

Eigenbetrieb Leben & Wohnen
Vergleich Jahresergebnis 2015 - Jahresergebnis 2016

Anlage A

Hfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015 Werte Abschluss	Ergebnis 2015 Konten 2016	Ergebnis 2016	Differenz Konten in EUR	Differenz in %
1.	Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen	+ 25.325.000	+ 25.979.000	+ 26.926.000	+ 947.000	3,65%
2.	Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	+ 9.777.000	+ 9.777.000	+ 9.923.000	+ 146.000	1,49%
3.	Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen	+ 1.222.000	+ 1.222.000	+ 1.605.000	+ 383.000	31,34%
4.	Erträge aus gesonderten Berechnung von Investitionskosten	+ 3.900.000	+ 3.900.000	+ 3.905.000	+ 5.000	0,13%
4a.	Umsatzerlöse nach § 277 HGB, soweit nicht in Nr. 1 - 4 enthalten	+ 0	+ 939.000	+ 1.397.000	+ 458.000	48,78%
	Zwischensumme Umsatzerlöse	40.224.000	41.817.000	43.756.000	1.939.000	4,64%
5.	Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	+ 1.985.000	+ 1.985.000	+ 2.378.000	+ 393.000	19,80%
6.	Erhöh. oder Vermindg. des Bestandes an (un)fertigen Erzeugnissen	+ 0	+ 0	+ 0	+ 0	0,00%
7.	Andere aktivierte Eigenleistungen	+ 0	+ 0	+ 0	+ 0	0,00%
8.	Sonstige betriebliche Erträge	+ 2.706.000	+ 1.562.000	+ 4.211.000	+ 2.649.000	169,59%
	Summe Betriebliche Erträge insgesamt	44.915.000	45.364.000	50.345.000	4.981.000	10,98%
9.	Personalaufwand	-32.070.000	-32.070.000	-33.055.000	985.000	3,07%
a	Löhne und Gehälter	-24.380.000	-24.380.000	-25.433.000	+ 1.053.000	4,32%
b	Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Aufwendungen	-7.690.000	-7.690.000	-7.622.000	-68.000	-0,88%
I.	Leitung / Verwaltung	-4.186.000	-4.186.000	-4.373.000	187.000	4,47%
I.a	Löhne und Gehälter	-3.146.000	-3.146.000	-3.295.000	+ 149.000	4,74%
I.b	Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Aufwendungen	-1.040.000	-1.040.000	-1.078.000	+ 38.000	3,65%
II.	Pflege / Betreuung	-22.980.000	-22.980.000	-23.698.000	718.000	3,12%
II.a	Löhne und Gehälter	-17.484.000	-17.484.000	-18.339.000	+ 855.000	4,89%
II.b	Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Aufwendungen	-5.496.000	-5.496.000	-5.359.000	-137.000	-2,49%
III.	Hauswirtschaft / Technik	-4.904.000	-4.904.000	-4.984.000	80.000	1,63%
III.a	Löhne und Gehälter	-3.750.000	-3.750.000	-3.799.000	+ 49.000	-1,31%
III.b	Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Aufwendungen	-1.154.000	-1.154.000	-1.185.000	+ 31.000	-2,69%
	Summe Personalaufwand	-32.070.000	-32.070.000	-33.055.000	985.000	3,07%
10.	Materialaufwand Summe	-6.968.000	-6.968.000	-6.875.000	-93.000	-1,33%
a	Lebensmittel	-1.850.000	-1.850.000	-1.854.000	+ 4.000	0,22%
b	Aufwendungen für Zusatzleistungen	-329.000	-329.000	-266.000	-63.000	-19,15%
c	Wasser, Energie, Brennstoffe	-1.498.000	-1.498.000	-1.439.000	-59.000	-3,94%
d	Wirtschafts- und Verwaltungsbedarf	-3.137.000	-3.137.000	-3.160.000	+ 23.000	0,73%
e	Betreuungsaufwand	-154.000	-154.000	-156.000	+ 2.000	1,30%
11.	Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	-529.000	-529.000	-535.000	+ 6.000	1,13%
12.	Steuern, Abgaben, Versicherungen	-267.000	-267.000	-318.000	+ 51.000	19,10%
13.	Sachaufwand für Hilfs- und Nebenbetriebe	+ 0	+ 0	+ 0	+ 0	0,00%
14.	Mieten, Pacht, Leasing	-1.184.000	-1.184.000	-1.218.000	+ 34.000	2,87%
	Summe Sachaufwand	-8.948.000	-8.948.000	-8.946.000	-2.000	-0,02%
	Summe Aufwand insgesamt	-41.018.000	-41.018.000	-42.001.000	983.000	2,40%
	Zwischenergebnis (Erträge - Aufwand)	3.897.000	4.346.000	8.344.000	3.998.000	91,99%
15.	Erträge aus öffentlicher und nichtöffentlicher Förderung von Investitionen	+ 332.000	+ 332.000	+ 4.383.000	+ 4.051.000	1220,18%
16.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	+ 1.342.000	+ 1.342.000	+ 1.303.000	-39.000	-2,91%
17.	Erträge Erstattg. v. Ausgleichsposten Darlehens-/Eigenmittelföderung.	+ 0	+ 0	+ 0	+ 0	0,00%
18.	Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten	-332.000	-332.000	-4.383.000	+ 4.051.000	1220,18%
19.	Aufwendungen aus Zuführg. zu Ausgleichsposten Darlehensförderung	+ 0	+ 0	+ 0	+ 0	0,00%
20.	Abschreibungen insgesamt	-4.092.000	-4.092.000	-3.626.000	-466.000	-11,39%
a	Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-3.917.000	-3.917.000	-3.551.000	-366.000	-9,34%
b	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	-175.000	-175.000	-75.000	-100.000	-57,14%
21.	Instandhaltungsaufwendungen inkl. Wartung	-1.035.000	-1.035.000	-1.402.000	+ 367.000	35,46%
22.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-137.000	-283.000	-177.000	-106.000	-37,46%
	Zwischenergebnis	-25.000	278.000	4.442.000	4.164.000	
23.	Erträge aus Beteiligungen	+ 0	+ 0	+ 0	+ 0	0,00%
24.	Erträge aus Finanzanlagen	+ 0	+ 0	+ 0	+ 0	0,00%
25.	Zinsen und ähnliche Erträge	+ 67.000	+ 67.000	+ 6.000	-61.000	-91,04%
26.	Abschreibungen auf Finanzanlagen etc.	+ 0	+ 0	+ 0	+ 0	0,00%
27.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.002.000	-1.002.000	-961.000	-41.000	-4,09%
28.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-960.000	-657.000	3.487.000	4.144.000	630,75%
29.	Außerordentliche Erträge	+ 408.000	+ 0	+ 0	+ 0	0,00%
30.	Außerordentliche Aufwendungen	-147.000	+ 0	+ 0	+ 0	0,00%
31.	Weitere Erträge	+ 42.000	+ 0	+ 0	+ 0	0,00%
32.	Außerordentliches Ergebnis	303.000	0	0	0	0
33.	+ = Jahresüberschuß / - = Jahresfehlbetrag	-657.000	-657.000	3.487.000	4.144.000	630,75%
34.	Entnahmen aus den Rücklagen	+ 0	+ 0	+ 0	+ 0	0,00%
35.	+ = Jahresüberschuß / - = Jahresfehlbetrag	-657.000	-657.000	+ 3.487.000	+ 4.144.000	-630,75%
Nachrichtlich:						
	Ertrag insgesamt	+ 47.106.000	+ 47.105.000	+ 56.037.000	+ 8.932.000	18,96%
	Aufwand insgesamt	- 47.763.000	- 47.762.000	- 52.550.000	+ 4.788.000	-10,02%
	Kostendeckungsgrad in %	98,6%	98,6%	106,6%	8,0%	8,12%

