

Vorlage-Nr. 14/2361

öffentlich

Datum: 20.11.2017
Dienststelle: Fachbereich 83
Bearbeitung: Herr Graß

| | | |
|--|-------------------|-------------------------------|
| Ausschuss für den LVR- Verbund Heilpädagogischer Hilfen | 01.12.2017 | empfehlender Beschluss |
| Finanz- und Wirtschaftsausschuss | 06.12.2017 | empfehlender Beschluss |
| Landschaftsausschuss | 13.12.2017 | empfehlender Beschluss |
| Landschaftsversammlung | 15.12.2017 | Beschluss |

Tagesordnungspunkt:

Wirtschaftsplanentwürfe 2018 des LVR-Verbundes Heilpädagogischer Hilfen

Beschlussvorschlag:

1. Die Wirtschaftsplanentwürfe des LVR-Verbundes Heilpädagogischer Hilfen für das Jahr 2018 einschließlich der ihnen vorangestellten Betrauungsakte sowie des Kassenkreditrahmens und der Verpflichtungsermächtigungen werden in der Fassung der Vorlage Nr. 14/2361 festgestellt.
2. Die Verwaltung wird beauftragt, die Wirtschaftsplanentwürfe 2018 bis zur Drucklegung noch an die aktuelle Entwicklung anzupassen und gegebenenfalls erforderliche Änderungen ohne Einzelaufführung in den Veränderungsnachweisen bei der Drucklegung der endgültigen Wirtschaftspläne vorzunehmen, soweit diese Änderungen keine Auswirkungen auf die ausgewiesenen Ergebnisse haben.

UN-Behindertenrechtskonvention (BRK):

Diese Vorlage berührt eine oder mehrere Zielrichtungen des LVR-Aktionsplans zur Umsetzung der BRK.

nein

Gleichstellung/Gender Mainstreaming:

Diese Vorlage berücksichtigt Vorgaben des LVR-Aktionsplanes für Gleichstellung, Familienfreundlichkeit und Gender Mainstreaming.

nein

Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt (Ifd. Jahr):

| | |
|---|-----------------------------------|
| Produktgruppe: | |
| Erträge: Veranschlagt im (Teil-)Ergebnisplan | Aufwendungen: /Wirtschaftsplan |
| Einzahlungen: Veranschlagt im (Teil-)Finanzplan Bei Investitionen: Gesamtkosten der Maßnahme: | Auszahlungen: /Wirtschaftsplan |
| Jährliche ergebniswirksame Folgekosten: | |
| Die gebildeten Budgets werden unter Beachtung der Ziele eingehalten | |

L u b e k

Zusammenfassung:

Der LVR-Haushalt 2017/2018 wurde am 21.12.2016 in Form eines Doppelhaushaltes durch die Landschaftsversammlung festgestellt. Gemäß Eigenbetriebsverordnung NRW und Handreichung des ehemaligen Ministeriums für Inneres und Kommunales NRW sind Wirtschaftspläne jährlich vor Beginn des Wirtschaftsjahres aufzustellen.

Für 2018 liegen noch keine Vergütungsvereinbarungen vor.

Die LVR-HPH-Netze planen für 2018 ausgeglichene Ergebnisse in Höhe von 5 TEUR.

Begründung der Vorlage Nr. 14/2361:

Vorbemerkungen

Der LVR-Haushalt 2017/2018 wurde am 21.12.2016 in Form eines Doppelhaushaltes durch die Landschaftsversammlung festgestellt. Gemäß Eigenbetriebsverordnung NRW und Handreichung des ehemaligen Ministeriums für Inneres und Kommunales NRW sind Wirtschaftspläne jährlich vor Beginn des Wirtschaftsjahres aufzustellen.

Die Wirtschaftspläne sind als **Anlage** beigelegt.

Allgemeine Erläuterungen zu den Wirtschaftsplänen des LVR-Verbundes Heilpädagogischer Hilfen

Die Finanzierungs- und Rechtsgrundlagen, Eckdaten und Bestimmungen für die Ausführung der Wirtschaftspläne der LVR-HPH-Netze sind auf den Seiten C 4 – C 10 ausführlich dargestellt.

Betrauung der LVR-HPH Netze zur Erbringung von Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichen Interesse

Den Wirtschaftsplänen ist wie im Vorjahr sowohl eine allgemeine – für alle LVR-HPH-Netze – als auch eine für jedes LVR-HPH-Netz spezifische Betrauung vorangestellt. Dieser sogenannte „Betrauungsakt“ ist erforderlich, da gem. EU-Recht Beihilfeleistungen einer staatlichen Einrichtung an Unternehmen jedweder Art grundsätzlich untersagt sind.

Ergebnisneutrale Veränderungen bis zur Drucklegung

Sollten rechtskräftig genehmigte Budgetvereinbarungen für das Jahr 2018 und ggf. weitere Änderungen bei den Vermögensplänen/Investitionsprogrammen noch rechtzeitig vor den anstehenden Beratungen vorliegen, so ist beabsichtigt, die entsprechenden Ergebnisse im Rahmen einer Ergänzungsvorlage in die Wirtschaftspläne einzustellen. Sollte dies im zeitlichen Rahmen nicht mehr möglich sein, bittet die Verwaltung um Zustimmung, die Wirtschaftsplanentwürfe bis zur Drucklegung ggf. anzupassen.

In Vertretung

W e n z e l – J a n k o w s k i

Wirtschaftspläne
des
LVR-Verbundes Heilpädagogischer Hilfen
- Entwurf 2018 -

INHALTSÜBERSICHT

Wirtschaftspläne der LVR-HPH-Netze 2018

| | Seite |
|---|--------------|
| Inhaltsübersicht | C 3 |
| Vorbemerkungen | |
| I. Allgemeine Erläuterungen zu den Wirtschaftsplänen der LVR-HPH-Netze | C 4 |
| II. Bestimmungen über die Ausführung der Wirtschaftspläne der LVR-HPH-Netze | C 6 |
| III. Betrauung der LVR-HPH-Netze | C 8 |
| Gesamterfolgsplan der LVR-HPH-Netze | C 9 |
| Gesamtvermögensplan der LVR-HPH-Netze | C 10 |
| Wirtschaftsplan LVR-HPH-Netz Niederrhein | |
| 1. Betrauung des LVR-HPH-Netz Niederrhein | C 12 |
| 2. Erfolgsplan mit Erläuterungen | C 13 |
| 3. Vermögensplan / Investitionsprogramm | C 16 |
| 4. Stellenübersicht | C 18 |
| 5. Finanzplan | C 20 |
| Wirtschaftsplan LVR-HPH-Netz Ost | |
| 1. Betrauung des LVR-HPH-Netz Ost | C 22 |
| 2. Erfolgsplan mit Erläuterungen | C 23 |
| 3. Vermögensplan / Investitionsprogramm | C 26 |
| 4. Stellenübersicht | C 28 |
| 5. Finanzplan | C 30 |
| Wirtschaftsplan LVR-HPH-Netz West | |
| 1. Betrauung des LVR-HPH-Netz West | C 32 |
| 2. Erfolgsplan mit Erläuterungen | C 33 |
| 3. Vermögensplan / Investitionsprogramm | C 36 |
| 4. Stellenübersicht | C 38 |
| 5. Finanzplan | C 40 |

Vorbemerkungen

I. Allgemeine Erläuterungen zu den Wirtschaftsplänen der LVR-HPH-Netze

1. Rechtsgrundlagen

Rechtsgrundlagen der kaufmännischen Buchführung im LVR-Verbund Heilpädagogischer Hilfen (LVR-HPH-Verbund) sind die Landschaftsverbandsordnung, die Gemeindeordnung des Landes Nordrhein-Westfalen, die Eigenbetriebsverordnung, die Pflegebuchführungsverordnung und die Betriebssatzung für den LVR-Verbund Heilpädagogischer Hilfen.

2. Verfahren zur Aufstellung der Wirtschaftspläne

Die Wirtschaftspläne 2018 werden entsprechend den gesetzlichen Vorschriften durch die Betriebsleitungen der LVR-HPH-Netze aufgestellt. Im Sommer 2017 wurden die Entwürfe zwischen den LVR-HPH-Netzen und dem Träger abgestimmt.

3. Finanzierungsgrundlagen

Rechtsgrundlage für die Entgeltverhandlungen bildet im stationären Bereich und im ambulant betreuten Wohnen das SGB XII, im Bereich ambulante Pflege das SGB V bzw. SGB XI. Für das Jahr 2018 liegen noch keine Entgeltvereinbarungen nach SGB XII vor.

4. Aufstellungsannahmen

Die Wirtschaftspläne berücksichtigen die Vergütungssteigerungen nach SGB XII ab 03/2016. Die Personalkosten sind entsprechend der TVöD-Steigerung in 03/2016 und 02/2017 angesetzt.

5. Chancen/Risiken

Die Einrichtungen konnten die durch die Budgetdeckelung in den vergangenen Jahren entstandenen strukturellen Defizite inzwischen weitgehend ausgleichen. Im Investitionsbereich konnte das den Einrichtungen für Mieten zur Verfügung stehende Volumen deutlich erhöht werden.

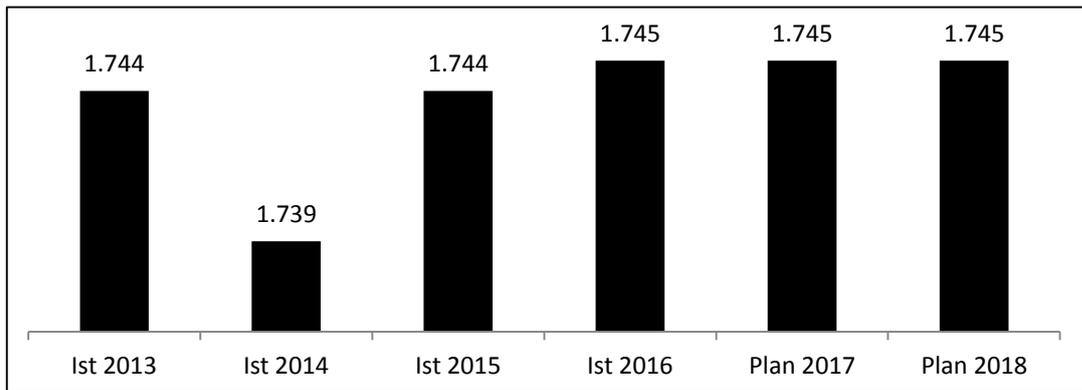
Die Finanzierung zukünftiger Wohnprojekte wird die LVR-HPH-Netze jedoch auch in Zukunft vor große Herausforderungen stellen.

