

**FEK-MED
Krankenhaus-
Service-
Gesellschaft mbH**

Wirtschaftsplan 2014

FEK-MED Krankenhaus-Service-Gesellschaft mbH Neumünster

	Seite
Vorbericht	1 - 2
Erfolgsplan	3
Vermögensplan	4
Finanzplan	5
Personalplan	6



Wirtschaftsplan 2014

FEK-MED Krankenhaus-Service-Gesellschaft mbH

Vorbericht

Seite 1

Die FEK-MED Krankenhaus-Service-Gesellschaft mbH hat ihren Sitz in Neumünster. Das Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr. Zweck des Unternehmens ist die Übernahme von Dienstleistungen für die FEK-Friedrich-Ebert-Krankenhaus Neumünster GmbH, wie zum Beispiel Gesundheitsdienstleistungen, Reinigungsarbeiten, Speiserversorgung, Spülküchen, Wäscherei, zentrale Bettenaufbereitung, Hol- und Bringedienst für Patienten und Material, Sterilisationsdienst, Technik sowie Dienstleistungen, die sich im Zusammenhang mit oder in Ergänzung zu den vorgenannten Arbeiten ergeben.

Es gilt der Gesellschaftsvertrag in der Fassung vom 1. Februar 2002 mit seitherigen Änderungen. Die Gesellschaft ist im Registergericht Kiel, HRB 1645 NM eingetragen. Das Stammkapital beträgt EUR 25.000,00. Alleinige Gesellschafterin ist die FEK-Friedrich-Ebert-Krankenhaus Neumünster GmbH.

Die Gesellschaft wird als Tochterunternehmen in den Konzernabschluss der FEK GmbH einbezogen. Geschäftsführer der Gesellschaft ist Herr Alfred von Dollen. Prokura wurde erteilt an Herrn Andreas Driendl und Herr Matthias von Appen.

Die FEK-MED unterliegt mit ihren Einkünften der Körperschaft- und Gewerbesteuer. Umsatzsteuerlich besteht eine Organschaft mit der Gesellschafterin der FEK-Friedrich-Ebert-Krankenhaus Neumünster GmbH.

Wirtschaftliche Lage

Der **Erfolgsplan** ist im Wesentlichen durch den Leistungsaustausch mit der FEK-Muttergesellschaft geprägt. Vereinbarungen sind in gemeinsamen Versorgungsverträgen geregelt. Preis- und Mengenanpassungen werden jährlich kalkuliert und angepasst.

Im Drittumsatzbereich rechnet die FEKMED gegenüber den Vorjahren mit keinen nennenswerten Umsatzausweitungen. Allerdings werden die Preise der allgemeinen Preisentwicklung angepasst.

Auf der Ausgabenseite ist weiterhin mit einem überproportionalen Anstieg der Lebensmittelpreise zu rechnen. In der Planung wird dies wie bereits in der Hochrechnung für das Jahr 2013 zu einem leichten Rückgang des Betriebsergebnisses führen.

Ertragslage			Ergebnis 2012	WP 2013	HR 2013	WP 2014
	Betriebsergebnis	€	106.450	79.402	46.627	42.458
	Jahresergebnis	€	105.757	37.402	22.971	33.458
	Umsatzrentabilität	%	0,98	0,33	0,20	0,29

Im **Vermögensplan** weist die FEK-MED kein Anlagevermögen aus, da die Räumlichkeiten und Einrichtungen von der Muttergesellschaft zur Verfügung gestellt werden.

Vermögenslage			Ergebnis 2012	WP 2013	HR 2013	WP 2014
	Gesamtvermögen	€	1.009.557	895.878	964.531	997.989
	Eigenkapitalquote	%	29,82	38,04	41,42	42,33

Die finanzielle Entwicklung der FEK-MED ist im **Finanzplan** im Wesentlichen durch die noch nicht ausgeschütteten Jahresüberschüsse der Jahre 2007 bis 2012 geprägt.

