

Wirtschaftsplan 2015

Kreiskrankenhaus Wolgast gGmbH

Bericht zum aktuellen Geschäftsjahr 2014

Umsatzentwicklung

- I. Der Umsatz ist per September aufgrund weiteren Fallzahlrückgangs zum Vorjahr von 292 Fällen und somit nicht erreichten 575 CM Punkten um 1.800 TEUR geringer als geplant. Entsprechend der Hochrechnung per September, in der die Umsatzerlöse für das 4. Quartal nochmals reduziert werden mußten, werden wir 2014 mit 2.700 TEUR unter den Planerlösen liegen.

Personalkostenentwicklung

- II. Per September lagen die Personalkosten um 40 TEUR über Plan. Hauptursache dafür ist die überplanmäßige Besetzung im ärztlichen Dienst bedingt durch die Neubesetzung der Chefarztposition in der Geriatrie ab April.

Sachkostenentwicklung

- III. Die Sachkosten wurden per September überwiegend bedingt durch den Fallzahlrückgang um 70 TEUR unterschritten.

Liquiditätsentwicklung

- IV. Die Liquidität konnte trotz des erheblichen Umsatzrückgangs durch zeitweise Inanspruchnahme des Betriebsmitteldarlehens sichergestellt werden. Die Gesamthöhe von derzeit 1.400 TEUR wird in 2014 zur Erfüllung aller Zahlungsverpflichtungen ausreichen.

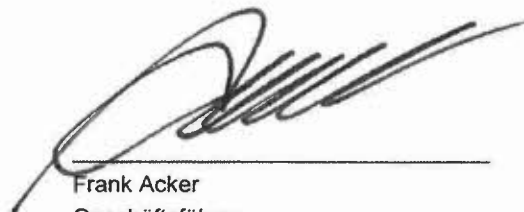
Ergebnisentwicklung

- V. Aufgrund der nicht erreichten Umsatzerlöse schloß der September mit einem Verlust von 1.200 TEUR ab. Damit ist das Ergebnis um 1.400 TEUR schlechter als geplant.

Sonstige Entwicklungen

- VI. Die Geriatrie konnte ihre Leistungen seit der Neubesetzung der Chefarztposition mit Prof. Neubart deutlich steigern. Aufgrund des schwachen 1. Quartals liegt sie per September zwar noch 65 CM Punkte unter dem Plan ist jedoch um 140 CM Punkte besser als im Vorjahr. Der CMI konnte von 1,66 auf 2,16 gesteigert werden.

Wolgast, 11.11.2014
Ort, Datum



Frank Acker
Geschäftsführer
Kreiskrankenhaus Wolgast g.GmbH

Personalkosten- und Stellenplan 2015

(ohne Tarifsteigerung und Jahressonderzahlungen, ohne Arbeitszeiterhöhung 38,5 --> 40 Std., ohne strukturelle Änderungen)

Geschäftsbereich Medizinische Abteilungen (Kliniken Innere Medizin, Chirurgie/ Unfallchirurgie, Frauenheilkunde u. Geburtshilfe, HNO, Kinder- u. Jugendmedizin, Geriatrie, Anästhesie)			
	Personalkosten pro Monat/MA	Personalkosten/MA pro Jahr	Anzahl VK
Dienststart 0	9.192,38 €	110.308,56 €	38,23
Dienststart 1	4.120,67 €	49.448,04 €	95,17
Dienststart 2	3.463,62 €	41.563,43 €	6,71
Dienststart 3	3.739,28 €	44.871,38 €	3,38
Dienststart 5	- €	- €	-
Dienststart 6	- €	- €	-
Dienststart 7	- €	- €	-
		143,48	
			9.353.341,16 €
		Ø p.m.	779.445,10 €

Geschäftsbereich Medizinische Institute (Funktionsbereiche)			
	Personalkosten pro Monat/MA	Personalkosten/MA pro Jahr	Anzahl VK
Dienststart 0	9.290,43 €	111.485,16 €	8,28
Dienststart 1	4.091,20 €	49.094,40 €	1,46
Dienststart 2	5.242,34 €	62.908,08 €	15,49
Dienststart 3	4.368,25 €	52.419,00 €	29,87
Dienststart 5	3.655,81 €	43.869,72 €	0,85
Dienststart 6	- €	- €	-
Dienststart 7	- €	- €	-
		55,94	
			3.571.542,94 €
		Ø p.m.	297.628,58 €