Das geplante neue Bundesteilhabegesetz (BTHG) wird für Einrichtungen der Eingliederungshilfe zu erheblichen Veränderungen führen. Durch die Berücksichtigung weiterer Kostenträger bei der Finanzierung könnte sich der bürokratische Aufwand deutlich erhöhen. Aufgrund der Komplexität des aktuellen Referentenentwurfes zum BTHG und der Vielzahl von Änderungsanträgen ist aktuell noch nicht abschätzbar, inwieweit sich für die LVR-HPH-Netze konkrete finanzielle Risiken oder Chancen durch das BTHG ergeben.

6. Eckdaten der Wirtschaftspläne

6.1 Belegung der LVR-HPH-Netze

Die voraussichtlichen Belegungszahlen für das Wirtschaftsjahr 2018 wurden von den LVR-HPH-Netzen in Abstimmung mit dem Träger ermittelt und in den jeweiligen Wirtschaftsplan übernommen. Mit 1.745 Bewohnern liegt die Durchschnittsbelegung 2018 in etwa auf Vorjahresniveau. In nachfolgendem Diagramm ist die Entwicklung der durchschnittlichen Belegung in den LVR-HPH-Netzen von 2013 bis 2018 dargestellt.



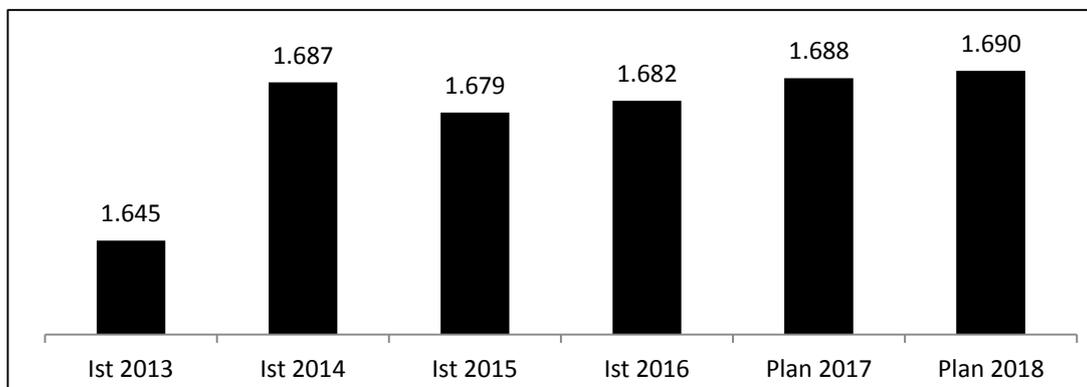
6.2 Volumen und Ausgleich der Wirtschaftspläne

Das Gesamtvolumen (Summe der Aufwendungen) der Wirtschaftspläne 2018 verändert sich gegenüber dem Vorjahr um 1,3 % auf ca. 140,7 Mio. €. Alle Netze weisen für 2018 ausgeglichene Budgets aus. Das Gesamtergebnis liegt bei ca. 5 T€.

6.3 Vollkräfteentwicklung

Die geplante Vollkräftezahl in den LVR-HPH-Netzen liegt mit 1.690 Stellen in etwa auf Vorjahresniveau.

Das nachstehende Diagramm zeigt die Entwicklung der Vollzeitstellen in den LVR-HPH-Netzen von 2013 bis 2018.



6.4 Personalkosten

Die Personalbewirtschaftung erfolgt belegungsabhängig. Der geplante Personalaufwand beläuft sich auf ca. 113,27 Mio. € (Vorjahr ca. 111,86 Mio. €). Dies entspricht einem Anteil an den Umsatzerlösen in Höhe von 81,7 % (Vorjahr 82,8 %).

6.5 Zuschüsse des Trägers

Die Zuschüsse des Trägers sind im Vermögensplan und in den Erläuterungen zum Erfolgsplan dargestellt.

6.6 Finanzpläne

Die Finanzpläne zu den Wirtschaftsplänen 2018 wurden erneut in Form eines fortgeschriebenen Erfolgsplanes erstellt. Sie umfassen den fünfjährigen Planungszeitraum von 2017 – 2021 und berücksichtigen jährliche Steigerungen.

6.7 Kassenkredite

Die Sicherstellung der Liquidität für die LVR-HPH-Netze erfolgt durch die Kasse des Landschaftsverbandes.

6.8 Vermögensplan

Der Vermögensplan berücksichtigt die Investitionsmaßnahmen des LVR-HPH-Verbundes soweit im Zeitraum 2017 – 2021 mit der Realisierung zu rechnen ist. Maßnahmen mit einer beschlossenen HU-Bau sind dabei mit den Gesamtkosten berücksichtigt. Die übrigen Maßnahmen sind lediglich mit den entsprechenden Planungskosten angesetzt.

II. Bestimmungen für die Ausführung der Wirtschaftspläne der LVR-HPH-Netze

1. Ausführung der Wirtschaftspläne / Deckungsfähigkeit

Für die Ausführung der Wirtschaftspläne sind die Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung und die Betriebsatzung für den LVR-Verbund Heilpädagogischer Hilfen zu Grunde gelegt. Alle Ansätze des Erfolgsplanes sind gegenseitig deckungsfähig. Bei Inanspruchnahme der Deckungsfähigkeit ist die Zweckbindung von Einnahmen und die getrennte Finanzierung von Betriebskosten und Investitionen zu beachten.

Die Ansätze des Vermögensplanes werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Diese Deckungsfähigkeit darf nach Zustimmung durch die Kämmerei in Anspruch genommen werden.

2. Verwendung der Erlöse aus Betreuungs- und Pflegeleistungen

Unter Berücksichtigung der jeweiligen Kostenlage und offen ausgewiesenen Verlusten wurden für jedes LVR-HPH-Netz getrennt kostendeckende Budgets ermittelt.

Die LVR-HPH-Netze haben grundsätzlich die Auswirkungen von Mehr- oder Mindererträgen aus Betreuungs- und Pflegeleistungen selbst zu verantworten. Mindererträge müssen im Rahmen des Wirtschaftsplanes ausgeglichen werden; Mehrerträge können zur Deckung von Mehrausgaben verwendet werden.

3. Mehraufwendungen, Mindererträge bzw. Mehrausgaben, Mindereinnahmen gegenüber dem Wirtschaftsplan

Das Verfahren bei Mehraufwendungen und Mindererträgen bzw. Mehrausgaben und Mindereinnahmen gegenüber dem Wirtschaftsplan ist in der Betriebsatzung geregelt. Danach ergeben sich folgende Zuständigkeiten:

3.1 Erfolgsplan

3.1.1 Mindererträge und Mehraufwendungen, die nicht erfolgsgefährdend sind

Abweichungen sind durch Mehrerträge oder im Rahmen der Deckungsfähigkeit der Aufwandsansätze auszugleichen.

3.1.2 Erfolgsgefährdende Mindererträge und Mehraufwendungen

| Art der Abweichung vom Erfolgsplan | Zuständigkeit |
|--|-------------------|
| Mindererträge | Betriebsleitungen |
| Mehraufwendungen | |
| -- unabweisbare Mehraufwendungen | Betriebsleitungen |
| -- nicht unabweisbare Mehraufwendungen nicht eilbedürftig | Betriebsausschuss |
| -- nicht unabweisbare, jedoch eilbedürftige Mehraufwendungen | LVR-Direktorin |

3.2 Vermögensplan

3.2.1 Mindereinnahmen

Mindereinnahmen können den Ausgleich des Vermögensplans nicht gefährden, weil die Ausgabenansätze nur in Anspruch genommen werden dürfen, soweit die rechtzeitige Bereitstellung der Deckungsmittel gesichert werden kann.

3.2.2 Mehrausgaben

| Art der Abweichung vom Vermögensplan | Zuständigkeit |
|--|-------------------|
| -- Mehrausgaben unter 30 % bis 50.000,00 € | Betriebsleitungen |
| -- Mehrausgaben über 30 % bis 25.000,00 € | Betriebsleitungen |
| -- Mehrausgaben größeren Umfangs, nicht eilbedürftig | Betriebsausschuss |
| -- Mehrausgaben größeren Umfangs, eilbedürftig | LVR-Direktorin |

Bei Einzelvorhaben ist in jedem Fall eine vorherige Abstimmung mit der Kämmerei wegen der Sicherung der Finanzierung erforderlich.

3.3 Unterrichtungspflicht

Auf die allgemeinen und speziellen Unterrichtungspflichten gegenüber Betriebsausschuss, LVR-Direktorin und Kämmerin wird ausdrücklich hingewiesen.

4. Änderung der Wirtschaftspläne

Nach § 16 Abs. 3 der Betriebssatzungen ist der Erfolgsplan unverzüglich zu ändern, wenn das Jahresergebnis sich gegenüber dem Erfolgsplan erheblich verschlechtern wird und diese Verschlechterung die Haushaltslage der Gemeinde beeinträchtigt oder eine Veränderung des Vermögensplans bedingt oder zum Ausgleich des Vermögensplans erheblich höhere Zuführungen der Gemeinde oder höhere Kredite erforderlich werden oder im Vermögensplan weitere Verpflichtungsermächtigungen vorgesehen werden sollen oder eine erhebliche Vermehrung oder Hebung der in der Stellenübersicht vorgesehenen Stellen erforderlich wird, es sei denn, dass es sich um eine vorübergehende Einstellung von Aushilfskräften handelt.

Sollte eine Änderung des Wirtschaftsplanes notwendig werden, ist eine frühzeitige Unterrichtung der Kämmerin erforderlich, da die Wirtschaftspläne nur die Landschaftsversammlung geändert werden können.

III. Betreuung der LVR-HPH-Netze

Dem Landschaftsverband Rheinland ist es ein besonderes Anliegen, Menschen mit geistiger Behinderung auf ihrem Weg in die Gemeinschaft zu begleiten und zu unterstützen. Diese verantwortungsvolle Aufgabe wird im Gebiet des Landschaftsverbandes von den drei in Trägerschaft des Landschaftsverbandes stehenden Heilpädagogischen Netzen wahrgenommen, die in ihrer Gesamtheit unter dem Namen LVR-Netzwerk Heilpädagogischer Hilfen (LVR-HPH-Netz) im Rahmen ihrer Betriebssatzung tätig sind. Sie bieten regional begrenzt Heilpädagogische Hilfen für geistig behinderte Menschen in den Regionen Niederrhein, West und Ost im Rheinland an. Ihr Handeln wird dabei von den Prinzipien der Individualität, Normalität und Integration geleitet. Ziel ist die selbstverständliche Teilhabe von Menschen mit geistiger Behinderung am Gemeinwesen. Die Betriebe im LVR-HPH-Netz verfolgen damit ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Zwecke.

Die von den Betrieben im LVR-HPH-Netz zugunsten von Menschen mit geistiger Behinderung angebotenen Leistungen umfassen dabei insbesondere:

- das auf den individuellen Bedarf abgestimmte stationäre Wohnen,
- das ambulant betreute Wohnen (BeWo),
- die Freizeitgestaltung, Tagesstrukturierung, Begegnung, Bildung und Freizeit, u. a. in Werkstätten und Heilpädagogischen Zentren (HPZ),
- die Betreuung und Unterstützung in Kontakt-, Koordinierungs- und Beratungsstellen,
- die Hilfe und Ausbildung in Werkstätten und gruppenübergreifenden Förderdiensten sowie
- die spezialisierte Pflege.

