

**Vorlage zur Aufsichtsratssitzung vom 13.01.2005****zu TOP 4)****Entgegennahme und Beratung des Wirtschaftsplans 2005 einschl. des Stellenplans sowie des Finanz- und Investitionsplans**

Der Wirtschaftsplan der Altenzentrum Klarastift gGmbH ist gem. den Ausführungen des Gesellschaftsvertrags durch den Aufsichtsrat entgegenzunehmen und zu beraten. Auf Grund der sich zunehmend abzeichnenden Belegungsproblematik von Doppelzimmern wurde in den Jahren 2003 und 2004 bereits unter dem Gesichtspunkt der Wettbewerbsfähigkeit ein erhöhter Instandhaltungsaufwand hinsichtlich der Gestaltung der einzelnen Wohnbereiche durchgeführt. Diese Maßnahmen werden im Jahre 2005 fortgeführt und finden eine entsprechende Berücksichtigung in dem bevorstehenden Wirtschaftsjahr.

**Begründung**

Der Wirtschaftsplan der Altenzentrum Klarastift gGmbH umfasst für das Jahr 2005 die Bereiche stationäre Pflege, ambulante Pflege, ergänzt um den Bereich „Essen auf Rädern“ und betreutes Wohnen. Im Jahre 2005 schließt der Wirtschaftsplan im Bereich der stationären Pflege aufgrund erhöhter Instandhaltungen mit einem Fehlbetrag in Höhe von 17.000 € ab. In diesem Zusammenhang ist, wie bereits erwähnt, auf die vermehrten und teilweise auch altersbedingten erhöhten Instandhaltungen und auf bauliche Anpassungen hinzuweisen. Hierbei handelt es sich u. a. um den weiteren Austausch von Bodenbelägen sowohl in den einzelnen Treppenhäusern als auch punktuell in einzelnen Bewohnerzimmern. Ebenso sind die Erweiterung und Neugestaltung eines bis dato nur sehr knapp ausgelegten Gruppenraums vorgesehen. Zum Ausgleich erfolgt eine Auflösung aus den Rücklagen.

Für den ambulanten Dienst wird ein Jahresüberschuss in Höhe von 1.300,00 € geplant. Im Jahre 2005 erfolgt ein besonderes Augenmerk auf den Neubezug des Service-Centrums an der Andreas-Hofer-Straße. Folge dessen wird sich der ambulante Dienst in den Stadtteilen Mauritz und Kreuzviertel neu präsentieren und seine Dienstleistungserbringung stabilisieren müssen.

Das betreute Wohnen erfährt eine Erhöhung der Betreuungspauschale durch den Neubezug von 21 Wohneinheiten innerhalb des Altenzentrums und trägt somit zu einem positiven Ergebnis bei.

Die Altenzentrum Klarastift gGmbH hat mit Wirkung zum 31.12.2004 die bestehende Vergütungsvereinbarung im stationären Bereich gekündigt. Die Erträge orientieren sich somit an den bereits prospektiv verhandelten Entgelten. Eine tarifliche Anpassung der Personalaufwendungen wurde vonseiten der Pflegekassen abgelehnt. Abschließend konnte eine durchschnittliche Erhöhung um 1,25 % des Gesamtbudget bewirkt werden. Die Auswirkungen der noch anstehenden Tarifverhandlungen sind bis dato aufgrund der geplanten Veränderung des gesamten Tarifwerks nicht abzuschätzen.

Die gesamten betriebsnotwendigen Investitionen für das Jahr 2005 wurden in Höhe von 221.732,00 € für den stationären Bereich und 29.478,00 € für den ambulanten Bereich geplant.

Die Finanzierung kann aus den selbst erwirtschafteten Mitteln, Rücklagen der Geschäftsjahre 1996 – 2003, erfolgen. Die geplanten investiven Aufwendungen werden durch den Geschäftsführer, Herrn Lucas, und den Verwaltungsleiter, Herrn Burkhardt, skizziert.

### ***Beschlussfassung***

*Der Aufsichtsrat empfiehlt dem Gesellschafter, den Wirtschaftsplan für das Jahr 2005 zu beschließen.*

## I. Vorbemerkung

Die Bestandteile des Wirtschaftsplans für das Jahr 2005 der Altenzentrum Klarastift gGmbH beziehen sich auf die Unternehmenszweige

- Stationäre Pflege
- Ambulante Pflege einschließlich „Essen auf Rädern“
- Betreutes Wohnen

Die Bestandteile wurden anschließend zum Gesamtplan für das Jahr 2005 zusammengefasst.

Es erfolgte eine Gegenüberstellung der Ist-Zahlen des Wirtschaftsjahres 2003 zu den Planzahlen 2004 und 2005.

Die Wirtschaftspläne beinhalten jeweils

- den Investitionsplan
- den Erfolgsplan
- den Finanzplan
- den Stellenplan

## II. Einzelpläne

### 1. Stationäre Pflege

#### 1.1 Investitionsplan „Stationäre Pflege“

Der im Rahmen des Jahres 2004 beschlossene Investitionsplan der stationären Pflege wurde bzgl. der 5 – Jahresplanung in den einzelnen Abteilungen der gGmbH geprüft und abschließend um das Jahr 2009 ergänzt. Von den geplanten Investitionen für 2004 in Höhe von 171.624 € wurden Investitionen von ca. 68.700 € durchgeführt. Die restlichen Investitionen sind bei der Überarbeitung des Wirtschaftsplans 2005 berücksichtigt worden.

Im einzelnen sind in den nächsten Jahren Investitionen in folgender Größenordnung vorgesehen:

| Euro              | 2005       | 2006       | 2007       | 2008      | 2009      |
|-------------------|------------|------------|------------|-----------|-----------|
| Bereich           |            |            |            |           |           |
| 1. Pflege         | 68.966,00  | 35.268,00  | 39.907,00  | 37.814,00 | 33.164,00 |
| 2. Hauswirtschaft | 99.116,00  | 23.082,00  | 13.061,00  | 7.811,00  | 28.420,00 |
| 3. Haustechnik    | 2.050,00   | 7.750,00   | 2.050,00   | 5.750,00  | 0,00      |
| 4. Verwaltung     | 51.600,00  | 53.600,00  | 13.300,00  | 11.900,00 | 8.300,00  |
| Summe             | 221.732,00 | 119.700,00 | 119.700,00 | 68.318,00 | 63.278,00 |

Detaillierte Darstellung einzelner geplanter Investitionen der Jahre 2005 bis 2009:

**Pflege**

| Euro                                | 2005      | 2006      | 2007      | 2008      | 2009      |
|-------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Aufrichter                          | 3.000,00  | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| Computer Ltg. WB1                   | 0,00      | 800,00    | 0,00      | 800,00    | 0,00      |
| Computer Ltg. WB2                   | 800,00    | 0,00      | 800,00    | 0,00      | 800,00    |
| Computer Ltg. WB3                   | 0,00      | 800,00    | 0,00      | 800,00    | 0,00      |
| Computer Gr. WB1ab                  | 0,00      | 800,00    | 0,00      | 800,00    | 0,00      |
| Computer Gr. WB1cd                  | 0,00      | 800,00    | 0,00      | 800,00    | 0,00      |
| Computer Gr. WB2ab                  | 0,00      | 800,00    | 0,00      | 800,00    | 0,00      |
| Computer Gr. WB2cd                  | 0,00      | 800,00    | 0,00      | 800,00    | 0,00      |
| Computer Gr. WB3 abc                | 0,00      | 800,00    | 0,00      | 800,00    | 0,00      |
| Computer Gr. WB3 de                 | 0,00      | 800,00    | 0,00      | 800,00    | 0,00      |
| Drucker PDL                         | 0,00      | 0,00      | 256,00    | 0,00      | 0,00      |
| Drucker komplett                    | 205,00    | 1.534,00  | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| Nachtschränkchen/Ablage             | 5.500,00  | 0,00      | 2.500,00  | 2.500,00  | 0,00      |
| Dokumentationswagen                 | 0,00      | 0,00      | 1.278,00  | 0,00      | 0,00      |
| Krankenbett / Ersatzbett            | 0,00      | 0,00      | 4.000,00  | 0,00      | 0,00      |
| Möbiliar                            | 25.000,00 | 25.000,00 | 25.000,00 | 25.000,00 | 25.000,00 |
| Lagerungsmaterial                   | 3.000,00  | 0,00      | 1.023,00  | 0,00      | 0,00      |
| Absauggerät                         | 450,00    | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| Rollstuhlwaage                      | 2.450,00  | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 2.450,00  |
| Seitengitterpolster                 | 700,00    | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| Toilettenstühle                     | 2.100,00  | 0,00      | 511,00    | 0,00      | 0,00      |
| Duschstühle                         | 511,00    | 0,00      | 511,00    | 0,00      | 0,00      |
| Wochentablett. / Medikamentensystem | 1.000,00  | 0,00      | 1.278,00  | 0,00      | 0,00      |
| Trennwände                          | 0,00      | 800,00    | 0,00      | 800,00    | 800,00    |
| Sauerstoffgeräte                    | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 614,00    | 614,00    |
| Kleinmöbiliar                       | 5.000,00  | 0,00      | 0,00      | 2.500,00  | 2.500,00  |
| Matratzenschutzbezüge               | 0,00      | 1.534,00  | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| Wechseldruckmatratzen               | 1.750,00  | 0,00      | 1.750,00  | 0,00      | 0,00      |
| Fäkalspüle WB III                   | 15.000,00 | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| Deckenleuchten                      | 1.500,00  | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| Computer Heimaufnahme               | 800,00    | 0,00      | 800,00    | 0,00      | 800,00    |
| Drucker Heimaufnahme                | 200,00    | 0,00      | 200,00    | 0,00      | 200,00    |

|               |                  |                  |                  |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Gesamt</b> | <b>88.966,00</b> | <b>35.288,00</b> | <b>39.907,00</b> | <b>37.814,00</b> | <b>33.164,00</b> |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|

**Hauswirtschaft**

| Euro                            | 2005     | 2006     | 2007   | 2008   | 2009   |
|---------------------------------|----------|----------|--------|--------|--------|
| Computer Hauswirtschaftsleitung | 800,00   | 0,00     | 800,00 | 0,00   | 800,00 |
| Drucker                         | 200,00   | 0,00     | 200,00 | 0,00   | 200,00 |
| Reinigungswagen                 | 1.980,00 | 687,00   | 687,00 | 687,00 | 687,00 |
| Abfallsammler                   | 400,00   | 0,00     | 430,00 | 430,00 | 430,00 |
| Einscheibenmaschine             | 2.450,00 | 1.736,00 | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| Staubsauger                     | 1.850,00 | 373,00   | 380,00 | 380,00 | 380,00 |

|               |                 |                 |                 |                 |                 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Gesamt</b> | <b>7.680,00</b> | <b>2.796,00</b> | <b>2.497,00</b> | <b>1.497,00</b> | <b>2.497,00</b> |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|

**Kiosk / Kaffeehaus**

| Euro         | 2005     | 2006   | 2007 | 2008   | 2009     |
|--------------|----------|--------|------|--------|----------|
| Kuchentheke  | 3.890,00 | 0,00   | 0,00 | 0,00   | 0,00     |
| Kühltruhe    | 730,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00   | 0,00     |
| Mikrowelle   | 800,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00   | 0,00     |
| Servierwagen | 0,00     | 307,00 | 0,00 | 307,00 | 370,00   |
| Spülmaschine | 0,00     | 0,00   | 0,00 | 0,00   | 3.160,00 |

|               |                 |               |             |               |                 |
|---------------|-----------------|---------------|-------------|---------------|-----------------|
| <b>Gesamt</b> | <b>5.420,00</b> | <b>307,00</b> | <b>0,00</b> | <b>307,00</b> | <b>3.530,00</b> |
|---------------|-----------------|---------------|-------------|---------------|-----------------|

**Küche**

| Euro                                                    | 2005     | 2006     | 2007     | 2008     | 2009      |
|---------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|-----------|
| Servicewagen                                            | 922,00   | 920,00   | 607,00   | 1.014,00 | 1.014,00  |
| Wärmewagen                                              | 2.592,00 | 4.480,00 | 0,00     | 0,00     | 2.733,00  |
| Kaffee Kannen / Teekannen                               | 420,00   | 256,00   | 150,00   | 150,00   | 150,00    |
| Tellerspender                                           | 0,00     | 0,00     | 1.227,00 | 0,00     | 0,00      |
| Rückstellprobensystem                                   | 1.926,00 | 0,00     | 1.046,00 | 0,00     | 0,00      |
| Transportwärmebehälter                                  | 850,00   | 639,00   | 0,00     | 650,00   | 0,00      |
| Kombidämpfer                                            | 0,00     | 9.976,00 | 0,00     | 0,00     | 11.250,00 |
| Transportwagen                                          | 818,00   | 0,00     | 1.250,00 | 0,00     | 1.250,00  |
| Speisetransportsystem (45 Personen<br>je Person 197,20) | 8.874,00 | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00      |
| Heizbare Suppentöpfe                                    | 720,00   | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00      |
| Tablettwagen                                            | 812,00   | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00      |
| Tabletts                                                | 522,00   | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 834,00    |

|               |                  |                  |                 |                 |                  |
|---------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| <b>Gesamt</b> | <b>18.456,00</b> | <b>16.271,00</b> | <b>4.280,00</b> | <b>1.814,00</b> | <b>17.231,00</b> |
|---------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|

**Wäscherei**

| Euro                   | 2005      | 2006     | 2007   | 2008 | 2009     |
|------------------------|-----------|----------|--------|------|----------|
| Wäschesammler          | 1.277,00  | 0,00     | 0,00   | 0,00 | 0,00     |
| Falttisch              | 780,00    | 1.636,00 | 0,00   | 0,00 | 0,00     |
| Wanne                  | 0,00      | 0,00     | 230,00 | 0,00 | 230,00   |
| Wäschewagen            | 920,00    | 0,00     | 0,00   | 0,00 | 1.890,00 |
| Regale                 | 0,00      | 435,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00     |
| Wäschewagen / Hubwagen | 1.328,00  | 0,00     | 0,00   | 0,00 | 0,00     |
| Schrank                | 0,00      | 0,00     | 0,00   | 0,00 | 894,00   |
| Haushaltswaschmaschine | 1.870,00  | 0,00     | 0,00   | 0,00 | 0,00     |
| Oberhemdenfinischer    | 13.710,00 | 0,00     | 0,00   | 0,00 | 0,00     |

|               |                  |                 |               |             |                 |
|---------------|------------------|-----------------|---------------|-------------|-----------------|
| <b>Gesamt</b> | <b>19.885,00</b> | <b>2.071,00</b> | <b>230,00</b> | <b>0,00</b> | <b>3.014,00</b> |
|---------------|------------------|-----------------|---------------|-------------|-----------------|