Eigenbetrieb Leben & Wohnen Vergleich Erfolgsplan 2016 - Jahresergebnis 2016					
lfd. Nr.	Bezeichnung	Plan 2016	Ergebnis 2016	Differenz in EUR	Differenz in %
1.	Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen	+ 25.954.000	+ 26.926.000	+ 972.000	3,75%
2.	Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	+ 9.998.000	+ 9.923.000	- 75.000	-0,75%
3.	Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen	+ 1.573.000	+ 1.605.000	+ 32.000	2,03%
4.	Erträge aus gesonderten Berechnung von Investitionskosten	+ 3.854.000	+ 3.905.000	+ 51.000	1,32%
4a.	Umsatzerlöse nach § 277 HGB, soweit nicht in Nr. 1 - 4 enthalten	+ 6.485.000	+ 1.397.000	- 5.088.000	-78,46%
	Zwischensumme Umsatzerlöse	47.864.000	43.756.000	-4.108.000	-8,58%
5.	Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	+ 1.875.000	+ 2.378.000	+ 503.000	26,83%
6.	Erhöh. oder Vermindg. des Bestandes an (un)fertigen Erzeugnissen	+ 0	+ 0	+ 0	0,00%
7.	Andere aktivierte Eigenleistungen	+ 0	+ 0	+ 0	0,00%
8.	Sonstige betriebliche Erträge	+ 954.000	+ 4.211.000	+ 3.257.000	341,40%
	Summe Betriebliche Erträge insgesamt	50.693.000	50.345.000	-348.000	-0,69%
9.	Personalaufwand	-32.479.000	-33.055.000	576.000	1,77%
a	Löhne und Gehälter	- 25.010.000	- 25.433.000	+ 423.000	1,69%
b	Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Aufwendungen	- 7.469.000	- 7.622.000	+ 153.000	2,05%
I.	Leitung / Verwaltung	- 4.465.000	- 4.373.000	-92.000	-2,06%
I.a	Löhne und Gehälter	- 3.438.000	- 3.295.000	- 143.000	-4,16%
I.b	Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Aufwendungen	- 1.027.000	- 1.078.000	+ 51.000	4,97%
II.	Pflege / Betreuung	- 23.039.000	- 23.698.000	659.000	2,86%
II.a	Löhne und Gehälter	- 17.741.000	- 18.339.000	+ 598.000	3,37%
II.b	Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Aufwendungen	- 5.298.000	- 5.359.000	+ 61.000	1,15%
III.	Hauswirtschaft / Technik	- 4.975.000	- 4.984.000	+ 9.000	0,18%
III.a	Löhne und Gehälter	- 3.831.000	- 3.799.000	+ 32.000	-0,84%
III.b	Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Aufwendungen	- 1.144.000	- 1.185.000	- 41.000	3,58%
	Summe Personalaufwand	-32.479.000	-33.055.000	576.000	1,77%
10.	Materialaufwand Summe	- 12.348.000	- 6.875.000	- 5.473.000	-44,32%
a	Lebensmittel	- 1.761.000	- 1.854.000	+ 93.000	5,28%
b	Aufwendungen für Zusatzleistungen	- 296.000	- 266.000	- 30.000	-10,14%
c	Wasser, Energie, Brennstoffe	- 1.479.000	- 1.439.000	- 40.000	-2,70%
d	Wirtschafts- und Verwaltungsbedarf	- 8.657.000	- 3.160.000	- 5.497.000	-63,50%
e	Betreuungsaufwand	- 155.000	- 156.000	+ 1.000	0,65%
11.	Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	- 605.000	- 535.000	- 70.000	-11,57%
12.	Steuern, Abgaben, Versicherungen	- 293.000	- 318.000	+ 25.000	8,53%
13.	Sachaufwand für Hilfs- und Nebenbetriebe	+ 0	+ 0	+ 0	#DIV/0!
14.	Mieten, Pacht, Leasing	- 1.307.000	- 1.218.000	- 89.000	-6,81%
	Summe Sachaufwand	-14.553.000	-8.946.000	-5.607.000	-38,53%
	Summe Aufwand insgesamt	-47.032.000	-42.001.000	-5.031.000	-10,70%
	Zwischenergebnis (Erträge - Aufwand)	3.661.000	8.344.000	4.683.000	127,92%
15.	Erträge aus öffentlicher und nichtöffentlicher Förderung von Investitionen	+ 0	+ 4.383.000	+ 4.383.000	0,00%
16.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	+ 1.283.000	+ 1.303.000	+ 20.000	1,56%
17.	Erträge Erstattg. v. Ausgleichsposten Darlehens-/Eigenmittelförderg.	+ 0	+ 0	+ 0	0,00%
18.	Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten	+ 0	- 4.383.000	+ 4.383.000	0,00%
19.	Aufwendungen aus Zuführg. zu Ausgleichsposten Darlehensförderung	+ 0	+ 0	+ 0	0,00%
20.	Abschreibungen insgesamt	- 3.947.000	- 3.626.000	- 321.000	-8,13%
a	Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	- 3.842.000	- 3.551.000	- 291.000	-7,57%
b	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	- 105.000	- 75.000	- 30.000	-28,57%
21.	Instandhaltungsaufwendungen	- 1.225.000	- 1.402.000	+ 177.000	14,45%
22.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	- 136.000	- 177.000	+ 41.000	30,15%
	Zwischenergebnis	-364.000	4.442.000	4.806.000	
23.	Erträge aus Beteiligungen	+ 0	+ 0	+ 0	0,00%
24.	Erträge aus Finanzanlagen	+ 0	+ 0	+ 0	0,00%
25.	Zinsen und ähnliche Erträge	+ 7.000	+ 6.000	- 1.000	-14,29%
26.	Abschreibungen auf Finanzanlagen etc.	+ 0	+ 0	+ 0	0,00%
27.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- 1.055.000	- 961.000	- 94.000	-8,91%
28.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.412.000	3.487.000	4.899.000	346,95%
29.	Außerordentliche Erträge	+ 0	+ 0	+ 0	0,00%
30.	Außerordentliche Aufwendungen	+ 0	+ 0	+ 0	0,00%
31.	Weitere Erträge	+ 0	+ 0	+ 0	0,00%
32.	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0
33.	+ = Jahresüberschuß / - = Jahresfehlbetrag	-1.412.000	3.487.000	4.899.000	346,95%
34.	Entnahmen aus den Rücklagen	+ 0	+ 0	+ 0	0,00%
35.	+ = Jahresüberschuß / - = Jahresfehlbetrag	- 1.412.000	+ 3.487.000	+ 4.899.000	346,95%
Nachrichtlich:					
	Ertrag insgesamt	+ 51.983.000	+ 56.037.000	+ 4.054.000	7,80%
	Aufwand insgesamt	- 53.395.000	- 52.550.000	- 845.000	1,58%
	Kostendeckungsgrad in %	97,4%	106,6%	9,3%	9,53%