Die hiermit verbundene Beratung, Förderung, Betreuung sowie ambulante und stationäre Versorgung von Menschen mit geistiger Behinderung im vorstehenden Umfang stellt eine Dienstleistung von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse (DAWI) dar.

Gesamterfolgsplan

| | Plan | | Ergebnis 2016 TEUR |
|-----------------------------------|----------------------|----------------|--------------------------|
| | Entwurf 2018 TEUR | 2017 TEUR | |
| Umsatzerlöse | 138.657 | 136.676 | 135.770 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 1.700 | 1.688 | 2.512 |
| ∑ Erträge | 140.357 | 138.364 | 138.283 |
| Personalaufwand | 113.274 | 111.857 | 108.622 |
| Materialaufwand | 10.947 | 10.774 | 11.034 |
| Sonstige Aufwendungen | 16.490 | 16.292 | 18.297 |
| ∑ Aufwendungen | 140.711 | 138.923 | 137.952 |
| Zwischenergebnis (EBITDA) | -354 | -559 | 331 |
| Abschreibungen (eigenfinanziert) | 70 | 70 | 61 |
| Operatives Ergebnis | -424 | -629 | 270 |
| Finanzierungsaufwendungen | 5.607 | 5.987 | 6.954 |
| Finanzierungserträge | 5.966 | 6.553 | 6.749 |
| Finanzergebnis | 359 | 566 | -205 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 |
| Ergebnis vor Steuern | -65 | -63 | 65 |
| Steuern | 0 | 0 | 0 |
| Überschuss / Fehlbetrag | -65 | -63 | 65 |
| Entnahme aus Gewinnrücklagen | 70 | 70 | 50 |
| Ergebnis | 5 | 7 | 114 |

LVR-Verbund Heilpädagogischer Hilfen

Vermögensplan 2018 /

Investitionsprogramm 2017 - 2021

| Gesamtübersicht | | bereitgestellt bis | Haushaltsansatz | | Verpfl.-Erm. | Planung | | | | vorauss. Rate | Gesamtein-u. auszahlungen /VE |
|-------------------------------|--|--------------------|-----------------|------------------|--------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|-------------------------------|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 2016 | 2017 | 2018 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | spätere Jahre | 2017 | |
| Investitionstätigkeit | | | | | | | | | | | |
| <u>Einzahlungen</u> | | | | | | | | | | | |
| 1 | aus Zuwendungen des LVR für investive Maßnahmen | 373.626 | 73.626 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 373.626 |
| 2 | aus Zuwendungen des LVR für konsumtive Maßnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | aus Zuwendungen Dritter und sonstigen Zuschüssen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | aus kurzfristigen Investitionskostenanteilen | 0 | 549.727 | 549.011 | 0 | 549.011 | 549.011 | 549.011 | 0 | 549.727 | 2.745.771 |
| 5 | aus Eigenmitteln | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Σ der Einzahlungen | 373.626 | 623.353 | 549.011 | | 549.011 | 549.011 | 549.011 | 0 | 549.727 | 3.119.397 |
| <u>Auszahlungen</u> | | | | | | | | | | | |
| 7 | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | für Baumaßnahmen | 300.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 300.000 |
| 9 | für Ersteinrichtung | 73.626 | 73.626 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 73.626 |
| 10 | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | 549.727 | 549.011 | 0 | 549.011 | 549.011 | 549.011 | 0 | 549.727 | 2.745.771 |
| 11 | für sonstige Investitionen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Σ der Auszahlungen | 373.626 | 623.353 | 549.011 | | 549.011 | 549.011 | 549.011 | 0 | 549.727 | 3.119.397 |
| 13 | <i>Verpflichtungsermächtigung zu Lasten</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Saldo Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | | | | |
| 15 | Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen | 373.626 | 373.626 | 373.626 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 747.252 |
| 16 | Einzahlungen aus Eigenmitteln | 373.626 | 373.626 | 373.626 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 747.252 |
| 17 | Entnahme aus der Baupauschalentrücklage | 373.626 | 373.626 | 373.626 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 747.252 |
| 18 | Σ der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 747.252 | 747.252 | 1.120.878 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.494.504 |
| 19 | Auszahlungen für Zinsen und Tilgung von Darlehen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | Zuführung zu der Baupauschalentrücklage | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | Σ der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 747.252 | 747.252 | 1.120.878 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.494.504 |

Wirtschaftsplan

LVR-HPH-Netz Niederrhein

- Entwurf 2018 -

Betrauung des LVR-HPH-Netz Niederrhein

Zur Erbringung der auf Seite - C 8 – erläuterten Leistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse betraut der Landschaftsverband Rheinland das LVR-HPH-Netz Niederrhein mit Sitz in 47551 Bedburg-Hau, Nördlicher Rundweg 5, in den Versorgungsgebieten:

- Kreis Kleve,
- Kreis Wesel und
- dem westlichen Teil des Ruhrgebietes.

Soweit für die Erbringung dieser Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse erforderlich, gewährt der Landschaftsverband Rheinland dem LVR-HPH-Netz Niederrhein Ausgleichszahlungen, die jeweils den im Vorfeld aufgestellten Wirtschaftsplänen zu entnehmen sind.

Die Ausgleichszahlungen gehen nicht über das hinaus, was erforderlich ist, um die durch die Erfüllung der obliegenden Gemeinwohlverpflichtungen verursachten Kosten des LVR-HPH-Netz Niederrhein unter Berücksichtigung der dabei erzielten Einnahmen und einer angemessenen Umsatzrendite abzudecken.

Ein Verlustvortrag des Betriebs wird gemäß § 10 Abs. 6 der Eigenbetriebsverordnung des Landes Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) nur dann seitens des Trägers ausgeglichen, wenn der Verlust nach fünf Jahren nicht durch den Betrieb selbst ausgeglichen werden konnte und dieser aus der Erbringung von Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichen Interesse resultiert.

Um sicherzustellen, dass die vom Träger gewährten Ausgleichszahlungen ausschließlich für die betrauungsgegenständlichen Gemeinwohlaufgaben verwendet werden und nicht über das zur Aufgabenerfüllung der DAWI erforderliche Maß hinausgehen, führt das LVR-HPH-Netz Niederrhein eine Spartenrechnung. Den Anforderungen aus Art. 5 Abs. 9 des Freistellungsbeschlusses der Europäischen Kommission (2012/21/EU) vom 20. Dezember 2011 wird damit, unabhängig davon, ob sonstige wirtschaftliche Leistungen angeboten werden, entsprochen. Der Nachweis über die Verwendung der Mittel erfolgt jährlich nach Ablauf des Wirtschaftsjahres. Dies geschieht durch den Jahresabschluss.

Der Landschaftsverband Rheinland ist zudem berechtigt, Bücher, Belege und sonstige Geschäftsunterlagen überprüfen zu lassen. Für den Fall, dass sich nachträglich ergeben sollte, dass die gewährten Ausgleichszahlungen überhöht gewesen sind, ist das LVR-HPH-Netz Niederrhein zur Rückzahlung des zu hohen (Anteils-) Betrags verpflichtet.

Die Betrauung des LVR-HPH-Netz Niederrhein erhält mit Feststellung des Wirtschaftsplanes 2018 durch die Landschaftsversammlung seine Gültigkeit und behält diese bis zum Ablauf des Wirtschaftsjahres 2018.

Leistungsdaten

| | Plan | | Ergebnis 2016 |
|---|--------------|-------|------------------|
| | Entwurf 2018 | 2017 | |
| Stationär | | | |
| Anzahl Plätze | 680 | 680 | 680 |
| Anzahl Bewohner | 678 | 678 | 682 |
| Auslastung | 99,8% | 99,8% | 100,3% |
| Ambulant Betreutes Wohnen (BeWo) | | | |
| Fallzahl BeWo | 269 | 260 | 268 |
| ambulante Pflege | | | |
| Fallzahl Ambulante Pflege | 100 | 100 | 116 |

Entwicklung des Personals

| | Plan | | Ergebnis 2016 |
|-----------------------------|--------------|--------|------------------|
| | Entwurf 2018 | 2017 | |
| Vollkräfte Gesamt | 689,87 | 686,00 | 679,68 |
| Vollkräfte Betreuung/Pflege | 644,94 | 641,90 | 637,40 |

Erfolgsplan

| | Plan | | Ergebnis 2016 |
|-----------------------------------|----------------------|---------------|------------------|
| | Entwurf 2018 TEUR | 2017 TEUR | |
| Umsatzerlöse | 53.750 | 53.590 | 52.957 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 512 | 530 | 634 |
| Σ Erträge | 54.262 | 54.120 | 53.591 |
| Personalaufwand | 44.201 | 44.094 | 42.950 |
| Materialaufwand | 3.917 | 3.920 | 3.838 |
| Sonstige Aufwendungen | 6.503 | 6.495 | 6.703 |
| Σ Aufwendungen | 54.621 | 54.509 | 53.490 |
| Zwischenergebnis (EBITDA) | -359 | -389 | 101 |
| Abschreibungen (eigenfinanziert) | 70 | 70 | 15 |
| Operatives Ergebnis | -429 | -459 | 85 |
| Finanzierungsaufwendungen | 1.356 | 1.341 | 2.676 |
| Finanzierungserträge | 1.715 | 1.730 | 2.626 |
| Finanzergebnis | 359 | 389 | -50 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 |
| Ergebnis vor Steuern | -70 | -70 | 36 |
| Steuern | 0 | 0 | 0 |
| Überschuss / Fehlbetrag | -70 | -70 | 36 |
| Entnahme aus Gewinnrücklagen | 70 | 70 | 50 |
| Ergebnis | 0 | 0 | 86 |

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2018 (Entwurf)

1) Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse setzen sich wie folgt zusammen:

| | Plan | | Ergebnis 2016 TEUR |
|---------------------------------|----------------------|---------------|--------------------------|
| | Entwurf 2018 TEUR | 2017 TEUR | |
| Stationäre Betreuungsleistungen | 45.000 | 45.000 | 43.328 |
| Ambulante Betreuungsleistungen | 6.155 | 6.155 | 6.472 |
| Ambulante Pflegeleistungen | 1.240 | 1.080 | 1.388 |
| teilstationäre Erträge Dritte | 610 | 610 | 914 |
| Zuweisungen und Zuschüsse | 495 | 495 | 619 |
| Mieterträge im Rahmen des BeWO | 250 | 250 | 236 |
| Umsatzerlöse | 53.750 | 53.590 | 52.957 |

Den Umsatzerlösen liegen folgende Leistungsmengen zu Grunde:

Leistungsdaten

| | Plan | | Ergebnis 2016 |
|--|--------------|---------|------------------|
| | Entwurf 2018 | 2017 | |
| gew. Berechnungstage stationär | 246.225 | 246.225 | 248.031 |
| bewilligte Fachleistungsstunden BeWo (FLS) | 94.300 | 88.800 | 93.963 |
| Assistenzstunden BeWo | 3.500 | 4.500 | 3.452 |

2) Sonstige betriebliche Erträge

Die Sonstigen betrieblichen Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

| | Plan | | Ergebnis 2016 TEUR |
|--------------------------------------|----------------------|--------------|--------------------------|
| | Entwurf 2018 TEUR | 2017 TEUR | |
| Zuschüsse Rahmenzielvereinbarung | 0 | 0 | 0 |
| Übrige Erträge | 512 | 530 | 634 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 512 | 530 | 634 |

3) Personalaufwand

Die Personalaufwendungen verteilen sich auf die Berufsgruppen wie folgt:

| | Plan | | Ergebnis 2016 TEUR |
|---|----------------------|---------------|--------------------------|
| | Entwurf 2018 TEUR | 2017 TEUR | |
| Betreuung/Pflege | 40.996 | 40.840 | 40.285 |
| Betriebsleitung | 401 | 418 | 399 |
| Verwaltung/Wirtschafts u. Versorgungsdienst | 1.389 | 1.389 | 1.532 |
| Sonstige | 694 | 689 | 482 |
| nicht zurechenbare Personalkosten | 721 | 758 | 252 |
| Personalaufwand | 44.201 | 44.094 | 42.950 |

Auf den Stellenplan wird verwiesen.