**Allgemeines / Restaurant**

| Euro                       | 2005      | 2006     | 2007     | 2008     | 2009     |
|----------------------------|-----------|----------|----------|----------|----------|
| Abfallbehälter             | 0,00      | 614,00   | 0,00     | 614,00   | 614,00   |
| Wärmewagen                 | 0,00      | 0,00     | 0,00     | 1.534,00 | 1.534,00 |
| Möbiliar / Eingangsbereich | 3.200,00  | 0,00     | 0,00     | 2.045,00 | 0,00     |
| Spinde                     | 1.600,00  | 0,00     | 1.539,00 | 0,00     | 0,00     |
| Hydrokultur                | 2.875,00  | 0,00     | 1.900,00 | 0,00     | 0,00     |
| Gardinen                   | 40.000,00 | 1.023,00 | 2.615,00 | 0,00     | 0,00     |

|               |                  |                 |                 |                 |                 |
|---------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Gesamt</b> | <b>47.675,00</b> | <b>1.637,00</b> | <b>6.054,00</b> | <b>4.193,00</b> | <b>2.148,00</b> |
|---------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|

|                                    |                  |                  |                  |                 |                  |
|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| <b>Gesamtbetrag Hauswirtschaft</b> | <b>99.116,00</b> | <b>23.082,00</b> | <b>13.061,00</b> | <b>7.811,00</b> | <b>28.420,00</b> |
|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|

# Haustechnik

| Euro                 | 2005     | 2006   | 2007     | 2008   | 2009     |
|----------------------|----------|--------|----------|--------|----------|
| Computer Haustechnik | 0,00     | 800,00 | 0,00     | 800,00 | 0,00     |
| Drucker Haustechnik  | 0,00     | 500,00 | 0,00     | 500,00 | 0,00     |
| Kehrmaschine         | 0,00     | 0,00   | 0,00     | 0,00   | 4.000,00 |
| Aufsitzmäher         | 0,00     | 0,00   | 6.000,00 | 0,00   | 0,00     |
| Autoanhänger         | 1.023,00 | 0,00   | 0,00     | 0,00   | 0,00     |
| Möbiliar             | 1.000,00 | 0,00   | 1.000,00 | 0,00   | 1.000,00 |
| Leitsystem           | 0,00     | 0,00   | 0,00     | 0,00   | 0,00     |
| Kleinmaschinen       | 750,00   | 750,00 | 750,00   | 750,00 | 750,00   |

|               |                 |                 |                 |                 |             |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------|
| <b>Gesamt</b> | <b>2.050,00</b> | <b>7.750,00</b> | <b>2.050,00</b> | <b>5.750,00</b> | <b>0,00</b> |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------|

# Verwaltung

| Euro                                          | 2005      | 2006      | 2007     | 2008     | 2009     |
|-----------------------------------------------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| Computer Buchhaltung 1                        | 0,00      | 800,00    | 0,00     | 800,00   | 0,00     |
| Computer Buchhaltung 2                        | 0,00      | 800,00    | 0,00     | 800,00   | 0,00     |
| Netzdrucker                                   | 800,00    | 0,00      | 0,00     | 800,00   | 0,00     |
| Computer Sekretariat                          | 800,00    | 0,00      | 800,00   | 0,00     | 800,00   |
| Netzdrucker Sekretariat                       | 0,00      | 1.200,00  | 0,00     | 1.200,00 | 0,00     |
| Computer Heimverwaltung                       | 800,00    | 0,00      | 800,00   | 0,00     | 800,00   |
| Computer Personalverwaltung                   | 0,00      | 800,00    | 0,00     | 800,00   | 0,00     |
| Computer Verwaltungsleitung                   | 0,00      | 800,00    | 0,00     | 800,00   | 0,00     |
| Netzdrucker Heimverwaltung                    | 1.000,00  | 0,00      | 0,00     | 1.000,00 | 0,00     |
| Internes Notrufsystem + Folgejahre für Zimmer | 10.000,00 | 1.000,00  | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| Möbiliar Verwaltung                           | 2.700,00  | 2.700,00  | 2.700,00 | 2.700,00 | 2.700,00 |
| Archiv – Erweiterung Regalsystem              | 1.000,00  | 0,00      | 1.000,00 | 0,00     | 1.000,00 |
| Homehandys                                    | 0,00      | 0,00      | 0,00     | 0,00     | 0,00     |
| Telefonanlage                                 | 30.000,00 | 0,00      | 0,00     | 0,00     | 0,00     |
| Ersatz für Ford Transit                       | 0,00      | 40.000,00 | 0,00     | 0,00     | 0,00     |
| Computer Empfang                              | 800,00    | 0,00      | 800,00   | 0,00     | 800,00   |
| Drucker Empfang                               | 200,00    | 0,00      | 200,00   | 0,00     | 200,00   |
| Fotokopierer                                  | 0,00      | 4.500,00  | 0,00     | 0,00     | 0,00     |
| Präsentations- bzw. Stellwände                | 1.500,00  | 0,00      | 0,00     | 0,00     | 0,00     |
| Server                                        | 1.000,00  | 1.000,00  | 6.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |

|               |                  |                  |                  |                  |                 |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| <b>Gesamt</b> | <b>51.600,00</b> | <b>53.600,00</b> | <b>13.300,00</b> | <b>11.900,00</b> | <b>8.300,00</b> |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|

## 1.2 Erfolgsplan „Stationäre Pflege“

Für das Wirtschaftsjahr 01. Januar bis 31. Dezember 2005 wurde die Planung der Erträge und Aufwendungen auf der Grundlage des Jahresabschlusses für das Wirtschaftsjahr 2004 sowie der Auswertung der Buchhaltung für den Zeitraum 01. Januar bis 30. September 2004 vorgenommen.

Die vereinbarte Pachtzahlung analog der Zins- und Tilgungsentwicklung für die Nutzung der Gebäude gegenüber der Stiftung und die Abschreibungen für die übernommenen Einrichtungsgegenstände sind in der Erfolgsplanung berücksichtigt. Der jährliche Zuschuss der Stiftung Magdalenenhospital wird auf Grund des erhöhten Instandhaltungszustands in Höhe von 45.250 € eingestellt. Der jährliche Zuschuss hat bis dato die Altenzentrum Klarastift gGmbH dazu veranlasst, dem erhöhten Instandhaltungsbedarf und der im Rahmen der Baumaßnahme des Jahres 1991-1994 nicht durchgeführten Maßnahmen nachzukommen.

Zu den für 2005 kalkulierten Erträgen aus Pflegeleistungen ist anzumerken:

- Durch den im Rahmen der prospektiven Pflegesatzverhandlung vom 25.10.2004 vereinbarten Pflegesatz liegt dem Erfolgsplan für das Jahr 2005 bereits eine bekannte Berechnungsgröße vor. Trotz der von Seiten der Pflegekasse aufgezeigten Nullrunde konnte abschließend eine durchschnittliche Erhöhung um 1,2 % erzielt werden. Die abgeschlossene Leistungs- und Qualitätsvereinbarung enthält nicht die von Seiten der Geschäftsführung angebotenen Inhalte. Um im weiteren Verlauf der Pflegesatzverhandlung das Ergebnis und den Abschluss nicht zu gefährden, erfolgte eine Verständigung auf Basis einer landesüblichen Pauschalvereinbarung um die Ergänzung einer Stellungnahme der Altenzentrum Klarastift gGmbH.