Jahresergebnis 2016 ELW - Vermögensplan					
Einnahmen (Finanzierungsmittel)					
lfd. Nr.	Bezeichnung	Plan 2016 (GRDrs. 648/2015)	Ergebnis 2016	Differenz	Erläuterungen
1	Zuführungen der Stadt zu Rücklagen				
1. 1.	Altenhilfefonds Bau für Investitionen	0	0	0	
1. 2.	Stiftungsmittel	0	0	0	
		0	0	0	
1. 3.	Stadthaushalt	734.000	733.906	-94	
	Kredittilgungsleistungen der Stadt	734.000	733.906	-94	
	Erhöhung Kapitalrücklage	0	0	0	
	Verlustausgleich Träger	0	0	0	
	Zwischensumme 1	734.000	733.906	-94	
2	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil				
2 1.	Förderung des Bundes	0	0	0	
		0	0	0	
		0	0	0	
		0	0	0	
2 2.	Förderung des Landes nach LPfIG (KVJS)	1.365.000	0	-1.365.000	
	Generalsanierung Laustrasse 17	0	0	0	SON / Zuweisung LAND KVJS / SoPo insgesamt in 2013 mit Inbetriebnahme
	Männerwohnheim Neubau	1.365.000	0	-1.365.000	SON / Zuweisung LAND KVJS / SoPo insgesamt in 2013 mit Inbetriebnahme
		0	0	0	
		0	0	0	
2 3.	Förderung der Kommune nach LPfIG	1.642.000	85.106	-1.556.894	
	Männerwohnheim Neubau	1.642.000	0	-1.642.000	SON / Zuweisung LAND KVJS / SoPo insgesamt in 2013 mit Inbetriebnahme
	AFU Contracting HRS	0	11.395	11.395	
	AFU Contracting HRH	0	73.711	73.711	1) BHKW: 17.232,44 / 2) MSR: 16517,91 / 3) Kessel: 39.960,41
2 4.	Altenhilfefonds für Investitionen	0	0	0	
		0	0	0	
		0	0	0	
2 5.	Stiftungsmittel	672.000	0	-672.000	
	Männerwohnheim Neubau	672.000	0	-672.000	
	Erna-Beck-Fond für Kornhasen	0	0		
	Generationenhaus Hestlach	0	0	0	
		0	0	0	
		0	0	0	
2 6.	Stadthaushalt	0	0	0	
		0	0	0	
		0	0	0	
		0	0	0	
2 7.	Dritte (Spenden etc.)	0	1.268	1.268	
	WH Nordbahnhof	0	1.268	1.268	
	Filderhof	0	0	0	
	GH Hestlach	0	0	0	
		0	0	0	
	Zwischensumme 2	3.679.000	86.374	-3.592.626	

Einnahmen (Finanzierungsmittel)					
lfd. Nr.	Bezeichnung	Plan 2016 (GRDrs. 648/2015)	Ergebnis 2016	Differenz	Erläuterungen
3	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen	141.500	152.459	10.959	Zuführung zu Pensionsrückstellung
4	Kredite	4.160.000	0	-4.160.000	
4. 1.	von der Stadt	3.130.000	0	-3.130.000	
	Zentraler Dienst (für alle Einrichtungen)	1.100.000		-1.100.000	
	Parkheim Berg	330.000		-330.000	
	Nordbahnhof Neubau	1.000.000		-1.000.000	
	Kornhasen	130.000	0	-130.000	
	Hans Rehn Stift - Quartiersentwicklung	400.000	0	-400.000	
	GH Heselach	170.000	0	-170.000	
		0	0	0	
4. 2.	von Dritten für Investitionen	1.030.000	0	-1.030.000	
	Nordbahnhof Neubau	1.030.000	0	-1.030.000	
4. 3.	aus Stiftungsmitteln	0	0	0	
	Zentraler Dienst (für alle Einrichtungen)		0	0	
	Parkheim Berg		0	0	
	Nordbahnhof Neubau		0	0	
	Kornhasen		0	0	
	Hans Rehn Stift - Quartiersentwicklung		0	0	
	GH Heselach		0	0	
	NN	0	0	0	
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge	3.842.000	3.642.292	-199.708	
5. 1.	Abschreibungen immateriell und Sachanlagen	3.842.000	3.551.282	-290.718	
5. 2.	Anlagenabgänge netto	0	91.010	91.010	
6	Veräußerungserlöse	980.000	0	-980.000	
7	Erübrigte Mittel aus Vorjahren	0	0	0	
8	Jahresüberschuss	0	3.487.344	3.487.344	
9	Verminderung des Nettogeldvermögens	0	0	0	
Einnahmen / Finanzierungsmittel insg.		13.536.500	8.102.375	-5.434.125	

Abrechnung Vermögensplan		Plan 2016 (GRDrs. 648/2015)	Ergebnis 2016	Differenz	
	Summe Einnahmen	13.351.500	8.102.375	-5.249.125	
	Summe Ausgaben ohne Position 6 (Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren)	13.536.500	7.341.856	-6.194.644	
	Vermögensplanüberdeckung	-185.000	760.518	945.519	
	Erübrigte Mittel aus Vorjahren		649.743		
	Vermögensplanüberdeckung		1.410.262		