Geschäftsbereich Zentraler Bereich (Verwaltung, Wirtschaftliche Versorgung, Technischer Bereich)			
	Personalkosten pro Monat/MA	Personalkosten/MA pro Jahr	Anzahl VK
Dienststart 0	- €	- €	-
Dienststart 1	5.263,64 €	63.163,68 €	4,05
Dienststart 2	3.620,25 €	43.443,00 €	7,30
Dienststart 3	- €	- €	-
Dienststart 5	3.137,42 €	37.649,04 €	37,55
Dienststart 6	4.335,57 €	52.026,84 €	5,68
Dienststart 7	4.469,75 €	53.637,00 €	28,31
		82,88	
			3.800.324,08 €
		Ø p.m.	316.693,67 €

Geschäftsbereich Wirtschaftliche Geschäftsbetriebe u. a. Geschäftsbereiche (Ambulanzen, Bistro, Parkplätze, Photovoltaikanlage, Telekommunikationsanlage)			
	Personalkosten pro Monat/MA	Personalkosten/MA pro Jahr	Anzahl VK
Dienststart 0	- €	- €	-
Dienststart 1	- €	- €	-
Dienststart 2	4.694,78 €	56.337,36 €	2,07
Dienststart 3	3.855,47 €	46.265,64 €	1,56
Dienststart 5	3.232,08 €	38.784,96 €	1,15
Dienststart 6	4.245,21 €	50.942,52 €	0,10
Dienststart 7	3.418,80 €	41.025,60 €	0,13
		5,00	
			243.208,91 €
		Ø p.m.	20.267,41 €

Geschäftsbereich Sonstiges (Notarzt, Umschüler, Drittmittel)

	Personalkosten pro Monat/MA	Personalkosten/MA pro Jahr	Anzahl VK	Personalkosten pro Jahr
Dienstart 0	6.727,79 €	80.733,48 €	0,21	17.196,23 €
Dienstart 1	- €	- €	-	- €
Dienstart 2	- €	- €	-	- €
Dienstart 3	- €	- €	-	- €
Dienstart 5	- €	- €	-	- €
Dienstart 6	- €	- €	-	- €
Dienstart 7	- €	- €	-	- €
			0,21	17.196,23 €
			Ø p.m.	1.433,02 €

Geschäftsbereich Sonstige Einrichtungen (Wohnbereich, Krankenpflegeschule)

	Personalkosten pro Monat/MA	Personalkosten/MA pro Jahr	Anzahl VK	Personalkosten pro Jahr
Dienstart 0	- €	- €	-	- €
Dienstart 1	- €	- €	-	- €
Dienstart 19	13.152,15 €	157.825,80 €	5,37	847.998,02 €
Dienstart 2	4.047,38 €	48.568,56 €	1,93	93.494,48 €
Dienstart 3	- €	- €	-	- €
Dienstart 5	3.206,74 €	38.480,88 €	0,40	15.392,35 €
Dienstart 6	- €	- €	-	- €
Dienstart 7	- €	- €	-	- €
			7,70	956.884,85 €
			Ø p.m.	79.740,40 €

Zusammenfassung

pro Monat

Personalkosten lt. Planung	17.942.498,17 €	
Notarzt	88.974,01 €	
Patho-Bereitschaft	18.004,92 €	
PJ + Praktika pauschal	22.152,41 €	
JSZ	- €	
LE	- €	
Unfallversicherung	125.000,00 €	
Altersteilzeit	- €	
Zielvereinbarungen	60.000,00 €	
Altersvors. GF	3.000,00 €	
Abfindungen	5.239,00 €	
	18.264.868,52 €	1.522.072,38 €
Anzahl VK	295,22	

(ohne Tarifsteigerung, ohne Jahressonderzahlungen, ohne Arbeitszeiterhöhung 38,5 --> 40 Std.,
ohne strukturelle Änderungen)

Personalkostenplan 2015 (kurz)

Funktion/Position	Anzahl VK	2015	Vorjahr	Bemerkung
	-	- €		
Bereich Medizinische Abteilungen	143,48	9.353.341,16 €	9.880.017,70 €	
Bereich Medizinische Institute	55,94	3.571.542,94 €	3.481.795,28 €	
Bereich Zentraler Bereich	82,88	3.800.324,08 €	3.840.461,65 €	
Bereich Wirtschaftliche Geschäftsbetriebe	5,00	243.208,91 €	232.804,38 €	
Bereich Sonstiges	0,21	17.196,23 €	17.196,24 €	
Bereich Sonstige Einrichtungen	7,70	956.884,85 €	939.848,05 €	
	-	- €	- €	
Jahressonderzahlung		- €	651.000,00 €	
Leistungsentgelt		- €	157.264,80 €	
Sonstiges		322.370,34 €	91.489,73 €	
Summe	295,215	18.264.868,52 €	19.291.877,83 €	Plan o. JSZ u. LE