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2018 (Entwurf)

4) **Materialaufwendungen**

Die Materialaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

| | Plan | | Ergebnis 2016 TEUR |
|------------------------------|----------------------|--------------|--------------------------|
| | Entwurf 2018 TEUR | 2017 TEUR | |
| Lebensmittel | 950 | 950 | 938 |
| Wasser, Energie, Brennstoffe | 911 | 914 | 735 |
| Wirtschaftsbedarf | 1.611 | 1.609 | 1.724 |
| Verwaltungsbedarf | 445 | 447 | 441 |
| Materialaufwand | 3.917 | 3.920 | 3.838 |

5) **Sonstige Aufwendungen**

Die Sonstigen Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

| | Plan | | Ergebnis 2016 TEUR |
|----------------------------------|----------------------|--------------|--------------------------|
| | Entwurf 2018 TEUR | 2017 TEUR | |
| Zentrale Dienstleistungen | 730 | 730 | 814 |
| Steuern, Abgaben, Versicherungen | 268 | 269 | 239 |
| Miete, Pacht, Leasing | 3.538 | 3.539 | 3.449 |
| Instandhaltungen Aufwand | 771 | 773 | 1.067 |
| Übrige Aufwendungen | 1.196 | 1.184 | 1.134 |
| Sonstige Aufwendungen | 6.503 | 6.495 | 6.703 |

6) **Kassenkreditrahmen**

Der Höchstbetrag der Kassenkredite beträgt 2.049.000 €

| Gesamtübersicht | | bereitgestellt bis | Haushaltsansatz | | Verpfl.-Erm. | Planung | | | | vorauss. Rate | Gesamtein-u. auszahlungen /VE |
|-------------------------------|--|--------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|-------------------------------|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 2016 | 2017 | 2018 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | spätere Jahre | 2017 | |
| Investitionstätigkeit | | | | | | | | | | | |
| <u>Einzahlungen</u> | | | | | | | | | | | |
| 1 | aus Zuwendungen des LVR für investive Maßnahmen | 0 | 63.626 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10.000 | 10.000 |
| 2 | aus Zuwendungen des LVR für konsumtive Maßnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | aus Zuwendungen Dritter und sonstigen Zuschüssen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | aus kurzfristigen Investitionskostenanteilen | 0 | 330.210 | 330.210 | 330.210 | 330.210 | 330.210 | 330.210 | 0 | 330.210 | 1.651.050 |
| 5 | aus Eigenmitteln | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Σ der Einzahlungen | 0 | 393.836 | 330.210 | 330.210 | 330.210 | 330.210 | 330.210 | 0 | 340.210 | 1.661.050 |
| <u>Auszahlungen</u> | | | | | | | | | | | |
| 7 | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | für Baumaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | für Ersteinrichtung | 0 | 63.626 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10.000 | 10.000 |
| 10 | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | 330.210 | 330.210 | 330.210 | 330.210 | 330.210 | 330.210 | 0 | 330.210 | 1.651.050 |
| 11 | für sonstige Investitionen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Σ der Auszahlungen | 0 | 393.836 | 330.210 | 330.210 | 330.210 | 330.210 | 330.210 | 0 | 340.210 | 1.661.050 |
| 13 | <i>Verpflichtungsermächtigung zu Lasten</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Saldo Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | | | | |
| 15 | Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | Einzahlungen aus Eigenmitteln | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | Entnahme aus der Baupauschalentrücklage | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | Σ der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | Auszahlungen für Zinsen und Tilgung von Darlehen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | Zuführung zu der Baupauschalentrücklage | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | Σ der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

LVR-HPH-Netz Niederrhein

Vermögensplan

2018

/

Investitionsprogramm 2017 - 2021

| Teil I Maßnahmen investiv | bereitgestellt bis | Haushaltsansatz | | Verpfl.-Erm. | Planung | | | | vorauss. Rate | Gesamtein-u. auszahlungen /V E |
|---------------------------|--------------------|-----------------|------|--------------|---------|------|------|---------------|---------------|--------------------------------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | |
| | 2016 | 2017 | 2018 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | spätere Jahre | 2017 | |

| 820-15-001 Kerken | | | | | | | | | | Zuständigkeit: HPH-Netz |
|---|----------|---------------|----------|---|----------|----------|----------|----------|---------------|-------------------------|
| Ersteinrichtung 24 Plätze | | | | | | | | | | |
| Einzahlungen aus Zuwendungen des LVR für investive Maßnahmen | | 63.626 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 10.000 | 10.000 |
| Σ der Einzahlungen | 0 | 63.626 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 10.000 | 10.000 |
| Auszahlungen für Ersteinrichtung | 0 | 63.626 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 10.000 | 10.000 |
| Σ der Auszahlungen | 0 | 63.626 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 10.000 | 10.000 |
| Verpflichtungsermächtigung zu Lasten | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Saldo Maßnahme (Einzahlung ./ Auszahlung) | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Zuständigkeit: HPH-Netz | | | | | | | | | | |
|---|----------|----------|----------|---|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Einzahlungen aus Zuwendungen des LVR für investive Maßnahmen | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Σ der Einzahlungen | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Σ der Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Verpflichtungsermächtigung zu Lasten | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Saldo Maßnahme (Einzahlung ./ Auszahlung) | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Kurzfristige Anlagegüter 3 - 15 Jahre | | | | | | | | | | |
|---|----------|----------------|----------------|--|----------------|----------------|----------------|----------|----------------|------------------|
| Einzahlungen kurzfristige Investitionskostenanteile | 0 | 330.210 | 330.210 | | 330.210 | 330.210 | 330.210 | 0 | 330.210 | 1.651.050 |
| Σ der investiven Einzahlungen | 0 | 330.210 | 330.210 | | 330.210 | 330.210 | 330.210 | 0 | 330.210 | 1.651.050 |
| Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | 330.210 | 330.210 | | 330.210 | 330.210 | 330.210 | 0 | 330.210 | 1.651.050 |
| Σ der investiven Auszahlungen | 0 | 330.210 | 330.210 | | 330.210 | 330.210 | 330.210 | 0 | 330.210 | 1.651.050 |
| Saldo Maßnahme (Einzahlung ./ Auszahlung) | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Stellenübersicht 2018 (Entwurf)

| 1. Beschäftigte | Entgelt- gruppe | Zahl der Stellen 2018 | Zahl der Stellen 2017 | Besetzt am 31.05.2017 |
|-------------------------|---------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Sondervertrag | 3,00 | 3,00 | 3,00 |
| | 15 Ü | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 15 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| | 14 | 8,00 | 8,00 | 6,00 |
| | 13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 12 | 8,00 | 8,00 | 8,00 |
| | 11 | 2,00 | 2,00 | 1,00 |
| | 10 | 4,00 | 4,00 | 2,00 |
| | 9b | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 9 | 7,00 | 7,00 | 7,00 |
| | 8 | 9,00 | 9,00 | 9,00 |
| | 7 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 6 | 30,00 | 20,00 | 21,54 |
| | 5 | 4,00 | 4,00 | 2,85 |
| | 4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | 13,00 | 23,00 | 23,22 |
| | 2 Ü | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Erzieher | S 18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | S 17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | S 15 | 13,00 | 13,00 | 12,00 |
| | S 12 UE | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | S 12 | 5,00 | 5,00 | 0,00 |
| | S 10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | S 9 | 92,00 | 92,00 | 85,99 |
| | S 8b | 466,00 | 468,00 | 454,70 |
| | S 8 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | S 5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | S 4 | 17,00 | 20,00 | 40,90 |
| | S 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | S 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Summe | 682,00 | 687,00 | 678,20 |
| 2. Nachwuchs- kräfte | Aus- bildungs- verhältnis | Zahl der Stellen 2018 | Zahl der Stellen 2017 | Besetzt am 31.05.2017 |
| | Vorpraktikum | 3,00 | 3,00 | 0,00 |
| | Berufspraktikum | 19,00 | 19,00 | 15,00 |
| | praxisintegrierte Ausb. (S4) | 3,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Azubi Verwaltung | 2,00 | 2,00 | 1,00 |
| | Azubi Altenpflege | 3,00 | 3,00 | 1,00 |
| | Summe | 30,00 | 27,00 | 17,00 |

3. Beamte

| Laufbahn-/ Besoldungs- gruppe | Zahl der Stellen 2018 | Zahl der Stellen 2017 | Besetzt am 31.05.2017 |
|-------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Höherer Dienst | | | |
| A 16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A 15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A 14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A 13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gehobener Dienst | | | |
| A 13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A 12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A 11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A 10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A 9 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mittlerer Dienst | | | |
| A 9 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Summe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

4. Sonstige
Stellen

| Art/ Funktion | Zahl der Stellen 2018 | Zahl der Stellen 2017 | Besetzt am 31.05.2017 |
|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| FFD/FSJ | 45,00 | 45,00 | 12,00 |
| -davon gesperrt für frei- williges soziales Jahr | (45,00) | (45,00) | (0,00) |
| Summe | 45,00 | 45,00 | 12,00 |

5. Gesamtübersicht

| Art | Zahl der Stellen 2018 | Zahl der Stellen 2017 | Besetzt am 31.05.2017 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Beschäftigte | 682,00 | 687,00 | 678,20 |
| Nachwuchskräfte | 30,00 | 27,00 | 17,00 |
| Beamte | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Sonstige Stellen | 45,00 | 45,00 | 12,00 |
| Summe (ohne sonstige Stellen) | 712,00 | 714,00 | 695,20 |

