

**Psychiatrische
Tagesklinik
Neumünster
GmbH**

Psychiatrische Tagesklinik Neumünster gGmbH

Kurzdarstellung Wirtschaftsplan ab 01.11.2011 und 2012

Die Psychiatrische Tagesklinik Neumünster gGmbH wurde am 01.11.2011 in Betrieb genommen.

Der **Wirtschaftsplan** basiert einerseits auf den mit den Kostenträgern geeinigten Pflegesätzen und aus einer Mischkalkulation bereits bekannter Rechengrößen wie Personalkosten, Kosten für Fremdreinigung sowie bis zum 30.11.2011 angeschaffter Investitions- und Verbrauchsgüter.

Für das Jahr 2011 wird ein Jahresergebnis von – 5.706 € und für 2012 ein positives Ergebnis in Höhe von € 4.041 ausgewiesen.

Hierzu einige Rahmendaten:

- Die Patientenzahlen sind ab dem 01.11.2011 kontinuierlich auf nahezu 100 % Auslastung gesteigert worden. Die Abrechnungszahlen liegen ab 49.KW vor.
- Die Abrechnung der Psychiatrischen Institutsambulanz erfolgt vierteljährlich
- Die Personalanzahlzahlen orientieren sich an den mit den Kostenträgern ausgehandelten und auf Grundlage der Psychiatrie-Personalverordnung ermittelten Bezugsgrößen. Aktuell werden 14,36 VK (18 Köpfe) in der Gesellschaft beschäftigt.
- In 2012 wurde bereits eine Tarifsteigerung für den ärztlichen Dienst in Höhe von 3,6% und für die übrigen Dienstarten in Höhe von 3,1% berücksichtigt.
- Die Tarifsteigerung im Reinigungsgewerbe wurde bereits mit 3,1% vom Dienstleister angezeigt und ist ebenfalls eingeflossen.
- Die Zinsen für den Betriebsmittelkredit wurden mit 3,5% p.a. angesetzt.

Die Ergebnisse 2011 und 2012 werden mit Vorliegen der tatsächlichen Zahlen aus den Sachkostenaufwendungen Veränderungen erfahren.

Bei der **Investitionsplanung** 2011 sind die Kosten für die EDV-Anlage eingeflossen sowie für angenommene Investitionen im Monat Dezember. Für 2012 ist die Anschaffung eines Fahrzeuges geplant und voraussichtliche Investitionen in Höhe von € 50.000. Auf diesen Zahlen basieren die Kosten für Abschreibungen.

Die **Liquiditätsplanung** berücksichtigt für 2011 bereits geflossene Zahlungen wie Einzahlung des Stammkapitals und Auszahlung einer 1. Rate des Betriebsmittelkredites. Der Abfluss im Monat November zeigt den tatsächlichen Verlauf an, während ab Dezember 2011 wiederum mit angenommenen Zahlen gearbeitet wird. Im Dezember 2011 und Januar 2012 sind weitere Auszahlungen des Betriebsmittelkredites geplant. Die Zahlung der pauschalen Fördermittel erfolgt im Oktober 2012.

Gesellschaftsrechtliche Grundlagen:

Die Psychiatrische Tagesklinik Neumünster GmbH hat ihre Geschäfte mit Einzug in das neu errichtete Gebäude in der Parkstraße Neumünster am 01.11.2011 aufgenommen. Die Tagesklinik betreibt 26 Psychiatrische Tagesklinische Plätze sowie eine Psychiatrische Institutsambulanz.

Der Beschluss des Aufsichtsrates über die Gründung der Tagesklinik Psychiatrie fand am 24.02.2010 statt.

Das FEK und die Fachklinik Hahnknüll sind jeweils zu 50 Prozent Anteilseigner der Psychiatrischen Tagesklinik.

Das Stammkapital beträgt 50 TEUR und wurde jeweils zur Hälfte von den Mutterunternehmen voll eingezahlt.

Ferner hat der Aufsichtsrat am 24.02.2010 beschlossen, der Gesellschaft ein Gesellschafterdarlehen als Betriebsmittelkredit in Höhe von jeweils 200 TEUR pro Anteilseigner zu gewähren. Die Verzinsung des Kredites beträgt 3,5 % pa. Der Kredit ist zur Zeit noch nicht voll ausgeschöpft.