Jahresergebnis 2016					
ELW - Vermögensplan					
Ausgaben (Finanzierungsbedarf)					
lfd. Nr.	Bezeichnung	Plan 2016 (GRDrs. 648/2015)	Ergebnis 2016	Differenz	Erläuterungen
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagegüter				
1. 1.	Haus Hasenberg	33.000	3.788	-29.212	
	Grundstück, Gebäude			0	
	Technische Anlagen, immaterielle Vermögensgüter			0	
	Einrichtung und Ausstattung, Fahrzeuge	33.000	3.788	-29.212	
	Planungskosten/Anlagen in Bau			0	
1. 3.	Hans Rehn Stift	430.000	56.146	-373.854	
	Grundstück, Gebäude			0	
	Technische Anlagen, immaterielle Vermögensgüter		11.395	11.395	
	Einrichtung und Ausstattung, Fahrzeuge	30.000	44.751	14.751	
	Planungskosten/Anlagen in Bau	400.000		-400.000	
1. 4.	Parkheim Berg	326.000	41.921	-284.079	
	Grundstück, Gebäude			0	
	Technische Anlagen, immaterielle Vermögensgüter			0	
	Einrichtung und Ausstattung, Fahrzeuge	126.000	41.921	-84.079	
	Planungskosten/Anlagen in Bau	200.000		-200.000	
1. 5.	Generationenzentrum Sonnenberg	67.000	31.815	-35.185	
	Grundstück, Gebäude	2.000	11.789	9.789	
	Technische Anlagen, immaterielle Vermögensgüter	30.000		-30.000	
	Einrichtung und Ausstattung, Fahrzeuge	35.000	20.026	-14.974	
	Planungskosten/Anlagen in Bau			0	
1. 6.	Zamenhof	29.500	24.488	-5.012	
	Grundstück, Gebäude		16.052	16.052	
	Technische Anlagen, immaterielle Vermögensgüter			0	
	Einrichtung und Ausstattung, Fahrzeuge	29.500	8.436	-21.064	
	Planungskosten/Anlagen in Bau			0	
1. 7.	Filderhof	70.000	28.227	-41.773	
	Grundstück, Gebäude	10.000		-10.000	
	Technische Anlagen, immaterielle Vermögensgüter			0	
	Einrichtung und Ausstattung, Fahrzeuge	60.000	28.227	-31.773	
	Planungskosten/Anlagen in Bau			0	
1. 11.	Wohnheim Nordbahnhofstraße	7.007.000	3.613.817	-3.393.183	
	Grundstück, Gebäude		2.248.221	2.248.221	
	Technische Anlagen, immaterielle Vermögensgüter			0	
	Einrichtung und Ausstattung, Fahrzeuge	7.000	8.908	1.908	
	Planungskosten/Anlagen in Bau	7.000.000	1.356.688	-5.643.312	
1. 12.	Wohnheim Neeffhaus	20.000	22.742	2.742	
	Grundstück, Gebäude			0	
	Technische Anlagen, immaterielle Vermögensgüter			0	
	Einrichtung und Ausstattung, Fahrzeuge	20.000	22.742	2.742	
	Planungskosten/Anlagen in Bau			0	
1. 21.	Ambulanter Dienst	20.000	4.249	-15.751	
	Grundstück, Gebäude			0	
	Technische Anlagen, immaterielle Vermögensgüter			0	
	Einrichtung und Ausstattung, Fahrzeuge	20.000	4.249	-15.751	
	Planungskosten/Anlagen in Bau			0	

Ausgaben (Finanzierungsbedarf)					
lfd. Nr.	Bezeichnung	Plan 2016 (GRDrs. 648/2015)	Ergebnis 2016	Differenz	Erläuterungen
1. 23.	Haus Rohrer Höhe	83.000	84.737	1.737	
	Grundstück, Gebäude		48.443	48.443	
	Technische Anlagen, immaterielle Vermögensgüter	69.000	33.750	-35.250	
	Einrichtung und Ausstattung, Fahrzeuge	14.000	2.544	-11.456	
	Planungskosten/Anlagen in Bau			0	
1. 25.	Generationenhaus Heselach	166.000	4.692	-161.308	
	Grundstück, Gebäude, Umbau Foyer			0	
	Technische Anlagen, immaterielle Vermögensgüter	25.000		-25.000	
	Einrichtung und Ausstattung, Fahrzeuge	41.000	4.692	-36.308	
	Planungskosten/Anlagen in Bau	100.000		-100.000	
1. 26.	Generationenzentrum Kornhasen	133.000	25.481	-107.519	
	Grundstück, Gebäude			0	
	Technische Anlagen, immaterielle Vermögensgüter			0	
	Einrichtung und Ausstattung, Fahrzeuge	33.000	8.883	-24.117	
	Planungskosten/Anlagen in Bau	100.000	16.598	-83.402	
1. 30.	Altenpflegeschule	40.000	10.970	-29.030	
	Grundstück, Gebäude			0	
	Technische Anlagen, immaterielle Vermögensgüter			0	
	Einrichtung und Ausstattung, Fahrzeuge	40.000	10.970	-29.030	
	Planungskosten/Anlagen in Bau			0	
1. 35.	Kompetenz Center Küche	0	0	0	
	Grundstück, Gebäude			0	
	Technische Anlagen, immaterielle Vermögensgüter			0	
	Einrichtung und Ausstattung, Fahrzeuge			0	
	Planungskosten/Anlagen in Bau			0	
1. 50.	Zentraler Dienst	260.000	39.704	-220.296	
	Grundstück, Gebäude			0	
	Technische Anlagen, immaterielle Vermögensgüter			0	
	Einrichtung und Ausstattung, Fahrzeuge	260.000	39.704	-220.296	
	Planungskosten/Anlagen in Bau			0	
	Zwischensumme 1	8.684.500	3.992.777	-4.691.723	
2	Entnahme aus Rücklagen	0	0	0	
3	Jahresverlust	1.414.000	0	-1.414.000	
4	Entnahme / Reduzierung langfristige Rückstellungen	0	0	0	Veränderung Pensions-Rückstellungen
5	Entnahme Sonderposten mit Rücklagenanteil	1.283.000	1.303.283	20.283	
5. 1.	Auflösung	1.283.000	1.303.283	20.283	
5. 2.	Entnahme / Rückzahlung	0	0	0	
6	Tilgung von Krediten	1.970.000	2.045.796	75.796	
6. 1.	Kredite der Stadt	506.000	423.089	-82.911	
6. 2.	sonstige Kredite	1.068.000	1.048.082	-19.918	
6. 3.	Kredite aus Stiftungsmitteln	396.000	574.625	178.625	
7	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0	0	0	
Ausgaben / Finanzierungsbedarf insg.		13.351.500	7.341.856	-6.009.644	
Differenz zu Einnahmen		-185.000	-760.519	-575.519	

Cash Flow: Berechnung der erübrigten Mittel des laufenden Jahres

Aufwendungen für Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	3.642.292	
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-1.303.283	
Jahresergebnis	3.487.344	
Cash Flow	5.826.353	5.826.000

