



Wartburgkreis



BETEILIGUNGSBERICHT 2019

gemäß § 75a Thüringer Kommunalordnung

<u>Gliederung:</u>	<u>Seite</u>
1. Vorwort des Landrates	7, 8
2. Beteiligungsübersicht des Wartburgkreises	9
3. Darstellung der Unternehmen	11 - 192
Übersicht zu den Beteiligungen der Klinikum Bad Salzungen GmbH	11
3.1. Klinikum Bad Salzungen GmbH	
3.1. a) <i>Gegenstand des Unternehmens</i>	15
3.1. b) <i>Beteiligungsverhältnisse</i>	15
3.1. c) <i>Besetzung der Organe</i>	15, 16
3.1. d) <i>Beteiligungen der Klinikum Bad Salzungen GmbH</i>	17
3.1. e) <i>Zuschüsse und Kapitalentnahmen des Wartburgkreises</i>	17
3.1. f) <i>Zahl der Beschäftigten</i>	17
3.1. g) <i>Stand der Erfüllung des Zwecks des öffentlichen Unternehmens</i>	17
3.1. h) <i>Bericht zur wirtschaftlichen Lage und Geschäftsbericht</i>	18-23
3.1. i) <i>Kennzahlen des Unternehmens</i>	24-27
Beteiligungen der Klinikum Bad Salzungen GmbH	
3.1.1. Seniorenpflege Bad Salzungen GmbH	
3.1.1. a) <i>Gegenstand des Unternehmens</i>	31
3.1.1. b) <i>Beteiligungsverhältnisse</i>	31
3.1.1. c) <i>Besetzung der Organe</i>	31, 32
3.1.1. d) <i>Beteiligungen der Seniorenpflege Bad Salzungen GmbH</i>	32
3.1.1. e) <i>Zuschüsse und Kapitalentnahmen des Wartburgkreises</i>	32
3.1.1. f) <i>Zahl der Beschäftigten</i>	32
3.1.1. g) <i>Stand der Erfüllung des Zwecks des öffentlichen Unternehmens</i>	32
3.1.1. h) <i>Bericht zur wirtschaftlichen Lage und Geschäftsbericht</i>	33-36
3.1.1. i) <i>Kennzahlen des Unternehmens</i>	37-39
3.1.2. Servicegesellschaft Klinikum Bad Salzungen mbH	
3.1.2. a) <i>Gegenstand des Unternehmens</i>	43
3.1.2. b) <i>Beteiligungsverhältnisse</i>	43
3.1.2. c) <i>Besetzung der Organe</i>	43, 44
3.1.2. d) <i>Beteiligungen der Servicegesellschaft Klinikum Bad Salzungen mbH</i>	44
3.1.2. e) <i>Zuschüsse und Kapitalentnahmen des Wartburgkreises</i>	44
3.1.2. f) <i>Zahl der Beschäftigten</i>	44
3.1.2. g) <i>Stand der Erfüllung des Zwecks des öffentlichen Unternehmens</i>	44
3.1.2. h) <i>Bericht zur wirtschaftlichen Lage und Geschäftsbericht</i>	44-47
3.1.2. i) <i>Kennzahlen des Unternehmens</i>	48-50

3.1.3. Fachschule für Gesundheitsfachberufe Bad Salzungen gGmbH	
3.1.3. a) <i>Gegenstand des Unternehmens</i>	53
3.1.3. b) <i>Beteiligungsverhältnisse</i>	53
3.1.3. c) <i>Besetzung der Organe</i>	53, 54
3.1.3. d) <i>Beteiligungen der Fachschule für Gesundheitsfachberufe gGmbH</i>	54
3.1.3. e) <i>Zuschüsse und Kapitalentnahmen des Wartburgkreises</i>	54
3.1.3. f) <i>Zahl der Beschäftigten</i>	54
3.1.3. g) <i>Stand der Erfüllung des Zwecks des öffentlichen Unternehmens</i>	55
3.1.3. h) <i>Bericht zur wirtschaftlichen Lage und Geschäftsbericht</i>	55-58
3.1.3. i) <i>Kennzahlen des Unternehmens</i>	59-61

3.1.4. MVZ Medizinisches Versorgungszentrum Bad Salzungen GmbH	
3.1.4. a) <i>Gegenstand des Unternehmens</i>	65
3.1.4. b) <i>Beteiligungsverhältnisse</i>	65
3.1.4. c) <i>Besetzung der Organe</i>	66
3.1.4. d) <i>Beteiligungen der MVZ Bad Salzungen GmbH</i>	66
3.1.4. e) <i>Zuschüsse und Kapitalentnahmen des Wartburgkreises</i>	66
3.1.4. f) <i>Zahl der Beschäftigten</i>	67
3.1.4. g) <i>Stand der Erfüllung des Zwecks des öffentlichen Unternehmens</i>	67
3.1.4. h) <i>Bericht zur wirtschaftlichen Lage und Geschäftsbericht</i>	67-70
3.1.4. i) <i>Kennzahlen des Unternehmens</i>	71-73

Übersicht zu den Beteiligungen der GFG Gesellschaft zur Förderung des Gesundheits- und Sozialwesens in der Wartburgregion GmbH	75
---	-----------

3.2. GFG Gesellschaft zur Förderung des Gesundheits- und Sozialwesens in der Wartburgregion GmbH	
3.2. a) <i>Gegenstand des Unternehmens</i>	79
3.2. b) <i>Beteiligungsverhältnisse</i>	79
3.2. c) <i>Besetzung der Organe</i>	80
3.2. d) <i>Beteiligungen der GFG mbH</i>	80
3.2. e) <i>Zuschüsse und Kapitalentnahmen der GFG mbH</i>	81
3.2. f) <i>Zahl der Beschäftigten</i>	81
3.2. g) <i>Stand der Erfüllung des Zwecks des öffentlichen Unternehmens</i>	81
3.2. h) <i>Bericht zur wirtschaftlichen Lage und Geschäftsbericht</i>	81-85
3.2. i) <i>Kennzahlen des Unternehmens</i>	86-88

Beteiligung der GFG Gesellschaft zur Förderung des Gesundheits- und Sozialwesens in der Wartburgregion GmbH**3.2.1. St. Georg Klinikum Eisenach gGmbH**

3.2.1. a) Gegenstand des Unternehmens	91
3.2.1. b) Beteiligungsverhältnisse	91
3.2.1. c) Besetzung der Organe	92, 93
3.2.1. d) Beteiligungen der St. Georg Klinikum Eisenach gGmbH	93, 94
3.2.1. e) Zuschüsse und Kapitalentnahmen des Wartburgkreises	94
3.2.1. f) Zahl der Beschäftigten	94
3.2.1. g) Stand der Erfüllung des Zwecks des öffentlichen Unternehmens	94
3.2.1. h) Bericht zur wirtschaftlichen Lage und Geschäftsbericht	94-107
3.2.1. i) Kennzahlen des Unternehmens	108-110

Beteiligungen der St. Georg Klinikum Eisenach gGmbH**3.2.1.1. Medizinisches Versorgungszentrum Eisenach GmbH**

3.2.1.1. a) Gegenstand des Unternehmens	113
3.2.1.1. b) Beteiligungsverhältnisse	113
3.2.1.1. c) Besetzung der Organe	113, 114
3.2.1.1. d) Beteiligungen der Med. Versorgungszentrum Eisenach GmbH	114
3.2.1.1. e) Zuschüsse und Kapitalentnahmen des Wartburgkreises	114
3.2.1.1. f) Zahl der Beschäftigten	114
3.2.1.1. g) Stand der Erfüllung des Zwecks des öffentlichen Unternehmens	115
3.2.1.1. h) Bericht zur wirtschaftlichen Lage und Geschäftsbericht	115-125
3.2.1.1. i) Kennzahlen des Unternehmens	126-128

3.2.1.2. DBI Diakonisches Bildungsinstitut Johannes Falk gGmbH

3.2.1.2. a) Gegenstand des Unternehmens	131,132
3.2.1.2. b) Beteiligungsverhältnisse	132
3.2.1.2. c) Besetzung der Organe	132
3.2.1.2. d) Beteiligungen der DBI Diakonisches Bildungsinstitut gGmbH	132
3.2.1.2. e) Zuschüsse und Kapitalentnahmen des Wartburgkreises	133
3.2.1.2. f) Zahl der Beschäftigten	133
3.2.1.2. g) Stand der Erfüllung des Zwecks des öffentlichen Unternehmens	133
3.2.1.2. h) Bericht zur wirtschaftlichen Lage und Geschäftsbericht	133
3.2.1.2. i) Kennzahlen des Unternehmens	134-136

3.2.1.3. St. Georg Servicegesellschaft Eisenach mbH	
3.2.1.3. a) <i>Gegenstand des Unternehmens</i>	139
3.2.1.3. b) <i>Beteiligungsverhältnisse</i>	139
3.2.1.3. c) <i>Besetzung der Organe</i>	140
3.2.1.3. d) <i>Beteiligungen der St. Georg Servicegesellschaft Eisenach mbH</i>	141
3.2.1.3. e) <i>Zuschüsse und Kapitalentnahmen des Wartburgkreises</i>	141
3.2.1.3. f) <i>Zahl der Beschäftigten</i>	141
3.2.1.3. g) <i>Stand der Erfüllung des Zwecks des öffentlichen Unternehmens</i>	141
3.2.1.3. h) <i>Bericht zur wirtschaftlichen Lage und Geschäftsbericht</i>	141-145
3.2.1.3. i) <i>Kennzahlen des Unternehmens</i>	146-148
3.3. TGF Technologie u. Gründer-Förderungsgesellschaft Schmalkalden/Dermbach mbH Südthüringen	
3.3. a) <i>Gegenstand des Unternehmens</i>	151, 152
3.3. b) <i>Beteiligungsverhältnisse</i>	152
3.3. c) <i>Besetzung der Organe</i>	152, 153
3.3. d) <i>Beteiligungen der TGF GmbH</i>	153
3.3. e) <i>Zuschüsse und Kapitalentnahmen des Wartburgkreises</i>	153
3.3. f) <i>Zahl der Beschäftigten</i>	153
3.3. g) <i>Stand der Erfüllung des Zwecks des öffentlichen Unternehmens</i>	153
3.3. h) <i>Bericht zur wirtschaftlichen Lage und Geschäftsbericht</i>	154-160
3.3. i) <i>Kennzahlen des Unternehmens</i>	161-163
3.4. Rhön GmbH – Gesellschaft für Tourismus und Markenmanagement	
3.4. a) <i>Gegenstand des Unternehmens</i>	167, 168
3.4. b) <i>Beteiligungsverhältnisse</i>	168
3.4. c) <i>Besetzung der Organe</i>	168
3.4. d) <i>Beteiligungen der Rhön GmbH</i>	168
3.4. e) <i>Zuschüsse und Kapitalentnahmen des Wartburgkreises</i>	168
3.4. f) <i>Zahl der Beschäftigten</i>	169
3.4. g) <i>Stand der Erfüllung des Zwecks des öffentlichen Unternehmens</i>	169
3.4. h) <i>Bericht zur wirtschaftlichen Lage und Geschäftsbericht</i>	169-175
3.4. i) <i>Kennzahlen des Unternehmens</i>	176-178

3.5. ABS Gesellschaft zur Arbeitsförderung, Beschäftigung und Strukturentwicklung Wartburg-Werraland mbH	
3.5. a) <i>Gegenstand des Unternehmens</i>	181, 182
3.5. b) <i>Beteiligungsverhältnisse</i>	182
3.5. c) <i>Besetzung der Organe</i>	182, 183
3.5. d) <i>Beteiligungen der ABS GmbH</i>	183
3.5. e) <i>Zuschüsse und Kapitalentnahmen des Wartburgkreises</i>	183
3.5. f) <i>Zahl der Beschäftigten</i>	183
3.5. g) <i>Stand der Erfüllung des Zwecks des öffentlichen Unternehmens</i>	184
3.5. h) <i>Bericht zur wirtschaftlichen Lage und Geschäftsbericht</i>	184-189
3.5. i) <i>Kennzahlen des Unternehmens</i>	190-192
4. Zusammenfassende Darstellungen zu den Beteiligungen des Wartburgkreises	193 - 206
4.1. Übersicht der Wirtschaftsprüfungsgesellschaften, die mit den Prüfungen der Jahresabschlüsse beauftragt waren	195, 196
4.2. Zusammenfassende Darstellung der Bilanz und Gewinn- und Ver- lustrechnung aller Beteiligungen des Wartburgkreises	197, 198
4.3. Zusammenfassende Darstellung der Vermögens-, Ertrags- und Fi- nanzlage sowie der Investitionen, Fördermittel und Darlehensver- bindlichkeiten aller Beteiligungen des Wartburgkreises	199-202
a) <i>Vermögenslage</i>	199
b) <i>Ertragslage und Sondereinflüsse</i>	200
c) <i>Finanzlage</i>	201
d) <i>Investitionen, Fördermittel und Darlehensverbindlichkeiten</i>	202
4.4. Umsatzerlöse zwischen den beteiligten Unternehmen und dem Wartburgkreis	203
4.5. Kapitaleinlagen zwischen den beteiligten Unternehmen und dem Wartburgkreis	204
4.6. Verlorene Zuschüsse zwischen den beteiligten Unternehmen und dem Wartburgkreis	204
4.7. Mittelwert ausgewählter Kennzahlen der beteiligten Unternehmen	205
4.8. Altersstruktur aller Beschäftigten in unmittelbaren und mittel-ba- ren Beteiligungen des Wartburgkreises	206
Definition der Kennzahlen	207
Abkürzungsverzeichnis	208, 209

1. Vorwort des Landrates

Im Berichtsjahr hat sich die Zahl und Struktur der Beteiligungen des Wartburgkreises gegenüber dem Vorjahr nicht verändert, dieser verfügt zum Stichtag 31. Dezember 2019 über 13 Beteiligungen an Gesellschaften mit beschränkter Haftung, darunter 5 direkte Beteiligungen und 8 mittelbare Beteiligungen. Von den mittelbaren Beteiligungen wurden vier über die Klinikum Bad Salzungen GmbH und vier über die GFG Gesellschaft zur Förderung des Gesundheits- und Sozialwesens in der Wartburgregion GmbH (GFG) gehalten.

Die Jahresabschlüsse der Gesellschaften sind nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz (HGrG) jährlich von einem Wirtschaftsprüfer zu prüfen. Hier wird auch die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung geprüft.

Die Jahresabschlussprüfungen des Wirtschaftsjahres 2019 sind zum Berichtszeitpunkt vollständig abgeschlossen. Alle Jahresabschlüsse sind mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen.

Das Recht und die Pflicht zur Steuerung und Kontrolle der Beteiligungen werden für die direkten Beteiligungen und deren Tochtergesellschaften mit Unterstützung der Zentralen Steuerungsunterstützung durch den Landrat wahrgenommen.

Der Landrat des Wartburgkreises, Herr Reinhard Krebs, übt den Vorsitz im Aufsichtsrat der FPG Flugplatzgesellschaft Eisenach-Kindel GmbH aus. Der Kreisbeigeordnete des Wartburgkreises, Herr Martin Rosenstengel, übt den Vorsitz im Aufsichtsrat der ABS Wartburg-Wermland GmbH, der GFG Gesellschaft zur Förderung des Gesundheits- und Sozialwesens GmbH sowie der Klinikum Bad Salzungen GmbH und deren Tochtergesellschaften aus.

Die in § 73 Abs. 1 Nr. 3 ThürKO geforderte angemessene Einflussnahme des Wartburgkreises in den Aufsichtsräten aller Beteiligungen ist gesichert.

Im Geschäftsjahr 2019 wurden Investitionen in das Anlagevermögen der Beteiligungen des Wartburgkreises im Gesamtwert von 13,7 Mio. Euro (VJ: 15,3 Mio. Euro) getätigt. Dafür wurden Fördermittel in Höhe von 3,7 Mio. Euro (VJ: 2,2 Mio. Euro) in Anspruch genommen.

Zur Finanzierung dieser Investitionen sind Darlehen in Höhe von insgesamt 5,3 Mio. Euro (VJ: 5,4 Mio. Euro) aufgenommen worden. Damit betragen die investiven Darlehensverbindlichkeiten zum 31.12.2019, nach Abzug der im Jahr 2019 geleisteten Tilgungen in Höhe von

3,2 Mio. Euro (VJ: 3,1 Mio. Euro), insgesamt 25,2 Mio. Euro. Den Darlehnsverbindlichkeiten steht ein Anlagevermögen von 192,0 Mio. Euro gegenüber.

Das Umsatzvolumen der Gesellschaften mit Beteiligung des Wartburgkreises betrug in 2019 insgesamt 211,0 Mio. Euro. Darin sind Inenumsätze in Höhe von 12,4 Mio. Euro enthalten.

In der additiven Erfolgsrechnung ist das Jahresgesamtergebnis der Beteiligungen im Berichtsjahr 2019 positiv und beträgt insgesamt 777 TEUR (VJ: 197 TEUR negatives Jahresergebnis).

Mit einer Gesamtbeschäftigtenzahl nach Köpfen in Höhe von 2.878 Mitarbeitern (VJ: 2.807 Mitarbeiter), einer durchschnittlichen Zahl der Vollbeschäftigten von 2.083,82 VAK (VJ: 2.365,19 VAK) stellen die Beteiligungen des Wartburgkreises in Summe einen bedeutenden Teil der Arbeitgeber in der Region dar.

Der vorliegende Beteiligungsbericht baut auf der Struktur der Beteiligungsberichte der Vorjahre auf. Neben den Darstellungen der einzelnen Gesellschaften enthält der Beteiligungsbericht in Tz. 4 eine zusammenfassende Darstellung der Beteiligungsunternehmen.

Der Bericht wurde auf der Grundlage der aktuellen Gesellschaftsverträge, der Lageberichte der Gesellschaften sowie der Prüfberichte der Jahresabschlussprüfer für das Geschäftsjahr 2019 erstellt.

Die Beteiligungsanteile des Wartburgkreises sowie die der weiteren Gesellschafter sind dem folgenden Bericht zu entnehmen. Der Beteiligungsbericht dient zur Information des Kreistages und ist dem Landesverwaltungsamt vorzulegen.

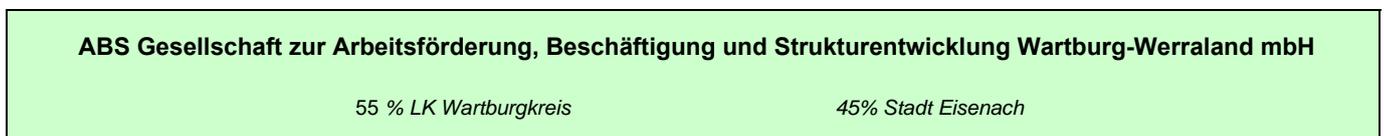
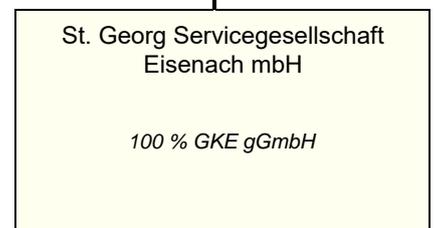
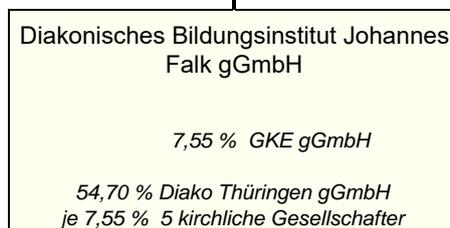
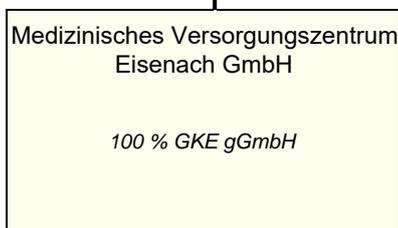
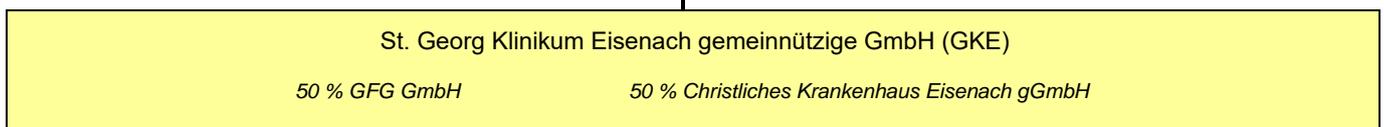
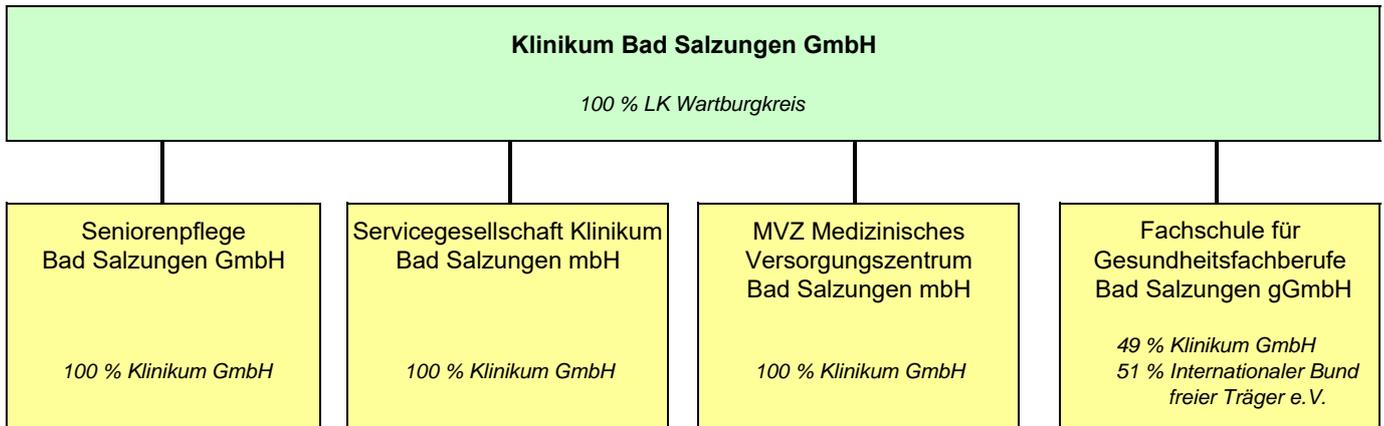
Bad Salzungen, den 18.11.2020



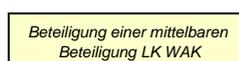
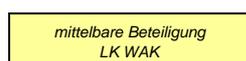
Krebs
Landrat

2. Gesellschaften des Wartburgkreises

direkte und mittelbare Beteiligungen des Landkreises



Legende



Klinikum Bad Salzungen GmbH mit Tochtergesellschaften

3.1. Klinikum Bad Salzungen GmbH

100 % Wartburgkreis

Gründungsdatum: 11. Juni 1994

TOCHTERGESELLSCHAFTEN

3.1.1. Seniorenpflege Bad Salzungen GmbH

100 % Klinikum Bad Salzungen GmbH

Gründungsdatum: 25. Januar 1999

3.1.2. Servicegesellschaft Klinikum Bad Salzungen GmbH

100 % Klinikum Bad Salzungen GmbH

Gründungsdatum: 16. Dezember 1999

3.1.3. Fachschule für Gesundheitsfachberufe Bad Salzungen gGmbH

49 % Klinikum Bad Salzungen GmbH

Gründungsdatum: 26. Mai 2004

3.1.4. MVZ Medizinisches Versorgungszentrum Bad Salzungen GmbH

100 % Klinikum Bad Salzungen GmbH

Gründungsdatum: 12. Juli 2006

3.1.