Umsatzplan 2015

Geschäftsbereich	Umsatz p.a. 2014 (IST)	Umsatz pro Jahr 2015	Umsatz pro Jahr 2016	Umsatz pro Jahr 2017
Geschäftsbereich Medizinische Abteilungen	22.733.878,48 €	23.472.502,75 €	23.895.010,96 €	24.387.406,64 €
Geschäftsfeld Innere Medizin	8.467.800,54 €	8.645.011,69 €	8.740.481,08 €	8.913.081,80 €
Geschäftsfeld Chirurgie/Orthopädie/Unfallchirurgie	7.851.457,13 €	8.068.287,22 €	8.186.553,83 €	8.419.891,97 €
Geschäftsfeld Frauenheilkunde und Geburtshilfe	1.954.741,17 €	1.972.096,09 €	1.988.052,44 €	2.015.516,25 €
Geschäftsfeld Kinder- u. Jugendmedizin	2.168.282,64 €	2.194.591,67 €	2.214.624,27 €	2.177.838,09 €
Geschäftsfeld Geriatrie	2.096.611,86 €	2.394.385,14 €	2.572.071,69 €	2.663.800,75 €
Geschäftsfeld Hals-Nasen-Ohren-Heilkunde	194.985,14 €	198.130,84 €	193.227,65 €	197.277,78 €
			- €	- €
Geschäftsbereich Medizinische Institute	269.088,00 €	274.500,00 €	277.500,00 €	279.500,00 €
Geschäftsfeld Labor	18.088,00 €	18.500,00 €	18.500,00 €	18.500,00 €
Geschäftsfeld Anästhesie	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €
Geschäftsfeld Notfallambulanz	221.000,00 €	226.000,00 €	229.000,00 €	231.000,00 €
Geschäftsfeld 4	- €	- €		
Geschäftsfeld 5	- €	- €		
Geschäftsfeld 6	- €	- €		
Geschäftsfeld 7	- €	- €		
Geschäftsbereich		- €	- €	- €
Geschäftsfeld 1		- €	- €	- €
Geschäftsfeld 2		- €	- €	- €
Geschäftsfeld 3		- €	- €	- €
Geschäftsfeld 4		- €	- €	- €
	23.002.966,48 €	23.747.002,75 €	24.172.510,96 €	24.666.906,64 €

PLAN-GuV

**Geplante Jahreswerte der Monate JANUAR - DE
mit Planung bis 2017**

Bezeichnung	IST 2014 (HR) JANUAR - DEZEMBER	Plan 2015 JANUAR - DEZEMBER	Plan 2016 JANUAR - DEZEMBER	Plan 2017 JANUAR - DEZEMBER	Bemerkung
Umsatzerlöse	23.002.966 €	23.747.003 €	24.172.511 €	24.666.907 €	
Best. Verdg. FE/UE	0 €	10.000 €	0 €	0 €	
Akt. Eigenleistungen					
Gesamtleistung	23.002.966 €	23.757.003 €	24.172.511 €	24.666.907 €	
Mat./Wareneinkauf	5.024.795 €	4.662.110 €	4.808.400 €	4.918.300 €	
Rohertrag	17.978.172 €	19.094.893 €	19.364.111 €	19.748.607 €	
So. betr. Erlöse	2.112.914 €	1.691.923 €	1.686.423 €	1.687.423 €	
Betriebl. Rohertrag	20.091.086 €	20.786.816 €	21.050.534 €	21.436.030 €	
Kostenarten:					
Personalkosten	19.291.878 €	18.264.889 €	18.284.914 €	18.451.688 €	
Raumkosten	588.780 €	607.500 €	631.800 €	649.300 €	
Betriebl. Steuern	3.908 €	3.908 €	3.908 €	3.908 €	
Versich./Beiträge	455.406 €	464.113 €	469.000 €	477.900 €	
Besondere Kosten	0 €	0 €	0 €	0 €	
Kfz-Kosten (o. St.)	11.033 €	11.411 €	11.750 €	12.020 €	
Werbe-/Reisekosten	20.000 €	21.000 €	22.000 €	23.000 €	
Kosten Warenabgabe	0 €	0 €	0 €	0 €	
Abschreibungen	175.000 €	240.000 €	200.000 €	165.000 €	
Reparatur/Instandh.	652.780 €	658.000 €	677.000 €	690.000 €	
Sonstige Kosten	974.479 €	859.720 €	885.220 €	898.120 €	
Gesamtkosten	22.173.263 €	21.130.520 €	21.185.592 €	21.370.936 €	
Betriebsergebnis	-2.082.177 €	-343.705 €	-135.059 €	65.093 €	
Zinsaufwand	18.000 €	54.465 €	64.955 €	56.152 €	
sonst. neutr. Aufw.	0 €	0 €	0 €	0 €	
Neutraler Aufwand	18.000 €	54.465 €	64.955 €	56.152 €	
Zinserträge	6.320 €	6.350 €	500 €	500 €	
Sonst. neutr. Ertr.	0 €	0 €	0 €	0 €	
Verr. kalk. Kosten	0 €	0 €	0 €	0 €	
Neutraler Ertrag	6.320 €	6.350 €	500 €	500 €	
Ergebnis vor Steuern	-2.093.857 €	-391.820 €	-199.514 €	9.441 €	