Finanzplan 2017 - 2021

| | 2017 Wirt- schafts- plan in T€ | 2018 Wirt- schafts- plan in T€ | Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H. | 2019 Wirt- schafts- plan in T€ | Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H. | 2020 Wirt- schafts- plan in T€ | Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H. | 2021 Wirt- schafts- plan in T€ | Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H. |
|-----------------------------------|--|--|---|--|---|--|---|--|---|
| Umsatzerlöse | 53.590 | 53.750 | 0,3% | 54.238 | 0,9% | 54.736 | 0,9% | 55.239 | 0,9% |
| Sonstige Erträge | 530 | 512 | -3,4% | 519 | 1,4% | 521 | 0,4% | 522 | 0,2% |
| Σ Erträge | 54.120 | 54.262 | 0,3% | 54.757 | 0,9% | 55.257 | 0,9% | 55.761 | 0,9% |
| Personalaufwand | 44.094 | 44.201 | 0,2% | 44.694 | 1,1% | 45.191 | 1,1% | 45.693 | 1,1% |
| Materialaufwand | 3.920 | 3.917 | -0,1% | 3.917 | 0,0% | 3.918 | 0,0% | 3.918 | 0,0% |
| Sonstige Aufwendungen | 6.495 | 6.503 | 0,1% | 6.504 | 0,0% | 6.506 | 0,0% | 6.508 | 0,0% |
| Σ Aufwendungen | 54.509 | 54.621 | 0,2% | 55.115 | 0,9% | 55.615 | 0,9% | 56.119 | 0,9% |
| Zwischenergebnis (EBITDA) | -389 | -359 | 7,8% | -359 | 0,0% | -358 | 0,3% | -357 | 0,1% |
| Abschreibungen (eigenfinanziert) | 70 | 70 | 0,0% | 70 | 0,0% | 70 | -0,2% | 70 | 0,0% |
| Operatives Ergebnis | -459 | -429 | 7% | -429 | 0,0% | -428 | 0,3% | -427 | 0,1% |
| Finanzierungsaufwendungen | 1.341 | 1.356 | 1,1% | 1.357 | 0,1% | 1.358 | 0,1% | 1.358 | 0,1% |
| Finanzierungserträge | 1.730 | 1.715 | -0,9% | 1.715 | 0,0% | 1.716 | 0,0% | 1.716 | 0,0% |
| Finanzergebnis | 389 | 359 | -7,7% | 359 | -0,1% | 358 | -0,1% | 358 | -0,1% |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| Ergebnis vor Steuern | -70 | -70 | 0,2% | -70 | -0,7% | -70 | 0,9% | -70 | 0,1% |
| Steuern | 0 | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| Überschuss / Fehlbetrag | -70 | -70 | 0,2% | -70 | -0,7% | -70 | 0,9% | -70 | 0,1% |
| Entnahme aus Gewinnrücklagen | 70 | 70 | 0,0% | 70 | 0,0% | 70 | 0,0% | 70 | 0,0% |
| Ergebnis | 0 | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% |

Wirtschaftsplan

LVR-HPH-Netz Ost

Entwurf 2018

Betrauung des LVR-HPH-Netz Ost

Zur Erbringung der auf Seite – C 8 – erläuterten Leistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse betraut der Landschaftsverband Rheinland das LVR-HPH-Netz Ost mit Sitz in 40740 Langenfeld, Kölner Straße 82, in den Versorgungsgebieten:

- Kreis Mettmann,
- Rheinisch-Bergischer Kreis,
- Rhein-Sieg-Kreis,
- Stadt Düsseldorf,
- Stadt Leverkusen,
- Stadt Solingen sowie
- Stadt Bonn.

Soweit für die Erbringung dieser Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse erforderlich, gewährt der Landschaftsverband Rheinland dem LVR-HPH-Netz Ost Ausgleichszahlungen, die jeweils den im Vorfeld aufgestellten Wirtschaftsplänen zu entnehmen sind.

Die Ausgleichszahlungen gehen nicht über das hinaus, was erforderlich ist, um die durch die Erfüllung der obliegenden Gemeinwohlverpflichtungen verursachten Kosten des LVR-HPH-Netz Ost unter Berücksichtigung der dabei erzielten Einnahmen und einer angemessenen Umsatzrendite abzudecken.

Ein Verlustvortrag des Betriebs wird gemäß § 10 Abs. 6 der Eigenbetriebsverordnung des Landes Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) nur dann seitens des Trägers ausgeglichen, wenn der Verlust nach fünf Jahren nicht durch den Betrieb selbst ausgeglichen werden konnte und dieser aus der Erbringung von Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse resultiert.

Um sicherzustellen, dass die vom Träger gewährten Ausgleichszahlungen ausschließlich für die betrauungsgegenständlichen Gemeinwohlaufgaben verwendet werden und nicht über das zur Aufgabenerfüllung der DAWI erforderliche Maß hinausgehen, führt das LVR-HPH-Netz Ost eine Spartenrechnung. Den Anforderungen aus Art. 5 Abs. 9 des Freistellungsbeschlusses der Europäischen Kommission (2012/21/EU) vom 20. Dezember 2011 wird damit, unabhängig davon, ob sonstige wirtschaftliche Leistungen angeboten werden, entsprochen. Der Nachweis über die Verwendung der Mittel erfolgt jährlich nach Ablauf des Wirtschaftsjahres. Dies geschieht durch den Jahresabschluss.

Der Landschaftsverband Rheinland ist zudem berechtigt, Bücher, Belege und sonstige Geschäftsunterlagen überprüfen zu lassen. Für den Fall, dass sich nachträglich ergeben sollte, dass die gewährten Ausgleichszahlungen überhöht gewesen sind, ist das LVR-HPH-Netz Ost zur Rückzahlung des zu hohen (Anteils-) Betrags verpflichtet.

Die Betrauung des LVR-HPH-Netz Ost erhält mit Feststellung des Wirtschaftsplanes 2018 durch die Landschaftsversammlung seine Gültigkeit und behält diese bis zum Ablauf des Wirtschaftsplanjahres 2018.

Leistungsdaten

| | Plan | | Ergebnis 2016 |
|---|--------------|-------|------------------|
| | Entwurf 2018 | 2017 | |
| Stationär | | | |
| Anzahl Plätze | 481 | 481 | 481 |
| Anzahl Bewohner | 479 | 479 | 482 |
| Auslastung | 99,5% | 99,5% | 100,2% |
| Ambulant Betreutes Wohnen (BeWo) | | | |
| Fallzahl BeWo | 184 | 180 | 177 |
| ambulante Pflege | | | |
| Fallzahl Ambulante Pflege | 35 | 35 | 21 |

Entwicklung des Personals

| | Plan | | Ergebnis 2016 |
|-----------------------------|--------------|--------|------------------|
| | Entwurf 2018 | 2017 | |
| Vollkräfte Gesamt | 429,00 | 431,00 | 428,78 |
| Vollkräfte Betreuung/Pflege | 403,08 | 405,08 | 404,14 |

Erfolgsplan

| | Plan | | Ergebnis 2016 |
|-----------------------------------|----------------------|---------------|------------------|
| | Entwurf 2018 TEUR | 2017 TEUR | |
| Umsatzerlöse | 37.266 | 36.631 | 36.387 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 525 | 512 | 742 |
| Σ Erträge | 37.791 | 37.143 | 37.129 |
| Personalaufwand | 30.148 | 29.648 | 28.260 |
| Materialaufwand | 3.183 | 3.103 | 3.271 |
| Sonstige Aufwendungen | 4.457 | 4.392 | 5.490 |
| Σ Aufwendungen | 37.788 | 37.143 | 37.021 |
| Zwischenergebnis (EBITDA) | 3 | 0 | 107 |
| Abschreibungen (eigenfinanziert) | 0 | 0 | 0 |
| Operatives Ergebnis | 3 | 0 | 107 |
| Finanzierungsaufwendungen | 1.954 | 1.954 | 2.134 |
| Finanzierungserträge | 1.954 | 1.954 | 2.047 |
| Finanzergebnis | 0 | 0 | -87 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 |
| Ergebnis vor Steuern | 3 | 0 | 20 |
| Steuern | 0 | 0 | 0 |
| Überschuss / Fehlbetrag | 3 | 0 | 20 |
| Entnahme aus Gewinnrücklagen | 0 | 0 | 0 |
| Ergebnis | 3 | 0 | 20 |

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2018 (Entwurf)

1) Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse setzen sich wie folgt zusammen:

| | Plan | | Ergebnis 2016 TEUR |
|---------------------------------|----------------------|---------------|--------------------------|
| | Entwurf 2018 TEUR | 2017 TEUR | |
| Stationäre Betreuungsleistungen | 32.508 | 31.892 | 31.887 |
| Ambulante Betreuungsleistungen | 3.907 | 4.080 | 3.787 |
| Ambulante Pflegeleistungen | 278 | 100 | 113 |
| Zuweisungen und Zuschüsse | 217 | 212 | 263 |
| Mieterträge im Rahmen des BeWO | 356 | 347 | 337 |
| Umsatzerlöse | 37.266 | 36.631 | 36.387 |

Den Umsatzerlösen liegen folgende Leistungsmengen zu Grunde:

Leistungsdaten

| | Plan | | Ergebnis 2016 |
|--|--------------|---------|------------------|
| | Entwurf 2018 | 2017 | |
| gew. Berechnungstage stationär | 173.857 | 173.857 | 175.398 |
| bewilligte Fachleistungsstunden BeWo (FLS) | 56.000 | 60.000 | 55.810 |
| Assistenzstunden BeWo | 600 | 600 | 598 |

2) Sonstige betriebliche Erträge

Die Sonstigen betrieblichen Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

| | Plan | | Ergebnis 2016 TEUR |
|--------------------------------------|----------------------|--------------|--------------------------|
| | Entwurf 2018 TEUR | 2017 TEUR | |
| Zuschüsse Rahmenzielvereinbarung | 0 | 0 | 0 |
| Übrige Erträge | 525 | 512 | 742 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 525 | 512 | 742 |

3) Personalaufwand

Die Personalaufwendungen verteilen sich auf die Berufsgruppen wie folgt:

| | Plan | | Ergebnis 2016 TEUR |
|---|----------------------|---------------|--------------------------|
| | Entwurf 2018 TEUR | 2017 TEUR | |
| Betreuung/Pflege | 27.445 | 26.862 | 25.930 |
| Betriebsleitung | 311 | 303 | 283 |
| Verwaltung/Wirtschafts u. Versorgungsdienst | 1.228 | 1.198 | 1.137 |
| Sonstige | 572 | 558 | 442 |
| nicht zurechenbare Personalkosten | 592 | 727 | 468 |
| Personalaufwand | 30.148 | 29.648 | 28.260 |

Auf den Stellenplan wird verwiesen.