Klinikum Bad Salzungen

Akademisches Lehrkrankenhaus des Universitätsklinikums Jena



INTERNET: www.klinikum-badsalzungen.de

TELEFON: 0 36 95 / 64 - 1001

TELEFAX: 0 36 95 / 64 - 1002

3.1. Klinikum Bad Salzungen GmbH

Sitz der Gesellschaft

Lindigallee 3
36433 Bad Salzungen

Eintragung im Handelsregister

Amtsgericht Meiningen, HRB 3245
eingetragen am 12.09.1994;
seit 01.11.2005 Amtsgericht Jena,
HRB 303245

Gesellschaftsvertrag

Es gilt der Gesellschaftsvertrag in der Fassung vom 11. Juni 1994, zuletzt geändert am 25. November 2014, UR-NR. 1746/2014

3.1. a) Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Förderung des Gesundheitswesens und die Sicherstellung einer optimalen medizinischen Versorgung im Allgemeinen durch die ärztliche, pflegerische, technische und kaufmännische Betreuung des Krankenhauses Bad Salzungen und aller damit verbundenen zweckdienlichen Einrichtungen.

Die Gesellschaft ist zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, die zur Erreichung des Geschäftszwecks notwendig und nützlich sind. Sie kann Betriebe oder Einrichtungen gründen, übernehmen, pachten oder sich an solchen beteiligen, wenn es dem Zweck des Unternehmens dient.

3.1. b) Beteiligungsverhältnisse

		Stammkapitalanteil	
		Prozent	in Euro
Gesellschafter:	Wartburgkreis	100	2.500.000

3.1. c) Besetzung der Organe

Gesellschafterversammlung: Die Gesellschafterversammlung wird durch den Landrat des Wartburgkreises, Herrn Reinhard Krebs, vertreten.

Geschäftsführung: Herr Harald Muhs
(Von der Regelung des § 286 Abs. 4 HGB wird Gebrauch gemacht)

Aufsichtsrat:

<i>Vorsitzende/r:</i>	Herr Martin Rosenstengel (Beigeordneter des Wartburgkreises)	
<i>Stellv. Vorsitzender:</i>	Herr Kurt Kästner (Kreistagsmitglied, Gemeinderatsmitglied der Gemeinde Seebach)	bis 26.08.2019
	Herr Jürgen Holland-Nell	ab 30.01.2019 bis 26.08.2019
<i>Kreistagsmitglieder:</i>	Herr Martin Trostmann (Wahlbeamter, Bürgermeister der Gemeinde Marksuhl)	bis 26.08.2019
	Herr Ulrich Weldner (Lehrer)	
	Herr Ralf Tonndorf (Freiberuflicher Dozent)	bis 26.08.2019
	Herr Manfred Grob (Mitglied des Thüringer Landtages)	
	Herr Jürgen Dücker (Technischer Betriebswirt)	ab 27.08.2019
	Herr Georg Koch (Fachpfleger Anästhesie/ITS-Bereichsleiter/Dozent)	ab 27.08.2019
	Frau Silke Neuber (Dipl.-Sozialpädagogin/System. Therapeutin)	ab 27.08.2019
	Frau Maria Petzold (Erzieherin)	ab 27.08.2019
<i>Arbeitnehmervertreter:</i>	Herr Dr. Uwe Hohmann (Facharzt für Innere Medizin)	
	Frau Jana Beyer (examinierte Krankenschwester, freigestellte Vorsitzende Betriebsrat)	
	Herr Dirk Aßmus (Krankenpfleger, stellv. Vorsitzender des Betriebsrates)	ab 13.06.2018
Aufsichtsratsvergütung:	2019:	8.050 €
	Vorjahr:	7.850 €

3.1. d) Beteiligungen der Klinikum Bad Salzungen GmbH

	Stammkapitalanteil Prozent	in Euro
1) Servicegesellschaft Klinikum Bad Salzungen mbH Lindigallee 3, 36433 Bad Salzungen	100	25.000
2) Seniorenpflege Bad Salzungen GmbH Langenfelder Str. 8, 36433 Bad Salzungen	100	25.600
3) MVZ Medizinisches Versorgungszentrum Bad Salzungen GmbH, Lindigallee 3 36433 Bad Salzungen	100	25.000
4) Fachschule für Gesundheitsfachberufe Bad Salzungen gGmbH Langenfelder Str. 8, 36433 Bad Salzungen	49	12.250

3.1. e) Zuschüsse und Kapitaleinlagen/-entnahmen des Wartburgkreises

- keine -

3.1. f) Zahl der Beschäftigten

	2019	2018
Arbeitnehmer	858	851

3.1. g) Stand der Erfüllung des Zwecks des öffentlichen Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist gemäß § 2 des Gesellschaftsvertrages die Förderung des Gesundheitswesens und die Sicherstellung einer optimalen medizinischen Versorgung, insbesondere im Wartburgkreis.

Der bestehende Versorgungsauftrag wird durch die Klinikum Bad Salzungen GmbH erfüllt und damit der öffentliche Zweck sichergestellt. Auf die Ausführungen im Lagebericht zum Jahresabschluss 2019 Tz. 3.1. h) wird hingewiesen.

3.1. h) Bericht zur wirtschaftlichen Lage und Geschäftsbericht

I Darstellung des Geschäftsverlaufs (§ 289 Abs. 1 HGB)

1. Grundlagen des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Förderung des Gesundheitswesens und die Sicherstellung einer optimalen medizinischen Versorgung, insbesondere im Wartburgkreis.

2. Entwicklung von Branche und Gesamtwirtschaft

Das Jahr 2019 hat für den Krankenhausbereich wie in den vergangenen Jahren im Vergleich zu den anderen Leistungsbereichen der Gesundheitswirtschaft einen unterdurchschnittlichen Anstieg ergeben. Die Veränderungsrate lag bei 2,65 %. Die Mengenausweitungen sind darüber hinaus mit einem Abschlagsbetrag je Leistung versehen. Die Leistungsentwicklung und die sich daraus ergebenden Budgetwirkungen sind in den Kliniken unterschiedlich. Die Klinikum Bad Salzungen GmbH hat in 2019 steigende Fallzahlen sowie einen steigenden CMI zu verzeichnen.

Der Investitionsstau in den bundesdeutschen Krankenhäusern ist unverändert hoch. Der Freistaat Thüringen hat im Geschäftsjahr 2019 zwar mit der Steigerung der Investitionsquote wichtige und richtige, aber auch nach wie vor noch unzureichende Signale gesetzt.

Die Qualitätsdiskussion ist fest in der Gesetzgebung verankert. Die Regelungen des GBA greifen massiv in die Leistungserbringung der Kliniken ein. Leistungsbeschränkungen und Marktzugangsbarrieren sind dabei die Zielsetzung. Dies wird insbesondere durch die Personalengpässe im ärztlichen und pflegerischen Bereich potenziert. Die Forderungen nach Qualitätssicherung, Zertifizierungen und die Verpflichtung zur Abgabe von Qualitätsberichten durch die verschiedenen Kunden des Gesundheitswesens steigen weiter an. Die gesetzlichen Anforderungen an die externe Qualitätssicherung werden erfüllt.

Die Tarifsituation, aufgrund der hohen Nachfrage nach ärztlicher Leistung und der guten Konjunktur, wie auch die Herausforderung zur Bekämpfung des allgemeinen Personal- sowie Fachkräftemangels werden den gesamten Krankenhausmarkt mit zusätzlichen Kostenstrukturen belasten, die nicht vollständig durch den gesetzlichen Ausgleich aufgewogen werden. Dabei wird sich besonders der bundesweite Pflegepersonalmangel als leistungseinschränkendes Problem erweisen.

Von besonderer Bedeutung ist die gesetzliche Entwicklung für die gesamte Branche. Der Gesundheitsminister hat in 2019 eine Reihe von gesetzlichen Maßnahmen umgesetzt und für das folgende Jahr initiiert, die das System massiv verändern werden. Die Zielstellung dieser Regelungen orientiert sich auf den Abbau von Krankenhauskapazitäten. Bis zu 50 % der Klinikkapazitäten werden als diskutabel eingeschätzt. Die Versorgung soll zukünftig in verstärktem Maße ambulant erfolgen. Hierzu ist ein entsprechender Systemumbau eingeleitet. In 2019 haben die Personaluntergrenzen und die Neuordnung der stationären

Notfallversorgung als erste Schritte in diesem System ge-griffen. Weitere Maßnahmen sind gesetzlich definiert und in der Umsetzung begriffen.

3. Wesentliche Vorgänge des Geschäftsjahres

Die Klinikum Bad Salzungen GmbH hat auch in 2019 wesentliche Projekte zur Entwicklung der medizinischen Strukturen weiter vorangetrieben und umgesetzt.

Unter anderem konnte in der ersten Jahreshälfte des Geschäftsjahres 2019 der zweite Linksherzkathetermessplatz in Betrieb genommen werden. Die organisatorische Neuausrichtung der Gefäßmedizin durch die interdisziplinäre Verknüpfung der Gefäßchirurgie mit der interventionellen Radiologie entwickelt den Bereich nach vorne. Unterstützt wurde dies durch die Etablierung einer neuen Angiographieanlage zur Erweiterung der interventionellen Operationen und Eingriffe.

Zudem wurde das Ende des vergangenen Jahres 2018 fertiggestellte Ärztehaus am Standort Lindigallee etabliert. Mit der Notfallversorgung konnte damit ein umfassendes Versorgungsnetzwerk zur optimalen Steuerung von Notfällen der Klinikum Bad Salzungen GmbH geschaffen werden. Ergänzt wird dieses Element der Notfallversorgung durch die Einstufung der Klinikum Bad Salzungen GmbH als Krankenhaus der Notfallversorgung der Stufe 2. Dies bedeutet eine umfassende stationäre Notfallversorgung auf dem Niveau der Schwerpunktversorgung.

In 2019 wurden umfangreiche Zertifizierungsmaßnahmen im medizinischen und technischen Umfeld umgesetzt, die die entsprechende Leistungsfähigkeit der Klinik dokumentieren und die Sicherung der zukünftigen Leistungserbringung in diesem medizinischen Segment sicherstellen.

Im Rahmen der Pflegeausbildung sind in 2019 die Weichen gestellt worden, in enger Kooperation mit den Tochterunternehmen, der Seniorenpflege Bad Salzungen GmbH und der Fachschule für Gesundheitsberufe Bad Salzungen gGmbH, die Generalistik umzusetzen. Der Ausbau der Ausbildungskapazitäten und die Vorbereitung auf die neue Ausbildungsgesetzgebung inklusive der entsprechenden Anträge sind gestellt und realisiert. Damit ist die zukünftige Ausbildungsoption im Mangelberuf Pflege für die Unternehmen gesichert.

Um dem Pflegepersonal-mangel vorzubeugen, sind umfassende Projekte mit ausländischen Partnern initiiert worden. Die Strukturen sollen auch mittels einer eigenen Sprachschule eine kontinuierliche Ausbildung und Weiterentwicklung von ausländischen Pflegekräften zu in Deutschland anerkannten Fachkräften realisieren.

Im Rahmen von internen Projekten bereitet sich das Klinikum Bad Salzungen auf die anstehenden Gesetzesänderungen vor. In 2019 lag der Schwerpunkt auf der Umsetzung der Pflegepersonaluntergrenzen und der Einführung des Pflegebudgets. Andere Maßnahmen beziehen sich auf die Regelungen des MDK-Reformgesetzes und diverser anderer Regelungen, die sich auf die Struktur des Klinikums auswirken können.

4. Erklärung zur Unternehmensführung

Bereits im Geschäftsjahr 2015 haben die Organe der Gesellschaft über die Umsetzung der Pflichten aus dem „Gesetz für die gleichberechtigte Teilhabe von Frauen und Männern an Führungspositionen in der Privatwirtschaft und im öffentlichen Dienst“ beraten.

Der Aufsichtsrat ist seit dem Geschäftsjahr 2015 unverändert mit 9 Mitgliedern besetzt. Mit Beschlussausfertigung des Kreistages am 27.08.2019 und damit Berufung und Entsendung von Aufsichtsratsmitgliedern sind nunmehr 3 Frauen im Aufsichtsrat der Klinikum Bad Salzungen GmbH vertreten, was einer Quote von 33% entspricht.

Der Anteil der Frauen zwei Führungsebenen unterhalb der Geschäftsführung liegt bei einem Geschäftsführer unverändert über 30%.

Aufgrund der gegebenen krankenhaus- und kommunalrechtlichen Spezifika wurde eine zu erreichende Quote für den Frauenanteil im Aufsichtsrat, der Geschäftsführung sowie zwei Führungsebenen unterhalb der Geschäftsleitung nicht festgelegt.

II Darstellung der Lage

Die Steuerung des Klinikums erfolgt unter anderem auf der Basis von krankenhauspezifischen Leistungsindikatoren. Die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage hat sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt entwickelt:

1. Ertragslage

Die Klinikum Bad Salzungen GmbH hat im Oktober 2019 für 2019 mit den Kostenträgern über das Budget übereinstimmend verhandelt. Die vereinbarten Eckdaten sehen eine Steigerung des Budgets vor. Grundlage der Steigerung war der Anstieg im Landesbasisfallwert, der Anstieg der Bewertungsrelationen und Steigerung der Budgetgrößen nach der BPfIV.

Die Klinikum Bad Salzungen GmbH hat im Geschäftsjahr 2019 18.784 (Vorjahr 18.022) stationäre und teilstationäre Fälle behandelt. Die Umsatzerlöse betragen in 2019 TEUR 78.707 (Vorjahr: TEUR 72.876).

Die Löhne und Gehälter sind im Vergleich zum Vorjahr von TEUR 45.400 auf TEUR 49.451 infolge von Personal- und Tarifveränderungen gestiegen. Eine gute Kooperation im Personalbereich mit den Tochtergesellschaften MVZ, Seniorenpflege und Servicegesellschaft besteht.

Zum 31. Dezember 2019 sah der Personalbestand der Klinikum Bad Salzungen GmbH folgendermaßen aus:

	IST 2018 Köpfe	IST 2019 Köpfe	Köpfe
Ärztlicher Dienst	135	144	9
Pflegedienst	333	341	8
Med.-technischer Dienst	116	118	2
Funktionsdienst	109	113	4
Wirtschafts- und Vers.-dienst	13	13	0
Technischer Dienst	13	14	1
Verwaltungsdienst	65	65	0
Sonderdienst	2	2	0
Sonstiges Personal	9	11	2
Schüler Gesundheits- und Krankenpflege	84	82	-2
gesamt	879	903	24

enthalten	in Personen
Bundesfreiwilligendienst	3
Mitarbeiter in der Elternzeit tätig	3
Auszubildende	4
Mitarbeiter geringf. Besch.	5

Im Jahresdurchschnitt stieg die Zahl der Mitarbeiter um 56 auf 895.

Der Materialaufwand stieg, u. a. infolge der Leistungsentwicklung, im Geschäftsjahr von TEUR 18.051 auf TEUR 20.208.

Das Betriebsergebnis hat sich um TEUR 365 gegenüber dem Vorjahr verringert.

Der Jahresüberschuss des Geschäftsjahres 2019 sank im Vergleich zum Vorjahr, um TEUR 714 auf TEUR 624.

Die Gesellschaft entwickelte sich entsprechend dem Leistungsgeschehen positiv.

2. Vermögenslage

Das Investitionsvolumen 2019 betrug TEUR 6.047. Die wesentlichen Vermögenszuwächse sind in verschiedenen Baumaßnahmen am Standort Lindigallee zu sehen. Darüber hinaus wurde auch in die Medizintechnik investiert. Für neu- und ersatzbeschaffte Anlagegüter wurden in 2019 ca. TEUR 2.350 pauschale Fördermittel ausgegeben. Die zum Bilanzstichtag noch nicht zweckentsprechend verwendeten pauschalen Fördermittel sind insbesondere für den Erwerb von medizinischen Investitionsgütern vorgesehen.

Die liquiden Mittel haben sich entsprechend des Investitionsvolumens im Geschäftsverlauf von TEUR 24.389 auf TEUR 18.031 verringert. Der Jahresüberschuss der Gesellschaft führte zu einem Anstieg des Eigenkapitals.

Die Liquidität der Gesellschaft ist gesichert.

III Risiko- und Chancenbericht

Die Gesetzgebung im Gesundheitswesen ist im ständigen Wandel. Eine stabile Kontinuität der Rahmenbedingungen ist aufgrund der ausgabenorientierten Politik nicht zu erwarten. Das fallpauschalierte Abrechnungssystem wird sich ab 2020 grundlegend durch die Einführung des Pflegebudgets verändern. Auf dieser Grundlage ist eine langfristige Ausrichtung und Planung nur unter bestimmten Annahmen und Unsicherheiten möglich.

Das DRG-System hatte sich grundsätzlich bewährt. Durch die eingeleiteten Änderungen ergibt sich ein grundlegend neues System ohne Erfahrungswerte für die Unternehmen. Allerdings sollte bei der erwarteten Leistungsentwicklung die zukünftige Budgeterreicherung möglich sein.

Die hierzu notwendige medizinische Entwicklung ist durch verschiedene Projekte in die Wege geleitet. Dabei steht vor allem die Absicherung des Versorgungsbedarfes in der Region im Vordergrund. Die Kooperationen im Verbundbereich werden ausgebaut, sowohl die Strukturen des MVZ als auch diejenigen der Seniorenpflege sollen weiter ausgebaut werden, um Synergien nutzen zu können.

Die Finanzierbarkeit von Gesundheit und den damit aufoktroierten rechtlichen Bestimmungen werden den Krankenhausmarkt in Deutschland umfassend verändern. Die Ambulantisierung von Krankenhausleistungen wird einen enormen Einschnitt in die zukünftige Versorgung von kranken Menschen nehmen. Das Klinikum verfügt mit seinen bisherigen Strukturen, insbesondere der engen Verzahnung mit dem MVZ, über eine positive Ausgangsbasis für die Gestaltung dieses Ambulantisierungsprozesses.

Die langfristigen Auswirkungen dieser Umstrukturierung sind noch nicht zu bewerten.

Die demographische Entwicklung sorgt dafür, dass in den Bereichen Pflege und Arzt-Dienst jetzt schon und in Zukunft zu einem extremen Personalnotstand kommt. Entsprechende Projekte zur Gewinnung von Fachkräften sind etabliert.

Durch die öffentliche Diskussion zeigt sich der politische Wille, die Qualitätsdiskussion in stationären und ambulanten Medizinbereichen zu forcieren. Die Qualitätsdiskussion hat grundsätzlich bereits Einzug in die Gesetzgebung gehalten. Einhergehend ist mit Leistungsbeschränkungen und Vorhaltungen in Leistungsbereichen zu rechnen. Die Entwicklungen hierauf sind nicht absehbar. Außerdem wird dies administrativen Aufwand bedeuten, der sich belastend auf die Kosten und das Leistungsportfolio auswirken kann. Weitere Auswirkungen sind derzeit nicht im Detail zu prognostizieren. Das Klinikum bereitet sich fortlaufend und soweit möglich durch interne Projekte und Strukturentwicklungen auf die Veränderungen vor.

Das Bundesministerium für Gesundheit (BMG) hat eine Verordnung zur Festlegung von Pflegepersonaluntergrenzen in pflegesensitiven Bereichen in Krankenhäusern (Pflegepersonaluntergrenzen-Verordnung – PpUGV) erlassen, die zum 1. Januar 2019 in Kraft getreten ist. Die Umsetzung wurde in 2019 realisiert. Es gab keine negativen Abweichungen. Die zukünftigen Erweiterungen werden in gleicher Weise bearbeitet. Dieses System der Personalvorgaben ist in Zeiten der Personalengpässe problematisch,

da sie zwar vordergründig die Personalausstattung der Kliniken mit Pflege auf den Stationen verbessern sollen, aber real zu einer Verschärfung der Pflegenotstandssituation im gesamten Pflegemarkt beitragen. Wesentlich ist es, dass die Politik die Rahmenbedingungen schafft, den Kliniken Personal zur Verfügung zu stellen.

Der Anstieg der Personalkosten wird sich bei gleichbleibendem Personalbestand weiter fortsetzen. Das Klinikum wird dabei jedoch auf die Entwicklungen flexibel reagieren. Aufgrund des allgemeinen Personal- und Fachkräftemangels insbesondere in den medizinischen Bereichen ergeben sich darüber hinaus nicht unerhebliche Kosten- wie auch Leistungsrisiken.

IV Sonstige Angaben

1. Prognosebericht

Die interdisziplinäre Zusammenarbeit innerhalb des Klinikums soll weiter ausgeweitet werden. Die Klinikum Bad Salzungen GmbH wird weitere medizinische Konzepte umsetzen, um das Leistungsangebot zu verbessern und gegebenenfalls auszuweiten.

Die Klinikum Bad Salzungen GmbH wird die Zusammenarbeit auf kommunaler Ebene ausbauen.

Zur Optimierung von Leistungsprozessen und –angeboten sind weitere bauliche Projekte geplant.

Die weltweite Ausbreitung des Coronavirus (SARS-CoV-2) mit seinem dynamischen Infektionsgeschehen stellt für die gesamte globale Gemeinschaft und damit auch für Deutschland eine sehr große Herausforderung dar.

Auf Anordnung des Freistaates Thüringen sind ab dem 16. März 2020 alle planbaren bzw. medizinisch aufschiebbaren Aufnahmen eingestellt worden. Die Notfallversorgung wird aufrechterhalten. Die damit in Verbindung stehenden Erlösminderungen werden nach schriftlicher Mitteilung des Bundesgesundheitsministers wirtschaftlich ausgeglichen, so dass kein Krankenhaus wegen dieser Einflüsse ein Defizit erleidet. Für die Schaffung zusätzlicher Kapazitäten sind über das Budget hinausreichende Mittel zugesagt worden.

Die Auswirkungen hinsichtlich Beschaffung, Personal und der Erlössituation sind noch nicht abschätzbar.

Unter der Annahme eines vergleichbaren Geschäftsvolumens für die Jahre 2020 und 2021 wird mit einem leicht sinkenden Jahresergebnis gerechnet.