Eigenbetrieb Leben und Wohnen - Istwerte 2016										
Kosten- und Leistungsrechnung - Betriebsabrechnung nach Bereichen										
ELW										
	Bezeichnung	VSPF SEN	VSPF JUN	VSPF DEM	KUPF	TAPF	UK Betreutes Wohnen	AMB Pflege	Sonst.Bereich Vermietungen	Sonstige Bereiche ALLG.
1.	Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen gem. PflegeVG	+ 32.312.705	+ 2.896.916	+ 869.826	+ 525.051	+ 817.581	+ 212.221	+ 1.250.645	+ 0	+ 3.835
2.	Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	+ 108.049			+ 78.554	+ 108.833	+ 1.262.777	+ 313.750	+ 3.824	+ 1.448.341
3.	Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen gem. PflegeVG	+ 15.610			+ 519	+ 20.079				+ 10.332
4.	Erträge aus gesond. Bereich. von Investkosten gg. Pflegebedürftigen	+ 97.270	+ 1.721	+ 1.207						
4a.	Umsatzerlöse nach § 277 HGB, soweit nicht in Nr. 1 - 4 enthalten	+ 1.033.082	+ 83.831	+ 2.255	+ 26.671	+ 11.625	+ 65.850	+ 1.796	+ 384.037	+ 5.255.728
	Zwischensumme Umsatzerlöse	33.566.717	2.982.468	873.288	630.794	958.118	1.540.847	1.566.191	387.861	6.718.236
5.	Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	+ 171.861	+ 527	+ 11.434	+ 630	+ 1.255	+ 53.117	+ 1.483	+ 5.000	+ 2.132.831
8.	Sonstige betriebliche Erträge	+ 3.358.701	+ 85.600	+ 10.368	+ 6.727	+ 49.826	+ 30.625	+ 808.350	+ 4.033	+ 140.955
	Summe Betriebliche Erträge insgesamt	37.097.279	3.068.595	895.091	638.151	1.009.199	1.624.589	2.376.025	396.895	8.992.022
9.	Personalaufwand	- 22.072.274	- 1.970.788	- 678.220	- 431.295	- 673.771	- 277.675	- 1.088.756	- 101.111	- 5.761.358
a	Löhne und Gehälter	- 16.957.695	- 1.528.406	- 528.591	- 327.255	- 517.549	- 217.348	- 825.701	- 76.518	- 4.453.727
b	Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Aufwendungen	- 5.114.578	- 441.381	- 149.629	- 104.040	- 156.223	- 60.327	- 263.055	- 24.593	- 1.307.631
	Summe Personalaufwand	- 22.072.274	- 1.970.788	- 678.220	- 431.295	- 673.771	- 277.675	- 1.088.756	- 101.111	- 5.761.358
10.	Materialaufwand Summe	- 8.035.784	- 569.720	- 168.054	- 139.514	- 172.604	- 591.853	- 296.895	- 92.434	- 2.458.398
a	Lebensmittel	- 12.673		- 270	- 217	- 1.504	- 105		- 24	- 1.839.260
b	Aufwendungen für Zusatzleistungen	- 75.436	- 4.997	- 1.035	- 1.663	- 3.055	- 9.406	- 4.273	- 2.457	- 194.393
c	Wasser, Energie, Brennstoffe	- 997.731	- 79.482	- 14.387	- 13.386	- 18.509	- 199.123	- 46.123	- 59.441	- 11.027
d	Wirtschafts- und Verwaltungsbedarf	- 6.830.669	- 482.142	- 152.244	- 124.242	- 147.650	- 363.687	- 244.454	- 30.455	- 400.576
d I	davon Fachlit./Zeitschrift.-Pers./Reisekosten/Fahrgelder/Spesen/Personalbesch.-Aufwend.	- 28.946	- 1.075	- 575	- 831	- 1.696	- 1.648	- 2.701	- 632	- 10.472
d II	davon Wirtschafts- und Verwaltungsbedarf	- 1.223.729	- 68.546	- 22.735	- 12.910	- 28.207	- 51.158	- 60.360	- 14.277	- 189.326
d III	davon Reinigung Haus-Fremdbetriebe	- 722.171	- 77.263	- 15.995	- 5.907	- 15.503	- 54.492	- 30.675	- 12.481	- 25.241
d IV	davon Reinigung Wäsche-Fremdbetriebe	- 428.723	- 37.594	- 10.631	- 8.601	- 4.421	- 1.762	- 2.618	- 7	- 1.216
d V	davon Speisenversorgung Fremdbetr.	- 4.283.464	- 285.207	- 99.849	- 93.334	- 96.970	- 182.437	- 49.418	- 83	- 152.286
d VI	davon Fremdleistungen Sonstige	- 143.635	- 12.457	- 2.458	- 2.658	- 852	- 72.190	- 98.683	- 2.976	- 22.034
d VII	davon Verwaltungsarbeiten extern									
e	Betreuungsaufwand	- 119.275	- 3.100	- 118	- 6	- 3.119	- 18.133	- 1.939	- 57	- 13.142
11.	Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	- 351.742	- 20.492	- 7.711	- 8.356	- 11.365	- 30.124	- 20.859	- 11.765	- 72.512
12.	Steuern, Abgaben, Versicherungen	- 193.834	- 9.481	- 4.200	- 3.692	- 7.851	- 57.742	- 11.921	- 20.995	- 8.643
14.	Mieten, Pacht, Leasing	- 666.274	- 137.991	- 2.543	- 3.096	- 91.191	- 18.337	- 39.655	- 52.905	- 306.788
	Summe Sachaufwand	- 9.247.634	- 737.684	- 182.509	- 154.658	- 283.011	- 698.055	- 369.330	- 178.099	- 2.846.341
	Summe Aufwand insgesamt	- 31.319.908	- 2.708.472	- 860.729	- 585.953	- 956.782	- 975.731	- 1.458.085	- 279.210	- 8.607.699
	Zwischenergebnis (Erträge - Aufwand)	5.777.371	360.123	34.362	52.197	52.417	648.859	917.939	117.685	384.323
15.	Erträge aus öffentl. und nichtöffentl. Förderung von Investitionen	+ 3.166.367					+ 71.147	+ 1.046.177	+ 5.778	+ 91.292
16.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	+ 736.291	+ 113.545	+ 20.588	+ 15.793	+ 5.422	+ 223.378	+ 678	+ 175.840	+ 11.749
18.	Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten	- 3.166.367					- 71.147	- 1.046.177	- 5.778	- 91.292
20.	Abschreibungen Summe	- 2.299.469	- 184.745	- 48.016	- 43.326	- 21.721	- 625.328	- 17.574	- 339.040	- 47.043
a	Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	- 2.233.313	- 184.706	- 48.012	- 43.320	- 21.089	- 622.512	- 15.643	- 335.976	- 46.711
b	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	- 66.156	- 39	- 4	- 6	- 633	- 2.815	- 1.931	- 3.064	- 332
21.	Aufwendungen f. Instandhalt., Instandsetzung sowie Ersatzbeschaffg.	- 836.352	- 30.858	- 30.046	- 13.401	- 17.189	- 343.941	- 20.962	- 69.578	- 40.862
22.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	- 98.194	- 5.257	- 1.721	- 1.900	- 2.678	- 36.745	- 7.969	- 4.620	- 17.680
	Zwischenergebnis	3.279.648	252.808	- 24.832	9.364	16.250	- 133.777	872.112	- 119.714	290.487
25.	Zinsen und ähnliche Erträge	+ 2.758	+ 42	+ 16	+ 53	+ 628	+ 77	+ 920	+ 40	+ 1.866
27.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- 764.820	- 19.144	- 32.884	- 19.767	- 7.034	- 53.756	- 6.931	- 38.120	- 18.947
28.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	2.517.586	233.706	- 57.700	- 10.351	9.845	- 187.456	866.101	- 157.793	273.406
29.	Außerordentliche Erträge									
30.	Außerordentliche Aufwendungen									
31.	Weitere Erträge									
32.	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33.	+ = Jahresüberschuß / - = Jahresfehlbetrag	2.517.586	233.706	- 57.700	- 10.351	9.845	- 187.456	866.101	- 157.793	273.406
34.	Entnahmen aus den Rücklagen									
35.	Gewinn (+) / Verlust (-)	2.517.586	233.706	- 57.700	- 10.351	9.845	- 187.456	866.101	- 157.793	273.406
						3.487.344				
Nachrichtlich:										
	Gesamterträge	41.002.696	3.182.182	915.694	653.997	1.015.249	1.919.190	3.423.800	580.352	9.096.929
	Gesamtaufwendungen	- 38.485.110	- 2.948.476	- 973.394	- 664.348	- 1.005.404	- 2.106.647	- 2.557.699	- 738.146	- 8.823.523
	+ = Jahresüberschuß / - = Jahresfehlbetrag									
	Personalintensität	59,5%	64,2%	75,8%	67,6%	66,8%	17,1%	45,8%	25,5%	64,1%
	Instandhaltungsintensität	2,3%	1,0%	3,4%	2,1%	1,7%	21,2%	0,9%	17,5%	0,5%
	Sachaufwandintensität	24,9%	24,0%	20,4%	24,2%	28,0%	43,0%	15,5%	44,9%	31,7%
	Sonst.Bereich Vermietungen	Stellplätze / Garagen, Vermietung an Sozialamt, Wohnungen HES, Mütterzentrum, Kindergarten, Friseur, Therapie, Weinstube etc.								
	Sonstige Bereiche ALLG.	Betreuung § 87b, Cafeteria, Kantine, Begegnungslatte, Schulbetrieb, Produktionsküchen etc.								

