

**Psychiatrische
Tagesklinik
Neumünster
GmbH**

Psychiatrische Tagesklinik Neumünster gGmbH

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2013

Gesellschaftsrechtliche Grundlagen

Firma	Psychiatrische Tagesklinik Neumünster gGmbH
Sitz	Neumünster
Handelsregister	Amtsgericht Kiel HRB-Nr. 12045 KI, Tag der Eintragung: 06.07.2010
Gesellschaftsvertrag	In der Fassung vom 26.04.2010
Gegenstand des Unternehmens	Die Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens, insbesondere durch die Führung und Unterhaltung eines Krankenhausbetriebes
Stammkapital	50.0000,00 EUR, voll eingezahlt Die Gesellschaft wurde von der DRK-Fachklinik Hahnknüll gGmbH und der FEK Friedrich-Ebert-Krankenhaus Neumünster GmbH am 26.04.2010 gegründet.
	Gesellschafter: DRK- Fachklinik Hahnknüll gGmbH FEK Friedrich-Ebert-Krankenhaus Neumünster GmbH
	Anteile: 100 % Stammeinlage je 25.000 EUR
	Geschäftsführung: Herr Gerhard Wachsmuth, Plön
Rechtliche und steuerliche Verhältnisse	Geschäftsjahr: Kalenderjahr
Wirtschaftliche Grundlagen	Die Gesellschaft wird beim Finanzamt Kiel-Nord unter der Steuernummer 19/296/72138 geführt. Im Krankenhausplan des Landes Schleswig-Holstein sind 29 psychiatrische tagesklinische Plätze vorgesehen. Die FEK-GmbH gründete daher gemeinsam mit der DRK-Fachklinik Hahnknüll den Betrieb einer Tagesklinik für Psychiatrie. Zusätzlich wird eine Psychiatrische Institutsambulanz (PIA) betrieben.

Darstellung der kurzfristigen Erfolgsrechnung auf Basis der Zahlen zum 30.09.2012

Die kurzfristige Erfolgsrechnung weist anhand der hochgerechneten Zahlen für das Wirtschaftsjahr 2012 ein positives Ergebnis von € 27.704 aus.

- Die Erlöse aus allgemeinen Krankenhausbetrieb orientieren sich an dem mit den Kostenträgern verhandelten Budget
- Die Abrechnung der Psychiatrischen Institutsambulanz für das 3. Quartal ist noch nicht vollständig abgeschlossen, daher wurde hier eine Annahme anhand der Vorjahreszahlen getroffen.
- Die Personalkosten entsprechen den für 2012 kalkulierten Posten. Die ab 01.03.2012 greifende Tarifierhöhung von 3,5% wurde umgesetzt
- Die Kosten für den Materialaufwand (Lebensmittel, Energiekosten, Reinigungskosten etc.) haben sich, wie im Wirtschaftsplan 2012 angesetzt, entwickelt
- In der Position „sonstige betriebliche Aufwendungen“ finden sich alle weiteren Aufwendungen aus der Geschäftstätigkeit der Gesellschaft wieder, wie z.B. Mietaufwendungen in Höhe von €TSD 34. Die Abweichung zum Wirtschaftsplan 2012 erklären sich daraus, dass bei Erstellung des Wirtschaftsplanes 2012 aufgrund der Inbetriebnahme zum 01.11.2011 noch keine ganzjährigen Daten für die Gesellschaft vorlagen

Kurzdarstellung Wirtschaftsplan 2013

Die Psychiatrische Tagesklinik Neumünster gGmbH ist seit etwas mehr als einem Jahr (Inbetriebnahme 01.11.2011) in Betrieb.

Die Aufnahme des Krankenhausbetriebes in den neuen Räumlichkeiten in der Parkstr. 17 ist problemlos verlaufen. Der für 2012 vereinbarte Nutzungsgrad der Plätze mit 95% wurde innerhalb kürzester Zeit erreicht und konnte im Laufe des Jahres auf 98% gesteigert werden, so dass das Krankenhaus mit stabilen Zahlen in die Pflegesatzverhandlung für das Wirtschaftsjahr 2013 gehen kann.

Für den Wirtschaftsplan 2013 wird ein positives Ergebnis in Höhe von € 32.655 ausgewiesen.

Hierzu einige Rahmendaten:

- Die Patientenzahlen zeigen eine positive Entwicklung auf. Es wird eine Auslastung von 98% unterstellt
- Aufgrund der noch abzuwartenden Entwicklung im Entgeltsystem der Psychiatrischen Institutsambulanz wurden Vorjahreszahlen unterstellt.
- Bei den Personalkosten wurde eine Tarifsteigerung von 1,8 % unterstellt. Zur Zeit werden in der Gesellschaft 14,46 VK (19 Köpfe) beschäftigt
- Materialaufwand und sonstige betriebliche Aufwendungen wurden auf Basis der hochgerechneten Zahlen zum 31.12.2012 um 1% gesteigert
- Die Zinsen für den Betriebsmittelkredit wurden mit 3,5% p.a. angesetzt.

Wirtschaftsplan 2013 und folgende Jahre (Stand 13.11.2012)

Psychiatrische Tagesklinik Neumünster gGmbH



Erläuterungen

	Hochrechnung bis 31.12.2012	Planung 2013	Planung 2014	Planung 2015	
1. Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen	827.026	843.567	852.002	860.522	vorsichtige Steigerung des Budget, Auswirkungen des neuen Entgeltsystems in der Psychiatrie noch nicht absehbar
2. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	255.622	260.000	260.000	260.000	gleichbleibende Vergütung der internen Institutsambulanz unterstellt
3. Nutzungsentgelte der Ärzte	0	0	0	0	
4. Zuweisung und Zuschüsse der öffentlichen Hand (soweit nicht unter Nr. 11)	3.821	4.000	4.000	4.000	Erstattungen von Krankenkassen und dem Arbeitsamt
5. Sonstige betriebliche Erlöse	709	1.000	1.000	1.000	
Summe Erlöse	1.087.178	1.108.567	1.117.002	1.125.522	
8. Personalaufwand gesamt	-738.335	-751.625	-765.154	-778.927	anzunehmende Tarifsteigerung eingepreist (1,8 %)
9. Materialaufwand					
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-113.797	-114.935	-116.084	-117.245	Preissteigerung über alle Segmente (1%)
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-23.462	-23.697	-23.934	-24.173	
9. Materialaufwand	-137.259	-138.632	-140.018	-141.418	



Erläuterungen

	Hochrechnung bis 31.12.2012	Planung 2013	Planung 2014	Planung 2015	
0. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	23.373	23.373	23.373	23.373	
1. Erträge aus der Auflösung/Verbindlichkeiten nach KHG und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	0				
2. Aufwendungen aus der Zuführung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	0				
13. Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	0				
14. Aufwendungen für die aus öffentlichen Fördermitteln geförderte Nutzung von Anlagegegenständen					
15. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	
16. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-174.384	-176.128	-177.889	-179.668	Preissteigerung über alle Aufwendungen (1 %)
17. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	
18. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	
19. Sonstige Steuern	-867	-900	-900	-900	
Summe Aufwendungen	-1.059.472	-1.075.911	-1.092.588	-1.109.540	
Ergebnis GuV	27.706	32.655	24.414	15.982	