3.1. i) Kennzahlen des Unternehmens

a) BILANZDATEN im Vergleich (in T€)

<i>AKTIVA</i>	2015	2016	2017	2018	2019
Anlagevermögen	90.604	92.574	90.714	89.431	89.480
Immaterielle Vermögensgegenstände	394	440	335	433	480
Sachanlagen	86.725	88.643	86.882	85.501	85.563
Finanzanlagen	3.485	3.491	3.497	3.497	3.437
Umlaufvermögen	38.045	37.488	36.536	36.913	34.928
Vorräte	1.841	2.104	2.202	2.007	2.201
Forderungen u. sonstiges Vermögen	8.877	11.010	12.068	10.517	14.696
Liquide Mittel	27.327	24.374	22.266	24.389	18.031
Aktive Rechnungsabgrenzung	44	51	65	65	93
Bilanzsumme Aktiva	128.693	130.113	127.315	126.409	124.501
<i>PASSIVA</i>					
Eigenkapital	48.048	51.763	53.378	54.716	55.340
Gezeichnetes Kapital	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Kapital-/Gewinnrücklagen	43.428	45.428	48.928	50.828	52.128
Gewinn- und Verlustvortrag	276	120	335	50	88
Jahresergebnis	1.844	3.715	1.615	1.338	624
Sonderposten	60.523	58.530	56.810	54.514	53.665
Rückstellungen	2.544	3.238	3.124	3.604	3.774
Verbindlichkeiten	17.578	16.580	13.984	13.569	11.719
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	6.813	7.591	6.636	7.505	6.945
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	10.765	8.989	7.348	6.064	4.774
Passive Rechnungsabgrenzung	0	2	19	6	3
Bilanzsumme Passiva	128.693	130.113	127.315	126.409	124.501

b) GuV - DATEN im Vergleich (in T€)

	2015	2016	2017	2018	2019
Umsatzerlöse*	56.165	69.872	71.228	72.876	78.707
Bestandsveränderungen / Eigenleistungen	74	33	-86	-16	-16
Gesamtleistung	56.239	69.905	71.142	72.860	78.691
Materialaufwand/Fremdleistungen	17.126	17.744	18.106	18.051	20.208
Rohertrag	39.113	52.161	53.036	54.809	58.483
Sonstige betriebliche Erträge*	9.464	499	451	623	961
Rohergebnis	48.577	52.660	53.487	55.432	59.444
Personalaufwand	38.882	40.372	42.946	45.400	49.451
Erträge aus der Zuwendung zur Finanzierung von Investitionen	945	937	946	2.055	1.327
Erträge aus der Aufl. von Sopo/Verb. nach KHG und aufgrund sonst. Zuwend. zur Finanzierung des Anlagevermögens	3.277	3.373	3.346	3.193	3.199
Aufwendungen aus der Zuführung von Sopo/Verb. nach KHG und aufgrund sonst. Zuwend. zur Finanzierung des Anlagevermögens	952	939	966	2.054	1.343
Abschreibungen	5.417	5.691	5.680	5.599	5.877
Sonstige betriebliche Aufwendungen	5.813	6.474	6.505	6.179	6.559
Erträge aus Ausleihungen des Finanz- anlagevermögens	28	30	33	40	36
Finanzergebnis	179	278	-40	-70	-80
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.942	3.802	1.675	1.418	696
Steuern	98	87	60	80	72
Jahresergebnis	1.844	3.715	1.615	1.338	624

* Die Jahreswerte 2015 der Positionen Umsatzerlöse und sonstigen betriebliche Erträge sind aufgrund der Neufassung des § 277 Abs. 1 HGB durch das BilRUG nur bedingt mit den Folgejahren vergleichbar.

c) AUSGEWÄHLTE KENNZAHLEN

Kennzahl	2018	2019
Eigenkapitalquote (%)	86	88
Verschuldungskoeffizient (%)	16	14
Liquidität 1. Grades (%)	230	177
Liquidität 2. Grades (%)	330	322
Liquidität 3. Grades (%)	349	343
Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit (T€)	6.646	-212
Tilgungsbereitschaft (%)	260	-10
Leistung je Mitarbeiter (€)	79.908	84.722

Mitarbeiterstruktur	2018		2019	
	Anzahl	Prozent	Anzahl	Prozent
<i>nach Vollkräften</i>				
Ärztlicher Dienst	135,75	16,20	130,00	18,90
Pflegedienst	407,00	48,58	289,00	42,01
Medizinisch-technischer Dienst	94,75	11,31	95,00	13,81
Funktionsdienst	108,25	12,92	85,00	12,35
Wirtschafts- und Versorgungsdienst	6,25	0,75	12,00	1,74
Technischer Dienst	9,25	1,10	11,00	1,60
Verwaltungsdienst	64,75	7,73	57,00	8,28
Sonderdienst	2,75	0,33	2,00	0,29
Sonstiges Personal	9,00	1,07	7,00	1,02
<i>davon Auszubildende</i>	86,00	10,27	8,00	1,16
Summe Mitarbeiter	837,75	100,00	688,00	100,00

Altersstruktur	2018		2019	
	<i>nach Köpfen</i>			
bis 20 Jahre	64	7,52	64	7,46
21 - 40 Jahre	414	48,65	415	48,37
41 - 60 Jahre	387	45,48	390	45,45
über 60 Jahre	47	5,52	60	6,99
davon Langzeitkranke u. MA in Elternzeit	-61	-7,17	-71	-8,28
Summe Mitarbeiter	851	100,00	858	100,00

Erläuterung zur Differenz

	2018	2019
Personalbestand lt. Personalstatistik	851	858
Beschäftigte lt. Alterstruktur	912	929
davon Langzeitkranke Bilanzstichtag	33	42
Mitarbeiter mit Abrufvertrag	5	1
Mitarbeiter in der Elternzeit	23	28
Gesamt	851	858

3.1.1.

Seniorenpflege Bad Salzungen GmbH



SENIORENPFLEGE
Bad Salzungen GmbH

TELEFON: 0 36 95 / 60 92 22

TELEFAX: 0 36 95 / 60 92 02

3.1.1. Seniorenpflege Bad Salzungen GmbH

Sitz der Gesellschaft

Langenfelder Straße 8
36433 Bad Salzungen

Eintragung im Handelsregister

Amtsgericht Meiningen, HRB 5046
eingetragen am 29.04.1999, seit
01.11.05 Amtsgericht Jena, HRB 305046

Gesellschaftsvertrag

Es gilt der Gesellschaftsvertrag in der Fassung vom 04.07.2016, UR-NR. 996/2016.

3.1.1. a) Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist gemäß § 2 des Gesellschaftsvertrages die Erbringung von Dienstleistungen auf dem Gebiet der Altenhilfe und -pflege, einschließlich ambulanter, stationärer bzw. teilstationärer Pflegeleistungen jedweder Art. Die Gesellschaft ist zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, die mit dem genannten Unternehmensgegenstand in einem wirtschaftlichen und organisatorischen Zusammenhang stehen. Die Gesellschaft kann im Rahmen der Gemeinnützigkeit alle Geschäfte betreiben, die der Verwirklichung des Gegenstandes der Gesellschaft dienen. Sie darf insbesondere andere Unternehmen gleicher oder ähnlicher Art übernehmen und sich an solchen Unternehmen beteiligen und Zweigniederlassungen errichten, soweit dies gemeinnützigkeitsrechtlich zulässig ist.

3.1.1. b) Beteiligungsverhältnisse

		Stammkapitalanteil	
		Prozent	Euro
Gesellschafter:	Klinikum Bad Salzungen GmbH	100	25.600

3.1.1. c) Besetzung der Organe

Gesellschafterversammlung: Die Gesellschafterversammlung wird vertreten durch den Geschäftsführer der Klinikum Bad Salzungen GmbH, Herrn Harald Muhs.

Geschäftsführung: Herr Harald Muhs

Gesamtbezüge 2019: 0 €

Aufsichtsrat:

<i>Vorsitzende/r:</i>	Herr Martin Rosenstengel (Beigeordneter des Wartburgkreises)
<i>Stellv. Vorsitzender:</i>	Herr Manfred Grob (Mitglied des Thüringer Landtages, Kreistagsmitglied)
<i>Kreistagsmitglieder:</i>	Herr Martin Trostmann bis 26.08.2019 (Wahlbeamter, Bürgermeister Gemeinde Marksuhl)
	Frau Anja Müller bis 26.08.2019 (Mitglied des Thüringer Landtages)
	Herr Martin Müller (Bürgermeister der Stadt Vacha)
	Frau Heidi Richter bis 26.08.2019 (Dipl.-Sozialpädagogin)
	Herr Christoph Walter ab 27.08.2019 Baggerfahrer / Maschinenanlagenführer
	Frau Silke Neuber ab 27.08.2019 Dipl.-Sozialpädagogin/System. Therapeutin
	Frau Martina Zentgraf-Christ ab 27.08.2019 Physiotherapeutin
	Aufsichtsratsvergütung 2019: 1.000 € Vorjahr: 1.550 €

3.1.1. d) Beteiligungen der Seniorenpflege Bad Salzungen GmbH

- keine -

3.1.1. e) Zuschüsse und Kapitaleinlagen/-entnahmen des Wartburgkreises

- keine -

3.1.1. f) Zahl der Beschäftigten

	2019	2018
Arbeitnehmer:	208	213

3.1.1. g) Stand der Erfüllung des Zwecks des öffentlichen Unternehmens

Es wird auf den Lagebericht unter Tz. 3.1.1. h) verwiesen.

3.1.1. h) Bericht zur wirtschaftlichen Lage und Geschäftsbericht

I Darstellung des Geschäftsverlauf (§ 289 Abs. 1 HGB)

1. Grundlagen des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Erbringung von Dienstleistungen auf dem Gebiet der Altenhilfe und -pflege, einschließlich ambulanter, stationärer bzw. teilstationärer Pflegeleistungen jedweder Art.

2. Entwicklung von Branche und Gesamtwirtschaft

Der demographische Wandel führt dazu, dass die Nachfrage nach Leistungen der Pflege, insbesondere der Altenpflege weiterhin zunimmt. Das Angebot im Wartburgkreis ist bei Ausnutzung der Kapazitäten ausreichend. Aufgrund des Pflegepersonalmangels ergibt sich jedoch die Situation, dass die meisten Pflegeheime nicht alle Betten belegen können. Dadurch ergeben sich Unterversorgungssituationen in der Bevölkerung.

Der Wettbewerb um in der gesamten Bundesrepublik nicht vorhandene Pflegefachkräfte nimmt deutlich zu. Neben den Pflegeheimen müssen auch Krankenhäuser und Reha -Kliniken aufgrund von gesetzlichen Vorgaben zur Verbesserung der von der Politik gewünschten Pflegequalität ihre Kapazitäten massiv erweitern. Die Bundesagentur für Arbeit stellt fest, dass es in Thüringen und darüber hinaus einen erheblichen Mehrbedarf an Pflegekräften gibt. Die Bundesregierung hat Maßnahmen angekündigt und gesetzliche Finanzierungsregelungen umgesetzt, deren Wirkung jedoch aufgrund der nicht vorhandenen Personalkapazitäten ins Leere geht. Die Einbindung ausländischer Fach- als auch Hilfskräfte, sowohl in der Gesamtbranche als auch in der Seniorenpflege Bad Salzungen GmbH, ist unabdingbar. Die politische Unterstützung bei der tragfähigen und langfristigen Etablierung ausländischer Pflegekräfte ist jedoch insuffizient. Administrative Hemmnisse auf allen Ebenen des Aufenthaltsrechtes blockieren dabei dringend benötigte Strukturen.

Der Sachverhalt wird durch die Neuregelung der Ausbildung weiter verstärkt. Die Generalistik überwindet die Grenzen des Einsatzes von Pflegefachkräften der Altenpflege in den besser bezahlten Kliniken. Ein Sog der Kliniken in Bezug auf die Auszubildenden der Altenpflege ist zu erwarten. Ein Nachwuchsproblem in der Altenpflege ist damit gesetzlich definiert. Die damit einhergehende geänderte Finanzierung ist jedoch positiv im Sinne der Zukunftsgestaltung der Ausbildung zu sehen.

Die Mindestlohnentwicklung treibt die Preisspirale weiter an. Allerdings wird dieser Effekt auf dem Fachkräftemarkt bereits durch den allgemeinen Preiseffekt von Angebot und Nachfrage übertroffen. Da es jedoch keine neuen Pflegekräfte gibt, werden die Preissprünge im Lohnbereich nur dazu dienen, die Kapazitäten an Personal zu halten und nicht dazu, diese auszubauen. Dies wird drastische Auswirkungen auf die Personalkosten, Preise und die Auslastungen haben.

Die Investitionsfinanzierung der Einrichtungen durch die Länder erfolgt in Thüringen nicht mehr. Frei finanzierte Einrichtungen haben wirtschaftliche Nachteile im Wettbewerb aufgrund höherer Zuzahlungen der Nutzer.

3. Umsatz- und Auftragsentwicklung

Die problematische Fachkräfte-Situation führt im Geschäftsjahr 2019 zu einem Auslastungsrückgang in den Einrichtungen. Dementgegen ist die Nachfrage nach Pflegeplätzen weiterhin hoch. Aktuell bestehen in den verschiedenen Einrichtungen der Seniorenpflege Bad Salzungen GmbH entsprechende Wartelisten.

Die Gesamtleistung sank im Geschäftsjahr 2019 von TEUR 8.148 auf TEUR 7.954, was unter anderem auf das oben beschriebene Auslastungsniveau der Einrichtungen zurückzuführen ist. Gestiegene Pflegesätze in den Einrichtungen konnten den Ertragsrückgang, aufgrund rückläufiger Belegung, nicht vollständig kompensieren.

4. Investitionen

Im Geschäftsjahr wurden Investitionen mit einem Gesamtvolumen in Höhe von TEUR 9 unter anderem in den Ausstattungsbereichen vollzogen. Außerdem wurde in Bad Liebenstein die Baumaßnahme zur Erweiterung der Einrichtung vorangetrieben. Per 31. Dezember 2019 wurden für diese Baumaßnahme geleistete Anzahlungen für Anlagen im Bau in Höhe von TEUR 1.382 gebucht.

5. Personal- und Sachbereich

Die Gesellschaft kann durch die Kooperation mit der Muttergesellschaft und dem erfolgreichen Einsatz ausländischer Fach- und Hilfskräfte den extremen Fachkräftemangel zwar reduzieren, aber nicht vollständig kompensieren. Eine Reduzierung der Belegungskapazitäten war wie auch in anderen Pflegeunternehmen der Region, in den Einrichtungen der Seniorenpflege Bad Salzungen GmbH im Geschäftsjahr 2019 unabdingbar. Entgeltanpassungen der allgemeinen und Fachkräfte fanden im laufenden Kalenderjahr statt.

Die Gesellschaft beschäftigte jahresdurchschnittlich 205 gewerbliche Mitarbeiter.

6. Sonstige wesentliche Vorgänge des Geschäftsjahres

Die Gewinnung und Ausbildung von Fachkräften und allgemeinem Personal ist nach wie vor ein großes Problem im Bereich der Altenpflege. Aus diesem Grund hat die Seniorenpflege Bad Salzungen GmbH auch im laufenden Jahr mehrere Projekte zur Gewinnung und zum Anlernen von ausländischen Fachkräften weiter vorangetrieben und ausgebaut, welches dem bundesweiten Fachkräftemangel entgegenwirken soll und um eigene Möglichkeiten entwickeln zu können.

II Darstellung der Lage

1. Ertragslage

Die Umsatzerlöse sind gesunken. Gründe hierfür liegen im gesteuerten Belegungsrückgang der Einrichtungen, der auf Grund der regionalen und bundesweit

angespannten Fachkräfte-Situation den Pflegeeinrichtungen aufoktroiert und damit verursacht wird.

Der Personalaufwand stieg trotz jahresdurchschnittlich sinkender Mitarbeiterzahlen um TEUR 100. Dies ist vor allen Dingen auf Lohnanpassungen zurückzuführen. Die Entwicklung der übrigen betrieblichen Aufwendungen spiegelt sich in der Umsatzsituation wieder.

Der Jahresüberschuss beträgt TEUR 66.

Die Gesellschaft entwickelte sich in Anbetracht des Leistungsgeschehens verhalten positiv.

2. Vermögenslage

Die liquiden Mittel der Seniorenpflege Bad Salzungen GmbH sind von TEUR 5.089 vom 31. Dezember 2018 auf TEUR 4.138 zum 31. Dezember 2019 insbesondere entsprechend der Investitionstätigkeit planmäßig gesunken.

III Risiko- und Chancenbericht

Der Bedarf an Altenpflege wird in den kommenden Jahren weiter steigen. Alle vier Häuser der Seniorenpflege Bad Salzungen GmbH sind trotz aktuellem Rückgang nach wie vor entsprechend ihrer personellen Möglichkeiten gut belegt. Die Nachfrage an Pflegeplätzen ist in der Gesellschaft weiterhin unverändert hoch, wird aber durch die extreme Fachkräfteproblematik beeinflusst und kann aktuell nicht bedient werden.

Die Personal- und insbesondere Fachkräftegewinnung ist weiterhin ein Problem und kann sich auf die Ertragslage auswirken. Geeignete Maßnahmen liegen in der Kooperation mit der Klinikum Bad Salzungen GmbH, der verstärkten Ausbildungstätigkeit und in vielfältigen Projekten zur Akquirierung ausländischer Fachkräfte. Die Mindestlohnentwicklung muss durch steigende Pflegesätze im Rahmen der Pflegesatzvereinbarung kompensiert werden.

Die Gesellschaft hat ein Risikomanagementsystem eingerichtet, welches alle Bereiche des Unternehmens einbezieht. Bestandteil dieses Risikomanagementsystems ist ein Forderungsmanagementsystem, welches Zahlungsstromschwankungen weitgehend minimieren soll.

IV Sonstige Angaben

1. Prognosebericht

Die allgemeine Konsolidierung innerhalb des Unternehmensverbundes und Stabilisierung der Auslastungen aller Pflegebereiche, stationär wie ambulant, wird weiterverfolgt.

Zur Personal- und Fachkräftegewinnung werden perspektivisch weitere Projekte starten und die bestehenden weiter vorangetrieben.

Notwendige Strukturanpassungen zur Stärkung der Wettbewerbsfähigkeit am Pflegemarkt werden mit dem Erweiterungsprojekt in Bad Liebenstein realisiert.

Die weltweite Ausbreitung des Coronavirus (SARS-CoV-2) mit seinem dynamischen Infektionsgeschehen stellt für die gesamte globale Gemeinschaft und damit auch für Deutschland eine sehr große Herausforderung dar. Die wirtschaftlichen Auswirkungen für die Seniorenpflege Bad Salzungen GmbH sind derzeit nicht bewertbar.

Grundsätzlich erwarten wir für das Folgejahr und darüber hinaus bei einer weiterhin bestehenden angespannten Personalsituation der Branche eine eher sinkende Vermögens-, Finanz- und Ertragslage.

3.1.1.i) Kennzahlen des Unternehmens

a) BILANZDATEN im Vergleich (in T€)

<i>AKTIVA</i>	2015	2016	2017	2018	2019
Anlagevermögen	988	854	695	614	1.871
Immaterielle Vermögensgegenstände	4	0	1	1	0
Sachanlagen	984	854	694	613	1.871
Finanzanlagen	0	0	0	0	0
Umlaufvermögen	3.637	4.638	4.850	5.231	4.238
Vorräte	0	0	0	0	0
Forderungen u. sonst. Vermögen	219	158	102	142	100
Liquide Mittel	3.418	4.480	4.748	5.089	4.138
Aktive Rechnungsabgrenzung	2	0	0	0	0
Bilanzsumme Aktiva	4.627	5.492	5.545	5.845	6.109
<i>PASSIVA</i>					
Eigenkapital	4.106	5.010	5.162	5.384	5.450
Gezeichnetes Kapital	26	26	26	26	26
Kapital-/Gewinnrücklagen	3.553	4.080	4.985	5.136	5.358
Gewinn- und Verlustvortrag	0	0	0	0	0
Jahresergebnis	527	904	151	222	66
Sonderposten	0	0	0	0	0
Rückstellungen	223	145	132	159	179
Verbindlichkeiten	297	335	251	302	480
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	297	335	251	302	480
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	0	0	0	0	0
Passive Rechnungsabgrenzung	1	2	0	0	0
Bilanzsumme Passiva	4.627	5.492	5.545	5.845	6.109

b) GuV - DATEN im Vergleich (in T€)

	2015	2016	2017	2018	2019
Umsatzerlöse*	8.140	8.770	8.155	8.067	7.773
Bestandsveränderungen / Eigenleistungen	0	0	0	0	0
Gesamtleistung	8.140	8.770	8.155	8.067	7.773
Materialaufwand/Fremdleistungen	1.254	1.222	1.136	1.098	1.047
Rohertrag	6.886	7.548	7.019	6.969	6.726
Sonstige betriebliche Erträge*	102	40	42	81	182
Rohergebnis	6.988	7.588	7.061	7.050	6.908
Personalaufwand	3.775	4.136	4.345	4.340	4.440
Abschreibungen	200	191	170	156	132
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.549	2.426	2.422	2.336	2.272
Betriebskosten	6.524	6.753	6.937	6.832	6.844
Finanzergebnis	65	72	29	6	4
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	529	907	153	224	68
Steuern	2	3	2	2	2
Jahresergebnis	527	904	151	222	66

* Die Jahreswerte 2015 der Positionen Umsatzerlöse und sonstigen betriebliche Erträge sind aufgrund der Neufassung des § 277 Abs. 1 HGB durch das BilRUG nur bedingt mit den Folgejahren vergleichbar.

c) AUSGEWÄHLTE KENNZAHLEN

Kennzahl	2018	2019		
Eigenkapitalquote (%)	92	89		
Verschuldungskoeffizient (%)	9	12		
Liquidität 1. Grades (%)	1.102	627		
Liquidität 2. Grades (%)	1.133	642		
Liquidität 3. Grades (%)	1.133	642		
Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit (T€)	420	436		
Tilgungsbereitschaft (%)	kein langfr. Fremdkapital vorhanden	kein langfr. Fremdkapital vorhanden		
Leistung je Mitarbeiter (€)	37.919	50.449		
Mitarbeiterstruktur	2018		2019	
<i>nach Vollkräften</i>	Anzahl	Prozent	Anzahl	Prozent
Geschäftsleitung	1,00	0,47	1,00	0,65
Pflegemitarbeiter	139,25	65,45	105,20	68,28
Betreuung	18,75	8,81	14,35	9,31
Hauswirtschaft	35,25	16,57	19,43	12,61
Technik	5,75	2,70	5,42	3,52
Verwaltung	12,75	5,99	8,67	5,63
<i>davon Auszubildende</i>	0,00	0,00	16,17	10,50
Summe Mitarbeiter	212,75	100,00	154,07	100,00
Altersstruktur				
<i>nach Köpfen</i>				
bis 20 Jahre	3	1,42	5	2,40
21 - 40 Jahre	99	46,70	93	44,71
41 - 60 Jahre	105	49,53	98	47,12
über 60 Jahre	5	2,36	12	5,77
Summe Mitarbeiter	212	100,00	208	100,00

3.1.2.



Servicegesellschaft

Klinikum Bad Salzungen mbH



Cafeteria im Klinikum Bad Salzungen



TELEFON: 0 36 95 / 64 – 10 01

TELEFAX: 0 36 95 / 64 – 10 02

3.1.2. Servicegesellschaft Klinikum Bad Salzungen mbH

Sitz der Gesellschaft

Lindigallee 3
36433 Bad Salzungen

Eintragung im Handelsregister

Amtsgericht Meiningen, HRB 5441
am 07.06.2000, seit 01.11.2005
Amtsgericht Jena, HRB 305441

Gesellschaftsvertrag

Es gilt der Gesellschaftsvertrag in der Fassung vom 22.12.2006, UR-NR. 1466/2006.

3.1.2. a) Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Erbringung von Serviceleistungen aller Art, insbesondere Catering und Reinigung, für Medizin- und Pflegeeinrichtungen, insbesondere für die Klinikum Bad Salzungen GmbH und andere soziale Einrichtungen sowie für andere Auftraggeber.

