von Dritten					
10	Abschreibungen u. Anlageabgänge	184.000 €	184.000 €	175.000 €	170.000 €	170.000 €
11	Rückflüsse aus gewährten Krediten					
12	erübrigte Mittel aus Vorjahren	105.000 €	105.000 €	114.000 €	100.000 €	100.000 €
13	Deckungsmittelfehlbetrag	- €	- €	- €	30.000 €	30.000 €
<b>14</b>	<b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>	<b>409.000 €</b>	<b>594.000 €</b>	<b>474.000 €</b>	<b>450.000 €</b>	<b>450.000 €</b>
	abzgl. Diff	409000 - €	594000 - €	474000 - €	450000 - €	450000 - €

**Anlagen zum Wirtschaftsplan**

## Stellenplan

Entgeltgruppe nach TVöD	Zahl der Stellen 2020 VK	Zahl der Stellen 2019 VK	besetzte Stellen 30.06.2019	Erläuterung / Funktion
<b><u>Pflege:</u></b>				
E3p	8,0	8,0	8,0	Pflegehelfer o. A.
E5p	3,7	3,7	5,0	Pflegehelfer m. A.
E7p	9,0	9,0	7,9	Pflegefachkräfte
E8p	2,5	2,5	3,5	Stationsleitung
E9p	1,0	1,0	-	Pflegedienstleitung
Summe	<b>24,2</b>	<b>24,2</b>	<b>24,4</b>	
<b><u>Betreuung § 43b SGB XI:</u></b>				
E3p	3,5	3,5	3,5	Betreuungsfachkraft
E7p	1,0	1,0	0,8	Ergo-Therapeutin
Summe	<b>4,5</b>	<b>4,5</b>	<b>4,3</b>	
<b><u>Küche:</u></b>				
E2	4,0	4,0	3,5	Küchenhelfer
E5	1,0	1,0	1,0	Koch-Beikoch
E6	-	-	-	Küchenleitung
E8	1,0	1,0	1,0	Küchenleitung
Summe	<b>6,0</b>	<b>6,0</b>	<b>5,5</b>	
<b><u>Hauswirtschaft:</u></b>				
E3	2,2	2,2	2,0	Hauswirtschafterin
E5	1,0	1,0	1,0	Hauswirtschaftsleitung
Summe	<b>3,2</b>	<b>3,2</b>	<b>3,0</b>	
<b><u>Haustechnik:</u></b>				
E3	1,0	1,0	1,0	Hausmeister-Helfer / Fahrer
E5	1,0	1,0	1,0	Hausmeister
Summe	<b>2,0</b>	<b>2,0</b>	<b>2,0</b>	
<b><u>Verwaltung:</u></b>				
E6	-	-	0,5	Finanzbuchhaltung / Bilanz
E8	1,5	1,5	1,0	Debitorische Buchhaltung / Vertretung Betriebsleiter
E12	1,0	1,0	1,0	Betriebsleiter / Spitalverwalter
Summe	<b>2,5</b>	<b>2,5</b>	<b>2,5</b>	
<b><u>Gesamtsumme</u></b>	<b>42,4</b>	<b>42,4</b>	<b>41,7</b>	
Nachrichtlich:				
	8	8	7	Auszubildende Pflege
	1	1	1	Auszubildender Koch
	6	6	6	FSJ Pflege
	2	2	2	FSJ Hauswirtschaft
	1	1	1	FSJ Küche
	5	5	5	Aushilfen Küche/HW/Mob. Mittagstisch/Stationshel
Gesamt	<b>23</b>	<b>23</b>	<b>22</b>	

## Bilanz 2018

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018  
 Alten- und Pflegeheim Dr. Zimmermann Stift, Meersburg, Bodensee

## Bilanz zum 31. Dezember 2018

## Aktivseite

	31.12.2018	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR	EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>			
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		0,00	123,00
<b>II. Sachanlagen</b>			
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	7.889.678,00		8.023.059,00
2. Technische Anlagen	20.646,00		25.252,00
3. Einrichtung und Ausstattung ohne Fahrzeuge	106.149,00		127.165,00
4. Fahrzeuge	8.016,00	8.024.489,00	4.064,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
<b>I. Vorräte</b>			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		7.069,96	6.484,34
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	79.814,41		47.825,56
2. sonstige Vermögensgegenstände	30.902,63	110.717,04	17.643,25
<b>III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>		33.017,75	119.418,71
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		20.785,13	24.406,74
<b>SUMME AKTIVA</b>		<b>8.196.078,88</b>	<b>8.395.441,60</b>