Die vorstehende Gliederung entspricht, bis auf einzelne nicht buchete Sachkonten, der Gliederung der GuV. Die Werte sind nicht konsolidiert.

Eigenbetrieb Leben und Wohnen - Istwerte 2016										
Kosten- und Leistungsrechnung - Betriebsabrechnung nach Bereichen										
ELW nur Pflegeheime										
	Bezeichnung	VSPF SEN	VSPF JUN	VSPF DEM	KUPF	TAPF	UK Betreutes Wohnen	AMB Pflege	Sonst.Bereich Vermietungen	Sonstige Bereiche ALLG.
1.	Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen gem. PflegeVG	+ 30.922.671	+ 2.896.916	+ 869.826	+ 525.051	+ 214.436	+ 67.256			+ 3.835
2.	Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	+ 107.237			+ 78.554	+ 19.118	+ 529.831		+ 1.492	+ 1.448.341
3.	Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen gem. PflegeVG	+ 15.610			+ 519					+ 10.332
4.	Erträge aus gesond. Bereich. von Investkosten gg. Pflegebedürftigen	+ 97.270	+ 1.721	+ 1.207						
4a.	Umsatzerlöse nach § 277 HGB, soweit nicht in Nr. 1 - 4 enthalten	+ 1.030.351	+ 83.831	+ 2.255	+ 26.671	+ 10.973	+ 25.909		+ 290.142	+ 75.137
	Zwischensumme Umsatzerlöse	32.173.140	2.982.468	873.288	630.794	244.526	622.996	0	291.634	1.537.645
5.	Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	+ 170.519	+ 527	+ 11.434	+ 630	+ 72	+ 1.516		+ 489	+ 112.932
8.	Sonstige betriebliche Erträge	+ 920.351	+ 85.600	+ 10.368	+ 6.727	+ 5.192	+ 22.056		+ 3.494	+ 22.046
	Summe Betriebliche Erträge insgesamt	33.264.010	3.068.595	895.091	638.151	249.790	646.568	0	295.616	1.672.622
9.	Personalaufwand	- 21.105.627	- 1.970.788	- 678.220	- 431.295	- 171.950	- 145.327		- 100.720	- 1.587.256
a	Löhne und Gehälter	- 16.208.789	- 1.528.406	- 528.591	- 327.255	- 134.624	- 110.772		- 76.194	- 1.225.628
b	Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Aufwendungen	- 4.896.838	- 441.381	- 149.629	- 104.040	- 37.326	- 34.555		- 24.526	- 361.630
	Summe Personalaufwand	- 21.105.627	- 1.970.788	- 678.220	- 431.295	- 171.950	- 145.327	0	- 100.720	- 1.587.256
10.	Materialaufwand Summe	- 7.632.477	- 569.720	- 168.054	- 139.514	- 69.715	- 208.720		- 88.857	- 76.480
a	Lebensmittel	- 12.526		- 270	- 217	- 195	- 276			- 24
b	Aufwendungen für Zusatzleistungen	- 72.907	- 4.997	- 1.035	- 1.663	- 451	- 2.137		- 2.455	- 30.640
c	Wasser, Energie, Brennstoffe	- 890.153	- 79.482	- 14.387	- 13.386	- 3.028	- 77.927		- 59.190	- 1.959
d	Wirtschafts- und Verwaltungsbedarf	- 6.548.209	- 482.142	- 152.244	- 124.242	- 65.339	- 125.514		- 27.160	- 19.223
d I	davon Fachlit./Zeitschrift.-Pers./Reisekosten/Fahrtgelder/Spesen/Personalbesch.-Aufwend.	- 27.451	- 1.075	- 575	- 831	- 366	- 643		- 629	- 811
d II	davon Wirtschafts- und Verwaltungsbedarf	- 1.190.121	- 68.546	- 22.735	- 12.910	- 10.746	- 17.253		- 13.645	- 13.863
d III	davon Reinigung Haus-Fremdbetriebe	- 646.599	- 77.263	- 15.995	- 5.907	- 38	- 22.266		- 11.507	- 2.321
d IV	davon Reinigung Wäsche-Fremdbetriebe	- 419.432	- 37.594	- 10.631	- 8.601	- 4.421	- 1.055		- 5	- 966
d V	davon Speisenversorgung Fremdbetr.	- 4.123.733	- 285.207	- 99.849	- 93.334	- 49.623	- 80.680		- 83	- 69
d VI	davon Fremdleistungen Sonstige	- 140.874	- 12.457	- 2.458	- 2.658	- 144	- 3.618		- 1.291	- 1.193
d VII	davon Verwaltungsarbeiten extern									
e	Betreuungsaufwand	- 108.682	- 3.100	- 118	- 6	- 703	- 2.865		- 29	- 13.142
11.	Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	- 337.459	- 20.492	- 7.711	- 8.356	- 2.746	- 10.572		- 11.689	- 9.674
12.	Steuern, Abgaben, Versicherungen	- 179.201	- 9.481	- 4.200	- 3.692	- 2.804	- 23.878		- 18.408	- 4.222
14.	Mieten, Pacht, Leasing	- 636.888	- 137.991	- 2.543	- 3.096	- 1.001	- 6.428		- 52.613	- 6.206
	Summe Sachaufwand	- 8.786.026	- 737.684	- 182.509	- 154.658	- 76.267	- 249.597	0	- 171.567	- 96.581
	Summe Aufwand insgesamt	- 29.891.653	- 2.708.472	- 860.729	- 585.953	- 248.217	- 394.924	0	- 272.287	- 1.683.837
	Zwischenergebnis (Erträge - Aufwand)	3.372.356	360.123	34.362	52.197	1.573	251.643	0	23.329	- 11.215
15.	Erträge aus öffentl. und nichtöffentl. Förderung von Investitionen	+ 6.195					+ 3.409		+ 1.605	+ 186
16.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	+ 735.747	+ 113.545	+ 20.588	+ 15.793	+ 5.299	+ 109.923		+ 165.857	+ 11.735
18.	Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten	- 6.195					- 3.409		- 1.605	- 186
20.	Abschreibungen Summe	- 2.283.040	- 184.745	- 48.016	- 43.326	- 14.889	- 331.108		- 315.266	- 30.552
a	Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	- 2.219.616	- 184.706	- 48.012	- 43.320	- 14.887	- 331.101		- 312.202	- 30.543
b	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	- 63.424	- 39	- 4	- 6	- 2	- 7		- 3.063	- 8
21.	Aufwendungen f. Instandhalt., Instandsetzung sowie Ersatzbeschaffg.	- 789.755	- 30.858	- 30.046	- 13.401	- 5.365	- 54.879		- 52.691	- 8.712
22.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	- 81.689	- 5.257	- 1.721	- 1.900	- 742	- 17.846		- 3.421	- 2.092
	Zwischenergebnis	953.619	252.808	- 24.832	9.364	- 14.123	- 42.267	0	- 182.193	- 40.836
25.	Zinsen und ähnliche Erträge	+ 2.218	+ 42	+ 16	+ 53	+ 21	+ 41		+ 40	+ 61
27.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- 751.582	- 19.144	- 32.884	- 19.767	- 5.446	- 51.464		- 38.111	- 9.864
28.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	204.255	233.706	- 57.700	- 10.351	- 19.548	- 93.690	0	- 220.264	- 50.640
29.	Außerordentliche Erträge									
30.	Außerordentliche Aufwendungen									
31.	Weitere Erträge									
32.	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33.	+ = Jahresüberschuß / - = Jahresfehlbetrag	204.255	233.706	- 57.700	- 10.351	- 19.548	- 93.690	0	- 220.264	- 50.640
34.	Entnahmen aus den Rücklagen									
35.	Gewinn (+) / Verlust (-)	204.255	233.706	- 57.700	- 10.351	- 19.548	- 93.690	0	- 220.264	- 50.640
						- 14.231				
Nachrichtlich:										
	Gesamterträge	34.008.170	3.182.182	915.694	653.997	255.110	759.940	0	463.118	1.684.604
	Gesamtaufwendungen	- 33.803.914	- 2.948.476	- 973.394	- 664.348	- 274.658	- 853.630	0	- 683.382	- 1.735.244
	+ = Jahresüberschuß / - = Jahresfehlbetrag									
	Personalintensität	63,4%	64,2%	75,8%	67,6%	68,8%	22,5%		34,1%	94,9%
	Instandhaltungsintensität	2,4%	1,0%	3,4%	2,1%	2,1%	8,5%		17,8%	0,5%
	Sachaufwandintensität	26,4%	24,0%	20,4%	24,2%	30,5%	38,6%		58,0%	5,8%
	Sonst.Bereich Vermietungen	Stellplätze / Garagen, Vermietung an Sozialamt, Wohnungen HES, Mütterzentrum, Kindergarten, Friseur, Therapie, Weinstube etc.								
	Sonstige Bereiche ALLG.	Betreuung § 87b, Cafeteria, Kantine, Begegnungslatte, Schulbetrieb, Produktionsküchen etc.								