Liquiditätsplanung 2015 (Kurzform)

	IST 2014	2015	2016	2017	Bemerkung
Anfangsbestand Kasse/Kontokorrent	- 312.983,00 € -	1.709.767,00 €	- 1.773.641,00 € -	1.470.305,00 €	
Veränderung Kasse aus Ist-Daten					
Betriebliche Einzahlungen	25.379.302,00 €	25.567.426,00 €	26.087.933,00 €	26.533.329,00 €	
aus Umsatz	23.522.966	23.897.003	24.422.510	24.866.907	
aus sonstigen betrieblichen Erträgen	1.856.336	1.670.423	1.665.423	1.666.422	
aus Steuern	0	0	0	0	
Betriebliche Auszahlungen	26.766.150,00 €	25.584.685,00 €	25.721.142,00 €	26.051.386,00 €	
für Material	5.024.795	4.662.110	4.898.400	4.918.300	
für Personal	19.186.878	18.369.831	18.284.914	18.451.688	
für Raumkosten	561.780	580.500	604.800	622.300	
für Versicherungen/Beiträge	455.406	464.113	469.000	477.900	
für Reparaturen/Instandhaltung	652.780	658.000	677.000	690.000	
für Fahrzeugkosten	11.033	11.411	11.750	12.020	
für Werbe- und Reisekosten	20.000	21.000	22.000	23.000	
für Kosten der Warenabgabe	0	0	0	0	
für versch. betriebliche Aufwendungen	843.478	807.720	833.220	846.120	
für Steuern	5.000	5.000	5.000	5.000	
für Sonstige Steuern	5.000	5.000	5.058	5.058	
Saldo betriebliche Zahlungen	- 1.386.848,00 € -	17.259,00 €	366.791,00 €	481.943,00 €	
Einzahlungen aus Zinsen	6.320	6.350	500	500	
Einzahlungen aus Tilgungen					
Sonstige neutrale Einzahlungen Gewinnaus.					
Sonstige neutrale Einzahlungen Tilgung HKs Gewinn					
Sonstige neutrale Auszahlungen					
Saldo neutrale Zahlungen	6.320,00 €	6.350,00 €	500,00 €	500,00 €	
Einzahlungen aus Abgängen des Anlagevermögens	1.744	1.500	1.000	1.000	
Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen (Stern)					
Saldo Zahlungen Investitionsbereich	1.744,00 €	1.500,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	
Darlehensaufnahmen					
Kapitaldienst	18.000	54.465	64.955	56.152	
Zinsen					
Tilgung Bankdarlehen					
Saldo Zahlungen Finanzierungsbereich	18.000,00 €	54.465,00 €	64.955,00 €	56.152,00 €	
Kapitalerhöhung	0	0	0	0	
Kapitalrückzahlung, Ausschüttung	0	0	0	0	
Saldo Kapital	- €	- €	- €	- €	
Endbestand Kasse/Kontokorrent	- 1.709.767,00 € -	1.773.641,00 €	- 1.470.305,00 € -	1.043.014,00 €	