## Passivseite

	31.12.2018	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR	EUR
<b>A. Eigenkapital</b>			
<b>I. Gezeichnetes Kapital</b>		100.000,00	100.000,00
<b>II. Kapitalrücklagen</b>		3.108.123,27	3.108.123,27
<b>III. Verlust-/Gewinnvortrag</b>		4.235,83	-135.586,49
<b>IV. Jahresfehlbetrag</b>		-147.922,99	-73.877,68
<b>B. Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens</b>			
1. Sonderposten aus nicht-öffentlicher Förderung für Investitionen		111.758,00	115.669,00
<b>C. Rückstellungen</b>			
1. sonstige Rückstellungen		86.725,00	118.400,00
<b>D. Verbindlichkeiten</b>			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen	165.349,24		26.188,83
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr in EUR: 165.349,24 (26.188,83)			
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.847.859,95		3.035.659,70
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr in EUR: 229.700,00 (171.282,64)			
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr in EUR: 2.618.159,95 (2.864.377,06)			
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern oder dem Träger der Einrichtung	1.857.543,32		1.915.913,14
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr in EUR: 1.857.543,32 (1.915.913,14)			
4. Verbindlichkeiten aus nicht-öffentlicher Förderung für Investitionen	4.364,93		3.159,39
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr in EUR: 4.364,93 (3.159,39)			
5. Sonstige Verbindlichkeiten	56.699,26		180.827,71
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr in EUR: 56.699,26 (180.827,71)			
- davon aus Steuern in EUR: 1.337,96 (0,00)			
6. Verwahrgeldkonto	1.342,67	4.933.159,37	964,73
<b>SUMME PASSIVA</b>		<b>8.196.078,88</b>	<b>8.395.441,60</b>

## Zins- und Tilgungslast für APH Kuralle

<u>Darlehensgeber</u>	<u>Jahr</u>	<u>Darlehensbetrag</u> <u>01.01.des Jahres</u>	<u>eff. Zins in</u> <u>% p.a.</u>	<u>Zins in €</u>	<u>Tilgung in €</u>	<u>Annuität in €</u>	<u>Darlehensbetrag</u> <u>31.12.des Jahres</u>
<b>KfW Berlin</b> # 5012847 Prg. 146	2018	€ 1875.000,00	0,73%	€ 43.365,63	€ 125.000,00	€ 168.365,63	€ 1750.000,00
	2019	€ 1750.000,00		€ 12.546,88	€ 125.000,00	€ 137.546,88	€ 1625.000,00
	2020	€ 1625.000,00		€ 11.634,38	€ 125.000,00	€ 136.634,38	€ 1500.000,00
	2021	€ 1500.000,00		€ 10.721,88	€ 125.000,00	€ 135.721,88	€ 1375.000,00
	2022	€ 1375.000,00		€ 9.809,38	€ 125.000,00	€ 134.809,38	€ 1250.000,00
	2023	€ 1250.000,00		€ 8.896,88	€ 125.000,00	€ 133.896,88	€ 1.250.000,00
<b>DG Hyp Hamburg</b>	bis 07/2018	€ 1.160.659,70	4,91%	€ 42.300,25	€ 36.624,75	€ 78.925,00	€ 1.124.034,95
	ab 08/2018	€ 1.124.034,95	0,97%	€ 2.725,78	€ 26.175,00	€ 28.900,78	€ 1.097.859,95
<b>Sparkasse Bodensee</b> # 6003856108	2019	€ 1.097.859,95		€ 10.268,40	€ 104.700,00	€ 114.968,40	€ 993.159,95
	2020	€ 993.159,95		€ 9.252,80	€ 104.700,00	€ 113.952,80	€ 888.459,95
	2021	€ 888.459,95		€ 8.237,22	€ 104.700,00	€ 112.937,22	€ 783.759,95
	2022	€ 783.759,95		€ 7.221,14	€ 104.700,00	€ 111.921,14	€ 679.059,95
	2023	€ 679.059,95		€ 6.206,04	€ 104.700,00	€ 110.906,04	€ 574.359,95
<b>Spitalfonds</b> <b>Meersburg</b>	2018	€ 1.252.256,28	0,73%	€ 8.981,93	€ 58.369,82	€ 67.351,75	€ 1.193.886,46
	2019	€ 1.193.886,46		€ 8.554,66	€ 58.797,09	€ 67.351,75	€ 1.135.089,37
	2020	€ 1.135.089,37		€ 8.124,26	€ 59.227,48	€ 67.351,74	€ 1.075.861,89
	2021	€ 1.075.861,89		€ 7.690,72	€ 59.661,03	€ 67.351,75	€ 1.016.200,86
	2022	€ 1.016.200,86		€ 7.254,00	€ 60.097,75	€ 67.351,75	€ 956.103,11
	2023	€ 956.103,11		€ 6.814,08	€ 60.537,66	€ 67.351,74	€ 895.565,45
<b>Gesamt (Kontrolle)</b>				€ 230.606,31	€ 1692.990,58		
<b>Gesamtbelastung p.a.</b> aller 3 Darlehen	2018			€ 94.647,81	€ 219.994,57		
	2019			€ 34.095,72	€ 314.672,09		
	2020			€ 29.011,44	€ 288.927,48		
	2021			€ 26.649,82	€ 289.361,03		
	2022			€ 24.284,52	€ 289.797,75		
	2023			€ 21.917,00	€ 290.237,66		
<b>Gesamt (Kontrolle)</b>				€ 230.606,31	€ 1692.990,58		