Die vorstehende Gliederung entspricht, bis auf einzelne nicht bebuchte Sachkonten, der Gliederung der GuV. Die Werte sind nicht konsolidiert.

Eigenbetrieb Leben und Wohnen - Istwerte 2016										
Kosten- und Leistungsrechnung - Betriebsabrechnung nach Bereichen										
ELW nur Wohnungslosenhilfe										
	Bezeichnung	VSPF SEN	VSPF JUN	VSPF DEM	KUFF	TAPP	UK Betreutes Wohnen	AMB Pflege	Sonst.Bereich Vermietungen	Sonstige Bereiche ALLG.
1.	Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen gem. PflegeVG	+ 1.390.034				+ 410.886		+ 486.767		
2.	Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	+ 812				+ 52.618		+ 311.577		
3.	Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen gem. PflegeVG									
4.	Erträge aus gesond. Berechn. von Investkosten gg. Pflegebedürftigen									
4a.	Umsatzerlöse nach § 277 HGB, soweit nicht in Nr. 1 - 4 enthalten	+ 2.731				+ 463		+ 1.355		+ 14.277
	Zwischensumme Umsatzerlöse	1.393.577	0	0	0	463.967	0	799.698	0	14.277
5.	Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	+ 1.342				+ 1.071		+ 1.224		
6.	Sonstige betriebliche Erträge	+ 2.438.350				+ 39.382		+ 789.153		+ 66.504
	Summe Betriebliche Erträge insgesamt	3.833.269	0	0	0	504.420	0	1.590.075	0	80.782
9.	Personalaufwand	- 966.646				- 316.615		- 444.474		
a	Löhne und Gehälter	- 748.806				- 240.388		- 334.354		
b	Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Aufwendungen	- 217.740				- 76.228		- 110.120		
	Summe Personalaufwand	- 966.646	0	0	0	- 316.615	0	- 444.474	0	0
10.	Materialaufwand Summe	- 403.307				- 45.457		- 151.520		- 18.834
a	Lebensmittel	- 147				- 75		- 105		- 16.865
b	Aufwendungen für Zusatzleistungen	- 2.528				- 2.119		- 3.139		
c	Wasser, Energie, Brennstoffe	- 107.578				- 15.349		- 45.904		- 40
d	Wirtschafts- und Verwaltungsbedarf	- 282.459				- 26.673		- 100.432		- 1.929
d I	davon Fachlit./Zeitschrift.-Pers./Reisekosten/Fahrtgelder/Spesen/Personalbesch.-Aufwend.	- 1.495				- 1.153		- 1.772		
d II	davon Wirtschafts- und Verwaltungsbedarf	- 33.608				- 7.485		- 20.291		- 111
d III	davon Reinigung Haus-Fremdbetriebe	- 75.573				- 9.777		- 26.080		- 1.818
d IV	davon Reinigung Wäsche-Fremdbetriebe	- 9.291						- 2.323		
d V	davon Speisenversorgung Fremdbetr.	- 159.731				- 7.997		- 49.347		
d VI	davon Fremdleistungen Sonstige	- 2.761				- 261		- 620		
d VII	davon Verwaltungsarbeiten extern									
e	Betreuungsaufwand	- 10.594				- 1.241		- 1.939		
11.	Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	- 14.283				- 4.601		- 11.486		
12.	Steuern, Abgaben, Versicherungen	- 14.633				- 3.939		- 7.475		- 351
14.	Mieten, Pacht, Leasing	- 29.385				- 31.465		- 5.756		
	Summe Sachaufwand	- 461.608	0	0	0	- 85.463	0	- 176.237	0	- 19.185
	Summe Aufwand insgesamt	- 1.428.255	0	0	0	- 402.078	0	- 620.711	0	- 19.185
	Zwischenergebnis (Erträge - Aufwand)	2.405.015	0	0	0	102.343	0	969.365	0	61.596
15.	Erträge aus öffentl. und nichtöffentl. Förderung von Investitionen	+ 3.160.173						+ 1.046.177		+ 91.106
16.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	+ 544				+ 123		+ 678		+ 14
18.	Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten	- 3.160.173						- 1.046.177		- 91.106
20.	Abschreibungen Summe	- 16.428				- 5.416		- 15.622		- 156
a	Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	- 13.697				- 4.792		- 15.191		- 156
b	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	- 2.732				- 624		- 431		
21.	Aufwendungen f. Instandhalt., Instandsetzung sowie Ersatzbeschaffg.	- 46.597				- 10.592		- 18.588		+ 759
22.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	- 16.505				- 1.157		- 6.150		- 309
	Zwischenergebnis	2.326.028	0	0	0	85.300	0	929.693	0	61.905
25.	Zinsen und ähnliche Erträge	+ 540				+ 528		+ 734		
26.	Abschreibungen auf Finanzanlagen u. Wertpapiere d. Umlaufvermö.									
27.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- 13.238				- 1.025		- 5.619		- 319
28.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	2.313.331	0	0	0	84.803	0	924.799	0	61.585
29.	Außerordentliche Erträge									
30.	Außerordentliche Aufwendungen									
31.	Weitere Erträge									
32.	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33.	+ = Jahresüberschuß / - = Jahresfehlbetrag	2.313.331	0	0	0	84.803	0	924.799	0	61.585
34.	Entnahmen aus den Rücklagen									
35.	Gewinn (+) / Verlust (-)	2.313.331	0	0	0	84.803	0	924.799	0	61.585
						3.384.517				
Nachrichtlich:										
	Gesamterträge	6.994.526	0	0	0	505.071	0	2.637.665	0	171.901
	Gesamtaufwendungen	- 4.681.195	0	0	0	- 420.268	0	- 1.712.866	0	- 110.316
	+ = Jahresüberschuß / - = Jahresfehlbetrag									
	Personalintensität	25,2%				62,8%		28,0%		
	Instandhaltungsintensität	1,2%				2,1%		1,2%		-0,9%
	Sachaufwandintensität	12,0%				16,9%		11,1%		23,7%
	Sonst.Bereich Vermietungen	Stellplätze / Garagen, Vermietung an Sozialamt, Wohnungen HES, Mütterzentrum, Kindergarten, Friseur, Therapie, Weinstube etc.								
	Sonstige Bereiche ALLG.	Betreuung § 87b, Cafeteria, Kantine, Begegnungsstätte, Schulbetrieb, Produktionsküchen etc.								