**Finanzierungsplan Reko Kreiskrankenhaus Wolgast
Bauabschnitt 3.2**

Jahr	Mittelabfluss TEUR	EM-Einsatz TEUR	Saldo Kreditkonto TEUR	FöMi-Eingang TEUR
2013	620	620	0	0
2014	2.729	0	2.729	0
2015	3.144		1.904 3.144 5.048	825
2016	1.972		2.521 1.972 4.493	2.527
2017	1.235		2.143 1.235 3.378	2.350
2018			-562	3.940
2019			-620	58
	9.700	-620		9.700

Investitionsplan 2015

Immaterielle Vermögensgegenstände	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Bemerkung
Lizenzen für eingesetzte Technologien & Patente				
Softwarelizenzen	- €	- €	- €	
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	- €	- €	- €	
Sachanlagen (aus pausch. Fördermitteln)				
Maschinen	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	
Geräte	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	Medizinische Geräte
Software				
Summe Anlagen der Fertigung	110.000,00 €	110.000,00 €	110.000,00 €	
Büro und Geschäftsausstattung (aus pausch. Fördermitteln)				
Büro und Geschäftsausstattung	142.000,00 €	116.000,00 €	80.000,00 €	Dienstzimmer medizinische Bereiche
Fahrzeuge	0	0	0	
Telefonanlagen	0	0	0	
EDV (Hard- und Software)	50.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	KAS-Umstellung berücksichtigt
Sonstige Investitionen und Geschäftsausstattung	308.000,00 €	200.000,00 €	100.000,00 €	Stationen innerhalb des Umbaus
Summe Büro- und Geschäftsausstattung	500.000,00 €	416.000,00 €	280.000,00 €	
Grundstücke und Gebäude (aus Fördermitteln für Umbau)				
Gebäude				
Neu- und Umbauten	3.143.607,00 €	1.971.600,00 €	1.235.483,00 €	Anlagen im Bau / Reko BA 3.2
Installationen				
Renovierungen				
Summe Grundstücke und Gebäude	3.143.607,00 €	1.971.600,00 €	1.235.483,00 €	
Gesamtsumme Investitionen	3.753.607,00 €	2.497.600,00 €	1.625.483,00 €	

Bemerkungen: 1. Der Umbau des Krankenhauses BA 3.2. wird durch Kredit vorfinanziert und ab 2015 bis 2019 durch Fördermittel abgelöst
2. Sachanlagen und Büro und Geschäftsausstattungen werden aus Pauschalen Fördermitteln finanziert

Bericht zum wesentlichen Unternehmensrisiken 2015

Umsatzrisiken

I.

Umsatzrisiken bestehen in der Anhebung der Leistungen in der Geriatrie mit + 106 CM Punkten aufgrund der geplanten Eröffnung der neuen Station zum März 2015. Dann stehen mit Aussenliegern insgesamt 40 Plätze zur Verfügung.

Liquiditätsrisiken

II.

Die Liquiditätsplanung weist für 2015 eine Unterdeckung von 1.700 TEUR aus. Davon können 1.400 TEUR über die Inanspruchnahme unseres Betriebsmitteldarlehens und 300 TEUR aus pauschalen Fördermitteln abgesichert werden. Weitere Liquiditätsrisiken ergeben sich aus den Umsatzrisiken.

Personalkostenrisiken

III.

Sollte der Abschluss eines Notlagen Tarifvertrages scheitern, erhöhen sich die Personalkosten 2015 um ca. 1,5 Mio EUR.

Ergebnisrisiken

IV.

Ergebnisrisiken ergeben sich aus den Umsatz- aber hauptsächlich aus den Personalrisiken. Die Personalrisiken können zur jährlichen Ergebnisverschlechterung von ca. 1.500 TEUR führen.

Risiken bei Darlehensforderungen

V.

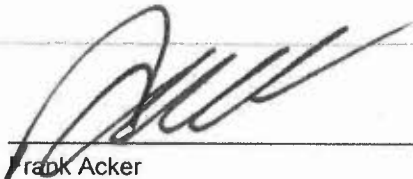
Diese Risiken bestehen nicht. Es kann durch verzögerte Rechnungseingänge zu Modifizierungen kommen. Der gegenüber der Bank angezeigte Bedarf von 6,5 Mio EUR ist aber ausreichend. 2014 wurden 3,5 Mio EUR in anspruch genommen.

Sonstige Prozessrisiken

VI.

Diese Risiken bestehen nicht.

Wolgast, 11.11.2014
Ort, Datum



Frank Acker

Geschäftsführer

Kreiskrankenhaus Wolgast g.GmbH