Die Gesellschaft ist auf mind. 20 Jahre und im übrigen auf unbestimmte Zeit abgeschlossen.

Die Geschäftsführung sowie die allgemeine Verwaltung werden von der Fachklinik Hahnknüll gestellt.

Psychiatrische Tagesklinik Neumünster gGmb

Wirtschaftsplan ab 01.11.2011

	Plan		Plan 2012	VK	Plan 2011	Plan 2012	Stand Nov hoch-	Plan 2012	Stand Nov hoch-
	ab 01.11.2011	2012							
Tagesklinik									
Betten	26	26							
Fallzahl	36	237			254				
Berechnungstage	983	6.224							
Verweildauer	27,7	26,3							
Auslastungsgrad	90,0%	95,0%							
Einstufung PsyPV	A6	A6							
EBM-Punktwert-Struktur lt. Anlage 1									
Institutsambulanz									
									gesamt
Erlöse									
Basispflegesatz	29,77	30,11							
Abteilungs pflegesatz	98,10	98,40							
Budget	125.675	799.846		40.000	260.000		165.675	1.059.846	
EBM-Punktwert				0,0350 €	0,0350 €				
Pauschale Fördermittel									
Erlöse gesamt							165.675	1.088.346	
Kosten									
Ärztlicher Dienst	2,27	30,499	189,580	1,54	17,421	108,289	45,143	297,869	
Pflegedienst	2,53	14,543	89,964	0,30	1,572	9,725	15,257	99,689	
Psychologen	0,83	6,573	40,661				6,775	40,661	
Ergo-u. Bewegungstherapeuten	3,61	25,531	157,936	0,53	3,164	19,574	29,617	177,509	
Sozialpädagogen	1,05	9,618	59,497	0,47	3,794	21,084	16,514	80,581	
Personalkosten	10,29	86,764	537,637	2,84	25,951	158,672	113,306	696,309	
Wirtsch- und Versorgungsd. (Fremdreinigung)		3,750	25,981		1,250	11,135	3,000	37,116	
Techn. Dienst							0	0	
Verwaltungsdienst (Arzthelferin)	0,73	3,706	22,926	0,50	2,428	15,021	6,730	37,947	
Sonderdienst / Overheadkosten		2,975	17,850				2,975	17,850	
Nicht zurechenbare Pers. Kosten		6,498	38,986				6,498	38,986	
Übrige Personalkosten		16,929	105,744		3,678	26,155	19,203	131,899	
Lebensmittel (Fremdvergabe Küche)		5,736,50	35,107				5,737	35,107	
Medizinischer Bedarf		2,895,83	17,549				2,896	17,549	
Wasser, Energie, Brennstoffe		4,181,33	25,591		1,394	8,530	5,575	34,121	
Wirtschaftsbedarf		2,565,50	15,701		200	1,225	2,766	16,926	
Verwaltungsbedarf		5,216,00	31,921		1,739	10,641	6,955	42,562	
Steuern, Abgaben, Versicherungen		1,283,17	7,853		428	2,617	1,711	15,470	
Instandhaltung		1,238,67	7,581				1,239	2,581	
Gebrauchsgüter		479,50	2,935		183	1,119	662	4,054	
Abschreibungen							3,250	28,727	
Zinsen Betriebsmittelkredit							583	14,000	
Miete							7,500	45,000	
Sachkosten insgesamt	0	23,597	144,238		3,943	24,132	38,873	256,097	
Kosten insgesamt		127,290	787,619		33,573	208,959	171,381	1.084,305	
Jahresergebnis Tagesklinik		-1,615	12,228		6,427	51,041	-5,706	4,041	

Psychiatrische Tagesklinik Neumünster gGmbH

Personalzahlen

Plan 2012

Dienstart			
	VK		Köpfe
Ärztlicher Dienst	3,81		4
Psychologe	0,83		1
Pflegedienst	2,83		3
Med.techn. Dienst	1,52		2
Funktionsdienst	4,14		6
Verwaltungsdienst	1,23		2
Gesamt	14,36		18