Finanzplan			Ergebnis 2012	WP 2013	HR 2013	WP 2014
	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	€	495.231	427.582	608.730	642.188



Wirtschaftsplan 2014

FEK-MED Krankenhaus-Service-Gesellschaft mbH

3/1

Erfolgsplan	Ergebnis 2012	WP 2013	HR 2013	WP 2014
	€	€	€	€
Erlöse und Erträge	10.770.419	11.017.108	11.185.446	11.365.367
Personalkosten	6.748.921	7.186.776	7.339.484	7.495.375
Materialkosten	3.696.493	3.685.578	3.664.180	3.720.223
Sachaufwand	167.562	98.352	132.155	107.311
1. Betriebsergebnis	157.443	46.402	49.627	42.458
2. Investitionsergebnis	0	0	0	0
3. Finanzergebnis	18	0	0	0
4. Neutrales Ergebnis	-7.684	0	-2.656	0
5. Ertragsteuern	44.016	9.000	24.000	9.000
6. Jahresüberschuss	105.761	37.402	22.971	33.458

Erläuterungen

Die Gesellschaft erbringt im Wesentlichen Leistungen für die Gesellschafterin und ist insofern von deren Nachfrage abhängig. Im Bereich der Drittumsätze wird mit keiner Umsatzausweitung gerechnet.

FEK Speisenversorgung	€	3.047.048	3.173.147	3.137.834	3.216.417
FEK Wirtschaftsdienste	€	1.347.125	1.257.066	1.400.000	1.435.000
FEK Personaldienstleistungen	€	4.054.912	4.315.503	4.500.000	4.612.000
Drittumsatzbereich	€	2.266.869	2.244.892	2.095.991	2.061.950
geplante Tarifkostensteigerung	% durchschnittlich				2,50

Wirtschaftsplan 2014
FEK-MED Krankenhaus-Service-Gesellschaft mbH

Mehrjahresplanung

3/2

Erfolgsplan	WP 2015	WP 2016	WP 2017	WP 2018	WP 2019
	€	€	€	€	€
Erlöse und Erträge	11.531.510	11.709.122	11.889.761	12.073.480	12.260.331
Personalkosten	7.607.805	7.721.920	7.837.748	7.955.314	8.074.645
Materialkosten	3.776.621	3.833.957	3.892.250	3.951.516	4.011.772
Sachaufwand	108.138	108.976	109.825	110.687	111.559
Betriebsergebnis	38.946	44.269	49.938	55.963	62.355
Investitionsergebnis	0	0	0	0	0
Finanzergebnis	0	0	0	0	0
Neutrales Ergebnis	0	0	0	0	0
Ertragsteuern	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Jahresüberschuss	29.946	35.269	40.938	46.963	53.355



Wirtschaftsplan 2014
 FEK-MED Krankenhaus-Service-Gesellschaft mbH

4/1

Vermögensplan	Ergebnis 2012	WP 2013	HR 2013	WP 2014
	€	€	€	€
Anlagevermögen	0	0	0	0
Vorräte	43.854	52.000	55.000	55.000
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	441.645	412.000	296.000	296.000
Flüssige Mittel	495.232	427.582	608.730	642.188
Rechnungsabgrenzung	4.512	4.295	4.801	4.801
I. Summe AKTIVA	985.243	895.877	964.531	997.989
Gezeichnetes Kapital	25.000	25.000	25.000	25.000
Kapitalrücklagen	0	0	0	0
Gewinnrücklagen	268.803	315.821	374.560	397.531
Bilanzgewinn	105.757	37.402	22.971	33.458
Rückstellungen	339.051	256.400	310.000	310.000
Verbindlichkeiten	246.632	261.255	232.000	232.000
II. Summe PASSIVA	985.243	895.878	964.531	997.989

Erläuterungen

Anlagevermögen liegt in der FEK-MED nicht vor, da die Räumlichkeiten und Einrichtungen von der Muttergesellschaft zur Verfügung gestellt werden.

