

Ergebnisvorschau für das Sparkassenhaus auf der Basis der Pflegesatzverhandlungsergebnisse 2006:

	128 Plätze		96 Plätze		64 Plätze		Bemerkung
	Verh. Ergebnis 2006	Gesamtkosten Haus 4	Zukünftiges Ergebnis	Gesamtkosten 96 Plätze	Zukünftiges Ergebnis	Gesamtkosten 64 Plätze	
	EUR/Platz/Tag	EUR/Jahr	EUR/Platz/Tag	EUR/Jahr	EUR/Platz/Tag	EUR/Jahr	
Leitung der Pflegeeinrichtung							
Pflegedienst							
Hauswirtschaftlicher Dienst Küche							
Hauswirtschaft - Wäscherei/sonstige							
Verwaltungsdienst							
Technischer Dienst							
sonstige Dienste							
Beihilfen, Unterstützungen, Fortbildung							
Summe Personalkosten	49,24	2.237.466	49,98	1.703.205	51,45	1.168.944	2,21
Lebensmittel							zu 100 % fix
Wasser, Energie, Brennstoffe							variabel
Wirtschafts-, Verwaltungsbedarf							zu 100 % fix
Bezogene Leistungen -Küche-							zu 100 % fix
Bezogene Leistungen -Hauswirtschaft, sonstige-							zu 50 % fix
Zentrale Dienstleistungen							zu 90 % fix
Pflegebedarf							variabel
Verbrauchsgüter gem. § 82 Abs. 2 Nr. 1 2.HS							zu 90 % fix
Steuern, Abgaben, Versicherungen							zu 90 % fix
Zinsen u. ä. Aufwendungen							zu 90 % fix
Wartung (ohne Instandhaltung, Ersatz)							variabel
Sonstige ordentliche Aufwendungen							variabel
Prüfkosten und behördliche Aufwendungen							zu 85 % fix
Werbung und ähnliche Aufwendungen							zu 100 % fix
Aufwendungen für Verbandsumlagen							zu 75 % fix
Summe Sachkosten	26,01	1.181.894	31,36	1.068.635	42,06	955.490	16,05
SUMME GESAMT	75,25	3.419.360	81,33	2.771.840	93,51	2.124.434	18,26
Mehrkosten/Jahr aufgrund der Fixkosten-Anteile			=>	207.320,40	=>	414.753,60	

Erläuterungen:

Leitung der Einrichtung:	Heimleiter bleibt auch nach Reduzierung als 1,0 VK erhalten.
Pflegedienst:	Variable Anpassung an Pflegebedarf.
Verwaltungsdienst:	Verwaltungspersonal bleibt auch nach Reduzierung erhalten.
Technischer Dienst:	Technischer Dienst bleibt auch nach Reduzierung erhalten.
Beihilfen, Fortbildung:	Gewisser Teil fix (Leitung, Verwaltungsdienst), anderer Teil variabel (Pflegedienst).
Wasser, Energie, Brennstoffe:	Großteils fix, da Haus geheizt werden muss und auch Zimmer Licht (Strom) benötigen. Wasser variabel, da der Verbrauch an der Anzahl der Bewohner hängt.
Wirtschafts-/Verwaltungsbedarf:	Weniger Pflegedokus und allgemeiner Verwaltungsaufwand (z.B. Telefon- und Portokosten) bei weniger Bewohnern.
Bezogene Leistung Küche:	Zwar reduziert sich der Essensaufwand, jedoch sind Mitarbeiter, Küchengeräte und Transport in Küche Fixkosten. Lebensmittel sind variabel, s. Punkt Lebensmittel.
Bezogene Leistung HWD:	Gebäudereinigung, Gartenpflege, Werkstattleistungen und Wach- und Schließdienst bleiben als Fixkostenblock erhalten. Variabel sind die Kosten für Wäscherei, Recycling und HWD Pflege.
Zentrale Dienstleistungen:	Evtl. Reduzierung der Verwaltungskostenbeiträge als variabler Anteil. Sonst alles Fixkosten.
Steuern, Abgaben, Versicherungen:	Variable Kosten sind hier die Kanalgebühren durch weniger Wasserverbrauch und die Müllgebühr. Alle anderen Kosten (z.B. Grundsteuer, Gebäudeversicherungen) sind fixe Kosten.
Wartung:	Alles fixe Kosten, da Aufzüge, Brandmeldeanlagen und Heizung Fixkosten darstellen.
Sonst. ordentliche Aufwendungen:	Heimbeiratskosten stellen zum Teil variable Kosten dar, da sich dessen Größe nach der Bewohneranzahl im Heim errechnet.