Investitionsplanung (Euro)

	Nutzungsdauer in Jahren	2011		2012	
		Anschaffung	Abschreibung	Anschaffung	Abschreibung
<i>Grundstücke und Gebäude</i>					
Grundstücke					
Gebäude					
Neu- und Umbauten					
Installationen					
Renovierungen					
Summe Grundstücke und Gebäude		0		0	0
<i>Verwaltung</i>					
Einrichtung u. Ausstattung	10	5.000	83	50.000	5.500
Fahrzeuge	6		0	30.000	5.000
EDV (Hard- und Software)	3	42.000	2.333		14.000
Sonstige Investitionen Verwaltung	1	5.000	833		4.227
Summe Verwaltung		52.000	3.250	80.000	28.727
Gesamtsumme Investitionen		52.000	3.250	80.000	28.727

Liquiditätsplanung 1. Jahr (Euro)

Rumpfwirtschaftsjahr 2011

Monat	Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Dezember
Einzahlungen												
Erlöse Tagesklinik												50.000
Erlöse Institutsambulanz												
Kredite												
Beteiligungen	50.000											
staatliche Zuschüsse												
Betriebsmittelkredit									100.000		250	100.000
Spende												
Summe Einzahlungen	50.000	0	100.000	250	150.000							
Auszahlungen												
Personalkosten											60.542	60.542
Fremdreinigung												
Lebensmittel (Fremdvergabe Küche)												
Wasser, Energie, Brennstoffe												
Wirtschaftsbedarf												
Verwaltungsbedarf												
Versicherung/Beiträge/Gebühren												
Instandhaltung												
Gebrauchsgüter												
Medizinischer Bedarf												
Sonstige Aufwendungen gesamt	13	13	13	13	13	13	13	13	784	4.721	6.677	7.425
Miete												
Tilgungen											3.750	3.750
Zinsen											292	583
Investitionen											42.000	10.000
Summe Auszahlungen	13	784	4.721	113.261	82.300							
Über-/Unterdeckung	49.987	-13	-784	95.279	-113.011	67.700						
Saldo Vormonat	49.987	49.974	49.961	49.948	49.935	49.922	49.909	49.896	49.886	49.112	144.391	31.380
Effektive Liquidität	49.987	49.974	49.961	49.948	49.935	49.922	49.909	49.896	49.112	144.391	31.380	99.080

Liquiditätsplanung 2. Jahr (Euro)

WP 2012

Monat	Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Dezember
Einzahlungen												
Erlöse Tagesklinik	62.000	66.000	66.000	66.000	66.000	66.000	66.000	66.000	66.000	66.000	66.000	66.000
Erlöse Institutsambulanz					65.000			65.000				65.000
Kredite												
Beteiligungen												
staatliche Zuschüsse												
Betriebsmittelkredit	100.000									28.500		
Summe Einzahlungen	162.000	66.000	66.000	66.000	131.000	66.000	66.000	131.000	66.000	94.500	66.000	131.000
Auszahlungen												
Personalkosten	62.570	62.570	62.570	62.570	62.570	62.570	62.570	62.570	62.570	62.570	62.570	62.570
Fremdreinigung	3.093	3.093	3.093	3.093	3.093	3.093	3.093	3.093	3.093	3.093	3.093	3.093
Sonstige Aufwendungen gesamt	14.031	14.031	14.031	14.031	14.031	14.031	14.031	14.031	14.031	14.031	14.031	14.031
Miete	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750
Tilgungen												
Zinsen	583	875	875	875	875	875	875	875	875	875	875	875
Investitionen	80.000											
Summe Auszahlungen	164.027	84.319	84.319	84.319	84.319							
Über-/Unterdeckung	-2.027	-18.319	-18.319	-18.319	46.681	-18.319	-18.319	46.681	-18.319	10.181	-18.319	46.681
Saldo Vormonat	99.080	97.053	78.734	60.415	42.097	88.778	70.459	52.140	98.821	80.502	90.684	72.365
Effektive Liquidität	97.053	78.734	60.415	42.097	88.778	70.459	52.140	98.821	80.502	90.684	72.365	119.046