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2018 (Entwurf)

4) **Materialaufwendungen**

Die Materialaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

| | Plan | | Ergebnis 2016 TEUR |
|------------------------------|----------------------|--------------|--------------------------|
| | Entwurf 2018 TEUR | 2017 TEUR | |
| Lebensmittel | 800 | 780 | 763 |
| Wasser, Energie, Brennstoffe | 683 | 666 | 594 |
| Wirtschaftsbedarf | 1.138 | 1.109 | 1.262 |
| Verwaltungsbedarf | 562 | 548 | 652 |
| Materialaufwand | 3.183 | 3.103 | 3.271 |

5) **Sonstige Aufwendungen**

Die Sonstigen Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

| | Plan | | Ergebnis 2016 TEUR |
|----------------------------------|----------------------|--------------|--------------------------|
| | Entwurf 2018 TEUR | 2017 TEUR | |
| Zentrale Dienstleistungen | 683 | 665 | 667 |
| Steuern, Abgaben, Versicherungen | 312 | 304 | 384 |
| Miete, Pacht, Leasing | 1.921 | 1.872 | 1.905 |
| Instandhaltungen Aufwand | 921 | 947 | 1.538 |
| Zuweisungen und Zuschüsse | 0 | 0 | 0 |
| Übrige Aufwendungen | 620 | 604 | 996 |
| Sonstige Aufwendungen | 4.457 | 4.392 | 5.490 |

6) **Kassenkreditrahmen**

Der Höchstbetrag der Kassenkredite beträgt 3.697.000 €

| Gesamtübersicht | | bereitgestellt bis | Haushaltsansatz | | Verpfl.-Erm. | Planung | | | | vorauss. Rate | Gesamtein-u. auszahlungen /VE |
|-------------------------------|--|--------------------|-----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|-------------------------------|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 2016 | 2017 | 2018 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | spätere Jahre | 2017 | EUR |
| Investitionstätigkeit | | | | | | | | | | | |
| <u>Einzahlungen</u> | | | | | | | | | | | |
| 1 | aus Zuwendungen des LVR für investive Maßnahmen | 0 | 73.626 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | aus Zuwendungen des LVR für konsumtive Maßnahmen | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | aus Zuwendungen Dritter und sonstigen Zuschüssen | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | aus kurzfristigen Investitionskostenanteilen | 0 | 287.750 | 287.750 | | 287.750 | 287.750 | 287.750 | 0 | 287.750 | 1.438.750 |
| 5 | aus Eigenmitteln | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Σ der Einzahlungen | 0 | 361.376 | 287.750 | | 287.750 | 287.750 | 287.750 | 0 | 287.750 | 1.438.750 |
| <u>Auszahlungen</u> | | | | | | | | | | | |
| 7 | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | für Baumaßnahmen | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | für Ersteinrichtung | 0 | 73.626 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | 287.750 | 287.750 | | 287.750 | 287.750 | 287.750 | 0 | 287.750 | 1.438.750 |
| 11 | für sonstige Investitionen | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Σ der Auszahlungen | 0 | 361.376 | 287.750 | | 287.750 | 287.750 | 287.750 | 0 | 287.750 | 1.438.750 |
| 13 | <i>Verpflichtungsermächtigung zu Lasten</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Saldo Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | | | | |
| 15 | Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | Einzahlungen aus Eigenmitteln | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | Entnahme aus der Baupauschalentrücklage | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | Σ der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | Auszahlungen für Zinsen und Tilgung von Darlehen | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | Zuführung zu der Baupauschalentrücklage | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | Σ der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

LVR-HPH-Netz Ost

Vermögensplan

2018

/

Investitionsprogramm 2017 - 2021

| Teil I Maßnahmen investiv | bereitgestellt bis | Haushaltsansatz | | Verpfl.-Erm. | Planung | | | | vorauss. Rate | Gesamtein-u. auszahlungen / V E |
|---------------------------|--------------------|-----------------|------|--------------|---------|------|------|---------------|---------------|---------------------------------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | |
| | 2016 | 2017 | 2018 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | spätere Jahre | 2017 | EUR |

| 825-17-001 Solingen, van Meenenstr. Zuständigkeit: HPH-Netz | | | | | | | | | | |
|--|----------|---------------|----------|---|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Ersteinrichtungsmittel 24 Plätze | | | | | | | | | | |
| <u>Einzahlungen</u> | | | | | | | | | | |
| aus Zuwendungen des LVR für investive Maßnahmen | 0 | 73.626 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Σ der Einzahlungen | 0 | 73.626 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <u>Auszahlungen</u> | | | | | | | | | | |
| für Ersteinrichtung | 0 | 73.626 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Σ der Auszahlungen | 0 | 73.626 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Verpflichtungsermächtigung zu Lasten</i> | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo Maßnahme (Einzahlung ./ Auszahlung) | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | | | |
| Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Einzahlungen aus Eigenmitteln | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Entnahme aus der Baupauschalentrücklage | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Σ Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo gesamt | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Kurzfristige Anlagegüter 3 - 15 Jahre | | | | | | | | | | |
|--|----------|----------------|----------------|--|----------------|----------------|----------------|----------|----------------|------------------|
| <u>Einzahlungen</u> | | | | | | | | | | |
| kurzfristige Investitionskostenanteile | 0 | 287.750 | 287.750 | | 287.750 | 287.750 | 287.750 | 0 | 287.750 | 1.438.750 |
| Σ der investiven Einzahlungen | 0 | 287.750 | 287.750 | | 287.750 | 287.750 | 287.750 | 0 | 287.750 | 1.438.750 |
| <u>Auszahlungen</u> | | | | | | | | | | |
| für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | 287.750 | 287.750 | | 287.750 | 287.750 | 287.750 | 0 | 287.750 | 1.438.750 |
| Σ der investiven Auszahlungen | 0 | 287.750 | 287.750 | | 287.750 | 287.750 | 287.750 | 0 | 287.750 | 1.438.750 |
| Saldo Maßnahme (Einzahlung ./ Auszahlung) | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Stellenübersicht 2018 (Entwurf)

| 1. Beschäftigte | Entgelt- gruppe | Zahl der Stellen 2018 | Zahl der Stellen 2017 | Besetzt am 31.05.2017 |
|-----------------|--------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Sondervertrag | 2,00 | 2,00 | 1,00 |
| | 15 Ü | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 15 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| | 14 | 7,00 | 7,00 | 5,32 |
| | 13 | 6,50 | 6,50 | 5,62 |
| | 12 | 0,00 | 0,00 | 2,80 |
| | 11 | 0,00 | 0,00 | 2,00 |
| | 10 | 1,00 | 1,00 | 6,77 |
| | 9b | 0,00 | 0,00 | 2,53 |
| | 9 | 146,50 | 146,50 | 75,61 |
| | 8 | 2,50 | 2,50 | 6,82 |
| | 7 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 6 | 3,00 | 3,00 | 1,00 |
| | 5 | 3,75 | 3,75 | 4,24 |
| | 4 | 1,00 | 1,00 | 0,00 |
| | 3 | 27,50 | 27,50 | 12,19 |
| | 2 Ü | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | 0,00 | 0,00 | 1,50 |
| Erzieher | S 18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | S 17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | S 12 UE | 14,00 | 14,00 | 0,00 |
| | S 12 | 3,00 | 3,00 | 7,65 |
| | S 10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | S 9 | 14,00 | 14,00 | 20,28 |
| | S 8 | 184,00 | 184,00 | 227,48 |
| | S 5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | S 4 | 16,25 | 16,25 | 5,18 |
| | S 3 | 0,00 | 0,00 | 43,57 |
| | S 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Summe | 433,00 | 433,00 | 432,56 |

| 2. Nachwuchs- kräfte | Aus- bildungs- verhältnis | Zahl der Stellen 2018 | Zahl der Stellen 2017 | Besetzt am 31.05.2017 |
|-------------------------|---------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Vorpraktikum | 6,00 | 6,00 | 0,00 |
| | Berufspraktikum | 0,00 | 0,00 | 6,00 |
| | Summe | 6,00 | 6,00 | 6,00 |

3. Beamte

| Laufbahn-/ Besoldungs- gruppe | Zahl der Stellen 2018 | Zahl der Stellen 2017 | Besetzt am 31.05.2017 |
|-------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Höherer Dienst | | | |
| A 16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A 15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A 14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A 13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gehobener Dienst | | | |
| A 13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A 12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A 11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A 10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A 9 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mittlerer Dienst | | | |
| A 9 | 1,00 | 1,00 | 0,00 |
| Summe | 1,00 | 1,00 | 0,00 |

4. Sonstige
Stellen

| Art/ Funktion | Zahl der Stellen 2018 | Zahl der Stellen 2017 | Besetzt am 31.05.2017 |
|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Zivildienstleistende | 81,00 | 81,00 | 8,00 |
| -davon gesperrt für frei- williges soziales Jahr | (16,00) | (16,00) | (8,00) |
| Summe | 81,00 | 81,00 | 8,00 |

5. Gesamtübersicht

| Art | Zahl der Stellen 2018 | Zahl der Stellen 2017 | Besetzt am 31.05.2017 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Beschäftigte | 433,00 | 433,00 | 432,56 |
| Nachwachskräfte | 6,00 | 6,00 | 6,00 |
| Beamte | 1,00 | 1,00 | 0,00 |
| Sonstige Stellen | 81,00 | 81,00 | 8,00 |
| Summe (ohne sonstige Stellen) | 440,00 | 440,00 | 438,56 |