3.1.2. b) Beteiligungsverhältnisse

		Stammkapitalanteil	
		Prozent	in Euro
Gesellschafter:	Klinikum Bad Salzungen GmbH	100,00	25.000

3.1.2. c) Besetzung der Organe

Gesellschafterversammlung: Die Gesellschafterversammlung wird vertreten durch den Geschäftsführer der Klinikum Bad Salzungen GmbH, Herrn Harald Muhs.

Geschäftsführung: Herr Harald Muhs

Gesamtbezüge 2019: 0 €

Aufsichtsrat:

<i>Vorsitzende/r:</i>	Herr Martin Rosenstengel (Beigeordneter des Wartburgkreises)		
<i>Stellv. Vorsitzender:</i>	Herr Stefan Herda (Elektromeister, Kreistagsmitglied)	bis 26.08.2019	
<i>Kreistagsmitglied:</i>	Herr Andreas Hundertmark (Entwicklungsingenieur)	bis 26.08.2019	
	Herr Christian Ring (Maschinenbediener und Einrichter)	ab 27.08.2019	
	Frau Manuela Henkel Bürgermeisterin der Stadt Geisa	ab 27.08.2019	
	Aufsichtsratsvergütung	2019:	1.300 €
		Vorjahr:	1.300 €

3.1.2. d) Beteiligungen der Servicegesellschaft Klinikum Bad Salzungen mbH

- keine -

3.1.2. e) Zuschüsse und Kapitaleinlagen/-entnahmen des Wartburgkreises

- keine -

3.1.2. f) Zahl der Beschäftigten

	2019	2018
Arbeitnehmer (nach Köpfen)	72	133

3.1.2. g) Stand der Erfüllung des Zwecks des öffentlichen Unternehmens

Es wird auf die Darstellungen im Lagebericht unter der Tz. 3.1.2. h) verwiesen.

3.1.2. h) Bericht zur wirtschaftlichen Lage und Geschäftsbericht

I Darstellung des Geschäftsverlaufs (§ 289 Abs. 1 HGB)

1. Grundlagen des Unternehmens

Der Gegenstand des Unternehmens ist die Erbringung von Serviceleistungen aller Art, insbesondere Catering und Reinigung für Medizin- und Pflegeeinrichtungen, insbesondere für die Klinikum Bad Salzungen GmbH und andere soziale Einrichtungen der Unternehmensgruppe sowie für andere Auftraggeber.

2. Entwicklung von Branche und Gesamtwirtschaft

Gegenstand des Unternehmens ist die Durchführung von infrastrukturellen Dienstleistungen insbesondere in der Klinikum Bad Salzungen GmbH sowie in den von der Seniorenpflege Bad Salzungen GmbH betriebenen Altenheimen in Bad Liebenstein, Bad Salzungen, Vacha und Marksuhl.

Die Servicegesellschaft Klinikum Bad Salzungen mbH hat die notwendigen Tarifierungen im Rahmen des Entsendegesetzes in den relevanten Bereichen vorgenommen.

3. Umsatz- und Auftragsentwicklung

Die Servicegesellschaft Klinikum Bad Salzungen mbH ist in starkem Ausmaße von der Auslastung der Klinikum Bad Salzungen GmbH sowie der Seniorenpflege Bad Salzungen GmbH abhängig. Die Gesamtleistung betrug demnach in 2019 TEUR 4.116.

4. Investitionen

Die Servicegesellschaft hat in 2019 Zugänge von TEUR 1.

5. Personal- und Sachbereich

Die Gesellschaft beschäftigte jahresdurchschnittlich 120 gewerbliche Mitarbeiter. Dies sind 13 Mitarbeiter weniger als im Vorjahr. Den tariflichen Lohn- und Personalkostensteigerungen steht die Personalreduzierung in der Gesellschaft aufgrund der angespannten Arbeitsmarktsituation entgegen und führt hier zu einem sinkenden Aufwand. Eine gute Kooperation im Personalbereich mit dem Klinikum und den Schwestergesellschaften besteht. Der Sachkostenanstieg begründet sich aus einem temporär eng begrenzten Dienstleistungsprojekt, welches in 2018 begonnen wurde und im Jahr 2019 zum Abschluss kam. Im Geschäftsjahr 2019 führt dies zu einem um TEUR 65 erhöhten Aufwand.

6. Sonstige wesentliche Vorgänge des Geschäftsjahres

Aufgrund natürlicher Fluktuation und altersbedingten Entwicklungen wurde in 2019 die mittlere Führungsebene der Gesellschaft neu geordnet und personell aufgestellt.

II Darstellung der Lage

1. Ertragslage

Die Umsatzerlöse sind aufgrund von Preisanpassungen sowie der Abhängigkeit zu den Konzerngesellschaften und deren Auslastung im Kernbereich Catering und Reinigung im Vergleich zum Vorjahr angestiegen. Wie geplant erfolgte ein Rückgang der Erlöse im Bereich der Arbeitnehmerüberlassung. Damit ergab sich eine Reduzierung der entsprechenden Kostenkomponenten. Das Planziel 2019 konnte vollständig erreicht werden.

Die Gesamtleistung der Gesellschaft beläuft sich auf TEUR 4.116. Dies führt bei betrieblichen Aufwendungen in Höhe von TEUR 4.116 zu einem ausgeglichenen Ergebnis. Nach Saldierung von periodenfremden und Sondereinflüssen verbessert sich das Ergebnis und es ergibt sich ein Jahresüberschuss in Höhe von TEUR 14.

2. Vermögenslage

Die liquiden Mittel der Servicegesellschaft Klinikum Bad Salzungen mbH stiegen um TEUR 17 auf TEUR 130 zum 31. Dezember 2019. Im Übrigen resultiert das ausgewiesene Vermögen hauptsächlich aus stichtagsbedingt noch ausstehenden Leistungsabrechnungen mit den Unternehmen des Konzernverbundes.

Die Finanzierung erfolgt weiterhin zu einem wesentlichen Anteil durch Eigenkapital.

III Risiko- und Chancenbericht

Die Arbeitsmarktsituation ist weiterhin angespannt. Dies führt bei hoher Nachfrage und knappen Angebot zu Leistungsengpässen und steigenden Personalkosten. Ebenso wird die Mindestlohnentwicklung die Personalkosten noch weiter in die Höhe treiben.

Die steigenden Lebensmittelpreise sind eine weitere nicht umfassend beeinflussbare Kostengröße.

Auf Grund der beschriebenen Entwicklungen sind Preisanpassungen im Bereich Catering und Reinigung, zur Refinanzierung der Kosten, für die vertraglich gebunden Unternehmen perspektivisch unabdingbar.

Die Ertragssituation der Servicegesellschaft ist weiterhin maßgeblich von den Leistungsentwicklungen der Mutter- und den Schwesterngesellschaften abhängig.

Die Geschäftsführung überwacht in regelmäßigen Managementgesprächen mit der Betriebsleitung die wirtschaftlichen Parameter und die Risiken des Unternehmens. Jährlich erfolgt im Rahmen des zertifizierten Qualitätsmanagementsystems nach DIN ISO 9001 eine Risikobewertung durch den Betriebsleiter der Servicegesellschaft, wobei mögliche Risiken des Geschäftsverlaufes identifiziert und mögliche Maßnahmen zur Behebung festgelegt werden.

Ein weitergehendes eigenes Risikomanagementsystem ist darüber hinaus nicht eingerichtet und nicht notwendig. Dies ist auch dem Umstand geschuldet, dass die Servicegesellschaft fast vollständig Leistungen für die Mutter- und Schwesterngesellschaften erbringt, in den Konzern eingebunden und von dessen Entwicklung abhängig ist. Dadurch ergeben sich zu überwachende Risiken unmittelbar aus der Risikostruktur dieser Gesellschaften.

IV Sonstige Angaben

1. Prognosebericht

Die künftige Entwicklung der Gesellschaft ist im Wesentlichen beeinflusst durch die Entwicklung der Klinikum Bad Salzungen GmbH und der Seniorenpflege Bad Salzungen GmbH.

Durch konsequente Optimierung in den Prozessstrukturen und im Beschaffungswesen werden weitere Wirtschaftlichkeitsreserven realisiert.

Die weltweite Ausbreitung des Coronavirus (SARS-CoV-2) mit seinem dynamischen Infektionsgeschehen stellt für die gesamte globale Gemeinschaft und damit auch für Deutschland eine sehr große Herausforderung dar.

Auf Anordnung des Freistaates Thüringen sind ab dem 16. März 2020 Kantinen, Cafeterien oder andere der Öffentlichkeit zugängliche Einrichtungen für Patienten und Besucher zu schließen.

Ebenso wurden Leistungseinschränkungen bzw. Kapazitäten-Verteilungen für Krankenhäuser festgelegt. Die damit für die Servicegesellschaft zu erwartenden Ertragseinbußen werden sich im Jahresergebnis 2020 widerspiegeln und zu einer veränderten Vermögens-, Finanz- und Ertragslage führen.

3.1.2. i) Kennzahlen des Unternehmens

a) BILANZDATEN im Vergleich (in T€)

<i>AKTIVA</i>	2015	2016	2017	2018	2019
Anlagevermögen	31	23	17	17	11
Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0
Sachanlagen	31	23	17	17	11
Umlaufvermögen	410	454	423	422	462
Vorräte	21	17	17	23	34
Forderungen u. sonst. Vermögen	307	377	302	286	298
Liquide Mittel	82	60	104	113	130
Aktive Rechnungsabgrenzung	0	0	0	0	0
Bilanzsumme Aktiva	441	477	440	439	473
<i>PASSIVA</i>					
Eigenkapital	309	368	330	317	331
Gezeichnetes Kapital	25	25	25	25	25
Kapitalrücklagen	0	0	0	0	0
Gewinn- und Verlustvortrag	279	284	343	305	292
Jahresergebnis	5	59	-38	-13	14
Sonderposten	0	0	0	0	0
Rückstellungen	32	50	46	42	48
Verbindlichkeiten	100	59	64	80	94
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	100	59	64	80	94
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	0	0	0	0	0
Passive Rechnungsabgrenzung	0	0	0	0	0
Bilanzsumme Passiva	441	477	440	439	473

b) GuV - DATEN im Vergleich (in T€)

	2015	2016	2017	2018	2019
Umsatzerlöse*	3.406	4.032	4.145	4.171	4.116
Bestandsveränderungen / Eigenleistungen	0	0	0	0	0
Gesamtleistung	3.406	4.032	4.145	4.171	4.116
Materialaufwand/Fremdleistungen	1.376	1.383	1.373	1.405	1.430
Rohertrag	2.030	2.649	2.772	2.766	2.686
Sonstige betriebliche Erträge*	466	142	9	10	20
Rohergebnis	2.496	2.791	2.781	2.776	2.706
Personalaufwand	2.209	2.368	2.532	2.497	2.332
Abschreibungen	10	13	12	8	8
Sonstige betriebliche Aufwendungen	270	408	282	284	352
Betriebskosten	2.489	2.789	2.826	2.789	2.692
Finanzergebnis	0	83	0	0	0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	7	85	-45	-13	14
Steuern	2	26	-7	0	0
Jahresergebnis	5	59	-38	-13	14

* Die Jahreswerte 2015 der Positionen Umsatzerlöse und sonstigen betriebliche Erträge sind aufgrund der Neufassung des § 277 Abs. 1 HGB durch das BilRUG nur bedingt mit den Folgejahren vergleichbar.

c) AUSGEWÄHLTE KENNZAHLEN

Kennzahl	2018	2019		
Eigenkapitalquote (%)	72	70		
Verschuldungskoeffizient (%)	38	43		
Liquidität 1. Grades (%)	92	92		
Liquidität 2. Grades (%)	327	303		
Liquidität 3. Grades (%)	346	327		
Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit (T€)	17	18		
Tilgungsbereitschaft (%)	kein langfr. Fremdkapital vorhanden	kein langfr. Fremdkapital vorhanden		
Leistung je Mitarbeiter (€)	34.766	34.590		
Mitarbeiterstruktur	2018	2019		
<i>nach Vollkräften</i>	Anzahl	Prozent	Anzahl	Prozent
Reinigungspersonal	74,00	55,85	38,27	53,01
Catering-Mitarbeiter	38,25	28,87	28,55	39,55
Sonstiges Personal	20,25	15,28	5,37	7,44
<i>davon Auszubildende</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Mitarbeiter	132,50	100,00	72,19	100,00
Altersstruktur				
<i>nach Köpfen (31.12. d. J.)</i>				
bis 20 Jahre	0	0,00	0	0,00
21 - 40 Jahre	25	20,83	27	22,69
41 - 60 Jahre	83	69,17	79	66,39
über 60 Jahre	12	10,00	13	10,92
Summe Mitarbeiter	120	100,00	119	100,00

3.1.3.

Fachschule für Gesundheitsfachberufe Bad Salzungen gGmbH



Standort altes Krankenhaus – Sitz der Fachschule

INTERNET: www.med-akademie.de/standorte/bad-salzungen

TELEFON: 0 36 95 / 60 91 190-8

3.1.3. Fachschule für Gesundheitsfachberufe Bad Salzungen gGmbH

Sitz der Gesellschaft

Langenfelder Straße 8
36433 Bad Salzungen

Eintragung im Handelsregister

Amtsgericht Meiningen, HRB 6607
eingetragen am 06.07.2004,
seit 01.11.2005
Amtsgericht Jena, HRB 306607

Gesellschaftsvertrag

Es gilt der Gesellschaftsvertrag in der Fassung vom 13.07.2004, UR-NR. 459/2004.

3.1.3. a) Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb einer Schule ihrer Gesellschafter im Gesundheitswesen als gemeinnützige Gesellschaft und Berechtigung zu allen Maßnahmen und Geschäften, die mit dem Unternehmenszweck in einem wirtschaftlichen und organisatorischen Zusammenhang stehen. Die Gesellschaft ist gemeinnützig im Sinne der Abgabenordnung, sie erzielt entsprechend keine Gewinne.

3.1.3. b) Beteiligungsverhältnisse

		Stammkapitalanteil	
		Prozent	Euro
Gesellschafter:	Klinikum Bad Salzungen GmbH	49	12.250
	Internationaler Bund (IB) e.V. Frankfurt/Main	51	12.750

3.1.3. c) Besetzung der Organe

Gesellschafterversammlung: Die Gesellschafterversammlung wird durch den Geschäftsführer des Internationalen Bundes, Herrn Karl Schaal; und den Geschäftsführer der Klinikum Bad Salzungen GmbH, Herrn Harald Muhs; vertreten.

Fortsetzung Besetzung der Organe:

Geschäftsführung: Herr Karl Schaal

Gesamtbezüge 2019 : Herr Schaal erhält kein Gehalt, nur Aufwandsentschädigung

Aufsichtsrat:

Vorsitzender: Herr Wolfgang Dittmann
(Bevollmächtigter des Internationalen Bundes e.V.)

Kreistagsmitglied: Frau Rosa Maria Kind
(Bürgermeisterin)

*Klinikum
Bad Salzungen GmbH:* Herr Harald Muhs
(Geschäftsführer Klinikum Bad Salzungen GmbH)

Aufsichtsratsvergütung 2019: 0 €

3.1.3. d) Beteiligungen der Fachschule gGmbH

- keine -

3.1.3. e) Zuschüsse und Kapitaleinlagen/-entnahmen des Wartburgkreises

- keine -

3.1.3. f) Zahl der Beschäftigten

	2019	2018
Arbeitnehmer	5	5

3.1.3. g) Stand der Erfüllung des Zwecks des öffentlichen Unternehmens

Es wird auf den Gegenstand des Unternehmens unter Tz. 3.1.3. a) und die Darstellungen im Lagebericht zum 31.12.2019 unter Tz. 3.1.3. h) verwiesen.

3.1.3. h) Bericht zur wirtschaftlichen Lage und Geschäftsbericht

1. Grundlagen des Unternehmens

Aufgrund des demografischen Wandels (zunehmend höhere Lebenserwartungen, alternde Gesellschaft) steigt die Anzahl der Pflegebedürftigen und auch die Nachfrage nach professionellem Pflegepersonal. Folglich ist in der Pflege (Altenpflege und Gesundheits- und Krankenpflege) auch zukünftig mit einem steigenden Bedarf an Auszubildenden zu rechnen. Mit dem Gesetz zur Stärkung des Pflegepersonals sollen zudem die Arbeitsbedingungen verbessert und zusätzliche Stellen geschaffen werden. Dies kann sich positiv auf die Attraktivität des Berufsbildes der Pflegeberufe und der Ausbildung auswirken.

Mit dem Schuljahr 2020/2021 tritt das Pflegeberufegesetz in Kraft. Somit erhalten alle Auszubildenden in den ersten zwei Jahren ihrer Ausbildung eine gemeinsame, generalistisch ausgerichtete Ausbildung. Im dritten Ausbildungsjahr besteht die Möglichkeit die generalistische Ausbildung fortzusetzen oder einen Schwerpunkt in der Altenpflege oder Gesundheits- und Krankenpflege zu wählen. Mit der Genehmigung zum Betrieb einer Altenpflegeschule ab dem Schuljahr 2019/2020 ist die Fachschule für Gesundheitsfachberufe Bad Salzungen gGmbH in Zukunft gut aufgestellt und kann sowohl den Berufsabschluss als Altenpfleger/in als auch Gesundheits- und Kinderkrankenpfleger/in anbieten.

2. Übersicht über die wesentlichen Tätigkeiten im Berichtsjahr

Neben der Sicherung der hohen Ausbildungsqualität, nach umfassender Überarbeitung des Ausbildungskonzeptes im Schuljahr 2015/2016, lag der Fokus 2019 auf den Vorbereitungen zur Umsetzung des neuen Pflegeberufegesetzes. Dies wird auch 2020 weiterhin ein Schwerpunkt der Tätigkeiten der Gesellschaft sein.

Zum Staatsexamen 2019 wurden in der Fachrichtung Gesundheits- und Krankenpflege insgesamt 15 Schülerinnen und Schüler regulär zugelassen. 6 Schülerinnen und Schüler wurden aufgrund von Fehlzeitenüberschreitungen für die mündlichen und schriftlichen Examen erst zum Herbst zugelassen.

Von diesen 21 zum Examen zugelassenen Schülern haben 17 Schülerinnen und Schüler ihr Staatsexamen bestanden, 3 Schüler sind in einem bzw. mehreren Lernfeldern im Examen durchgefallen und 1 Schülerin ist vom Staatsexamen zurückgetreten und hat zum 10.03.2020 ihre Ausbildung ohne Abschluss beendet.

Von den 3 endgültigen Nichtbestehern wird 1 Schülerin die externe Krankenpflegehelferprüfung im Sommer 2020 noch absolvieren.

Die anderen beiden Schüler bestanden eine Prüfung nicht und nahmen im Sommer 2020 erfolgreich an der schriftlichen Wiederholungsprüfung teil. Die Durchfallquote insgesamt ist geringer als die des Vorjahres. 7 Schüler haben eine Ausbildungsverlängerung erhalten, d.h. 6 Schülerinnen wurden aufgrund von Fehlzeitenüberschreitungen für die mündlichen und schriftlichen Examen erst zum Herbst 2019 zugelassen und 1 Schülerin konnte aufgrund von Fehlzeitenüberschreitungen in der Praxis ihr praktisches Examen erst zwei Wochen später antreten.

Der neue Kurs in der Ausbildung zur/zum Gesundheits- und Krankenpflegerin/er startete am 01.09.2019 mit insgesamt 29 Schülerinnen und Schülern.

Am Ende des Geschäftsjahres 2019 befanden sich zum Stichtag 31.12.2019 in den drei Ausbildungsgängen insgesamt 80 Schülerinnen und Schüler in der Ausbildung. Davon auf die einzelnen Ausbildungsjahre verteilt:

- 1. Ausbildungsjahr: 29 Teilnehmerinnen/er
- 2. Ausbildungsjahr: 25 Teilnehmerinnen/er
- 3. Ausbildungsjahr: 26 Teilnehmerinnen/er

Zusammenfassung

Zusammenfassend werden die vorangegangenen Daten hinsichtlich der Schülerzahlen zum Ausbildungsbeginn bzw. am Stichtag 31.12.2019 tabellarisch dargestellt:

Ausbildungsbeginn 01.09.	Gesundheits- und Krankenpflege
2017 (akt. im 3. AJ)	26
2018 (akt. im 2. AJ)	25
2019 (akt. im 1. AJ)	29

Die Fachschule verfügt über modern ausgestattete Unterrichtsräume, die aufgrund verschieden nutzbarer Medien eine breite Palette an Unterrichtsmethoden gewährleisten. Bei Bedarf besteht die Möglichkeit einen Gruppenraum in der früheren Altenpflegeetage zu nutzen.

Zusätzlich zum Schulbetrieb wurde von den Lehrkräften im Rahmen von Anerkennungsverfahren für ausländische Fachkräfte im Jahre 2019 3 Anerkennungsprüfungen/Eignungsprüfungen von der Schule durchgeführt.

3. Ertragslage

Gemäß Wirtschaftsplan hat die Gesellschaft einen Zuschuss der Minderheitsgesellschafterin in Höhe von 345.000 € vereinnahmt. Dieser Betrag entsprach damit dem Betrag des Vorjahres.

Das Geschäftsjahr 2019 wurde mit einem Verlust in Höhe von 30.098,62 € abgeschlossen. Ursächlich für den Verlust waren um 20 T€ höhere Personalaufwendungen sowie Mehraufwendungen bei DV Kosten (+ 8,7 T€) und Rechts – und Beratungskosten (+ 7,6 T€)

Die Geschäftsleitung schlägt vor, den Verlust in Höhe von 30.098,62 € auf neue Rechnung vorzutragen.

4. Vermögens- und Finanzlage

Die Bilanzsumme hat sich gegenüber dem Vorjahr um 15.258,90 € auf 81.009,58 € geändert. Ursächlich für die Minderung des ausgewiesenen Gesamtvermögens war im Wesentlichen der Bankbestand.

5. Investitionen

In 2019 wurden keine Anschaffungen getätigt.

6. Personal

Die Gesellschaft beschäftigte am 31.12.2019, 4,51 Mitarbeiter/-innen für Unterrichts- und Verwaltungstätigkeit, davon 2 in Vollzeit und 2,51 in Teilzeit.

In den spezifischen Lernbereichen werden 24 Dozentinnen und Dozenten auf Honorarbasis beauftragt, welche vom Schulamt jeweils genehmigt werden müssen.

Durch die geänderten Rahmenbedingungen der deutschen Rentenversicherung wurde um Rechtsicherheit zu erlangen bei den Honorarkräften das Statusfeststellungsverfahren des Honorarstatus eingeleitet.

Allgemeine organisatorische und administrative Aufgaben werden von der IB GIS gGmbH und IB e.V. Frankfurt erledigt.

7. Prognose-, Chancen- und Risikobericht

Mit Blick auf das Wirtschaftsjahr 2020 steigt der Bedarf an ausgebildeten Fachkräften in der Krankenpflege weiter an.

Der Antrag auf die Errichtung und den Betrieb einer Altenpflegeschule beim Kultusministerium Thüringen für das Schuljahr 2019/2020 wurde zwischenzeitlich gestellt und auch bewilligt. Die Finanzierung erfolgt durch den Mitgesellschafter Klinikum Bad Salzungen sowie durch eventuelle Landesmittel.