Die Pflegesätze gestalten sich wie folgt :

|                 |         |
|-----------------|---------|
| Pflegestufe 0   | 27,67 € |
| Pflegestufe I   | 43,39 € |
| Pflegestufe II  | 62,43 € |
| Pflegestufe III | 82,18 € |
| U + V           | 26,30€  |

- Das Heimentgelt des Jahres 2005 enthält erstmalig auf Basis der gesetzlichen Veränderung eine gesonderte Berechnung der Sondenkost. Die Anzahl der Bewohner, bei denen der Anteil der „Unterkunft und Verpflegung“ um 14,5 % reduziert wurde, wurde mit einer Höhe von 6% geschätzt.
- Die Investitionskostenpauschale wird sich gem. der internen Berechnung auf Grundlage des Landespflegegesetzes um 0,67 € reduzieren. Die Pauschale gestaltet sich wie folgt:

|              |           |
|--------------|-----------|
|              | Tagessatz |
| Doppelzimmer | 14,90 €   |
| Einzelzimmer | 16,02 €   |

Eine Bestätigung des Landschaftsverbands Westfalen – Lippe liegt vor.

- Die Pflage tage wurden entsprechend der Struktur der Belegung bis zum 30.09.04 für 2005 unter Berücksichtigung einer 97,50 %igen Auslastung hochgerechnet.

Hierbei erfolgte eine Verschiebung der Pflegetage von der Stufe III in die Stufe II.

Auf Grund der sich bereits in den Jahren 2003 und 2004 im Zusammenhang mit der Wiederbelegung der Doppelzimmer einstellenden zeitlichen Verzögerung ist die Kalkulation der Belegungstage mit einem Risikofaktor behaftet.

| Pflegestufen | Gemäß<br>Jahresabschluss<br>2003 | Plan<br>2004  | Plan<br>2005  |
|--------------|----------------------------------|---------------|---------------|
| 0            | 1.649                            | 1.668         | 1.267         |
| 1            | 15.131                           | 15.497        | 15.314        |
| 2            | 29.344                           | 29.367        | 28.687        |
| 3            | 5.987                            | 5.036         | 5.236         |
| <b>Summe</b> | <b>52.111</b>                    | <b>51.568</b> | <b>50.503</b> |

Im Rahmen der kalkulierten Personalaufwendungen wurde eine Tarifsteigerung von 1% berücksichtigt. Diese Steigerung entspricht einem Schätzwert, da bis dato keine Hinweise auf Verhandlungsdaten für eine Tarifverhandlung bestehen. Im Rahmen der prospektiven Pflegesatzverhandlung waren die Pflegekassen nicht bereit, eine mögliche tarifliche Steigerung zu berücksichtigen. Sie gehen diesbezüglich von einer Nullrunde aus.

Für 2005 erfolgt im Bereich der „Instandhaltung – Gebäude“ die konsequente Fortführung der in den Jahren 2003 und 2004 wohnbereichsbezogenen Anpassungen. In diesem Zusammenhang ist auf die Farbgestaltung der einzelnen Wohnbereiche, aber auch auf das Anbringen von weitangelegten Kantenschutzleisten zu verweisen.

Dem bereits erfolgten Austausch der Bodenbeläge in den Wohnbereichen schließt sich in den nächsten zwei bis drei Jahren ein konsequenter Bodenbelagswechsel in den einzelnen Bewohnerzimmern an. Der Austausch orientiert sich zeitlich an der Fluktuation der Bewohnerzimmer, d.h. an der Wiederbelegung eines Zimmers. Ebenso wird im Wirtschaftsjahr 2005 der weitere Austausch der Beleuchtungskörper im Sinne einer altersgerechten Ausleuchtung der Wegeführung fortgeführt. Die schon erfolgten Maßnahmen wurden im Rahmen der letzten Heimbegehung im Jahre 2004 positiv zur Kenntnis genommen.

Abschließend ist noch auf die Neugestaltung des Vorplatzes, die Veränderung der Treppenhäuser und die Neugestaltung des Gruppenraums Wohnbereich III zu verweisen. Der schon im Jahre 2004 geplante Ausbau des Dachstuhls zur Schaffung weiterer Funktionsräume wird weiterhin verfolgt und im Wirtschaftsplan im Rahmen der Instandhaltung in Höhe mit 30.000 € berücksichtigt. Die letztendliche Umsetzung steht im Zusammenhang mit der von Seiten der Wohn + Stadtbau noch anstehenden Bewertung der Ausbaualternativen zur Schaffung weiterer Einzelzimmer.

Mit den angedachten Maßnahmen trägt die Altenzentrum Klarastift gGmbH der Erfordernis einer wettbewerbsfähigen Gestaltung des Altenzentrums Rechnung.

Die sich seit Jahren positiv gestaltende Zusammenarbeit mit dem Küchencaterer CCS und den Dienstleister Medirest wird im Jahre 2005 fortgesetzt. Im Rahmen der Verhandlung konnte mit dem Caterer für die Jahre 2005 und 2006 eine 1 % ige Erhöhung vereinbart werden.

Die Aufwendungen für das jährlich erforderliche Systemaudit wurden im Erfolgsplan berücksichtigt.

## 1.2 Erfolgsplan für den Bereich stationäre Pflege

|                                                                                  | Ist<br>2003<br>Euro | Plan<br>2004<br>Euro | Plan<br>2005<br>Euro |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 1. Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen gemäß PflegeVG                       | 5.105.865           | 4.810.200            | 4.993.900            |
| 2. Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten                                   | 90.287              | 35.000               | 33.870               |
| 3. Sonstige betriebliche Erträge                                                 | 76.463              | 168.078              | 136.405              |
| <b>Zwischensumme Erträge</b>                                                     | <b>5.272.615</b>    | <b>5.013.300</b>     | <b>5.164.200</b>     |
| 4. Personalaufwendungen                                                          |                     |                      |                      |
| a) Löhne und Gehälter                                                            | 2.388.043           | 2.631.800            | 2.658.700            |
| b) Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Aufwendungen                     | 884.886             | 708.100              | 764.400              |
| 5. Materialaufwand                                                               |                     |                      |                      |
| a) Lebensmittel                                                                  | 437.873             | 428.900              | 456.400              |
| b) Medizinischer Bedarf                                                          | 20.032              | 19.800               | 20.100               |
| c) Wasser, Energie, Brennstoffe                                                  | 157.992             | 171.900              | 176.100              |
| d) Betreuungsaufwand / Therapeutischer Aufwand                                   | 54.361              | 0                    | 0                    |
| e) Wirtschaftsbedarf/ Verwaltungsbedarf                                          | 231.719             | 264.200              | 343.200              |
| 6. Steuern, Abgaben, Versicherung                                                | 42.292              | 61.400               | 59.200               |
| 7. Miete, Pacht, Leasing                                                         | 487.270             | 488.900              | 490.700              |
| <b>Zwischenergebnis</b>                                                          | <b>568.146</b>      | <b>238.300</b>       | <b>195.400</b>       |
| 8. Erträge aus öffentlicher und nicht öffentlicher Förderungen von Investitionen | 0                   | 0                    | 0                    |
| 9. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                    | 0                   | 0                    | 0                    |
| 10. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten / Verbindlichkeiten           | 0                   | 0                    | 0                    |
| 11. Abschreibungen auf                                                           |                     |                      |                      |
| a) immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                             | 127.473             | 50.000               | 50.000               |
| b) Forderungen                                                                   | 29.132              | 15.000               | 15.000               |
| 12. Zuführung zu den Sonderposten                                                | 0                   | 0                    | 0                    |
| 13. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung                           | 126.731             | 225.000              | 227.400              |
| <b>Zwischenergebnis</b>                                                          | <b>284.810</b>      | <b>-51.700</b>       | <b>-97.000</b>       |
| 14. Zinsen und ähnliche Erträge                                                  | 80.060              | 92.000               | 80.000               |
| 15. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit                                 | 364.870             | 40.300               | -17.000              |
| 16. Außerordentliche Erträge                                                     | 16.687              | 0                    | 0                    |
| 17. Weitere Erträge                                                              | 0                   | 0                    | 0                    |
| 18. Außerordentliche Aufwendungen                                                | 32.183              | 0                    | 0                    |
| 19. Außerordentliches Ergebnis                                                   | -15.500             | 0                    | 0                    |
| <b>20. Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>                                          | <b>349.370</b>      | <b>40.300</b>        | <b>-17.000</b>       |
| 21. Auflösung Rücklagen                                                          |                     | 0                    | 17.000               |
| 22. Zuführung Rücklagen                                                          | 349.370             | 40.300               | 0                    |
| <b>23. Bilanzgewinn/-verlust</b>                                                 | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>             |