Wirtschaftsplan 2014
FEK-MED Krankenhaus-Service-Gesellschaft mbH

Mehrjahresplanung

4/2

Vermögensplan	2015	2016	2017	2018	2019
	€	€	€	€	€
Anlagevermögen	0	0	0	0	0
Vorräte	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	296.000	296.000	296.000	296.000	296.000
Flüssige Mittel	664.134	699.403	740.341	787.304	840.659
Rechnungsabgrenzung	4.801	4.801	4.801	4.801	4.801
Summe AKTIVA	1.019.935	1.055.204	1.096.142	1.143.105	1.196.460
Gezeichnetes Kapital	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Kapitalrücklagen	0	0	0	0	0
Gewinnrücklagen	430.989	460.935	496.204	537.142	584.105
Bilanzgewinn	29.946	35.269	40.938	46.963	53.355
Rückstellungen	302.000	302.000	302.000	302.000	302.000
Verbindlichkeiten	232.000	232.000	232.000	232.000	232.000
Summe PASSIVA	1.019.935	1.055.204	1.096.142	1.143.105	1.196.460

5/1

Erläuterungen

Die zum Ende der Periode wird der Finanzfonds ausgewiesenen. Er resultiert im Wesentlichen aus den noch nicht ausgeschütteten Gewinnen der Gesellschaft.

Wirtschaftsplan 2014
FEK-MED Krankenhaus-Service-Gesellschaft mbH

Mehrjahresplanung

5/2

Finanzplanung	2015	2016	2017	2018	2019
	€	€	€	€	€
Mittelzu- / Abfluss					
laufende Geschäftstätigkeit	21.946	35.269	40.938	46.963	53.355
Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0
Summe aus zahlungswirksamen Ver-änderungen der Periode	21.946	35.269	40.938	46.963	53.355
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	642.186	664.132	699.401	740.339	787.302
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	664.132	699.401	740.339	787.302	840.657
benötigte Kontokorrentkreditlinie					
verbleibender Finanzmittelrahmen	664.132	699.401	740.339	787.302	840.657



Wirtschaftsplan 2014

FEK-MED Krankenhaus-Service-Gesellschaft mbH

Seite 6

Personalplan	Ergebnis 2012	WP 2013	Hochrechnung 2013	WP 2014
	Vollkräfte (VK)	Vollkräfte (VK)	Vollkräfte (VK)	Vollkräfte (VK)
Ärztlicher Dienst	2,62	2,60	2,60	2,60
Pflegedienst	5,84	6,70	5,43	5,65
Medizinisch Technischer Dienst	25,47	29,00	27,03	27,50
Funktionsdienst	2,20	2,00	2,40	2,50
Wirtschafts- und Versorgungsdienst	117,80	142,00 *	123,26	125,00
Technischer Dienst	15,07	15,52	15,77	15,90
Verwaltungsdienst	16,74	16,50	17,25	17,50
Sonderdienst	4,93	4,85	5,32	5,60
Personal der Ausbildungsstätten	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstiges Personal	4,55	6,00	5,06	5,20
Durchschnittliche VK / Jahr	195,22	225,17	204,12	207,45
* Minijobber wurden mit 1 VK berechnet				
	€	€	€	€
Personalkosten	6.748.921	7.495.375	7.339.484	7.495.375
Personalaufwand je VK	34.571	33.288	35.957	36.131

Erläuterungen

Gegenstand des Unternehmens ist die Übernahme von Dienstleistungen für die FEK-Friedrich-Ebert-Krankenhaus Neumünster GmbH. Durch die überwiegend für die Muttergesellschaft zu erbringenden Leistungen ist die FEK-MED organisatorisch in das FEK eingebunden, so dass eine enge personelle Verflechtung vorliegt. Für die Mitarbeiter der FEK-MED gelten die allgemeinen Arbeitsbedingungen der FEK-MED in der zurzeit gültigen Fassung vom 12. Februar 2008. Die Eingruppierungen in eine festgelegte Entgeltgruppe erfolgt nach den Allgemeinen Eingruppierungsregelungen der FEK-MED.