Die Umsetzung des neuen Krankenpflegegesetzes mit der „Generalisierten Ausbildung“ steht im Jahr 2019/2020 voll im Vordergrund. In Zusammenarbeit mit den Unternehmen der Minderheitsgesellschafterin werden die in Zukunft geforderten Ausbildungsplätze im

Rahmen der „Generalisierten Ausbildung“ zur Verfügung gestellt. So kann die Veränderung auch als Chance genutzt werden.

Aufgrund einer gesetzlichen Änderung die ab dem Schuljahr 2020/2021 Anwendung findet, hat sich die Finanzierung im Rahmen der generalisierten Ausbildung in der Krankenpflege durch die Einführung eines Ausbildungsfonds grundsätzlich geändert.

Die generalisierte Ausbildung wird zukünftig über einen Ausbildungsfonds des Landes Thüringen mit erhöhten Sätzen pro Schüler*innen finanziert. Somit sollen die gestiegenen Kosten an der Schule ausgeglichen und ein neutrales Jahresergebnis erreicht werden

Um die Refinanzierung der Gesellschaft auch in Zukunft unter Inanspruchnahme des Ausbildungsfonds sicherzustellen, wird Anfang des Jahres 2020 vom bisherigen Mehrheitseigner Internationaler Bund e.V. (IB) 51 Prozent, 2 % an den bisherigen Minderheitseigner Klinikum Bad Salzungen gGmbH 49 Prozent - alleiniger Finanzierer der Gesellschaft – übertragen.

Im Zeitraum vom 18.03.2020 bis 31.05.2020 wurde der theoretische Unterricht aufgrund der Corona Pandemie für das 1. Ausbildungsjahr ausgesetzt. Die SchülerInnen befanden sich in dem angegebenen Zeitraum im Praxiseinsatz. Für die TeilnehmerInnen im 2. AJ wurde im Zeitraum vom 18.03.2020 bis 14.06.2020 der theoretische Unterricht eingestellt und die SchülerInnen in den Praxiseinsatz delegiert. Für das 3. AJ wurde Home-schooling angewiesen.

Die Ertragslage wurde durch die Corona Pandemie nicht beeinträchtigt.

3.1.3. i) Kennzahlen des Unternehmens

a) BILANZDATEN im Vergleich (in T€)

<i>AKTIVA</i>	2015	2016	2017	2018	2019
Anlagevermögen	22	18	14	10	7
Immaterielle Vermögensgegenstände	2	1	1	0	0
Sachanlagen	20	17	13	10	7
Finanzanlagen	0	0	0	0	0
Umlaufvermögen	54	54	76	86	73
Vorräte	0	0	0	0	0
Forderungen u. sonst. Vermögen	0	0	0	0	0
Liquide Mittel	54	54	76	86	73
Aktive Rechnungsabgrenzung	0	0	0	0	1
Bilanzsumme Aktiva	76	72	90	96	81
 <i>PASSIVA</i>					
Eigenkapital	20	38	65	74	44
Gezeichnetes Kapital	25	25	25	25	25
Kapital-/Gewinnrücklagen	0	0	0	0	0
Gewinn- und Verlustvortrag	-22	-5	13	40	49
Jahresergebnis	17	18	27	9	-30
Sonderposten	0	0	0	0	0
Rückstellungen	5	12	4	0	0
Verbindlichkeiten	51	22	21	22	37
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	51	22	21	22	37
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	0	0	0	0	0
Passive Rechnungsabgrenzung	0	0	0	0	0
Bilanzsumme Passiva	76	72	90	96	81

b) GuV - DATEN im Vergleich (in T€)

	2015	2016	2017	2018	2019
Umsatzerlöse*	345	357	348	347	345
Bestandsveränderungen / Eigenleistungen	0	0	0	0	0
Gesamtleistung	345	357	348	347	345
Materialaufwand/Fremdleistungen	1	2	38	39	39
Rohertrag	344	355	310	308	306
Sonstige betriebliche Erträge*	8	2	5	4	0
Rohergebnis	352	357	315	312	306
Personalaufwand	161	156	176	205	202
Abschreibungen	5	5	5	4	3
Sonstige betriebliche Aufwendungen	169	178	107	94	131
Betriebskosten	335	339	288	303	336
Finanzergebnis	0	0	0	0	0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	17	18	27	9	-30
Steuern	0	0	0	0	0
Jahresergebnis	17	18	27	9	-30

* Die Jahreswerte 2015 der Positionen Umsatzerlöse und sonstigen betriebliche Erträge sind aufgrund der Neufassung von § 277 Abs. 1 HGB durch das BilRUG nur bedingt mit den Folgejahren vergleichbar.

c) AUSGEWÄHLTE KENNZAHLEN

Kennzahl	2018	2019		
Eigenkapitalquote (%)	77	54		
Verschuldungskoeffizient (%)	30	45		
Liquidität 1. Grades (%)	389	363		
Liquidität 2. Grades (%)	389	363		
Liquidität 3. Grades (%)	389	363		
Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit (T€)	10	10		
Tilgungsbereitschaft (%)	kein langfr. Fremdkapital vorhanden	kein langfr. Fremdkapital vorhanden		
Leistung je Mitarbeiter (€)	80.391	76.555		
Mitarbeiterstruktur	2018		2019	
<i>nach Vollkräften</i>	Anzahl	Prozent	Anzahl	Prozent
Schulleitung	1,00	23,20	1,00	22,17
Lehrkräfte	2,81	65,20	3,01	66,74
Sekretariat	0,50	11,60	0,50	11,09
<i>davon Auszubildende</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Mitarbeiter	4,31	100,00	4,51	100,00
Altersstruktur				
<i>nach Köpfen</i>				
bis 20 Jahre	0	0,00	0	0,00
21 - 40 Jahre	2	40,00	2	40,00
41 - 60 Jahre	3	60,00	3	60,00
über 60 Jahre	0	0,00	0	0,00
Summe Mitarbeiter	5	100,00	5	100,00

3.1.4.



Medizinisches Versorgungszentrum Bad Salzungen



Betriebsstätte Lindigallee 3 im Klinikum Bad Salzungen

INTERNET: www.klinikum-badsalzungen.de

TELEFON: 0 36 95 / 64 10 01

TELEFAX: 0 36 95 / 64 10 02

3.1.4. MVZ Medizinisches Versorgungszentrum Bad Salzungen GmbH

Sitz der Gesellschaft

Lindigallee 3
36433 Bad Salzungen

Eintragung im Handelsregister

Amtsgericht Jena, HRB 500542
eingetragen am 11.08.2006

Gesellschaftsvertrag

Es gilt der Gesellschaftsvertrag vom 12. Juli 2006 in der Fassung vom 25.10.2007,
UR-NR. 1598/2007

3.1.4. a) Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb medizinischer Versorgungszentren im Sinne des § 95 Sozialgesetzbuch Teil V (SGB V) unter ärztlicher Leitung, insbesondere im Rahmen der vertrags- und privatärztlichen Versorgung sowie der sonstigen ärztlichen und nicht ärztlichen medizinischen Tätigkeiten unter Ausschluss stationärer Behandlungen. Weitere medizinische Versorgungsformen stehen der Gesellschaft bzw. ihren Einrichtungen offen, soweit sie rechtlich zugelassen sind. Der Betrieb der Medizinischen Versorgungszentren bzw. der weiteren medizinischen Versorgungsformen erfolgt zur Unterstützung von Personen, die im Sinne von § 53 AO wegen ihres körperlichen, geistigen und seelischen Zustandes auf die Hilfe anderer angewiesen sind. Den vorstehend genannten Personen müssen mindestens zwei Drittel der Leistungen zugutekommen.

Die Gesellschaft ist im Rahmen ihrer Gemeinnützigkeit berechtigt, alle Nebengeschäfte zu betreiben, die dem Hauptzweck dienen und mit diesem in einem wirtschaftlichen und organisatorischen Zusammenhang stehen.

3.1.4. b) Beteiligungsverhältnisse

		Stammkapitalanteil	
		Prozent	Euro
Gesellschafter:	Klinikum Bad Salzungen GmbH	100	25.000

3.1.4. c) Besetzung der Organe

Gesellschafterversammlung: Die Gesellschafterversammlung wird vertreten durch den Geschäftsführer der Klinikum Bad Salzungen GmbH, Herrn Harald Muhs.

Geschäftsführung: Herr Harald Muhs

Geschäftsführerbezüge 2019: 0 €

Aufsichtsrat:

Vorsitzende/r: Herr Martin Rosenstengel
(Beigeordneter des Wartburgkreises)

Stellv. Vorsitzender: Herr Roland Ernst bis 26.08.2019
(Bürgermeister der Gemeinde Unterbreizbach,
Kreistagsmitglied)

Kreistagsmitglieder: Herr Martin Veltum bis 26.08.2019
(Justizbeamter)

Herr Markus Gerstung ab 27.08.2019
(Handelsvertreter)

Herr Peter Quieß ab 27.08.2019
bis 31.10.2019

Herr Klaus Stöber ab 13.11.2019
(Steuerberater)

Aufsichtsratsvergütung 2019: 1.300 €
Vorjahr: 1.300 €

3.1.4. d) Beteiligungen der Medizinische Versorgungszentrum Bad Salzungen GmbH

- keine -

3.1.4. e) Zuschüsse und Kapitaleinlagen/-entnahmen des Wartburgkreises

- keine -

3.1.4. f) Zahl der Beschäftigten

	2019	2018
Arbeitnehmer	200	190

3.1.4. g) Stand der Erfüllung des Zwecks des öffentlichen Unternehmens

Es wird auf den Lagebericht unter Tz. 3.1.4. h) verwiesen.

3.1.4. h) Bericht zur wirtschaftlichen Lage und Geschäftsbericht

I Darstellung des Geschäftsverlaufs (§ 289 Abs. 1 HGB)

1. Grundlagen des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb medizinischer Versorgungszentren im Sinne des § 95 Sozialgesetzbuch Teil V (SGB V) unter ärztlicher Leitung, insbesondere im Rahmen der vertrags- und privatärztlichen Versorgung sowie der sonstigen ärztlichen und nicht ärztlichen medizinischen Tätigkeiten unter Ausschluss stationärer Behandlungen.

2. Entwicklung von Branche und Gesamtwirtschaft

Die ambulante medizinische Versorgung ist gerade in ländlichen Gebieten weiterhin ein Problem. Die Ärztedichte ist hier besonders gering und der Versorgungsgrad der Bevölkerung geht zurück.

Die MVZ-Strukturen werden bundesweit und in Thüringen weiterhin ausgebaut. Die Zahl der in MVZ angestellten Ärzte nimmt stetig zu. Dieser Trend wird konterkariert werden durch das stetig und nachhaltig sinkende Angebot an niederlassungswilligen Ärzten, die bereit sind speziell in den ländlichen Regionen zu arbeiten. Der Bedarf an Ärzten steigt weiter kontinuierlich an. Altersnachfolgen im niedergelassenen Bereich, aber auch stetig steigende Anforderungen an medizinische Strukturen zur Einhaltung von für vom Gesetzgeber als Qualitätsverbesserung angesehenen Strukturen sind hier die treibenden Kräfte.

Im Gegenzug dazu wird das Angebot an Medizinern weiter reduziert werden, da die Ausbildung von Medizinstudenten seit Jahren in der Bundesrepublik nicht adäquat betrieben wurde. Zu wenig Ausbildungsplätze, andere Betätigungsfelder für Mediziner, aber auch der Wertewandel im Hinblick auf die Arbeitsethik sind hierbei die treibenden Kräfte. In den zurückliegenden Jahren konnte dieses negative Versorgungsdelta durch Ärzte aus anderen EU-Staaten aufgrund der Gleichstellungsfiktion der Europäischen Verträge kompensiert werden. Die aktuellen Zahlen zeigen auf, dass der Bedarf an weiteren Ärzten aus diesen Regionen nicht mehr gedeckt werden kann. Es bedarf politischer Regelungen, die Ausbildung zu forcieren und übergangsweise eine geordnete und zügige Zulassung von Drittstaaten-Ärzten in Deutschland zuzulassen, sofern der

Gesetzgeber das Versorgungsniveau in Deutschland auf dem gleichen Level halten möchte.

Aktuell wird die derzeitige Situation Einschränkungen in der Versorgung insbesondere durch nicht zu besetzende Arztsitze in ländlichen Regionen nach sich ziehen. Entsprechende Entwicklungen sind bereits eingetreten, werden an Dynamik gewinnen.

Die Budgetregelungen des ambulanten Sektors unterliegen auch weiterhin wenig kalkulierbaren Veränderungen durch die Selbstverwaltung und den Gesetzgeber.

3. Umsatz- und Auftragsentwicklung

Die Zahl der Behandlungsfälle im Gesamtunternehmen stieg in 2019 von 218.676 auf 237.912. Die Steigerung zum Vorjahr in Höhe von 19.236 ergibt sich durch externes und internes Wachstum der Unternehmung. Stabile Preisabschläge der Kassenärztlichen Vereinigung ermöglichen die Unternehmensplanung. Die Gesamtleistung betrug demnach in 2019 TEUR 13.831.

Die Umsatzerlöse als wesentlicher Leistungsindikator haben sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 1.064 auf TEUR 13.708 erhöht.

4. Investitionen

Die MVZ Medizinisches Versorgungszentrum Bad Salzungen GmbH hat im Geschäftsjahr 2019 Zugänge von TEUR 464. Im Geschäftsjahr wurden mehrere Praxen erworben.

5. Personal- und Sachbereich

Im Personalaufwand sind TEUR 9.801 ausgegeben worden, der Materialaufwand betrug TEUR 474. In der Gesellschaft wurden im Berichtszeitraum durchschnittlich 200 Personen beschäftigt. Eine gute Kooperation im Personalbereich mit dem Klinikum und den Schwestergesellschaften besteht.

6. Sonstige wesentliche Vorgänge des Geschäftsjahres

Drei neue Praxen konnten im Geschäftsjahr erworben und somit die Gesellschaft weiterentwickelt und etabliert werden.

II Darstellung der Lage

1. Ertragslage

Insgesamt konnte der Umsatz gesteigert werden. Analog zum Anstieg des Geschäftsvolumens stieg die Zahl der Mitarbeiter und folglich auch der Personalaufwand. Zudem wurde die Ausweitung der Geschäftstätigkeit durch höhere übrige betriebliche Aufwendungen begleitet.

Die hohen Abschreibungswerte für die Praxen belasten weiterhin das Ergebnis nicht unerheblich. Im Geschäftsjahr konnte ein positives Ergebnis in Höhe von TEUR 159 erzielt werden.

Die Gesellschaft entwickelte sich grundsätzlich planmäßig.

2. Vermögenslage

Die MVZ Medizinisches Versorgungszentrum Bad Salzungen GmbH hat sich am regionalen Markt etabliert, befindet sich weiterhin in der Entwicklung. Die Gesellschaft ist in stetigem Kontakt mit der Kassenärztlichen Vereinigung, um die Abschlagszahlungen auf ein angemessenes Niveau zu bringen.

Die Liquidität der Gesellschaft ist ausreichend gesichert.

III Risiko- und Chancenbericht

Die Finanzierung der Gesellschaft durch die Kassenärztliche Vereinigung Thüringen birgt weiterhin Risiken aufgrund komplexer Finanzierungsregelungen und Honorarmaßstäben, deren Auswirkungen nur schwer vorhersehbar sind.

Die weitere Entwicklung der Gesellschaft führt in der Regel dazu, dass bei strukturellen Erweiterungen Anlaufverluste in einzelnen, neu eingeführten Einheiten entstehen, die sich negativ auf das Gesamtergebnis auswirken.

Die Erweiterung der Gesellschaft hängt neben den auf dem Markt zugänglichen Arztsitzen auch von der rechtlichen Seite ab. Außerdem bestimmen insbesondere im ärztlichen Bereich die Personalressourcen die Erweiterungsmöglichkeiten maßgeblich mit. Das Problem des Ärztemangels kann sich auch negativ auf die Fortführung bestehender Praxisstrukturen auswirken. Entsprechende Erlöseinschränkungen sind eine Konsequenz der dadurch eintretenden Unterversorgung der Bevölkerung.

Durch den Betrieb der Praxen wird der Versorgungsauftrag der Gesellschaft, der ihr vom Träger der Einrichtung gegeben wurde, nachhaltig unterstützt. Entsprechende Leistungsangebote für die Region Wartburgkreis sind konzipiert und tragen mittel- und langfristig zur Sicherung der ambulanten medizinischen Versorgung in der Region bei. Aufgrund der im ländlichen Bereich weiter sinkenden Ärztequote wird, durch das sich damit verknappende Angebot, die ökonomische Marktchance für die Gesellschaft tendenziell eine positive Entwicklung zeigen.

Der Gesetzgeber erlässt aktuell zahlreiche Gesetze und Regelungen, die auch Auswirkungen auf die Gesellschaft haben werden. Die Entwicklungen hieraus werden fortlaufend beobachtet, analysiert und in den Strukturen der Gesellschaft implementiert.

Die Gesellschaft hat ein Risikomanagementsystem eingerichtet, welches alle Bereiche des Unternehmens einbezieht. Bestandteil dieses Risikomanagementsystems ist ein Forderungsmanagementsystem, welches Zahlungsstromschwankungen weitgehend minimieren soll.

IV Sonstige Angaben

1. Prognosebericht

Weitere Entwicklungen wurden durch Praxiskäufe, die unter anderem im Geschäftsjahr 2020 vollzogen werden, eingeleitet.

Darüber hinaus ist entsprechend der Marktlage und rechtlichen Bestimmungen auch mit weiteren gezielten Ergänzungen des Praxisportfolios zu rechnen.

Durch gezielte Personalgewinnungs- und –entwicklungsmaßnahmen werden gezielt ärztliche Mitarbeiter für das Unternehmen gewonnen.

Die weltweite Ausbreitung des Coronavirus (SARS-CoV-2) mit seinem dynamischen Infektionsgeschehen stellt für die gesamte globale Gemeinschaft und damit auch für Deutschland eine sehr große Herausforderung dar.

Die ambulante Versorgung und Betreuung von Kranken wird und muss dabei aufrechterhalten bleiben. Gewisse temporär rückläufige Umsätze sind zu erwarten. Für die finanzielle und materielle Unterstützung sind vom Bund und Land entsprechende Maßnahmen angekündigt. Die Auswirkungen hinsichtlich Beschaffung, Personal und der Erlössituation sind noch nicht abschätzbar.

Grundsätzlich erwarten wir unter der Annahme eines vergleichbaren Geschäftsvolumens für das Folgejahr und darüber hinaus trotz tendenziell steigender Aufwendungen eine vergleichbare Vermögens-, Finanz- und Ertragslage.

3.1.4. i) Kennzahlen des Unternehmens

a) BILANZDATEN im Vergleich (in T€)

<i>AKTIVA</i>	2015	2016	2017	2018	2019
Anlagevermögen	339	527	900	1.222	1.232
Immaterielle Vermögensgegenstände	238	367	618	791	762
Sachanlagen	101	160	282	431	470
Finanzanlagen	0	0	0	0	0
Umlaufvermögen	2.428	3.016	3.707	3.666	3.932
Vorräte	0	0	0	0	0
Forderungen u. sonst. Vermögen	1.454	1.486	1.452	1.910	2.048
Liquide Mittel	974	1.530	2.255	1.756	1.884
Aktive Rechnungsabgrenzung	0	1	2	3	2
Bilanzsumme Aktiva	2.767	3.544	4.609	4.891	5.166
 <i>PASSIVA</i>					
Eigenkapital	2.020	2.494	2.839	3.238	3.397
Gezeichnetes Kapital	25	25	25	25	25
Kapitalrücklagen	2.750	2.750	2.750	2.750	3.150
Gewinn- und Verlustvortrag	-870	-755	-280	64	63
Jahresergebnis	115	474	344	399	159
Sonderposten	0	0	0	0	80
Rückstellungen	360	442	654	586	621
Verbindlichkeiten	387	608	1.116	1.067	1.068
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	382	605	1.116	1.067	1.068
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	5	3	0	0	0
Passive Rechnungsabgrenzung	0	0	0	0	0
Bilanzsumme Passiva	2.767	3.544	4.609	4.891	5.166

b) GuV - DATEN im Vergleich (in T€)

	2015	2016	2017	2018	2019
Umsatzerlöse*	8.025	9.592	11.043	12.644	13.708
Bestandsveränderungen / Eigenleistungen	0	0	0	0	0
Gesamtleistung	8.025	9.592	11.043	12.644	13.708
Materialaufwand/Fremdleistungen	180	233	265	318	474
Rohertrag	7.845	9.359	10.778	12.326	13.234
Sonstige betriebliche Erträge*	160	8	47	83	123
Rohergebnis	8.005	9.367	10.825	12.409	13.357
Personalaufwand	6.271	6.943	7.916	8.946	9.801
Abschreibungen	184	198	237	328	454
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.436	1.752	2.328	2.736	2.943
Betriebskosten	7.891	8.893	10.481	12.010	13.198
Finanzergebnis	1	0	0	0	0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	115	474	344	399	159
Steuern	0	0	0	0	0
Jahresergebnis	115	474	344	399	159

* Die Jahreswerte 2015 der Positionen Umsatzerlöse und sonstigen betriebliche Erträge sind aufgrund der Neufassung des § 277 Abs. 1 HGB durch das BilRUG nur bedingt mit den Folgejahren vergleichbar.

c) AUSGEWÄHLTE KENNZAHLEN

Kennzahl	2018	2019		
Eigenkapitalquote (%)	66	66		
Verschuldungskoeffizient (%)	51	50		
Liquidität 1. Grades (%)	106	112		
Liquidität 2. Grades (%)	222	233		
Liquidität 3. Grades (%)	222	233		
Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit (T€)	152	591		
Tilgungsbereitschaft (%)	kein langfr. Fremdkapital vorhanden	kein langfr. Fremdkapital vorhanden		
Leistung je Mitarbeiter (€)	66.725	89.952		
Mitarbeiterstruktur	2018		2019	
<i>nach Vollkräften</i>	Anzahl	Prozent	Anzahl	Prozent
Ärztlicher Dienst	55,50	29,29	53,26	34,95
Medizinisch-technischer Dienst	121,25	63,98	87,39	57,35
Verwaltungsdienst	4,75	2,51	1,68	1,10
Pflegepersonal	8,00	4,22	10,05	6,59
<i>davon Auszubildende</i>	5,75	3,03	0,92	0,60
Summe Mitarbeiter	189,50	100,00	152,39	100,00
Altersstruktur				
<i>nach Köpfen</i>				
bis 20 Jahre	9	4,69	10	5,03
21 - 40 Jahre	64	33,33	64	32,16
41 - 60 Jahre	103	53,65	102	51,26
über 60 Jahre	16	8,33	23	11,56
Summe Mitarbeiter	192	100,00	199	100,00

GFG GmbH und Tochtergesellschaft mit Beteiligungen

3.2. GFG Gesellschaft zur Förderung des Gesundheits- und Sozialwesens in der Wartburgregion GmbH

60 % Wartburgkreis

Gründungsdatum: 15. Juli 1994

(unter der Firmierung "WKE Wartburg-Klinikum Eisenach GmbH)

TOCHTERGESELLSCHAFT

3.2.1. St. Georg Klinikum Eisenach gemeinnützige GmbH (GKE)

50 % GFG GmbH

Gründungsdatum: 20. März 2002

TOCHTERGESELLSCHAFTEN DER GKE

3.2.1.1. Medizinisches Versorgungszentrum Eisenach GmbH

100 % GKE gemeinnützige GmbH

Gründungsdatum: 12. August 2011

3.2.1.2. Diakonisches Bildungsinstitut Johannes Falk gGmbH

7,55 % GKE gemeinnützige GmbH

Gründungsdatum: 24. Juni 1998

3.2.1.3. St. Georg Servicegesellschaft Eisenach mbH

100 % GKE gemeinnützige GmbH

Gründungsdatum: 23. Juni 2016

3.2.