### 1.3 Finanzplan „Stationäre Pflege“

Im Finanzplan wird die Entwicklung der Liquidität für die nächsten 5 Jahre dargestellt. In der Berechnung wurde unterstellt, dass für die Jahre ab 2006 ausgeglichene Ergebnisse erzielt werden.

Im Wirtschaftsjahr 2003 wurde der Jahresüberschuss den Rücklagen zugeführt.

Diese Form der Rücklagenbildung wird unter dem ansteigenden Druck der Pflegekassen dauerhaft nicht möglich sein. In diesem Zusammenhang ist auch unter Berücksichtigung des altersbedingten Anstiegs von Instandhaltungsmaßnahmen in den nächsten Jahren mit einem Verzehr der dafür vorgesehenen Rücklagen zu rechnen.

| Ausgaben              | 2005           | 2006           | 2007           | 2008          | 2009          |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
|                       | Euro           | Euro           | Euro           | Euro          | Euro          |
| I. Investitionen      |                |                |                |               |               |
| Geplante              | 221.732        | 119.700        | 119.700        | 68.318        | 63.275        |
| II. Tilgung Darlehen  |                |                |                |               |               |
| III. Jahresfehlbetrag | 17.000         | 0,00           | 0,00           | 0,00          | 0,00          |
| <b>Summe</b>          | <b>238.732</b> | <b>119.700</b> | <b>119.700</b> | <b>68.318</b> | <b>63.275</b> |

| Deckungsmittel                             | 2005            | 2006           | 2007           | 2008           | 2009           |
|--------------------------------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                            | Euro            | Euro           | Euro           | Euro           | Euro           |
| I. Abschreibungen / Auflösung Sonderposten | 50.000          | 50.000         | 50.000         | 50.000         | 50.000         |
| II: Jahresüberschuss                       |                 |                |                |                |                |
| Summe                                      | 50.000          | 50.000         | 50.000         | 50.000         | 50.000         |
| <b>Veränderung der Liquidität</b>          | <b>-188.732</b> | <b>-69.700</b> | <b>-69.700</b> | <b>-18.318</b> | <b>-13.275</b> |

## 1.4 Stellenplan „Stationäre Pflege“

Der Stellenplan wird aufgliedert nach den einzelnen Aufgabenbereichen dargestellt. Der Stellenplan orientiert sich an der zum Zeitpunkt der Aufstellung vorhandenen Bewohnerstruktur. Die Stellenbesetzung ist regelmäßig an Hand der Belegungsentwicklung zu überprüfen und, falls notwendig, anzupassen. Eine Anpassung im Bereich der examinierten Pflegekräfte auf 60 % ist nicht auszuschließen.

Die Grundlage der quantitativen Ausstattung basiert weiterhin auf der im Rahmen des Schiedsstellenverfahrens 2003 erzielten erhöhten Personalausstattung.

Die Funktion der Qualitätsbeauftragten wird im Jahr 2005 mit einem Stellenanteil von 0,5 fortgesetzt. Fort- und Weiterbildungsmaßnahmen wurden, wie in der für die Pflegesatzverhandlung erforderlichen abgeschlossenen Leistungs- und Qualitätsvereinbarung aufgenommen, berücksichtigt.

| Stationäre Pflege                              | Vollkräfte   |              |              |
|------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
|                                                | Ist          | Planung      | Planung      |
|                                                | 31.12.2003   | 2004         | 2005         |
| Geschäftsführung                               | 0,99         | 0,99         | 0,98         |
| <b>Pflegedienst</b>                            |              |              |              |
| Pflegedienstleitung                            | 0,90         | 0,90         | 0,90         |
| Pflegedienst                                   | 45,73        | 42,30        | 44,30        |
| Nachtwachen                                    | 8,50         | 7,00         | 7,00         |
| Aufnahme                                       | 0,50         | 0,50         | 0,50         |
| Zivildienstleistende                           | 1,80         | 1,80         | 1,80         |
| Freiwilliges soziales Jahr                     | 0,00         | 0,60         | 0,60         |
| Schüler(innen) umgerechnet mit 0,3 Vk          | 0,00         | 1,80         | 1,80         |
|                                                |              |              |              |
| <b>Therapeutische und soziale Dienste</b>      |              |              |              |
| Festangestellte                                | 2,33         | 2,78         | 2,53         |
| Zivildienstleistende                           | 0,20         | 0,20         | 0,20         |
| ABM (80%-Förderung)                            | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| <b>Wirtschaftsdienst</b>                       |              |              |              |
| Leitung                                        | 0,97         | 0,97         | 1,00         |
| Küche                                          | 4,00         | 3,00         | 2,00         |
| Wäscherei                                      | 1,83         | 2,04         | 2,04         |
| Hausreinigung                                  | 6,28         | 6,43         | 4,43         |
| hauswirtschaftliche Betreuung für "Arche Noah" | 0,00         | 1,00         | 1,00         |
| Zivildienstleistende                           | 0,00         | 0,40         | 0,40         |
| <b>Verwaltungsdienst</b>                       |              |              |              |
| Leitung                                        | 1,00         | 1,00         | 1,00         |
| Verwaltung                                     | 2,24         | 2,54         | 2,54         |
| Auszubildender                                 | 1,00         | 1,00         | 1,00         |
| Empfang                                        | 1,00         | 1,00         | 1,00         |
| Hausmeister                                    | 2,21         | 2,21         | 2,21         |
| ABM -Stelle-Haustechnik                        | 0,15         |              |              |
| Zivildienstleistende                           | 0,20         | 0,40         | 0,20         |
|                                                |              |              |              |
| Qualitätsbeauftragte/er                        | 0,50         | 0,50         | 0,50         |
|                                                |              |              |              |
| Sonstiges Personal                             | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
|                                                |              |              |              |
| <b>Summe</b>                                   | <b>82,33</b> | <b>81,38</b> | <b>79,93</b> |