Eigenbetrieb Leben und Wohnen - Istwerte 2016										
Kostenstellen - Auswertung nach Umlagen										
Altenpflegeschule										
	Bezeichnung	VSPF SEN	VSPF JUN	VSPF DEM	KUPF	TAPF	UK Betretetes Wohnen	AMB Pflege	Sonst.Bereich Vermietungen	Sonstige Bereiche ALLG.
1.	Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen gem. PflegeVG									
2.	Erträge aus Unterkunft und Verpflegung									
3.	Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen gem. PflegeVG									
4.	Erträge aus gesond. Berechn. von Investkosten gg. Pflegebedürftigen									
4a.	Umsatzerlöse nach § 277 HGB, soweit nicht in Nr. 1 - 4 enthalten									+ 76.215
	Zwischensumme Umsatzerlöse	0	0	0	0	0	0	0	0	76.215
5.	Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten									+ 2.019.899
8.	Sonstige betriebliche Erträge									+ 1.558
	Summe Betriebliche Erträge insgesamt	0	0	0	0	0	0	0	0	2.097.672
9.	Personalaufwand									- 1.163.449
a	Löhne und Gehälter									- 889.477
b	Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Aufwendungen									- 273.972
	Summe Personalaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	- 1.163.449
10.	Materialaufwand Summe									- 252.858
a	Lebensmittel									
b	Aufwendungen für Zusatzleistungen									- 162.824
c	Wasser, Energie, Brennstoffe									- 9.028
d	Wirtschafts- und Verwaltungsbedarf									- 81.007
d I	davon Fachlit./Zeitschrift.-Pers./Reisekosten/Fahrgelder/Spesen/Personalbesch.-Aufwend.									- 8.889
d II	davon Wirtschafts- und Verwaltungsbedarf									- 46.869
d III	davon Reinigung Haus-Fremdbetriebe									- 21.102
d IV	davon Reinigung Wäsche-Fremdbetriebe									- 251
d V	davon Speisenversorgung Fremdbetr.									- 474
d VI	davon Fremdleistungen Sonstige									- 3.423
d VII	davon Verwaltungsarbeiten extern									
e	Betreuungsaufwand									
11.	Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen									- 62.585
12.	Steuern, Abgaben, Versicherungen									- 3.210
14.	Mieten, Pacht, Leasing									- 268.382
	Summe Sachaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	- 587.035
	Summe Aufwand insgesamt	0	0	0	0	0	0	0	0	- 1.750.483
	Zwischenergebnis (Erträge - Aufwand)	0	0	0	0	0	0	0	0	347.189
15.	Erträge aus öffentl. und nichtöffentl. Förderung von Investitionen									
16.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten									
18.	Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten									
20.	Abschreibungen Summe									- 16.335
a	Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen									- 16.012
b	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände									- 324
21.	Aufwendungen f. Instandhaltg., Instandsetzung sowie Ersatzbeschaffg.									- 32.477
22.	Sonstige ordentliche Aufwendungen									- 3.500
	Zwischenergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	294.877
25.	Zinsen und ähnliche Erträge									+ 534
27.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen									- 8.763
28.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	286.648
29.	Außerordentliche Erträge									
30.	Außerordentliche Aufwendungen									
31.	Weitere Erträge									
32.	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33.	+ = Jahresüberschuß / - = Jahresfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0	0	286.648
34.	Entnahmen aus den Rücklagen									
35.	Gewinn (+) / Verlust (-)	0	0	0	0	0	0	0	0	286.648
										286.648
Nachrichtlich:										
	Gesamterträge	0	0	0	0	0	0	0	0	2.098.206
	Gesamtaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	- 1.811.558
	+ = Jahresüberschuß / - = Jahresfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0	0	286.648
										286.648
	Personalintensität									55,5%
	Instandhaltungsintensität									1,5%
	Sachaufwandintensität									28,0%
	Sonst.Bereich Vermietungen	Stellplätze / Garagen, Vermietung an Sozialamt, Wohnungen HES, Mütterzentrum, Kindergarten, Friseur, Therapie, Weinstube etc.								
	Sonstige Bereiche ALLG.	Betreuung § 87b, Cafeteria, Kantine, Begegnungsstätte, Schulbetrieb etc.								

Die vorstehende Gliederung entspricht, bis auf einzelne nicht bebuchte Sachkonten, der Gliederung der GuV. Die Werte sind nicht konsolidiert.