GFG Gesellschaft zur Förderung des Gesundheits- und Sozialwesens in der Wartburgregion GmbH



Sitz der Gesellschaft - St. Georg Klinikum gemeinnützige GmbH, Eisenach

EMAIL: s.wagner@vu-wartburgmobil.de

TELEFON: 0 36 95 / 6 36 47 50

3.2. GFG Gesellschaft zur Förderung des Gesundheits- und Sozialwesens in der Wartburgregion GmbH

Sitz der Gesellschaft

Mühlhäuser Str. 94
99817 Eisenach

Eintragung im Handelsregister

Amtsgericht Jena ; HRB 403188
seit 01.11.2005 , vorher
Amtsgericht Mühlhausen, HRB 3188
seit 23.02.1995

Gesellschaftsvertrag

Es gilt der Gesellschaftsvertrag in der Fassung vom 10.12.2014, UR-NR. 1915/2014.

3.2. a) Gegenstand des Unternehmens

Zweck der Gesellschaft ist die Förderung:

- des öffentlichen Gesundheits- und Sozialwesens im Sinne des § 52 Abs. 2 Nr. 3 der Abgabenordnung (AO),
- die Förderung der Jugend- und Altenhilfe im Sinne des § 52 Abs. 2 Nr. 4 AO,
- die Förderung des Wohlfahrtswesens im Sinne des § 52 Abs. 2 Nr. 9 AO und
- die Förderung des Sports im Sinne des § 52 Abs. 2 Nr. 21 AO.

Der Satzungszweck soll in erster Linie dadurch verwirklicht werden durch Beschaffung von Mitteln (Geld- und Sachmittel) zur Förderung des öffentlichen Gesundheits- und Wohlfahrtswesens, der Jugend- und Altenhilfe und des Sports durch andere steuerbegünstigte Körperschaften oder Körperschaften des öffentlichen Rechts, insbesondere auch durch Nutzungsüberlassung von Immobilien.

Darüber hinaus kann der Satzungszweck verwirklicht werden durch:

- die Organisation der ehrenamtlichen Betreuung und Begleitung von Patienten;
- die Förderung von Fort- und Weiterbildung von Mitarbeitern im Gesundheits- und Wohlfahrtswesen, der Jugend- und Altenhilfe und des Sports;
- die Unterstützung anonymer Entbindungen und die anonyme Annahme Neugeborener.

3.2. b) Beteiligungsverhältnisse

		Stammkapitalanteil Prozent	in Euro
Gesellschafter:	Wartburgkreis	60	613.800
	Stadt Eisenach	40	409.200

3.2. c) Besetzung der Organe

Gesellschafterversammlung: Die Gesellschafterversammlung wird durch den Landrat des Wartburgkreises, Herrn Reinhard Krebs, sowie durch die Oberbürgermeisterin der Stadt Eisenach, Frau Katja Wolf, vertreten. Ab 01.12.2015 ist Herr Ingo Wachtmeister, Beigeordneter der Stadt Eisenach, mit der ständigen Vertretung der Oberbürgermeisterin in der Gesellschafterversammlung beauftragt.

Geschäftsführung: Herr Stefan Wagner
(Von der Regelung des § 286 Abs. 4 HGB wird Gebrauch gemacht.)

Aufsichtsrat:

Vorsitzende/r: Herr Martin Rosenstengel
(Beigeordneter des Wartburgkreises)

Stellv. Vorsitzende/r: Herr Ingo Wachtmeister
(Beigeordneter der Stadt Eisenach)

Kreistagsmitglieder: Herr Manfred Grob bis 26.08.2019
(Landtagsabgeordneter)

Herr Ernst Kranz bis 26.08.2019
(Diplom-Ingenieur)

Frau Elvira Fischer ab 27.08.2019
(Sozialarbeiterin)

Herr Marco Dietzel ab 27.08.2019
(Gemeindearbeiter)

Stadtratsmitglieder: Frau Gisela Büchner bis 09.09.2019
(Rentnerin)

Frau Anne-Katrin May ab 10.09.2019
(Qualitätsmanagementbeauftragte)

Die Gesamtbezüge des Aufsichtsrates betragen: 2019: 2.275 €
Vorjahr: 2.225 €

3.2. d) Beteiligungen der GFG GmbH

	Stammkapitalanteil Prozent	in Euro
St. Georg Klinikum Eisenach gemeinnützige GmbH	50	500.000

3.2. e) Zuschüsse und Kapitaleinlagen/-entnahmen des Wartburgkreises

- keine -

3.2. f) Zahl der Beschäftigten

	2019	2018
Geschäftsführer	1	1

3.2. g) Stand der Erfüllung des Zwecks des öffentlichen Unternehmens

Die Erfüllung des Gesellschaftszweckes wird im Wesentlichen durch die Förderung gemeinnütziger Institutionen verwirklicht. Die in der Gesellschaft entstandenen Einnahmen wurden in 2019 zeitnah für die Förderung anderer gemeinnütziger Institutionen und die eigene Verwaltung verwendet. Insoweit wird auf den Situationsbericht des Unternehmens, den Ausblick für das Unternehmen sowie die Darstellung der Ertragslage und den Lagebericht unter Tz. 3.2. h) verwiesen.

3.2. h) Bericht zur wirtschaftlichen Lage und Geschäftsbericht**A. Geschäft und Rahmenbedingungen**

Die Gesellschaft zur Förderung des Gesundheits- und Sozialwesens in der Wartburgregion GmbH (im Folgenden Gesellschaft genannt) erzielte im Wirtschaftsjahr 2019 ihre Einnahmen im Wesentlichen aus Pächterlösen in Höhe von 63,0 T€, Zinseinnahmen von 28,5 T€, Erträgen aus Wertpapieren und Ausleihungen von 73,1 T€ sowie sonstigen betrieblichen Erträgen in Höhe von 2,6 T€.

Die Zinseinnahmen liegen 0,8 T€ unter dem Betrag des Vorjahres. Dies liegt im Wesentlichen in der allgemeinen Zinsentwicklung begründet. Die sonstigen betrieblichen Erträge sind im Wesentlichen durch Rückforderungen aus nicht oder nicht sachgerecht verwendeten Fördermitteln und der Auflösung von Rückstellungen entstanden.

Die Pächterlöse resultieren aus dem Erbbaurechtsvertrag mit der Tochtergesellschaft St. Georg Klinikum Eisenach gGmbH (GKE) und dem Erbpachtvertrag mit der Ökumenische Hainich-Klinikum gGmbH.

Die Aufwendungen bestehen hauptsächlich aus der Förderung anderer gemeinnütziger Institutionen, die nach ihrem Satzungsgegenstand mit der Förderung des Gesundheits- und Sozialwesens befasst sind. Hierfür wurden insgesamt 163,7 T€ aufgewendet. Die Bearbeitung der Förderanträge ist wie erwartet verlaufen.

Die Personalkosten belaufen sich in Summe auf 14,3 T€ und sind im Rahmen der nebenamtlichen Geschäftsführung angefallen. Da die Gesellschaft neben dem Geschäftsführer kein weiteres Personal beschäftigt, sind für die Verwendungsnachweisprüfungen, die Lohn- und Finanzbuchhaltung, den Schriftverkehr und sonstige

kaufmännische Dienstleistungen Fremdleistungen in Höhe von 25,4 T€ angefallen. Dabei entsteht der größte Aufwand im Zusammenhang mit der Prüfung der Fördervoraussetzungen, der Erteilung der Förderbescheide und vor allem im Rahmen der Verwendungsnachweisprüfung.

Die Aufwendungen für die Erstellung und Prüfung des Jahresabschlusses 2019 wurden mit einer Rückstellung in Höhe von 8,0 T€ berücksichtigt. Die Rückstellung beinhaltet neben den Prüfungskosten auch die eigenen in 2019 entstehenden Aufwendungen.

Das Jahresergebnis in Höhe von -52,3 T€ ist um 30,6 T€ besser als geplant. Die Abweichung ergibt sich im Wesentlichen aus

- den um 11,1 T€ gegenüber den Planungen höheren Einnahmen aus Zinsen und ähnlichen Erträgen und
- aus den um 13,2 T€ gegenüber den Planungen niedrigeren sonstigen betrieblichen Aufwendungen.

Darüber hinaus wurde das Fördervolumen nicht voll ausgeschöpft, weil ein gefördertes Projekt aus Personalmangel nicht umgesetzt werden konnte. Die hier freiwerdenden Mittel wurden bereits Ende 2019 für Maßnahmen in 2020 eingeplant.

1. Entwicklung von Branche und Gesamtwirtschaft

Die Tätigkeit als Fördergesellschaft für das Gesundheits- und Sozialwesen in der Wartburgregion ist nicht für einen Branchenvergleich geeignet. Die Beurteilung der Gesellschaft im Vergleich zur Gesamtwirtschaft ist aufgrund der Gemeinnützigkeit und des Tätigkeitsfeldes nur hinsichtlich der Zinserträge von der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung abhängig. Das anhaltend niedrige Zinsniveau wird das Fördervolumen der Gesellschaft weiterhin auf dem Niveau der letzten beiden Jahre halten.

2. Umsatz- und Auftragsentwicklung

Die Einnahmen der Gesellschaft sind nicht von einer Auftragslage abhängig. Die bestehenden Pachtverträge haben eine lange Laufzeit. Die Einnahmen im Bereich der Vermögensverwaltung sind stark von der Entwicklung des Kapitalmarktes abhängig.

3. Investitionen

Im Geschäftsjahr wurden geringwertige Wirtschaftsgüter in Höhe von 0,1 T€ angeschafft. Im Finanzanlagevermögen erfolgten Wiederanlagen der Fondserträge in Höhe von 15,9 T€.

4. Personal- und Sozialbereich

Im Geschäftsjahr haben keine personellen Veränderungen stattgefunden. Die erforderlichen Tätigkeiten innerhalb der Gesellschaft werden, soweit sie nicht vom Geschäftsführer selbst realisiert werden können, im Dienstleistungsauftrag erbracht. Wegen des Arbeitsumfanges, der erforderlichen Qualifikation, der Vertretungsregelung und der unterschiedlichen Anforderungen war die Einstellung weiteren Personals aus wirtschaftlichen Gründen auch in 2019 nicht sachgerecht. Die Vorhaltung sozialer Einrichtungen war insoweit nicht erforderlich.

5. Wichtige Vorgänge des Geschäftsjahres

Die umfangreichsten und wichtigsten Vorgänge des Geschäftsjahres 2019 beschränkten sich auf die Ausreichung von Fördermitteln zur ordnungsgemäßen und zeitnahen Erfüllung des gemeinnützigen Gesellschaftszweckes und die Anpassung des Finanzanlagevermögens auf aktuelle Werte.

B. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

1. Finanzlage

Die Finanzlage der Gesellschaft ist auch angesichts des gesunkenen Zinsniveaus positiv. Das in der Gesellschaft vorhandene Anlagevermögen in Höhe von 20.878 T€ ist zu 100% durch Eigenkapital gedeckt. Die Finanzierung der in der Gesellschaft vorhandenen Rückstellungen und Verbindlichkeiten ist durch die vorhandene Liquidität gesichert.

Die Entwicklung der Finanzmittel der GFG ist der folgenden Tabelle zu entnehmen.

	2019	Vorjahr
Jahresüberschuss / -verlust(-)	-52.329,91	917.824,26
Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	125,98	-967.824,51
Zugang / Abgang (-) Rückstellungen	1.374,88	-3.558,89
Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	1,00
Zugang (-) / Abgang Vorräte, Forderungen und andere Aktiva (soweit nicht Invest- und Finanzierungstätigkeit)	-2.465,78	15.626,55
Zugang / Abgang (-) Verbindlichkeiten und andere Passiva (soweit nicht Invest- und Finanzierungstätigkeit)	-3.222,22	369,31
Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit	-56.517,05	-37.562,28
Einzahlung aus ausgereichten Krediten (+)	239.823,24	212.189,23
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens (+)	0,00	0,00
Auszahlungen in Investitionen des Anlagevermögens	-16.058,79	-1.020.260,60
Cash-Flow aus Investitionstätigkeit	223.764,45	-808.071,37
Cash-Flow aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00
<i>Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds</i>	<i><u>167.247,40</u></i>	<i><u>-845.633,65</u></i>
Finanzmittel am Anfang der Periode	2.732.018,71	3.577.652,36
Finanzmittel am Ende der Periode	2.899.266,11	2.732.018,71

2. Vermögenslage

Das Jahresergebnis 2019 der Tochtergesellschaft St. Georg Klinikum Eisenach gGmbH ist positiv. Der Beteiligungsanteil in Höhe von 10 Mio. Euro ist damit werthaltig.

Vermögens- und Kapitalstruktur der GFG ergeben sich aus der folgenden Tabelle:

	31.12.2019		Vorjahr		Veränderung	
	EUR	%	EUR	%	EUR	%
VERMÖGENSSTRUKTUR						
Immaterielle Vermögensgegenstände	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Sachanlagen	3.046.735,05	12,78	3.046.734,05	12,75	1,00	0,00
Finanzanlagen	17.830.886,43	74,80	18.054.777,86	75,57	-223.891,43	-1,24
Langfristig gebundenes Vermögen	20.877.622,48	87,59	21.101.512,91	88,33	-223.890,43	-1,06
Vorräte	39.629,14	0,17	39.629,14	0,17	0,00	0,00
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	***
Forderungen im Verbundbereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	***
Sonstige Vermögensgegenstände	20.010,01	0,08	17.544,23	0,07	2.465,78	14,05
Liquide Mittel	2.899.266,11	12,16	2.732.018,71	11,44	167.247,40	6,12
Mittel- und kurzfristig gebundenes Vermögen	2.958.905,26	12,41	2.789.192,08	11,67	169.713,18	6,08
	<u>23.836.527,74</u>	<u>100,00</u>	<u>23.890.704,99</u>	<u>100,00</u>	<u>-54.177,25</u>	<u>-0,23</u>

	31.12.2019		Vorjahr		Veränderung	
	EUR	%	EUR	%	EUR	%
KAPITALSTRUKTUR						
Gezeichnetes Kapital	1.023.000,00	4,29	1.023.000,00	4,28	0,00	0,00
Rücklagen	32.608.146,38	136,80	32.608.146,38	136,49	0,00	0,00
Verlustvortrag	-9.769.357,96	-40,98	-10.687.182,22	-44,73	917.824,26	-8,59
Jahresergebnis	-52.329,91	-0,22	917.824,26	3,84	-970.154,17	-105,70
Eigenkapital	23.809.458,51	99,89	23.861.788,42	99,88	-52.329,91	-0,22
Langfristiges Fremdkapital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	***
Kurzfristige Sonstige Rückstellungen	11.975,91	0,05	10.601,03	0,04	1.374,88	12,97
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.807,41	0,01	2.690,85	0,01	116,56	4,33
Kurzfristige Verbindlichkeiten im Verbundbereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	***
Übrige Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten	12.285,91	0,05	15.624,69	0,07	-3.338,78	-21,37
Kurzfristiges Fremdkapital	27.069,23	0,11	28.916,57	0,12	-1.847,34	-6,39
	<u>23.836.527,74</u>	<u>100,00</u>	<u>23.890.704,99</u>	<u>100,00</u>	<u>-54.177,25</u>	<u>-0,23</u>

3. Ertragslage

Die Ertragslage war in 2019 aufgrund des gesunkenen Zinsniveaus im Vergleich zum Durchschnitt der letzten Jahre schlechter. Diese Situation wird sich voraussichtlich auch in 2020 nicht verbessern.

	2019		Vorjahr		Veränderung	
	EUR	%	EUR	%	EUR	%
Umsatzerlöse	62.986,39	97,70	62.986,39	4,60	0,00	0,00
Übrige betriebliche Erträge	1.480,15	2,30	1.306.155,44	95,40	-1.304.675,29	-99,89
<i>Betriebsleistung</i>	<i>64.466,54</i>	<i>100,00</i>	<i>1.369.141,83</i>	<i>100,00</i>	<i>-1.304.675,29</i>	<i>-95,29</i>
Materialaufwand und Fremdleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	***
Personalaufwand	14.329,56	22,23	14.350,14	1,05	-20,58	-0,14
Planmäßige Abschreibungen	125,98	0,20	0,00	0,00	125,98	***
Übrige betriebliche Aufwendungen	203.498,11	315,66	200.546,51	14,65	2.951,60	1,47
<i>Betriebsaufwendungen</i>	<i>217.953,65</i>	<i>338,09</i>	<i>214.896,65</i>	<i>15,70</i>	<i>3.057,00</i>	<i>1,42</i>
Betriebsergebnis	-153.487,11	-238,09	1.154.245,18	84,30	-1.307.732,29	-113,30
Finanzergebnis	102.043,85	158,29	-236.644,84	-17,28	338.688,69	-143,12
Beteiligungsergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	***
Geschäftsergebnis	-51.443,26	-79,80	917.600,34	67,02	-969.043,60	-105,61
Sondereinflüsse	-886,65	-1,38	223,92	0,02	-1.110,57	-495,97
Jahresüberschuss /-fehlbetrag (-)	-52.329,91	-81,17	917.824,26	67,04	-970.154,17	-105,70

C. Chancen und Risikobericht

Das anhaltend niedrige Zinsniveau wird die Fördermöglichkeiten der Gesellschaft auch in 2020 weiter beeinträchtigen. Auch in 2020 wird das Förderniveau so gestaltet, dass die seit langen geförderten Maßnahmen erhalten bleiben können und damit das bei den geförderten Institutionen beschäftigte Personal weiter beschäftigt werden kann.

Da die Gesellschaft aufgrund ihres gemeinnützigen Gesellschaftszwecks nicht gewinnorientiert arbeitet und die erwirtschafteten Mittel für die Umsetzung des Gesellschaftszwecks zeitnah einzusetzen sind, bestehen aus der regelmäßigen Tätigkeit keine wesentlichen Risiken für die künftige Entwicklung.

Durch die nur 50%ige Beteiligung an der St. Georg Klinikum Eisenach gGmbH ist es nach wie vor nicht möglich einen maßgeblichen Einfluss auf die Tochtergesellschaft auszuüben.

3.2. i) Kennzahlen des Unternehmens

a) BILANZDATEN im Vergleich (in T€)

<i>AKTIVA</i>	2015	2016	2017	2018	2019
Anlagevermögen	17.351	17.242	19.326	21.102	20.878
Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0
Sachanlagen	3.047	3.047	3.047	3.047	3.047
Finanzanlagen	14.304	14.195	16.279	18.055	17.831
Umlaufvermögen	5.664	5.744	3.650	2.789	2.958
Vorräte	40	40	40	40	39
Forderungen u. sonst. Vermögen	15	17	33	17	20
Liquide Mittel	5.609	5.687	3.577	2.732	2.899
Aktive Rechnungsabgrenzung	0	0	0	0	0
Bilanzsumme Aktiva	23.015	22.986	22.976	23.891	23.836
<i>PASSIVA</i>					
Eigenkapital	22.988	22.941	22.944	23.862	23.809
Gezeichnetes Kapital	1.023	1.023	1.023	1.023	1.023
Kapitalrücklagen	20.463	20.463	20.463	20.463	20.463
Gewinnrücklagen	12.145	12.145	12.145	12.145	12.144
Gewinn- und Verlustvortrag	-10.602	-10.643	-10.690	-10.687	-9.769
Jahresergebnis	-41	-47	3	918	-52
Sonderposten	0	0	0	0	0
Rückstellungen	9	10	14	11	12
Verbindlichkeiten	18	35	18	18	15
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	18	35	18	18	15
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	0	0	0	0	0
Passive Rechnungsabgrenzung	0	0	0	0	0
Bilanzsumme Passiva	23.015	22.986	22.976	23.891	23.836

b) GuV - DATEN im Vergleich (in T€)

	2015	2016	2017	2018	2019
Umsatzerlöse	63	63	63	63	63
Bestandsveränderungen / Eigenleistungen	0	0	0	0	0
Gesamtleistung	63	63	63	63	63
Materialaufwand/Fremdleistungen	0	0	0	0	0
Rohertrag	63	63	63	63	63
Sonstige betriebliche Erträge	12	3	2	1.308	3
Rohergebnis	75	66	65	1.371	66
Personalaufwand	14	15	14	14	14
Abschreibungen	0	0	0	334	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	261	249	187	202	205
Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	39	65	94	68	73
Zinserträge	120	86	45	29	28
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-41	-47	3	918	-52
Steuern	0	0	0	0	0
Jahresergebnis	-41	-47	3	918	-52

c) AUSGEWÄHLTE KENNZAHLEN

Kennzahl	2018	2019		
Eigenkapitalquote (%)	100	100		
Verschuldungskoeffizient (%)	0	0		
Liquidität 1. Grades (%)	>500	>500		
Liquidität 2. Grades (%)	>500	>500		
Liquidität 3. Grades (%)	>500	>500		
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (T€)	-38	-57		
Tilgungsbereitschaft (%)	kein langfr. Fremdkapital vorhanden	kein langfr. Fremdkapital vorhanden		
Leistung je Mitarbeiter (€)	62.986	62.986		
Mitarbeiterstruktur	2018		2019	
	Anzahl	Prozent	Anzahl	Prozent
Geschäftsführung	1,00	100,00	1,00	100,00
<i>davon Auszubildende</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Mitarbeiter	1,00	100,00	1,00	100,00
Altersstruktur				
<i>nach Köpfen</i>				
bis 20 Jahre	0	0,00	0	0,00
21 - 40 Jahre	0	0,00	0	0,00
41 - 60 Jahre	1	100,00	1	100,00
über 60 Jahre	0	0,00	0	0,00
Summe Mitarbeiter	1	100,00	1	100,00

3.2.1.

St. Georg Klinikum Eisenach gemeinnützige GmbH



INTERNET: www.stgeorgklinikum.de
EMAIL: info@stgeorgklinikum.de
TELEFON: 0 36 91 / 6 98 - 0
TELEFAX: 0 36 91 / 6 98 71 00

3.2.1. St. Georg Klinikum Eisenach gemeinnützige GmbH

Sitz der Gesellschaft

Mühlhäuser Str. 94 - 95
99817 Eisenach

Eintragung im Handelsregister

Amtsgericht Jena, HRB 405528
seit 01.11.2005, vorher
Amtsgericht Mühlhausen, HRB 5528
eingetragen am 07.05.2002

Gesellschaftsvertrag

Es gilt der Gesellschaftsvertrag in der Fassung vom 11.05.2015, UR-NR. 711/2005.

3.2.1. a) Gegenstand des Unternehmens

Zweck der Gesellschaft ist die Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens und der öffentlichen Gesundheitspflege.

