

I. Gewinn- und Verlustrechnung

	IST	PLAN	Prognose
	2019 *	2020	2020
	TEUR	TEUR	TEUR
1 Erlöse Pflege	20.764	21.796	20.884
2 Erlöse Unterkunft & Verpflegung	8.881	9.341	9.039
3 Zusatzleistungen	1.365	1.400	1.397
4 Investitionskosten	2.927	2.990	2.932
5 Erlöse nach § 277 HGB	385	409	371
6 Andere Aktivierte Eigenleistung	217	195	217
7 Sonstige Betriebliche Erträge incl. Fördergelder	1.256	910	1.693
8 Beteiligungsergebnis	245	254	252
9 Zinsen und ähnl. Erträge	0	0	0
Summe Erträge	36.040	37.295	36.785
1 Personalaufwand	23.669	23.890	23.950
2 Materialaufwand	9.631	9.511	9.899
3 Steuern/Abgaben/Versicherung	314	264	323
4 Mieten/Pachten/Leasing	834	891	751
5 Aufwand Zuführung Sonderposten	118	100	100
6 Abschreibungen	920	910	904
7 Instandhaltungsaufwand	986	821	883
8 Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.207	1.830	1.335
9 Zinsaufwendungen	253	470	297
Summe Aufwendungen	37.932	38.687	38.442
Ergebnis vor Steuern	-1.892	-1.392	-1.657
Steueraufwendungen			
Jahresergebnis	-1.892	-1.392	-1.657

* 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

Erträge

Die Ertragssituation im Bereich Pflege, Unterkunft & Verpflegung sowie § 277 HGB ist nicht zufriedenstellend. Dies liegt an den noch immer andauernden Baumaßnahmen, die verhindern, dass die Belegungssituation der ursprünglichen Planung entspricht.

Aufwendungen

Die prognostizierten Gesamtaufwendungen für 2020 entsprechen der Planung. Innerhalb einzelnen Aufwandsarten gibt es Verschiebungen (z. B. zwischen dem Materialaufwand, der Wärme/Energie/Brennstoffe beinhaltet und dem Mietaufwand). Betriebskosten, die bisher als "Nebenkosten Miete" geschlüsselt waren, sind jetzt aufgrund geänderter Abrechnungsverfahren im Bereich Wärme/Energie/Brennstoffe zu finden.

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

	Risiko/ Chance	Beschreibung	Eintrittswahr- scheinlichkeit*	Finanzielle Auswirkung in T€
1.	Risiko	Fachkräftemangel	3	nicht bezifferbar
2.	Risiko	Belegungsstruktur wird sich ändern	3	nicht bezifferbar
3.	Risiko	Baufortschritt	3	nicht bezifferbar

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

Ein weiteres Risiko für 2020 ist die Corona-Pandemie.

Sollte ein Haus unter Quarantäne gestellt werden, ist die Pronose 2020 nicht haltbar, da dann die jetzt unterstellte Belegung nicht möglich sein wird.

IV. Leistungskennzahlen (mind. 3)

	Leistungs- kennzahl	Beschreibung	Stand 31.12.19	Wirtschaftsplan	Stand 31.03.20	Prognose zum Jahresende
1.	Auslastung	Auslastung gem. Versorgungsvertrag	90,13%	90%	88,21%	93%
2.	Fachkräftequote	Qualitätsprüfung	53,09%	53%	52,73%	53%
3.	MDK-Begehungen	Qualitätsprüfungen	1,18			