

Gewinn- & Verlustrechnung (Standard Altenheim)

	IST	PLAN	PLAN	PLAN
Beispiel Altenheim GmbH	2012	2013	2014	2015
Stationäre Pflege & Rüstige	28.550.000	30.691.250	31.305.075	31.618.126
Beschützende Pflege	1.800.000	1.935.000	1.973.700	2.013.174
Betreutes Wohnen	3.200.000	3.440.000	3.508.800	3.578.976
Ambulante Pflege	1.450.000	1.558.750	1.589.925	1.621.724
Unterkunft & Verpflegung	9.500.000	10.212.500	10.416.750	10.520.918
Investitionszuschlag	7.500.000	8.062.500	8.223.750	8.388.225
Erlöse Inkontinez	400.000	430.000	438.600	447.372
Erlöse Demenz	1.200.000	1.290.000	1.315.800	1.342.116
Sonstige Erlöse	2.400.000	2.580.000	2.631.600	2.684.232
Gesamt Umsatz	56.000.000	60.200.000	61.404.000	62.214.862
Verwaltung Gehalt	-2.400.000	-2.580.000	-2.631.600	-2.657.916
Pflegedienst Gehalt	-12.500.000	-13.437.500	-13.706.250	-13.843.313
Hauswirtschaft/Küche Gehalt	-3.500.000	-3.762.500	-3.837.750	-3.914.505
Technischer Dienst Gehalt	-1.600.000	-1.720.000	-1.754.400	-1.789.488
Andere Personalkosten	-1.450.000	-1.558.750	-1.589.925	-1.621.724
Sonstige Dienste	-1.150.000	-1.236.250	-1.260.975	-1.286.195
Direkte Personalkosten	-22.600.000	-24.295.000	-24.780.900	-25.113.140
Verwaltung Fortbildung	-45.000	-48.375	-49.343	-50.329
Pflegedienst Fortbildung	-150.000	-161.250	-164.475	-167.765
Hauswirtschaft/Küche Fortbildung	-5.000	-5.375	-5.483	-5.592
Technischer Dienst Fortbildung	-5.000	-5.375	-5.483	-5.592
Fortbildungs- & sonst. Personalkosten	-205.000	-220.375	-224.783	-229.278
Personalkosten Gesamt	-22.805.000	-24.515.375	-25.005.683	-25.342.418
Bezogene Leistungen	-110.000	-118.250	-120.615	-123.027
Lebensmittel	-2.450.000	-2.633.750	-2.686.425	-2.713.289
Medizinischer Bedarf	-750.000	-806.250	-822.375	-838.823
Betreuungsbedarf	-450.000	-483.750	-493.425	-503.294
Materialaufwand Gesamt	-3.650.000	-3.923.750	-4.002.225	-4.055.405
Mieten Pachten (inkl. sonstige NK)	-7.500.000	-8.062.500	-8.223.750	-8.305.988
Energie Wasser	-2.450.000	-2.633.750	-2.686.425	-2.767.018
Immobilie Gesamt	-22.997.386	-24.722.190	-25.216.633	-25.665.593
Fahrzeugkosten	-100.000	-107.500	-109.650	-111.843
And. Wirtschaftsbedarf	-750.000	-806.250	-822.375	-838.823
Verwaltungsaufwand	-1.200.000	-1.290.000	-1.315.800	-1.342.116
Wartung & Instandhaltung	-1.150.000	-1.236.250	-1.260.975	-1.286.195
Sonstiger Sachaufwand	-20.000	-21.500	-21.930	-22.369
Steuern Abgaben Versicherungen	-840.000	-903.000	-921.060	-939.481
Sonstiger betrieblicher Aufwand	-4.060.000	-4.364.500	-4.451.790	-4.540.826
Abschreibungen, Wertber., Sonderp.	-1.250.000	-1.343.750	-1.370.625	-1.535.100
Zinsen / Steuern / A.O.	-55.500	-59.663	-60.856	-62.073
Kosten Gesamt	-54.927.886	-59.047.477	-60.228.427	-61.324.442
Ergebnis	1.072.114	1.152.523	1.175.573	890.420
<i>Check</i>	0	0	0	0
Kennzahlen nach Belegungstagen	2012	2013	2014	2015
Belegungstage	750.000	780.000	800.000	810.000
Umsatz/Belegungstage	74,67 €	77,18 €	76,76 €	76,81 €
(Personalkosten+FL)/Belegungstage	-30,55 €	-31,58 €	-31,41 €	-31,44 €
Kennzahlen nach Gesamtumsatz	2012	2013	2014	2015
Personalquote (inkl. FL)	-40,9%	-40,9%	-40,9%	-40,9%
Materialquote	-6,5%	-6,5%	-6,5%	-6,5%
Immobilie Gesamt - Quote	-41,1%	-41,1%	-41,1%	-41,3%
SBA Quote	-7,3%	-7,3%	-7,3%	-7,3%
Umlagequote zentrale Verwaltung	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Abschreibungen	-2,2%	-2,2%	-2,2%	-2,5%
Ergebnisquote	1,9%	1,9%	1,9%	1,4%