Der Zweck wird insbesondere verwirklicht durch den Betrieb von Krankenhäusern und aller damit verbundenen zweckdienlichen Einrichtungen (einschließlich Wohnheime). Hierzu gehören auch die Ausbildungseinrichtungen sowie die Maßnahmen wissenschaftlicher und sonstiger krankenhausbbezogener Fort- und Weiterbildung. Der Betrieb eines Krankenhauses umfasst stationäre und teilstationäre sowie vor- und nachstationäre Krankenhausleistungen, ambulante Behandlungen sowie Rehabilitation, Pflege und medizinisch-technische sowie physikalische Leistungen. Ein Krankenhaus kann weiterhin medizinische Versorgungszentren als fachübergreifende ärztliche Einrichtungen betreiben. Weitere medizinische Versorgungsformen stehen der Gesellschaft bzw. ihren Einrichtungen offen, soweit sie rechtlich zugelassen sind.

Die Gesellschaft ist berechtigt, im Rahmen der gesetzlichen Vorschriften, den Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages und unter Beachtung ihrer Gemeinnützigkeit (§3) alle Geschäfte und sonstigen Maßnahmen vorzunehmen, die dieser Zweckbestimmung mittelbar oder unmittelbar dienen. Sie ist insoweit auch berechtigt, gleichartige oder ähnliche Unternehmen zu gründen, zu erwerben oder zu pachten und sich an gleichartigen oder ähnlichen Unternehmen zu beteiligen.

3.2.1. b) Beteiligungsverhältnisse

		Stammkapitalanteil Prozent	in Euro
Gesellschafter:	Christliches Krankenhaus Eisenach gemeinnützige GmbH	50 %	500.000 €
	GFG Gesellschaft zur Förderung des Gesundheits- und Sozialwe- sens in der Wartburgregion GmbH	50 %	500.000 €

3.2.1. c) Besetzung der Organe

Gesellschafterversammlung: Die Gesellschafterversammlung wird durch den Landrat des Wartburgkreises, Herrn Reinhard Krebs, und die Oberbürgermeisterin der Stadt Eisenach, Frau Katja Wolf sowie Herrn Bruno Heller (Caritasverband für das Bistum Erfurt) und Herrn Dieter Horchem (Hephata Diakonie) vertreten. Ab 01.12.2015 ist Herr Ingo Wachtmeister, Beigeordneter der Stadt Eisenach, mit der ständigen Vertretung der Oberbürgermeisterin in der Gesellschafterversammlung beauftragt.

Geschäftsführung: Herr Thomas Breidenbach

(Von der Regelung des § 286 Abs. 4 HGB wird Gebrauch gemacht.)

Aufsichtsrat:

Vorsitzende/r: Herr Ingo Wachtmeister ab 14.01.2019
(Dezernent für Soziales, Jugend und Kultur,
Stadtverwaltung Eisenach)

Herr Sven Kost bis 14.01.2019
(Geschäftsführer, Diako Westthüringen gem. GmbH,
Eisenach; Vorstandsmitglied, Ev.-Luth. Diakonissen
haus-Stiftung Eisenach)

Stellv. Vorsitzende/r: Frau Ursula Becker-Rathmair ab 14.01.2019
(Datenschutzbeauftragte, Datenschutzstelle der (Erz-)
Diözesen in Frankfurt am Main)

Herr Stefan Wagner bis 14.01.2019
(Geschäftsführer der GFG mbH)

Christl. Krankenhaus: Herr Karsten Stüber
Prokurist der Diako Gesellschaft für soziale
Dienste mbH

Mark Keuthen ab 01.01.2019
(Vorstand Caritasverband für das Bistum
Erfurt e.V.)

Herr Sven Kost ab 14.01.2019
Geschäftsführer Diako Westthüringen gem. GmbH

Frau Ursula Becker-Rathmair bis 14.01.2019
(Datenschutzbeauftragte, Datenschutzstelle der (Erz-)
Diözesen in Frankfurt am Main)

Fortsetzung Aufsichtsrat:

<i>Stadt Eisenach:</i>	Herr Ingo Wachtmeister (Dezernent für Soziales, Jugend und Kultur)	bis 14.01.2019
<i>GFG GmbH:</i>	Stefan Wagner Geschäftsführer GFG	bis 17.09.2019
<i>Kreistagsmitglieder:</i>	Herr Michael Reinz (Bürgermeister Stadt Treffurt)	ab 18.09.2019
	Herr Hannes Knott (Bürgermeister Gemeinde Moorgrund)	ab 18.09.2019
	Herr Georg Koch (Krankenpfleger Hufeland Klinik GmbH)	ab 18.09.2019
	Frau Rosel Neuhäuser (Ingenieurin für Feinwerktechnik, Mitglied des Kreistages Wartburgkreis)	bis 17.09.2019
	Herr Klaus Rindschwentner (pensionierter Lehrer)	bis 17.09.2019
<i>Mitarbeitervertretung St. Georg-Klinikum:</i>	Frau Ute Gimm (Pflegekraft)	
	Herr Hans-Jürgen Aust (MAV-Vorsitzender, St. Georg Klinikum Eisenach)	
<i>Mitglied lt. Gesell- schaftsvertrag:</i>	Herr Dr. Jens Maschmann (Medizinischer Vorstand Universitäts- klinikum Jena)	ab 15.03.2019
	Aufsichtsratsvergütung	2019: 17.900 € Vorjahr: 13.000 €

3.2.1. d) Beteiligungen der St. Georg Klinikum Eisenach gGmbH

		Stammkapitalanteil Prozent	in Euro
1)	Medizinisches Versorgungszentrum Eisenach GmbH, 99817 Eisenach	100,00	100.000
2)	Diakonisches Bildungsinstitut Johannes Falk gemeinnützige GmbH	7,55	40.000

Fortsetzung Beteiligungen:

		Stammkapitalanteil Prozent	in Euro
3)	St. Georg Servicegesellschaft GmbH Eisenach	100,00	50.000

3.2.1. e) Zuschüsse und Kapitaleinlagen/-entnahmen des Wartburgkreises

- keine –

3.2.1. f) Zahl der Beschäftigten

	2019	2018
Arbeitnehmer (nach Köpfen durchschnittlich)	1.053	1.000

3.2.1. g) Stand der Erfüllung des Zwecks des öffentlichen Unternehmens

Gemäß § 2 des Gesellschaftsvertrages der St. Georg Klinikum Eisenach gemeinnützige GmbH ist der Zweck der Gesellschaft die Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens und der öffentlichen Gesundheitspflege.

Die Gesellschaft dient im Rahmen ihrer sachlichen Möglichkeiten nach Maßgabe der Aufnahme- und Benutzerordnung auf der stationären und ambulanten Untersuchung und Behandlung von Patienten ohne Rücksicht auf Staatsangehörigkeit, Konfession, Rasse, Geschlecht oder Wohnsitz.

Im Übrigen wird auf Tz. 3.2.1. h) verwiesen.

3.2.1. h) Bericht zur wirtschaftlichen Lage und Geschäftsbericht

1. Grundlage des Unternehmens

Das St. Georg Klinikum ist eine gemeinnützige GmbH in der Trägerschaft der Christliches Krankenhaus Eisenach gGmbH (50 %) und der Gesellschaft zur Förderung des Gesundheits- und Sozialwesens der Wartburgregion gGmbH Eisenach (50 %). Als Krankenhaus der regional intermediären Versorgung (Schwerpunktversorgung) mit regionaler Stroke Unit und teilweise überregionalem Versorgungsauftrag ist es für die Versorgung der Menschen in der Stadt Eisenach und in der nördlichen Wartburgregion zuständig.

Zweck der Gesellschaft ist die Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens und der öffentlichen Gesundheitspflege.

Dieser wird verwirklicht durch den Betrieb eines Krankenhauses und den damit verbundenen zweckdienlichen Einrichtungen. Hierzu gehören auch die Ausbildungseinrichtungen sowie die Maßnahmen wissenschaftlicher und sonstiger krankenhausesbezogener Fort- und Weiterbildung. Der Betrieb des Krankenhauses umfasst stationäre und

teilstationäre sowie vor- und nachstationäre Krankenhausleistungen, ambulante Behandlungen sowie Pflege und medizinisch-technische sowie physikalische Leistungen. Das Krankenhaus betreibt in einer Tochtergesellschaft Medizinische Versorgungszentren als fachübergreifende ärztliche Einrichtungen.

Das St. Georg Klinikum Eisenach betreibt folgende Kliniken:

Fachabteilung	Betten zum 01.01.2019
Chirurgie	54
Frauenheilkunde und Geburtshilfe	25
Intensivmedizin	11
Innere Medizin	166
davon Palliativmedizin	10
Kinder- und Jugendmedizin	18
Neurologie	35
Orthopädie und Unfallchirurgie	40
Urologie	44
stationär gesamt	393
Tagesklinik Psychiatrie und Psychotherapie	56
Tagesklinik Psychosomatik und Psychotherapie	12
teilstationär gesamt	68
Gesamt	461

Der geltende 7. Thüringer Krankenhausplan sieht durch seinen Änderungsbescheid vom 10. Dezember 2019 ab dem 1. Januar 2019 für das St. Georg Klinikum insgesamt 461 Planbetten/Plätze vor. Um die Versorgung der Bevölkerung im Einzugsbereich des St. Georg Klinikums sicherzustellen, wurde am 12. Mai 2016 ein Antrag zum 7. Thüringer Krankenhausplan gestellt. Beantragt wurde unter anderem eine Erhöhung der Planbetten in einzelnen Bereichen. Des Weiteren sollte die Psychiatrische Tagesklinik um den Fachbereich Psychosomatik und Psychotherapie erweitert werden. In dem Änderungsbescheid vom 10. Dezember 2019 wurden rückwirkend zum 1. Januar 2019 die Plätze der Psychiatrie und Psychotherapie auf 56 sowie die Plätze der Psychosomatik und Psychotherapie auf 12 Plätze erhöht. Somit verfügt die Tagesklinik Psychiatrie und Psychotherapie sowie Psychosomatik und Psychotherapie ab dem 1. Januar 2019 über 68 teilstationäre Plätze.

Um dem demografischen Wandel in Eisenach Rechnung zu tragen, wurde die Ausweitung der Fachrichtung Geriatrie mit 30 Planbetten und 5 Tagesklinikplätzen beantragt. Dieser Antrag wurde jedoch abgelehnt.

Gegen den 7. Thüringer Krankenhausplan wurde am 12. Januar 2018 Klage eingereicht.

2. Wirtschaftsbericht

2.1 Entwicklung Branche und Gesundheitswirtschaft

Die Entwicklung der Gesamtwirtschaft in Deutschland hat auf den Krankenhausbereich grundsätzlich nur einen mittelbaren Einfluss, da die Vergütung für die stationären Leistungen nicht in direkter Verbindung mit der Kostenentwicklung steht, sondern im Kontext mit der Planung der Leistungsmengen und dem vorgegebenen Landesbasisfallwert.

Diese Entwicklung zeigt sich dadurch, dass das einzelne Krankenhaus zum einen nicht direkt auf die Entwicklung der DRG-Vergütung Einfluss nehmen kann und zum anderen die Leistungsmengenplanung des Krankenhauses im Rahmen der Budgetverhandlung stark reglementiert ist. Man kann daher sagen, dass auf der Ausgabenseite eine Marktwirtschaft gilt, während auf der Einnahmenseite eine Planwirtschaft gilt.

Diese Reglementierung ändert sich jährlich und ist abhängig von der Entwicklung des Bundeshaushalts und der Einnahmeentwicklung der Krankenkassen, sodass eine nachhaltige und zukunftsweisende Wirtschaftsplanung im Krankenhausbereich nur schwer möglich ist.

Mit Inkrafttreten des GKV-Finanzierungsgesetzes im Jahr 2010 mit dem Schwerpunkt der Stabilisierung der GKV-Finzen spreizt sich die Kosten-Erlös-Schere zulasten der deutschen Krankenhäuser zunehmend. Des Weiteren werden, um den Ausgabenanstieg der Krankenkassen zu begrenzen, immer mehr vormals stationäre Behandlungen ambulant durchgeführt. Darüber hinaus bindet das GKV-Versorgungsstärkungsgesetz, das insbesondere auf die Verbesserung der Versorgung im ambulanten Bereich abzielt, die Krankenhäuser noch enger in die ambulante Patientenversorgung ein. Dementsprechend müssen Krankenhäuser Strukturen schaffen, um zukünftig verstärkt an der ambulanten Versorgung teilnehmen zu können.

Krankenhäuser unterliegen der dualen Finanzierung. Die Einrichtung und Ausstattung eines Krankenhauses sollen durch Fördermittel des jeweiligen Landes finanziert werden, die Sach- und Betriebskosten hingegen durch die Krankenkassen. Ob diese Kosten ausreichend finanziert werden, ist neben der Kostenentwicklung abhängig vom Preis für die Durchschnittsleistung (Landesbasisfallwert). Nach wie vor gibt es zwischen den Bundesländern eine starke Wettbewerbsverzerrung.

2.2 Geschäftsverlauf

Im Jahr 2019 verzeichnete das St. Georg Klinikum in Eisenach insgesamt ein positives Leistungsgeschehen. Die Fallzahlen sanken zwar von 20.579 Fällen im Jahr 2018 um

381 Fälle auf 20.198 Fälle im Jahr 2019 leicht ab, dieser Fallzahlverlust konnte jedoch aufgrund des gestiegenen Schweregrades (CMI) positiv ausgeglichen werden. Das Leistungsgeschehen stieg von 19.461 CM Punkten im Jahr 2018 um 373 CM Punkte auf 19.834 CM Punkte an.

Das St. Georg Klinikum in Eisenach schließt das Geschäftsjahr 2019 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von T€ 873 (Vj. Fehlbetrag T€ 2.549). Das Ergebnis verbesserte sich somit um T€ 3.422.

Das für 2019 geplante Ergebnis von T€ 989 konnte somit weitestgehend realisiert werden.

Mit Erhöhung der Anforderungen an Strukturbedingungen als Grundlage zur Erbringung und Abrechnung von Leistungen steigt die Bedeutung von Zertifizierungen medizinischer Zentren. Folgende Zertifizierungen, Re-Zertifizierungen und Überwachungsaudits wurden im Jahr 2019 erworben bzw. durchgeführt:

1. Zertifiziertes MS-Zentrum gemäß den Kriterien der Deutschen Multiple Sklerose Gesellschaft, Bundesverband e. V. (01.04.2019-31.03.2021).
2. Onkologischen Zentrums – 2. Betreuungsaudit gemäß den Kriterien der Deutschen Gesellschaft für Hämatologie und Medizinische Onkologie (DGHO) am 20.03.2019.
3. Re-Zertifizierung des Onkologischen Zentrums gemäß den Kriterien der DGHO und der Zertifizierungsnorm DIN EN ISO 9001:2015 am 05.09.2019.
4. Re-Zertifizierung als regionale Stroke Unit mit 6 Betten gemäß den Kriterien der Deutschen Schlaganfall-Gesellschaft (DSG) und der Stiftung Deutsche Schlaganfall-Hilfe am 12.09.2019.
5. Zertifiziert als ESO Stroke Unit gemäß den Kriterien der European Stroke Organisation am 13.12.2019.
6. ZSVA - 2. Überwachungsaudit gemäß der Zertifizierungsnorm EN ISO 13485:2016 vom 23.10.2019 bis 25.10.2019.
7. Zertifikat „Ausgezeichnet. FÜR KINDER“ der Klinik für Kinder- und Jugendmedizin "Dr. Siegfried Wolff" seit 2009.

2.3 Lage (Ertrags-, Vermögens- und Finanzlage)

2.3.1 Ertragslage

	2019	2018	Veränderung
	T€	T€	T€
Betriebliche Erträge	93.714	85.011	8.703
Betriebliche Aufwendungen	89.818	84.693	5.125
Nicht geförderte Abschreibungen	2.449	2.459	-10

Fördermittelergebnis	-194	-9	-185
Übriges Finanzergebnis	-276	-295	19
Steuern vom Einkommen und Ertrag	104	-104	0
Jahresergebnis	<u>873</u>	<u>-2.549</u>	<u>-3.422</u>

Die Gesellschaft schließt das Geschäftsjahr 2019 mit einem Jahresergebnis in Höhe von T€ 873 (Vj Fehlbetrag T€ 2.549).

Die um T€ 8.703 im Vergleich zum Vorjahr gestiegenen betrieblichen Erträge beruhen im Wesentlichen auf Steigerungen bei:

- den Erlösen aus Krankenhausleistungen (T€ 5.796)

Hier konnten Steigerungen im DRG Bereich, bei den Zusatzentgelten sowie im BPfIV Bereich erzielt werden.

Bei den übrigen Krankenhauserlösen resultiert die Verbesserung vor allem aus den im Vergleich zum Vorjahr erheblich geringeren Erlösschmälerungen (Zuführung zur MDK-Rückstellung) und Ausgleichsforderungen gegenüber den Krankenkassen für das Jahr 2019.

- den sonstigen Umsatzerlösen

Nochmals wurden hier die Geschäftsbeziehungen mit der Wartburg-Apotheke (Herstellung von Zytostatika) ausgeweitet (T€ 1.623).

Aus Ausgleichsberechnungen gegenüber den Krankenkassen für Vorjahre und um die Jahre 2009-2013 endgültig zu stellen, ergab sich im Vergleich zum Vorjahr eine Erhöhung um T€ 864.

Bei den betrieblichen Aufwendungen resultiert die Steigerung vor allem aus folgenden Bereichen:

- Personalaufwand

Die Steigerungen im Personalaufwand lassen sich zum einen durch den Einsatz von zusätzlichem Personal und zum anderen durch tarifliche Steigerungen erklären.

Im Jahr 2019 ergaben sich für alle tariflich beschäftigten Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter außerhalb des ärztlichen Dienstes Änderungen.

Im ersten Schritt erfolgte eine Ost-West-Anpassung differenziert nach Entgeltgruppen. Für die unteren Entgeltgruppen betrug diese 1,5 %, für alle weiteren Gruppen 0,5 %. Darüber hinaus gab es eine Tarifsteigerung im Umfang von effektiv 3,19 %.

Im Bereich der Ausbildung erfolgte ebenfalls eine Ost-West-Anpassung von vorab 90 % auf 95 % des Bundesmittelwertes sowie darüber hinaus eine Erhöhung der tariflichen Entgelte ab 01.09.2019 um € 50.

Ferner ergaben sich durch Chefarztwechsel in zwei Kliniken zusätzliche Ausgaben im ärztlichen Dienst.

Das St. Georg Klinikum beschäftigte am 31.12.2019 nach Köpfen 1.053 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter inklusive Schüler und Freiwilligendienstleistende (Vj. 1.000), bzw. 967 Mitarbeiter ohne Schüler und Freiwilligendienstleistende.

Durchschnittlich waren 760,52 Vollkräfte (Vj 728,57) beschäftigt.

- Materialaufwand

Es gab Erhöhungen innerhalb des medizinischen Bedarfs bei den Zytostatika (korrespondierend zu den erhöhten Erträgen aus der Herstellung von Zytostatika).

Steigerungen beim medizinischen Verbrauchsmaterial und OP-Bedarf resultieren vor allem aus der Anschaffung des OP-Roboters Da Vinci, welche mit erhöhtem Ressourcenverbrauch einhergehen.

Höherer Verbrauch und höhere Strompreise im Vergleich zum Vorjahr ergaben auch an dieser Stelle erhöhte Aufwendungen.

- sonstige betriebliche Aufwendungen

Ergebnisverschlechternd ins Gewicht fallen erhöhte Versicherungsaufwendungen, da die Deckungssummen der Haftpflichtversicherung von T€ 7.500 auf T€ 10.000 angehoben wurden.

2.3.2 Vermögenslage

	31.12.2019		31.12.2018		Veränderung
	T€	%	T€	%	T€
VERMÖGEN					
Langfristig gebundenes Vermögen	71.423	76,1	73.445	77,9	-2.022
Kurzfristig gebundenes Vermögen	22.480	23,9	20.865	22,1	1.615
Vermögen insgesamt	93.903	100,0	94.310	100,0	-407
KAPITAL					
Eigenkapital (inkl. Sonderposten)	63.270	67,4	65.258	69,2	-1.988
Langfristiges Fremdkapital	20.167	21,5	18.111	19,2	2.056
Kurzfristiges Fremdkapital	10.466	11,1	10.941	11,6	-475
Kapital insgesamt	93.903	100,0	94.310	100,0	-407

Zum Bilanzstichtag ist der Grundsatz der fristenkongruenten Finanzierung voll gewahrt. Entsprechend ist das langfristig gebundene Vermögen durch langfristige Mittel gedeckt.

Im Bereich der kurzfristigen Finanzierung kann festgestellt werden, dass die Kostenträger weitestgehend ihren Verpflichtungen nach § 112 SGB V nachkommen. Die Forderungsreichweite liegt bei ca. 30-50 Tagen und kann damit als „gut“ eingestuft werden.

Die Investitionen ins Anlagevermögen beliefen sich im Jahr 2019 insgesamt auf T€ 4.974. Davon wurden T€ 1.221 aus pauschalen Fördermitteln und der Rest aus Eigenmitteln finanziert.

Der Buchwert des Anlagevermögens des Krankenhauses ist im Vergleich zum Vorjahr um T€ 2.022 gesunken.

Die Eigenkapitalquote, als Kennzahl für die Ausstattung des Unternehmens mit Eigenkapital im Verhältnis zur Bilanzsumme, weist auf eine stabile und geordnete Finanzlage hin. Diese Einschätzung findet ihre Bestätigung auch im Vergleich zu empfohlenen Werten (>30 %). Allerdings sieht man im Vergleich zu den Vorjahren eine deutlich rückläufige Tendenz. Dies ist einmal mehr Beweis dafür, dass Krankenhäuser in den letzten Jahren mehr und mehr gezwungen waren und sind, Fremdkapital aufzunehmen um dringend notwendige Investitionen zu tätigen. Dies spiegelt auch die Erhöhung beim langfristigen Fremdkapital wider, welche aus Darlehensaufnahmen resultiert.

	2016	2017	2018	2019
Eigenkapitalquote (in %)	50,3	46,7	40,9	40,7

Eigenkapital x 100

Bilanzsumme abzgl. Sonderposten

2.3.3 Finanzlage

	2019	2018
	T€	T€
Cashflow aus laufenden Geschäftstätigkeiten	1.037	1.845
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-4.401	-7.340
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	3.553	4.098
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestandes	189	-1.397
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	6.512	7.909
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	6.701	6.512

Im Berichtsjahr entstand ein positiver Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit in Höhe von T€ 1.037.

	2016	2017	2018	2019
Liquidität auf kurze Sicht (in %)	178,0	180,7	157,5	149,5

Flüssige Mittel + Ford L&L + SoVG

Kurzfristiges Fremdkapital

3. Prognose-, Risiko-, Chancenbericht

3.1 Prognosebericht

Um den negativen Trend bei der Kosten-Erlös-Schere auszugleichen, waren die Krankenhäuser in den vergangenen Jahren gezwungen, die Fallzahlen kontinuierlich zu steigern. Das Prinzip des „Höher, schneller, weiter!“ ist aber so nicht mehr realisierbar. Das Potential für weitere Fallzahlsteigerungen ist bei den heutigen Prozessen und Strukturen nahezu ausgeschöpft.