Finanzplan 2017 - 2021 Entwurf)

| | 2017 Wirt- schafts- plan in T€ | 2018 Wirt- schafts- plan in T€ | Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H. | 2019 Wirt- schafts- plan in T€ | Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H. | 2020 Wirt- schafts- plan in T€ | Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H. | 2021 Wirt- schafts- plan in T€ | Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H. |
|-----------------------------------|--|--|---|--|---|--|---|--|---|
| Umsatzerlöse | 36.631 | 37.266 | 1,7% | 37.266 | 0,0% | 37.266 | 0,0% | 37.266 | 0,0% |
| Sonstige Erträge | 512 | 525 | 2,5% | 525 | 0,0% | 525 | 0,0% | 525 | 0,0% |
| ∑ Erträge | 37.143 | 37.791 | 1,7% | 37.791 | 0,0% | 37.791 | 0,0% | 37.791 | 0,0% |
| Personalaufwand | 29.648 | 30.148 | 1,7% | 30.148 | 0,0% | 30.148 | 0,0% | 30.148 | 0,0% |
| Materialaufwand | 3.103 | 3.183 | 2,6% | 3.183 | 0,0% | 3.183 | 0,0% | 3.183 | 0,0% |
| Sonstige Aufwendungen | 4.392 | 4.457 | 1,5% | 4.457 | 0,0% | 4.457 | 0,0% | 4.457 | 0,0% |
| ∑ Aufwendungen | 37.143 | 37.788 | 1,7% | 37.788 | 0,0% | 37.788 | 0,0% | 37.788 | 0,0% |
| Zwischenergebnis (EBITDA) | 0 | 3 | 0,0% | 3 | 0,0% | 3 | 0,0% | 3 | 0,0% |
| Abschreibungen (eigenfinanziert) | 0 | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| Operatives Ergebnis | 0 | 3 | 0% | 3 | 0,0% | 3 | 0,0% | 3 | 0,0% |
| Finanzierungsaufwendungen | 1.954 | 1.954 | 0,0% | 1.954 | 0,0% | 1.954 | 0,0% | 1.954 | 0,0% |
| Finanzierungserträge | 1.954 | 1.954 | 0,0% | 1.954 | 0,0% | 1.954 | 0,0% | 1.954 | 0,0% |
| Finanzergebnis | 0 | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| Ergebnis vor Steuern | 0 | 3 | 0,0% | 3 | 0,0% | 3 | 0,0% | 3 | 0,0% |
| Steuern | 0 | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| Überschuss / Fehlbetrag | 0 | 3 | 0,0% | 3 | 0,0% | 3 | 0,0% | 3 | 0,0% |
| Entnahme aus Gewinnrücklagen | 0 | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| Ergebnis | 0 | 3 | 0,0% | 3 | 0,0% | 3 | 0,0% | 3 | 0,0% |

Wirtschaftsplan

LVR-HPH-Netz West

Entwurf 2018

Betrauung des LVR-HPH-Netz West

Zur Erbringung der auf Seite – C 8 - erläuterten Leistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse betraut der Landschaftsverband Rheinland das LVR-HPH-Netz West mit Sitz in 41749 Viersen, Dornbuscher Weg 10, in den Versorgungsgebieten:

- Kreis Viersen,
- Stadt Krefeld,
- Kreis Heinsberg,
- Kreis Neuss,
- Kreis Düren,
- Kreis Euskirchen,
- Städteregion Aachen sowie
- Rhein-Erft-Kreis.

Soweit für die Erbringung dieser Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse erforderlich, gewährt der Landschaftsverband Rheinland dem LVR-HPH-Netz West Ausgleichszahlungen, die jeweils den im Vorfeld aufgestellten Wirtschaftsplänen zu entnehmen sind.

Die Ausgleichszahlungen gehen nicht über das hinaus, was erforderlich ist, um die durch die Erfüllung der obliegenden Gemeinwohlverpflichtungen verursachten Kosten des LVR-HPH-Netz West unter Berücksichtigung der dabei erzielten Einnahmen und einer angemessenen Umsatzrendite abzudecken.

Ein Verlustvortrag des Betriebs wird gemäß § 10 Abs. 6 der Eigenbetriebsverordnung des Landes Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) nur dann seitens des Trägers ausgeglichen, wenn der Verlust nach fünf Jahren nicht durch den Betrieb selbst ausgeglichen werden konnte und dieser aus der Erbringung von Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichen Interesse resultiert.

Um sicherzustellen, dass die vom Träger gewährten Ausgleichszahlungen ausschließlich für die betrauungsgegenständlichen Gemeinwohlaufgaben verwendet werden und nicht über das zur Aufgabenerfüllung der DAWI erforderliche Maß hinausgehen, führt das LVR-HPH-Netz West eine Spartenrechnung. Den Anforderungen aus Art. 5 Abs. 9 des Freistellungsbeschlusses der Europäischen Kommission (2012/21/EU) vom 20. Dezember 2011 wird damit, unabhängig davon, ob sonstige wirtschaftliche Leistungen angeboten werden, entsprochen. Der Nachweis über die Verwendung der Mittel erfolgt jährlich nach Ablauf des Wirtschaftsjahres. Dies geschieht durch den Jahresabschluss.

Der Landschaftsverband Rheinland ist zudem berechtigt, Bücher, Belege und sonstige Geschäftsunterlagen überprüfen zu lassen. Für den Fall, dass sich nachträglich ergeben sollte, dass die gewährten Ausgleichszahlungen überhöht gewesen sind, ist das LVR-HPH-Netz West zur Rückzahlung des zu hohen (Anteils-) Betrags verpflichtet.

Die Betrauung des LVR-HPH-Netz West erhält mit Feststellung des Wirtschaftsplanes 2018 durch die Landschaftsversammlung seine Gültigkeit und behält diese bis zum Ablauf des Wirtschaftsjahres 2018.

Leistungsdaten

| | Plan | | Ergebnis 2016 |
|---|--------------|-------|------------------|
| | Entwurf 2018 | 2017 | |
| Stationär | | | |
| Anzahl Plätze | 584 | 584 | 584 |
| Anzahl Bewohner | 581 | 581 | 585 |
| Auslastung | 99,5% | 99,5% | 100,1% |
| Ambulant Betreutes Wohnen (BeWo) | | | |
| Fallzahl BeWo | 251 | 251 | 248 |
| ambulante Pflege | | | |
| Fallzahl Ambulante Pflege | 78 | 78 | 78 |

Entwicklung des Personals

| | Plan | | Ergebnis 2016 |
|-----------------------------|--------------|--------|------------------|
| | Entwurf 2018 | 2017 | |
| Vollkräfte Gesamt | 571,15 | 571,15 | 573,66 |
| Vollkräfte Betreuung/Pflege | 539,14 | 539,14 | 544,22 |

Erfolgsplan

| | Plan | | Ergebnis 2016 |
|-----------------------------------|----------------------|---------------|------------------|
| | Entwurf 2018 TEUR | 2017 TEUR | |
| Umsatzerlöse | 47.641 | 46.455 | 46.427 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 663 | 646 | 1.136 |
| ∑ Erträge | 48.304 | 47.101 | 47.563 |
| Personalaufwand | 38.925 | 38.115 | 37.411 |
| Materialaufwand | 3.847 | 3.751 | 3.925 |
| Sonstige Aufwendungen | 5.530 | 5.405 | 6.104 |
| ∑ Aufwendungen | 48.302 | 47.271 | 47.441 |
| Zwischenergebnis (EBITDA) | 2 | -170 | 123 |
| Abschreibungen (eigenfinanziert) | 0 | 0 | 46 |
| Operatives Ergebnis | 2 | -170 | 77 |
| Finanzierungsaufwendungen | 2.297 | 2.692 | 2.144 |
| Finanzierungserträge | 2.297 | 2.869 | 2.076 |
| Finanzergebnis | 0 | 177 | -68 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 |
| Ergebnis vor Steuern | 2 | 7 | 9 |
| Steuern | 0 | 0 | 0 |
| Überschuss / Fehlbetrag | 2 | 7 | 9 |
| Entnahme aus Gewinnrücklagen | 0 | 0 | 0 |
| Ergebnis | 2 | 7 | 9 |

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2018 (Entwurf)

1) Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse setzen sich wie folgt zusammen:

| | Plan | | Ergebnis 2016 TEUR |
|---|----------------------|---------------|--------------------------|
| | Entwurf 2018 TEUR | 2017 TEUR | |
| Stationäre Betreuungsleistungen | 41.758 | 40.947 | 40.439 |
| Ambulante Betreuungsleistungen | 4.555 | 4.440 | 4.691 |
| Ambulante Pflegeleistungen | 616 | 394 | 378 |
| Ambulante Beratungsleistungen | 428 | 396 | 407 |
| Umsatz externe Kunden aus Sonderentgelten | 0 | 0 | 21 |
| Zuweisungen und Zuschüsse | 153 | 150 | 281 |
| Mieterträge im Rahmen des BeWo | 131 | 128 | 210 |
| Umsatzerlöse | 47.641 | 46.455 | 46.427 |

Den Umsatzerlösen liegen folgende Leistungsmengen zu Grunde:

Leistungsdaten

| | Plan | | Ergebnis 2016 |
|--|--------------|---------|------------------|
| | Entwurf 2018 | 2017 | |
| gew. Berechnungstage stationär | 211.087 | 211.087 | 212.520 |
| bewilligte Fachleistungsstunden BeWo (FLS) | 65.000 | 65.000 | 67.639 |
| Assistenzstunden BeWo | 4.674 | 4.674 | 4.953 |

2) Sonstige betriebliche Erträge

Die Sonstigen betrieblichen Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

| | Plan | | Ergebnis 2016 TEUR |
|--------------------------------------|----------------------|--------------|--------------------------|
| | Entwurf 2018 TEUR | 2017 TEUR | |
| Übrige Erträge | 663 | 646 | 1.136 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 663 | 646 | 1.136 |

3) Personalaufwand

Die Personalaufwendungen verteilen sich auf die Berufsgruppen wie folgt:

| | Plan | | Ergebnis 2016 TEUR |
|---|----------------------|---------------|--------------------------|
| | Entwurf 2018 TEUR | 2017 TEUR | |
| Betreuung/Pflege | 36.508 | 35.759 | 35.200 |
| Betriebsleitung | 244 | 238 | 248 |
| Verwaltung/Wirtschafts u. Versorgungsdienst | 1.476 | 1.439 | 1.381 |
| Sonstige | 708 | 690 | 626 |
| nicht zurechenbare Personalkosten | -11 | -11 | -44 |
| Personalaufwand | 38.925 | 38.115 | 37.411 |

Auf den Stellenplan wird verwiesen.