## 2. Ambulanter Dienst

### 2.1 Investitionsplan ambulanter Dienst

| Ambulanter Dienst                           |                  |                  |                  |                  |                  |
|---------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Euro                                        | 2005             | 2006             | 2007             | 2008             | 2009             |
| Computer                                    | 1.200,00         | 0,00             | 800,00           | 0,00             | 800,00           |
| Computer Dienstzimmer                       | 0,00             | 800,00           | 0,00             | 800,00           | 0,00             |
| Drucker Dienstzimmer                        | 250,00           | 250,00           | 250,00           | 250,00           | 250,00           |
| Pocket PC zur Leistungserfassung im Einsatz | 2.300,00         | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Aufstehhilfe                                | 3.068,00         | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Pflegetaschen                               | 650,00           | 650,00           | 650,00           | 650,00           | 650,00           |
| Fahrräder                                   | 650,00           | 650,00           | 650,00           | 650,00           | 650,00           |
| Mobiliar                                    | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Drucker                                     | 250,00           | 250,00           | 0,00             | 250,00           | 250,00           |
| Handys                                      | 150,00           | 150,00           | 150,00           | 150,00           | 150,00           |
| Notrufsystem                                | 2.556,00         | 2.556,00         | 2.556,00         | 2.556,00         | 2.556,00         |
| Fahrzeuge                                   | 9.203,00         | 3.000,00         | 3.000,00         | 3.000,00         | 3.000,00         |
| Stellagen PKW                               | 550,00           | 550,00           | 0,00             | 550,00           | 550,00           |
| Laptop                                      | 800,00           | 0,00             | 0,00             | 800,00           | 0,00             |
| Fahrbarer Transporttisch                    | 1.470,00         | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Teller 3 get.                               | 540,00           | 0,00             | 568,00           | 0,00             | 568,00           |
| Wärmewagen ( Essen auf Rädern )             | 0,00             | 2.050,00         | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Tellerwärmer                                | 1.391,00         | 0,00             | 2.050,00         | 0,00             | 2.000,00         |
| Werbeflächen / Banner                       | 1.400,00         | 0,00             | 0,00             | 1.400,00         | 0,00             |
| Transportwagen                              | 550,00           | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Thermofohren                                | 2.500,00         | 2.556,00         | 4.250,00         | 2.500,00         | 2.500,00         |
| <b>Gesamt</b>                               | <b>29.478,00</b> | <b>13.462,00</b> | <b>14.924,00</b> | <b>13.556,00</b> | <b>13.924,00</b> |

Der geplante Umzug in die neuen Räumlichkeiten an der Andreas Hoferstraße führt hinsichtlich einiger Neuanschaffungen zu erhöhten Investitionen.

## 2.2 Erfolgsplan für den Bereich „Ambulanter Dienst“

Die Vergütungsvereinbarungen für die Pflegeleistungen nach SGB V und SGB XI werden im Jahre 2005 erneut geprüft und bei erfolgreicher Aussicht gekündigt und neu verhandelt. Aus den Erfahrungen der prospektiven Verhandlung im stationären Bereich abgeleitet, ist davon auszugehen, dass sich Verhandlungen im ambulanten Bereich nicht erfolgsversprechend darstellen. Dieser Sachverhalt führt dazu, dass sich die Ertragsgestaltung an den Entgelten des Jahres 2004 orientiert.

Mit der Schließung des Ladenlokals im Kreuzviertel konzentriert sich der ambulante Dienst hinsichtlich seines Dienstleistungsangebots auf seine neu zu beziehende Zentrale.

Durch die Überprüfung und Anpassung des Dienstleistungsangebots stellt sich der ambulante Dienst dem immer enger werdenden Wettbewerb. Neben ergänzenden Dienstleistungen in der Nacht stellen die Versorgungsleistungen in der voraussichtlich im Herbst 2005 eröffnenden ambulanten Wohngemeinschaft eine besondere Herausforderung dar.

Die Bauplanungen für die ambulante Wohngemeinschaft konnten unter konzeptioneller Beteiligung des Klarastifts erfolgreich beendet werden. Die Ausschreibungen wurden zwischenzeitlich durch die Wohn + Stadtbau vorgenommen.

Ebenso konnte mit dem Sozialamt der Stadt Münster, unter den Maßgaben des Sozialgesetzbuches III, eine vertragliche Basis zur Finanzierung der betreuerischen Leistungen, vereinbart werden. Die zur Umsetzung des Projekts speziell geplanten Schulungen und nicht refinanzierbaren Vorbereitungen vor der Eröffnung führen zur Auflösung der hierfür gebildeten projektbezogenen Rücklage.

Da auch der ambulante Dienst im Jahre 2004 erfolgreich nach EN DIN ISO 9000/2000 zertifiziert wurde, wird er sich auch im Jahre 2005 neben den internen Prozessaudits, einem externen Wiederholungsaudit durch EQ Zert unterziehen müssen.

Die erfolgreich durchgeführte Verhandlung mit dem Küchencaterer CCS stellt eine positive Basis zum weiteren Angebot des „Essens auf Rädern“ dar. Im Rahmen der Verhandlung konnte eine Erhöhung der Essenseinheit „Essen auf Rädern“ vermieden werden. Die Planung für 2005 wurde auf der Grundlage der im September 2004 gelieferten Essen erstellt.

Im Jahr 2004 erfolgte durch die Insolvenz des Notrufgeräteanbieters Lancier ein Wechsel des Anbieters. Mit dem neuen Anbieter Attendo hat der ambulante Dienst den zur Zeit in Europa bestehenden Marktführer verpflichten können.

Entsprechend der Leistungsentwicklung wird auch der Stellenplan für 2005 angepasst werden.

## 2.2 Erfolgsplan für den ambulanten Dienst

|                                                                                | Ist<br>2003<br>Euro | Plan<br>2004<br>Euro | Plan<br>2005<br>Euro |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 1. Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen                                    | 820.668             | 993.700              | 1.023.800            |
| 2. Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten                                 | 8.468               | 28.200               | 34.700               |
| 3. Sonstige betriebliche Erträge                                               | 232.723             | 29.400               | 30.100               |
| <b>Zwischensumme Erträge</b>                                                   | <b>1.061.859</b>    | <b>1.051.300</b>     | <b>1.088.600</b>     |
| 4. Personalaufwendungen                                                        |                     |                      |                      |
| a) Löhne und Gehälter                                                          | 593.781             | 753.600              | 771.300              |
| b) Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Aufwendungen                   | 283.253             | 150.800              | 181.100              |
| 5. Materialaufwand                                                             |                     |                      |                      |
| a) Lebensmittel, Wareneinsatz                                                  | 72.450              | 72.500               | 68.500               |
| b) Medizinisch-pflegerischer Bedarf                                            | 4.210               | 3.200                | 1.700                |
| c) Wirtschaftsbedarf/Verwaltungsbedarf                                         | 33.510              | 34.800               | 38.500               |
| 6. Steuern, Abgaben, Versicherungen                                            | 2.659               | 3.600                | 3.000                |
| 7. Miete, Pacht, Leasing                                                       | 12.203              | 10.800               | 12.600               |
| <b>Zwischenergebnisse</b>                                                      | <b>59.792</b>       | <b>22.000</b>        | <b>11.900</b>        |
| 8. Erträge aus öffentlicher und nicht öffentlicher Förderung von Investitionen | 18.995              | 19.000               | 19.000               |
| 9. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                  | 5.382               | 1.600                | 1.600                |
| 10. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten / Verbindlichkeiten         | 18.995              | 19.000               | 19.000               |
| 11. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen       | 6.716               | 5.000                | 5.000                |
| 12. Abschreibungen auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände           | 790                 | 2.500                | 2.500                |
| 13. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung                         | 398                 | 17.600               | 6.700                |
| <b>Zwischenergebnis</b>                                                        | <b>57.270</b>       | <b>-1.500</b>        | <b>-700</b>          |
| 14. Zinsen und ähnliche Erträge                                                | 1.883               | 2.000                | 2.000                |
| 15. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit                               | 59.152              | 500                  | 1.300                |
| 16. Außerordentliche Erträge                                                   | 25.823              | 0                    | 0                    |
| 17. Außerordentliche Aufwendungen                                              | 6.175               | 0                    | 0                    |
| 18. Außerordentliches Ergebnis                                                 | 78.800              | 500                  | 1.300                |
| <b>19. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>                                 | <b>78.800</b>       | <b>500</b>           | <b>1.300</b>         |
| 20. Auflösung Rücklagen                                                        | 0                   | 0,00                 | 0,00                 |
| 21. Zuführung Rücklagen                                                        | 78.800              | 500,00               | 1.300                |
| <b>22. Bilanzgewinn/-verlust</b>                                               | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>             |

