

I. Gewinn- und Verlustrechnung

	IST 2018* T€	PLAN 2019 T€	Prognose 2019 T€
Umsatzerlöse	34.083	32.833	33.932
Sonstige betriebliche Erträge	2.439	1.343	2.132
Andere aktivierte Eigenleistungen			195
Zinserträge	1	0	0
Summe Erträge	36.523	34.176	36.259
Materialaufwendungen	9.284	8.300	9.594
Personalaufwendungen	22.544	22.980	23.393
Abschreibungen	904	940	920
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.326	3.067	3.712
Zinsaufwendungen	409	498	232
Summe Aufwendungen	36.467	35.785	37.851
Ergebnis vor Steuern	56	-1.609	-1.592
Steueraufwendungen	0		
	0		
	0		
Jahresergebnis	56	-1.609	-1.592

* Sofern noch kein festgestellter Jahresabschluss vorliegt, sind an dieser Stelle vorläufige IST-Zahlen einzutragen und entsprechend zu kennzeichnen.

II. Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen von der Wirtschaftsplanung

1. Sonstige betriebliche Erträge

Die SBE beinhalten u. a. Gehaltserstattungen, Erstattung der gesetzlichen Ausbildungsumlage sowie Stiftungszuschüsse. Diese Erlöse sind im Verhältnis zu 2018 extrem gestiegen. Die Planung basierte auf den 2018er Zahlen.

2. Andere aktivierte Eigenleistungen

Wurden erstmalig in 2018 gebildet. Auf Basis der 2018er Zahlen sind die hier veranschlagten 195 TEUR eine Schätzgröße, die abschließend durch unseren Wirtschaftsprüfer bestätigt werden muss.

3. Materialaufwendungen

Diese Position beinhaltet den Wirtschafts- und Verwaltungsbedarf sowie Wasser/Energie/Brennstoffe.

Der Anstieg der Kosten ist u. a. durch folgende Komponenten erklärbar:

- a) W/E/B: deutlicher Preisanstieg im Bereich Fernwärme
- b) Wirtschaftsbedarf: deutliche Aufwandssteigerung im Bereich Fremdpersonal
- c) Verwaltungsbedarf: Anstieg der Personalbeschaffungskosten

4. Personalaufwand

Liegt abschließend aufgrund des Mehrpersonals, welches wir wegen der Baumaßnahmen einstellen mussten, über der Planung.

4. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen liegen über der Planung.

U. a. ist die Ausbildungsumlage stark erhöht worden.

Rückstellungen für Urlaub/Überstunden wurden noch nicht gebildet und werden den Aufwand noch verändern.

7. prognostiziertes Jahresergebnis 2019

Das prognostizierte Ergebnis 2019 kann sich aufgrund von Jahresabschlussbuchungen noch verändern. Stand Februar 2020 fehlen noch diverse Rechnungen für das Jahr 2019. Dementsprechend wurden für Teilbereiche Schätzwerte angenommen, die abschließend nicht der Realität entsprechen müssen.

III. Chancen und Risiken (mind. jeweils 2):

	Risiko/ Chance	Beschreibung	Eintrittswahr- scheinlichkeit*	Finanzielle Auswirkung in T€
1	Risiko	Fachkräftemangel	4	nicht bezifferbar
2	Risiko	Belegungsstruktur wird sich ändern	3	nicht bezifferbar
3	Risiko	Auslastung bleibt auf niedrigem Niveau	3	

* unwahrscheinlich = 1, möglich = 2, wahrscheinlich = 3, sehr wahrscheinlich = 4

IV. Leistungskennzahlen (mind. 3)

	Leistungs- kennzahl	Beschreibung	Vorjahr	Wirtschaftsplan	Aktueller Wert	Prognose zum Jahresende
1.	Auslastung	Auslastung gem. Versorgungsvertrag	90,21%	90%	90,13%	90%
2.	Fachkräftequote	Qualitätsprüfung	52,65%	53%	53,09%	53%
3.	MDK-Begehungen	Qualitätsprüfungen	1,18	1,2	1,02	1,0