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2018 (Entwurf)

4) **Materialaufwendungen**

Die Materialaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

| | Plan | | Ergebnis 2016 TEUR |
|------------------------------|----------------------|--------------|--------------------------|
| | Entwurf 2018 TEUR | 2017 TEUR | |
| Lebensmittel | 861 | 839 | 838 |
| Wasser, Energie, Brennstoffe | 1.085 | 1.058 | 921 |
| Wirtschaftsbedarf | 1.529 | 1.490 | 1.745 |
| Verwaltungsbedarf | 372 | 364 | 422 |
| Materialaufwand | 3.847 | 3.751 | 3.925 |

5) **Sonstige Aufwendungen**

Die Sonstigen Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

| | Plan | | Ergebnis 2016 TEUR |
|----------------------------------|----------------------|--------------|--------------------------|
| | Entwurf 2018 TEUR | 2017 TEUR | |
| Zentrale Dienstleistungen | 883 | 861 | 937 |
| Steuern, Abgaben, Versicherungen | 390 | 380 | 425 |
| Miete, Pacht, Leasing | 2.071 | 2.018 | 1.986 |
| Instandhaltungen Aufwand | 1.573 | 1.570 | 1.796 |
| Übrige Aufwendungen | 613 | 576 | 960 |
| Sonstige Aufwendungen | 5.530 | 5.405 | 6.104 |

6) **Kassenkreditrahmen**

Der Höchstbetrag der Kassenkredite beträgt 2.049.000 €

| Gesamtübersicht | | bereitgestellt bis | Haushaltsansatz | | Verpfl.-Erm. | Planung | | | | vorauss. Rate | Gesamtein- u. auszahlungen /VE |
|-------------------------------|--|--------------------|-----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|--------------------------------|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 2016 | 2017 | 2018 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | spätere Jahre | 2017 | |
| Investitionstätigkeit | | | | | | | | | | | |
| <u>Einzahlungen</u> | | | | | | | | | | | |
| 1 | aus Zuwendungen des LVR für investive Maßnahmen | 373.626 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 373.626 |
| 2 | aus Zuwendungen des LVR für konsumtive Maßnahmen | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | aus Zuwendungen Dritter und sonstigen Zuschüssen | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | aus kurzfristigen Investitionskostenanteilen | 0 | 261.977 | 261.261 | | 261.261 | 261.261 | 261.261 | 0 | 261.977 | 1.307.021 |
| 5 | aus Eigenmitteln | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Σ der Einzahlungen | 373.626 | 261.977 | 261.261 | | 261.261 | 261.261 | 261.261 | 0 | 261.977 | 1.680.647 |
| <u>Auszahlungen</u> | | | | | | | | | | | |
| 7 | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | für Baumaßnahmen | 300.000 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 300.000 |
| 9 | für Ersteinrichtung | 73.626 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 73.626 |
| 10 | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | 261.977 | 261.261 | | 261.261 | 261.261 | 261.261 | 0 | 261.977 | 1.307.021 |
| 11 | für sonstige Investitionen | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Σ der Auszahlungen | 373.626 | 261.977 | 261.261 | | 261.261 | 261.261 | 261.261 | 0 | 261.977 | 1.680.647 |
| 13 | <i>Verpflichtungsermächtigung zu Lasten</i> | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Saldo Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | | | | |
| 15 | Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | Einzahlungen aus Eigenmitteln | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | Entnahme aus der Baupauschalentrücklage | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | Σ der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | Auszahlungen für Zinsen und Tilgung von Darlehen | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | Zuführung zu der Baupauschalentrücklage | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | Σ der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

LVR-HPH-Netz West

Vermögensplan

2018

/

Investitionsprogramm 2017 - 2021

| Teil I Maßnahmen investiv | bereitgestellt bis | Haushaltsansatz | | Verpfl.-Erm. | Planung | | | | vorauss. Rate | Gesamtein- u. auszahlungen /V E |
|---|--------------------|-----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------------------------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | |
| | 2016 | 2017 | 2018 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | spätere Jahre | 2017 | |
| 826-15-002 Viersen Kerngelände Zuständigkeit: HPH-Netz | | | | | | | | | | |
| Sanierung Kanal | | | | | | | | | | |
| Einzahlungen aus Zuwendungen des LVR für investive Maßnahmen | 300.000 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 300.000 |
| Σ der Einzahlungen | 300.000 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 300.000 |
| Auszahlungen für Baumaßnahmen | 300.000 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 300.000 |
| Σ der Auszahlungen | 300.000 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 300.000 |
| Saldo Maßnahme (Einzahlung ./ Auszahlung) | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 826-14-002 52353 Düren-Birkesdorf, Schüllsmühle 6 Zuständigkeit: HPH-Netz | | | | | | | | | | |
| Ersteinrichtung 24 Plätze | | | | | | | | | | |
| Einzahlungen aus Zuwendungen des LVR für investive Maßnahmen | 73.626 | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | | 73.626 |
| Σ der Einzahlungen | 73.626 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 73.626 |
| Auszahlungen für Ersteinrichtung | 73.626 | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | | 73.626 |
| Σ der Auszahlungen | 73.626 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 73.626 |
| Saldo Maßnahme (Einzahlung ./ Auszahlung) | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kurzfristige Anlagegüter 3 - 15 Jahre | | | | | | | | | | |
| Einzahlungen kurzfristige Investitionskostenanteile | 0 | 261.977 | 261.261 | | 261.261 | 261.261 | 261.261 | 0 | 261.977 | 1.307.021 |
| Σ der investiven Einzahlungen | 0 | 261.977 | 261.261 | | 261.261 | 261.261 | 261.261 | 0 | 261.977 | 1.307.021 |
| Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | 261.977 | 261.261 | | 261.261 | 261.261 | 261.261 | 0 | 261.977 | 1.307.021 |
| Σ der investiven Auszahlungen | 0 | 261.977 | 261.261 | | 261.261 | 261.261 | 261.261 | 0 | 261.977 | 1.307.021 |
| Saldo Maßnahme (Einzahlung ./ Auszahlung) | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Stellenübersicht 2018 (Entwurf)

| 1. Beschäftigte | Entgeltgruppe | Zahl der Stellen 2018 | Zahl der Stellen 2017 | Besetzt am 31.05.2017 |
|---------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Sondervertrag | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| | 15 Ü | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| | 15 | 3,00 | 3,00 | 2,00 |
| | 14 | 9,50 | 9,50 | 8,89 |
| | 13 | 3,50 | 3,50 | 1,75 |
| | 12 | 0,00 | 0,00 | 4,29 |
| | 11 | 1,50 | 1,50 | 2,50 |
| | 10 | 2,00 | 2,00 | 3,00 |
| | 9a | 110,00 | 0,00 | 105,57 |
| | 9b | 6,00 | 1,00 | 5,37 |
| | 9c | 3,00 | 0,00 | 3,00 |
| | 9 | 0,00 | 202,39 | 0,00 |
| | 8 | 6,50 | 6,50 | 10,25 |
| | 7a | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 6 | 0,00 | 0,00 | 1,75 |
| | 5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | 10,50 | 26,50 | 10,33 |
| | 2 Ü | 0,92 | 0,92 | 0,19 |
| | 2 | 7,25 | 0,00 | 7,43 |
| | 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Erzieher | S 18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | S 17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | S 12 UE | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | S 12 | 2,00 | 2,00 | 4,18 |
| | S 10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | S 9 | 26,00 | 3,00 | 24,92 |
| | S 8b | 285,61 | 0,00 | 269,09 |
| | S 8 | 0,00 | 224,22 | 0,00 |
| | S 5 | 10,75 | 10,75 | 15,53 |
| | S 4 | 61,00 | 45,00 | 83,06 |
| | S 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | S 2 | 0,00 | 7,25 | 0,00 |
| | Summe | 551,03 | 551,03 | 565,10 |
| 2. Nachwuchs-kräfte | Aus-bildungs-verhältnis | Zahl der Stellen 2018 | Zahl der Stellen 2017 | Besetzt am 31.05.2017 |
| | Vorpraktikum | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Berufspraktikum | 16,00 | 16,00 | 8,00 |
| | Summe | 16,00 | 16,00 | 8,00 |

3. Beamte

| Laufbahn-/ Besoldungs- gruppe | Zahl der Stellen 2018 | Zahl der Stellen 2017 | Besetzt am 31.05.2017 |
|-------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Höherer Dienst | | | |
| A 16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A 15 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| A 14 | 1,00 | 1,00 | 0,00 |
| A 13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gehobener Dienst | | | |
| A 13 | 0,00 | 0,00 | |
| A 12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A 11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A 10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| (0,5 Stelle gesperrt) A 9 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mittlerer Dienst | | | |
| A 9 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Summe | 2,00 | 2,00 | 1,00 |

4. Sonstige
Stellen

| Art/ Funktion | Zahl der Stellen 2018 | Zahl der Stellen 2017 | Besetzt am 31.05.2017 |
|------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| FFD/FSJ | 15,00 | 15,00 | 4,00 |
| Summe | 15,00 | 15,00 | 4,00 |

5. Gesamtübersicht

| Art | Zahl der Stellen 2018 | Zahl der Stellen 2017 | Besetzt am 31.05.2017 |
|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Beschäftigte | 551,03 | 551,03 | 565,10 |
| Nachwachskräfte | 16,00 | 16,00 | 8,00 |
| Beamte | 2,00 | 2,00 | 1,00 |
| Sonstige Stellen | 15,00 | 15,00 | 4,00 |
| Summe (ohne sonstige Stellen) | 569,03 | 569,03 | 574,10 |

Finanzplan 2017 - 2021 (Entwurf)

| | 2017 Wirt- schafts- plan in T€ | 2018 Wirt- schafts- plan in T€ | Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H. | 2019 Wirt- schafts- plan in T€ | Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H. | 2020 Wirt- schafts- plan in T€ | Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H. | 2021 Wirt- schafts- plan in T€ | Verän- derung ggü. Vorjahr in v. H. |
|-----------------------------------|--|--|---|--|---|--|---|--|---|
| Umsatzerlöse | 46.455 | 47.641 | 2,6% | 47.641 | 0,0% | 47.641 | 0,0% | 47.641 | 0,0% |
| Sonstige Erträge | 646 | 663 | 2,6% | 663 | 0,0% | 663 | 0,0% | 663 | 0,0% |
| Σ Erträge | 47.101 | 48.304 | 2,6% | 48.304 | 0,0% | 48.304 | 0,0% | 48.304 | 0,0% |
| Personalaufwand | 38.115 | 38.925 | 2,1% | 38.925 | 0,0% | 38.925 | 0,0% | 38.925 | 0,0% |
| Materialaufwand | 3.751 | 3.847 | 2,6% | 3.847 | 0,0% | 3.847 | 0,0% | 3.847 | 0,0% |
| Sonstige Aufwendungen | 5.405 | 5.530 | 2,3% | 5.530 | 0,0% | 5.530 | 0,0% | 5.530 | 0,0% |
| Σ Aufwendungen | 47.271 | 48.302 | 2,2% | 48.302 | 0,0% | 48.302 | 0,0% | 48.302 | 0,0% |
| Zwischenergebnis (EBITDA) | -170 | 2 | 101,2% | 2 | 0,0% | 2 | 0,0% | 2 | 0,0% |
| Abschreibungen (eigenfinanziert) | 0 | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| Operatives Ergebnis | -170 | 2 | 101% | 2 | 0,0% | 2 | 0,0% | 2 | 0,0% |
| Finanzierungsaufwendungen | 2.692 | 2.297 | -14,7% | 2.297 | 0,0% | 2.297 | 0,0% | 2.297 | 0,0% |
| Finanzierungserträge | 2.869 | 2.297 | -19,9% | 2.297 | 0,0% | 2.297 | 0,0% | 2.297 | 0,0% |
| Finanzergebnis | 177 | 0 | -100,0% | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| Ergebnis vor Steuern | 7 | 2 | -72,0% | 2 | 0,0% | 2 | 0,0% | 2 | 0,0% |
| Steuern | 0 | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| Überschuss / Fehlbetrag | 7 | 2 | -72,0% | 2 | 0,0% | 2 | 0,0% | 2 | 0,0% |
| Entnahme aus Gewinnrücklagen | 0 | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| Ergebnis | 7 | 2 | -72,0% | 2 | 0,0% | 2 | 0,0% | 2 | 0,0% |