## 2.3 Finanzplan ambulanter Dienst

| Ausgaben                           | 2005          | 2006          | 2007          | 2008          | 2009          |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                                    | Euro          | Euro          | Euro          | Euro          | Euro          |
| I. Investitionen                   | 29.478        | 13.462        | 14.924        | 13.556        | 13.924        |
| II. Tilgung Darlehen               | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| III. Jahresfehlbetrag / Überschuss | 0             | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| <b>Summe</b>                       | <b>29.478</b> | <b>13.462</b> | <b>14.924</b> | <b>13.556</b> | <b>13.924</b> |

| Deckungsmittel                               | 2005           | 2006           | 2007           | 2008           | 2009           |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                              | Euro           | Euro           | Euro           | Euro           | Euro           |
| I. Abschreibungen ./, Auflösung Sonderposten | 2.500          | 2.500          | 2.500          | 2.500          | 2.500          |
| II. Investitionszuschuss                     | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| III: Jahresüberschuss                        | 1.300          | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| <b>Summe</b>                                 | <b>3.800</b>   | <b>2.500</b>   | <b>2.500</b>   | <b>2.500</b>   | <b>2.500</b>   |
| <b>Veränderung der Liquidität</b>            | <b>-25.678</b> | <b>-10.962</b> | <b>-12.424</b> | <b>-11.056</b> | <b>-11.424</b> |

## 2.4 Stellenplan ambulante Pflege

Die Entwicklung des Stellenplans orientiert sich wie in der Vergangenheit an der Nachfrage der Dienstleistungen. Eine genaue Fixierung des Stellenplans ist folglich nicht möglich und wird analog der Erfolgsentwicklung durchgeführt.

Im Jahr 2005 wird zur Sicherung der Ausbildungsanforderungen eine Weiterbildungsmaßnahme im Bereich der Praxisanleitung erfolgen. Ebenso wird sich der ambulante Dienst auf die speziellen Anforderungen der ambulanten Wohngemeinschaft, sprich die Versorgung von dementen Menschen, vorbereiten müssen.

| Ambulante Pflege     | Vollkräfte   |              |              |
|----------------------|--------------|--------------|--------------|
|                      | Ist          | Planung      | Planung      |
|                      | 2003         | 2004         | 2005         |
| Leitung              | 0,10         | 0,11         | 0,12         |
| Einsatzleitung       | 1,00         | 1,00         | 1,00         |
| Pflegedienst         | 17,06        | 18,08        | 18,30        |
| Hauswirtschaft       | 0,12         | 0,00         | 0,00         |
| Zivildienstleistende | 0,00         | 0,60         | 0,60         |
| Schüler              | 0,20         | 0,20         | 0,20         |
| Verwaltung           | 0,50         | 0,80         | 0,80         |
| <b>Summe</b>         | <b>18,98</b> | <b>20,79</b> | <b>21,01</b> |

### 3. Betreutes Wohnen

Zum 01.12.2004 hat sich der Bereich des Betreuten Wohnens durch die Wiedereröffnung des Hauses 1 (ehemalig Haus 74) auf seinen alten Bestand mit 156 Wohneinheiten erhöht. Folglich steigen die Erträge um die neu abgeschlossenen 21 Betreuungsverträge.

Auch für die neuen Mieter gelten die nachstehenden Bestandteile des Betreuungsvertrags:

- Hausnotruf
- Hilfe bei Krankheit und sonstigen Notfällen
- Nächtlicher Bereitschaftsdienst
- Teilnahme an kulturellen Veranstaltungen im Klarastift
- Hauszeitschrift

Die Hauszeitschrift kann je nach Wunsch abbestellt werden und erfährt somit einen Abonnementcharakter. Zur ergänzenden Finanzierung soll verstärkt Werbung miteingebunden werden. Die unentgeltliche Ausgabe des Hausboten an externe Interessierte wird eingeschränkt.

Eine Erhöhung der Betreuungspauschale ist auf Grund fehlender bekannter Tarifsteigerungen nicht geplant.

#### 3.1 Investitionsplan für den Bereich „Betreutes Wohnen“

Für den Bereich „Betreutes Wohnen“ sind keine weiteren Investitionen vorgesehen.

### 3.2 Erfolgsplan für den Bereich „Betreutes Wohnen“

#### 3.2 Erfolgsplan für den Bereich betreutes Wohnen

|                                                                         | Ist<br>2003<br>Euro | Plan<br>2004<br>Euro | Plan<br>2005<br>Euro |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 1. Sonstige betriebliche Erträge                                        | 135.577,98          | 107.000,00           | 109.300,00           |
| 2. Personalaufwendungen                                                 |                     |                      |                      |
| a) Löhne und Gehälter                                                   | 95.550,00           | 46.500,00            | 48.700,00            |
| b) Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Aufwendungen            | 0,00                | 12.000,00            | 12.100,00            |
| 3. Materialaufwand                                                      |                     |                      |                      |
| a) Wirtschaftsbedarf                                                    | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 |
| b) Betreuungsaufwand                                                    | 30.000,00           | 39.800,00            | 41.400,00            |
| c) Verwaltungsbedarf                                                    | 3.090,00            | 4.500,00             | 4.500,00             |
| <b>Zwischenergebnis</b>                                                 | <b>6.937,98</b>     | <b>4.200,00</b>      | <b>2.600,00</b>      |
| 4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen | -3.090,00           | 1.500,00             | 1.500,00             |
| 5. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit                         | 3.847,98            | 2.700,00             | 1.100,00             |
| 6. Abschreibungen auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände     | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 |
| 7. Außerordentliches Ergebnis                                           | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>8. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>                           | <b>3.847,98</b>     | <b>2.700,00</b>      | <b>1.100,00</b>      |
| 9. Auflösung Rücklagen                                                  | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 |
| 10. Zuführung Rücklagen                                                 | 3.847,98            | 2.700,00             | 1.100,00             |
| <b>11. Bilanzgewinn / -verlust</b>                                      | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>             |

### 3.3 Finanzplan für den Bereich „Betreutes Wohnen“

| Ausgaben              | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 | 2009 |
|-----------------------|------|------|------|------|------|
|                       | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro |
| Euro                  |      |      |      |      |      |
| I. Investitionen      | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    |
| II. Tilgung Darlehen  | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    |
| III. Jahresfehlbetrag | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Summe                 | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    |

| Deckungsmittel                             | 2005  | 2006 | 2007 | 2008 | 2009 |
|--------------------------------------------|-------|------|------|------|------|
|                                            | Euro  | Euro | Euro | Euro | Euro |
| I. Abschreibungen / Auflösung Sonderposten | 0     | 0    | 0    | 0    | 0    |
| II. Investitionszuschuss                   |       |      |      |      |      |
| III. Darlehensauszahlung                   |       |      |      |      |      |
| IV: Jahresüberschuss                       | 1.100 | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Summe                                      | 1.100 | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Veränderung der Liquidität                 | 1.100 | 0    | 0    | 0    | 0    |

### 3.4 Stellenplan „Betreutes Wohnen“

Der Stellenplan hat sich gegenüber 2004 nicht verändert.

| Betreutes Wohnen | Vollkräfte |         |         |
|------------------|------------|---------|---------|
|                  | Ist        | Planung | Planung |
|                  | 2003       | 2004    | 2005    |
|                  | 1,2        | 1,2     | 1,2     |

### III. Finanzplan für die Altenzentrum Klarastift gGmbH

#### III. Finanzplan für die Altenzentrum Klarastift gGmbH

| Ausgaben              | 2005           | 2006           | 2007           | 2008          | 2009          |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
|                       | Euro           | Euro           | Euro           | Euro          | Euro          |
| I. Investitionen      | 251.210        | 133.162        | 134.624        | 81.874        | 77.199        |
| II. Tilgung Darlehen  | 4.295          | 4.295          | 4.295          | 4.295         | 0             |
| III. Jahresfehlbetrag | 14.600         | 0              | 0              | 0             | 0             |
| <b>Summe</b>          | <b>270.105</b> | <b>137.457</b> | <b>138.919</b> | <b>86.169</b> | <b>77.199</b> |

| Deckungsmittel                              | 2005             | 2006             | 2007             | 2008             | 2009             |
|---------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                             | Euro             | Euro             | Euro             | Euro             | Euro             |
| I. Abschreibungen / Auflösung Sonderposten  | 52.500           | 52.500           | 52.500           | 52.500           | 52.500           |
| II. Investitionszuschuss                    | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| III. Darlehensauszahlung                    |                  |                  |                  |                  |                  |
| IV: Jahresüberschuss                        | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>Summe</b>                                | <b>52.500</b>    | <b>52.500</b>    | <b>52.500</b>    | <b>52.500</b>    | <b>52.500</b>    |
| <b>Veränderung der Liquidität</b>           | <b>-217.605</b>  | <b>-84.957</b>   | <b>-86.419</b>   | <b>-33.669</b>   | <b>-24.699</b>   |
| Bestand Geldmittel 31.12.2003               | 2.912.655        | 2.604.080        | 2.519.123        | 2.432.704        | 2.399.035        |
| Veränderungen Liquidität Plan 2004          | -90.970          |                  |                  |                  |                  |
|                                             |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>Bestand Geldmittel kumuliert</b>         | <b>2.604.080</b> | <b>2.519.123</b> | <b>2.432.704</b> | <b>2.399.035</b> | <b>2.374.336</b> |
| <b>Veränderung der Liquidität kumuliert</b> |                  |                  |                  |                  |                  |

### III. Zusammenfassung der einzelnen Bereiche

#### 1. Erfolgsplanung für die Altenzentrum Klarastift gGmbH

|                                                                                | Stationäre<br>Pflege<br>2005<br>Euro | Betreutes<br>Wohnen<br>2005<br>Euro | Ambulante<br>Pflege<br>2005<br>Euro | Gesamt<br>2005<br>Euro |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|------------------------|
| 1. Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen gemäß PflegeVG                     | 4.993.900                            | 109.300                             | 1.023.800                           | 6.127.000              |
| 2. Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen nach PflegeVG          | 0                                    | 0                                   | 0                                   | 0                      |
| 3. Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten                                 | 33.870                               | 0                                   | 34.700                              | 68.570                 |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge                                               | 136.405                              | 0                                   | 30.100                              | 166.505                |
| <b>Zwischensumme Erträge</b>                                                   | <b>5.164.200</b>                     | <b>109.300</b>                      | <b>1.088.600</b>                    | <b>6.362.075</b>       |
| 5. Personalaufwendungen                                                        |                                      |                                     |                                     |                        |
| a) Löhne und Gehälter                                                          | 2.658.700                            | 48.700                              | 771.300                             | 3.478.700              |
| b) Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Aufwendungen                   | 764.400                              | 12.100                              | 181.100                             | 957.600                |
| 6. Materialaufwand                                                             |                                      |                                     |                                     |                        |
| a) Lebensmittel                                                                | 456.400                              | 0                                   | 68.500                              | 524.900                |
| b) Medizinischer Bedarf                                                        | 20.100                               | 0                                   | 1.700                               | 21.800                 |
| c) Wasser, Energie, Brennstoffe                                                | 176.100                              | 0                                   | 0                                   | 176.100                |
| d) Betreuungsaufwand                                                           | 0                                    | 41.400                              | 0                                   | 41.400                 |
| e) Wirtschaftsbedarf/ Verwaltungsbedarf                                        | 343.200                              | 4.500                               | 38.500                              | 386.200                |
| 7. Steuern, Abgaben, Versicherung                                              | 59.200                               | 0                                   | 3.000                               | 62.200                 |
| 8. Miete, Pacht, Leasing                                                       | 490.700                              | 0                                   | 12.600                              | 503.300                |
| <b>Zwischenergebnis</b>                                                        | <b>195.400</b>                       | <b>2.600</b>                        | <b>11.900</b>                       | <b>209.900</b>         |
| 9. Erträge aus öffentlicher und nicht öffentlicher Förderung von Investitionen | 0                                    | 0                                   | 19.000                              | 19.000                 |
| 10. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                 | 0                                    | 0                                   | 1.600                               | 1.600                  |
| 11. Abschreibungen auf                                                         |                                      |                                     |                                     |                        |
| a) immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                           | 50.000                               | 1.500                               | 5.000                               | 56.500                 |
| b) Forderungen                                                                 | 15.000                               | 0                                   | 2.500                               | 17.500                 |
| 12. Zuführung zu den Sonderposten                                              | 0                                    | 0                                   | 19.000                              | 19.000                 |
| 13. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung                         | 227.400                              | 0                                   | 6.700                               | 234.100                |
| <b>Zwischenergebnis</b>                                                        | <b>-97.000</b>                       | <b>1.100</b>                        | <b>-700</b>                         | <b>-96.600</b>         |
| 14. Zinsen und ähnliche Erträge                                                | 80.000                               | 0                                   | 2.000                               | 82.000                 |
| 15. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit                               | -17.000                              | 1.100                               | 1.300                               | -14.600                |
| 16. Außerordentliche Erträge                                                   | 0                                    | 0                                   | 0                                   | 0                      |
| 17. Außerordentliche Aufwendungen                                              | 0                                    | 0                                   | 0                                   | 0                      |
| 18. Außerordentliches Ergebnis                                                 | 0                                    | 0                                   | 0                                   | 0                      |
| <b>19. Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>                                        | <b>-17.000</b>                       | <b>1.100</b>                        | <b>1.300</b>                        | <b>-14.600</b>         |
| 20. Auflösung Rücklagen                                                        | 17.000                               | 0                                   | 0                                   | 17.000                 |
| 21. Zuführung Rücklagen                                                        | 0                                    | 1.100                               | 1.300                               | 2.400                  |
| <b>22. Bilanzgewinn/-verlust</b>                                               | <b>0</b>                             | <b>0</b>                            | <b>0</b>                            | <b>0</b>               |