Die zukünftigen Steigerungsraten werden aufgrund einer gewissen Sättigung des Marktes nur noch moderat ausfallen. Daher ist es zwingend notwendig, die Abläufe und Strukturen des Krankenhauses zu konsolidieren. Es wird entscheidend sein, die Prozesse effizienter als zuvor zu strukturieren. Besonders der Aufnahme- und Entlassungsprozess muss den zukünftigen Gegebenheiten der geforderten immer kürzeren Liegezeiten Rechnung tragen.

Des Weiteren wird eine auf die Region angepasste nachhaltige Krankenhausstrategie für den Fortbestand eines Krankenhauses zwingend notwendig.

Seit vielen Jahren ist es Ziel, das Eingangsgebäude (Haus A) baulich umzustrukturieren. Um die oben geschilderten Strukturveränderungen zu unterstützen, muss die bauliche Substanz so verändert werden, dass ein am Prozess orientierter, hochmoderner, effizienzsteigernder Baukörper zur Verfügung gestellt wird. Dies kann nur gewährleistet werden, wenn die alte Bausubstanz des Hauses A komplett (Abriss) erneuert wird. In Absprache mit dem Ministerium in Erfurt wurde gemeinsam mit einem renommierten Krankenhausplaner eine Zielplanung für das Gebäude erarbeitet. Im Jahr 2019 wurden die Planungen verfeinert, sodass eigentlich ein offizieller Planungsauftrag des Ministeriums im Dezember 2019 erfolgen sollte. Aufgrund der politischen Unsicherheit in Thüringen konnte dieser Auftrag nicht erfolgen. Es besteht nun die Hoffnung, dass im Laufe des Jahres 2020 ein offizieller Planungsauftrag zur Neugestaltung des Hauses A ausgesprochen wird.

Im Jahr 2019 konnte nach der zwingend notwendigen Umstrukturierung der Gynäkologie und Geburtshilfe nahezu eine Verdopplung der operativen gynäkologischen Eingriffe verzeichnet werden.

Des Weiteren konnte durch die Neubesetzung der Chefarztstelle der Klinik für Orthopädie, Unfallchirurgie und Sporttraumatologie das Spektrum besonders im Bereich der elektiven Orthopädie sowie Sporttraumatologie und der arthroskopischen Chirurgie durch die Einführung neuer zukunftsweisender Operationsmethoden deutlich erweitert werden.

Durch zielgerichtete Restrukturierungen sowie Veränderungen der Prozesse konnte nach der baulichen Umgestaltung der Notaufnahme und Integration eines Aufnahmebereichs in der Notaufnahme mit 6 Plätzen die erweiterte Notfallversorgung für das St.

Georg Klinikum mit den Krankenkassen vereinbart werden. Diese Einstufung gibt dem St. Georg Klinikum die Möglichkeit, auch umfassende Notfälle weiterhin zu versorgen. Krankenhäuser mit einer deutlich geringeren oder gar ohne Einstufung werden hingegen Patientenpotential verlieren.

Ein weiterer richtungsweisender Beschluss des Ministeriums in Erfurt war die Erhöhung der teilstationären Plätze der Tagesklinik für Psychiatrie und Psychotherapie sowie Psychosomatik und Psychotherapie zum 01.01.2019 auf nun 68 teilstationäre Plätze. Diese Entscheidung wird auch zukünftig den stetig steigenden Patientenzahlen in diesem Bereich Rechnung tragen. Auch wirtschaftlich wird sich dies für das St. Georg Klinikum positiv auswirken.

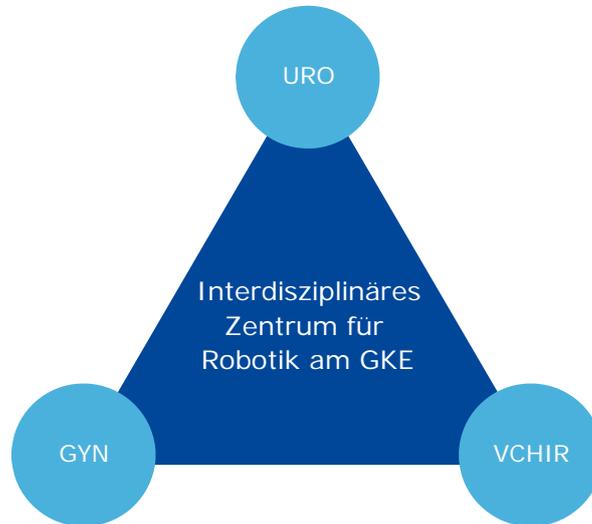
Ein weiterer richtungsweisender wie auch nachhaltiger Beschluss war die Anschaffung eines hochmodernen da Vinci Xi Operationssystem. Durch die Integration dieses Operationsverfahrens verfügt das St. Georg Klinikum nun über alle 3 „Säulen“ der Chirurgie (offene Chirurgie, MIC-Chirurgie und robotische Chirurgie siehe Abbildung).

Investition in Da-Vinci-Operationssystem würde drei Säulen der Chirurgie stärken:



Um den wirtschaftlichen Betrieb des da Vinci Operationssystems zu gewährleisten, soll dieser in ein interdisziplinäres Zentrum für Robotik am St. Georg Klinikum in Eisenach eingebettet werden. Bis Ende des Jahres 2019 wurden ca. 80 robotische Operationen in den Bereichen Allgemein- und Viszeralchirurgie sowie Urologie durchgeführt. Im Jahr 2020 wird auch die Klinik für Gynäkologie dieses Operationsverfahren in ihr Portfolio aufnehmen.

Wirtschaftlicher Betrieb nur in einem Zentrum möglich



In Verbindung mit der Etablierung des da Vinci Operationssystems wurde ein international anerkannter Viszeralchirurg, der zuvor an der Universität in Mainz eine W2-Professur für Robotik und MIC-Chirurgie innehatte, als Chefarzt für die Klinik Allgemein- und Viszeralchirurgie im St. Georg Klinikum Eisenach eingestellt. So konnte innerhalb kürzester Zeit dieses hochmoderne Operationssystem in den Alltag des St. Georg Klinikums chirurgisch und urologisch etabliert werden (siehe Abbildung interdisziplinäres Zentrum für Robotik am GKE).

Nach dem maßgeblichen Ausbruch der COVID-19-Infektionen (SARS-CoV-2) zu Beginn des Jahres 2020 in China und der weltweiten Verbreitung, u. a. in Europa und insbesondere in Italien, Spanien, Frankreich und Deutschland, wurde die Situation am 11. März 2020 von der WHO zu einer Pandemie erklärt.

Die Absage von Großveranstaltungen, allgemeine Reiseverbote und lokale Ausgangssperren haben zwangsläufig Auswirkungen auf die Wirtschaft. Die wirtschaftlichen Risiken der Corona-Pandemie werden inzwischen auch an den Weltfinanzmärkten deutlich wahrgenommen. Die Kursverluste schaffen Unsicherheit und belasten zusätzlich die Konjunktur. Bundeskanzlerin Angela Merkel und Bundesgesundheitsminister Jens Spahn haben am 11. März 2020 gemeinsam über die Corona-Pandemie in Deutschland informiert.

Aktuell sollen alle planbaren Aufnahmen, Operationen und Eingriffe in deutschen Krankenhäusern, soweit medizinisch vertretbar, auf unbestimmte Zeit verschoben werden. Dadurch sollen sich die Krankenhäuser auf den erwartbar steigenden Bedarf an Intensiv- und Beatmungskapazitäten zur Behandlung von Patienten mit schweren Atemwegserkrankungen durch das Virus konzentrieren können. Bund und Länder fordern die Krankenhäuser - derzeit jedoch in Bremen ohne eine entsprechende Verordnung - auf, jetzt den Einsatz der Ärztinnen und Ärzte, des Pflegepersonals und des weiteren Per-

sonals, das notwendig ist, um intensivpflichtige Menschen zu behandeln, so zu planen und zu erhöhen, dass die Durchhaltefähigkeit der Intensiv- und Beatmungsbetten in ihren Kliniken gestärkt wird. Durch gesetzliche Maßnahmen will die Bundesregierung zügig sicherstellen, "dass die dadurch entstehenden wirtschaftlichen Folgen für die Krankenhäuser seitens der gesetzlichen Krankenkassen ausgeglichen werden und kein Krankenhaus dadurch ins Defizit kommt". Die Auswirkungen auf den gesamten Wirtschaftssektor, die Gesundheitsbranche sowie die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Krankenhauses im Besonderen sind aber aktuell eher schwer zu prognostizieren. Es wird einer besonderen Kraftanstrengung aller Beteiligten bedürfen, die dem Wirtschaftsplan 2020 zugrundeliegenden Leistungskennzahlen zu erreichen.

Im Wirtschaftsplan 2020, der im Herbst 2019 aufgestellt wurde, gehen wir aufgrund der oben dargestellten Restrukturierungsmaßnahmen von einer moderaten Steigerung des Leistungsgeschehens aus. Unter dieser Prämisse geht der Wirtschaftsplan für das Jahr 2020 von einem positiven Jahresergebnis von ca. T€ 400 aus.

3.2 Risikobericht

Die St. Georg Klinikum Eisenach gGmbH hat ein Risikoüberwachungssystem etabliert, welches sich über alle medizinischen und nichtmedizinischen Abteilungen erstreckt. Ein Critical Incident Reporting System (CIRS) ist ebenfalls etabliert, um Zwischenfälle frühzeitig zu erkennen und ihnen entgegenzuwirken. Die von Mitarbeitern gemeldeten Beinahe-Zwischenfälle werden analysiert und dienen als Grundlage für die Erarbeitung von Präventionsmaßnahmen. Das Vorgehen erhöht die Patientensicherheit, schützt Mitarbeiter vor potentiellen Gefahren sowie das Unternehmen vor möglichen wirtschaftlichen Nachteilen aufgrund von Zwischenfällen.

Die Bereiche Unternehmens- und Medizincontrolling unterstützen mit ihrem regelmäßigen Reporting die Entscheidungsträger bei der Beurteilung von Situationen und dienen außerdem einer nachhaltigen Entscheidungsfindung. Dies wird durch ein Berichtswesen aus den Bereichen Risiko- und Qualitätsmanagement ergänzt. Der Wettbewerb von Einrichtungen auf dem Personalmarkt hat sich zunehmend verschärft. Dadurch gestaltet sich die Gewinnung und Bindung von qualifiziertem Fachpersonal sehr schwierig. Die Mitarbeiterzufriedenheit muss durch den Aufbau und die Weiterentwicklung eines Personalmarketings (Employer Branding), welches sich an den Bedürfnissen der Mitarbeiter und Bewerber orientiert, gesteigert werden.

3.3 Chancenbericht

Angesichts zunehmender Restriktion der Leistungserbringung, wo Spezialisierung und somit Mengenausweitung, aber auch stetig steigende Mindestmengen (Knieprothetik, Pankreaschirurgie) in speziellen Leistungsgebieten gefragt sind, ist es wichtig, die Weichen für die Zukunft des St. Georg Klinikums frühzeitig zu stellen. Denn nur das Krankenhaus, das heute an die Zukunft denkt, entsprechend plant und die Umsetzung vorantreibt, kann sich Optionen offenhalten und Bereiche besetzen, die sinnvoll einerseits für die qualitativ gute Patientenversorgung sind und andererseits den eigenen Standort sichern.

Die Stadt Eisenach ist eine von 3 Städten in Thüringen, die eine positive Bevölkerungsprognose aufweisen. Prognostiziert wird ein Zuwachs von eher älteren Menschen. Gemeinsam mit der allgemeinen demografischen Entwicklung in Deutschland wird die Zahl der Herz-Kreislauf-Erkrankungen, der Schlaganfälle sowie der Tumorerkrankungen in Eisenach und im nördlichen Wartburgkreis deutlich ansteigen.

Parallel zu dieser Entwicklung wird der Trend der Ambulantisierung in unterschiedlichen Bereichen deutlich zunehmen. Um diesem Sachverhalt Rechnung zu tragen, hat die Gesellschafterversammlung des St. Georg Klinikums in Eisenach eine Medizinstrategie für das St. Georg Klinikum bis ins Jahr 2025 beschlossen.

Kernziele der Medizinstrategie 2025 sind:

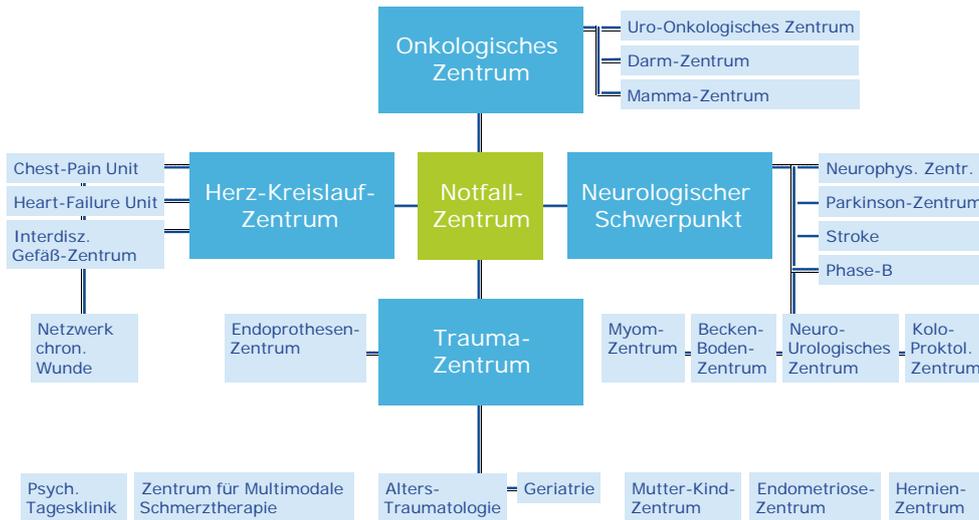
1. Gewährleistungen einer dauerhaften und guten Versorgung der Region,
2. Entwicklung einer einheitlichen Strategie, die das mittel- und langfristig gewährleistet.

Herausforderungen davon waren:

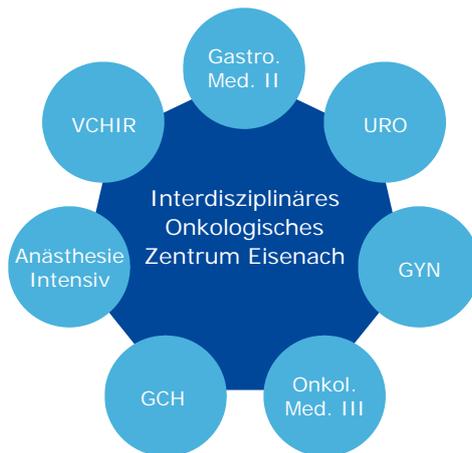
- fehlendes fachübergreifendes, interdisziplinäres, zukunftsweisendes Medizin-konzept,
- allgemeine Herausforderungen im wirtschaftlichen, politischen und sozialen Umfeld,
- demografischer Wandel (positive Bevölkerungsprognose für Eisenach, zunehmende Lebenserwartung, erforderliches verändertes Leistungsangebot),
- medizinisch-technischer Fortschritt,
- Attraktivität als Arbeitgeber (Fachkräfte motivieren, binden und gewinnen),
- Image (Wahrnehmung in der Öffentlichkeit),
- Mindestmengensituation (rückläufige Fallzahlen),
- Zertifizierung des Onkologischen Zentrums (Strukturvorgaben durch Zusammenschluss der DGHO und DKG),
- Gefahr, dass im stärksten operativen Segment der onkologischen Chirurgie keine Leistungen mehr erbracht werden dürfen.

Die „Medizinstrategie 2025“ des St. Georg Klinikums in Eisenach sieht die Bildung folgender Zentren vor:

GKE – 2025



Interdisziplinäres Onkologisches Zentrum



Vorerst Fokus auf das Onkologischen Zentrum (aufgrund kurzfristig erforderlicher Personal- und Investitionsentscheidungen)

Eine weitere zukunftsweisende Maßnahme ist die Integration von ambulanten Strukturen, wie zum Beispiel im Bereich der Diagnostik der Kardiologie in den stationären Ablauf des St. Georg Klinikums. Im Jahr 2020 ist geplant, die räumliche Struktur der Funktionsdiagnostik einschließlich des Linksherzkatheters so zu verändern, dass dort ambulante diagnostische Untersuchungen (Linksherzkatheter) möglich sind.

Hierzu wird ein zweiter, hauptsächlich ambulant genutzter, Linksherzkatheter in den Räumlichkeiten etabliert.

Das gelebte Leitbild macht das St. Georg Klinikum Eisenach wettbewerbsfähig bei der Rekrutierung und Bindung von Fachpersonal. Dies zeigt sich insbesondere in den steigenden Bewerbungszahlen von Fachkräften aus umliegenden Krankenhäusern. Eine transparente Informationspolitik sowie wettbewerbsfähige Arbeitsvertragsrichtlinien in Verbindung mit einer durch das St. Georg Klinikum im Gros finanzierten nachhaltigen Altersversorgung als auch nicht monetäre Faktoren, wie zum Beispiel die Weiterführung von Maßnahmen zur Verbesserung der Familienfreundlichkeit, berücksichtigen die veränderten Prioritäten und Bedürfnisse der Mitarbeiter und tragen damit sowohl zur Bindung der Mitarbeiter an das Unternehmen als auch zur Personalgewinnung bei.

3.2.1. i) Kennzahlen des Unternehmens

a) BILANZDATEN im Vergleich (in T€)

<i>AKTIVA</i>	2015	2016	2017	2018	2019
Anlagevermögen	75.924	73.909	73.396	73.446	71.423
Immaterielle Vermögensgegenstände	334	425	407	1.366	1.269
Sachanlagen	73.222	70.464	68.578	66.380	64.703
Finanzanlagen	2.368	3.020	4.411	5.700	5.451
Umlaufvermögen	15.948	20.834	22.841	20.858	22.357
Vorräte	2.236	2.345	2.223	2.571	2.598
Forderungen u. sonst. Vermögen	10.750	9.673	12.709	11.775	13.058
Liquide Mittel	2.962	8.816	7.909	6.512	6.701
Ausgleichsposten nach dem KHG	10.894	11.074	0	0	0
Aktive Rechnungsabgrenzung	26	37	5	6	123
Bilanzsumme Aktiva	102.792	105.854	96.242	94.310	93.903
<i>PASSIVA</i>					
Eigenkapital	30.087	33.185	22.688	20.139	21.011
Gezeichnetes Kapital	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Kapital-/Gewinnrücklagen	21.492	21.492	15.409	15.409	15.409
Gewinn- und Verlustvortrag	5.877	7.595	5.523	6.279	3.729
Jahresergebnis	1.718	3.098	756	-2.549	873
Sonderposten	54.117	50.836	47.709	45.119	42.259
Rückstellungen	3.239	4.675	5.266	5.235	4.153
Verbindlichkeiten	15.349	17.158	20.579	23.807	26.471
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	6.586	5.565	6.027	6.180	6.852
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	8.763	11.593	14.552	17.627	19.619
Passive Rechnungsabgrenzung	0	0	0	10	9
Bilanzsumme Passiva	102.792	105.854	96.242	94.310	93.903

b) GuV - DATEN im Vergleich (in T€)

	2015	2016	2017	2018	2019
Umsatzerlöse*	73.094	80.222	80.959	84.073	92.625
Bestandsveränderungen / Eigenleistungen	-78	-8	-146	260	-345
Gesamtleistung	73.016	80.214	80.813	84.333	92.280
Materialaufwand/Fremdleistungen	25.147	24.219	23.662	26.013	27.682
Rohertrag	47.869	55.995	57.151	58.320	64.598
Sonstige betriebliche Erträge*	7.085	747	997	678	1.435
Rohergebnis	54.954	56.742	58.148	58.998	66.033
Personalaufwand	43.718	44.758	46.940	49.750	54.653
Erträge aus der Zuwendung zur Finanzierung von Investitionen	552	819	972	1.275	1.275
Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten für Eigen- mittelförderung	1.021	180	180	0	0
Erträge aus der Aufl. von Sopo/Verb. nach KHG und aufgrund sonst. Zuwend. zur Finanzierung des Anlagevermögens	5.069	4.136	4.127	3.869	4.081
Aufwendungen aus der Zuführung zu Sopo/ Verb.nach dem KHG und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	590	899	1.012	1.283	1.472
Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegen- ständen	41	0	0	0	0
Abschreibungen	6.996	6.593	6.884	7.329	6.528
Sonstige betriebliche Aufwendungen	7.805	5.990	7.576	7.911	7.458
Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	1	10	16	67	80
Finanzergebnis	-290	-314	-349	-361	-356
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	2.156	3.333	682	-2.425	1.002
Steuern	439	235	-74	124	129
Jahresergebnis	1.717	3.098	756	-2.549	873

* Die Jahreswerte 2015 der Positionen Umsatzerlöse und sonstigen betriebliche Erträge sind aufgrund der Neufassung des § 277 Abs. 1 HGB durch das BilRUG nur bedingt mit den Folgejahren vergleichbar.

c) AUSGEWÄHLTE KENNZAHLEN

Kennzahl	2018	2019
Eigenkapitalquote (%)	69	67
Verschuldungskoeffizient (%)	45	48
Liquidität 1. Grades (%)	105	98
Liquidität 2. Grades (%)	296	288
Liquidität 3. Grades (%)	338	326
Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit (T€)	1.845	1.037
Tilgungsbereitschaft (%)	18	9
Leistung je Mitarbeiter (€)	115.394	121.715

Mitarbeiterstruktur	2018		2019	
<i>nach Vollkräften</i>	Anzahl	Prozent	Anzahl	Prozent
Ärztlicher Dienst	138,40	19,00	145,00	19,05
Pflegedienst	286,47	39,32	322,00	42,31
Medizinisch-technischer Dienst	87,92	12,07	89,00	11,70
Funktionsdienst	125,81	17,27	113,00	14,85
Klinisches Hauspersonal	0,00	0,00	0,00	0,00
Wirtschafts- und Versorgungsdienst	24,21	3,32	25,00	3,29
Technischer Dienst	14,79	2,03	16,00	2,10
Verwaltungsdienst	44,33	6,08	41,00	5,39
Sonstiges Personal	6,64	0,91	10,00	1,31
<i>davon Auszubildende</i>	8,98	1,23	10,00	1,31
Summe Mitarbeiter	728,57	100,00	761,00	100,00
Altersstruktur				
<i>nach Köpfen</i>				
bis 20 Jahre	64	6,40	69	6,55
21 - 40 Jahre	431	43,10	459	43,59
41 - 60 Jahre	456	45,60	472	44,82
über 60 Jahre	49	4,90	53	5,03
Summe Mitarbeiter	1.000	100,00	1.053	100,00

3.2.1.1.

Medizinisches Versorgungszentrum Eisenach GmbH



INTERNET: www.stgeorgklinikum.de

TELEFON: 0 36 91 / 6 98 -18 00

TELEFAX: 0 36 91 / 6 98 – 71 80

3.2.1.1. Medizinisches Versorgungszentrum Eisenach GmbH

Sitz der Gesellschaft

Mühlhäuser Str. 94-95
99817 Eisenach

Eintragung im Handelsregister

Amtsgericht Jena, HRB 506283
eingetragen am 10.01.2011

Gesellschaftsvertrag

Es gilt der Gesellschaftsvertrag in der Fassung vom 12.08.2011, UR-NR. 1121/2011.

3.2.1.1. a) Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb Medizinischer Versorgungszentren im Sinne des § 95 Sozialgesetzbuch Teil V (SGBV) unter ärztlicher Leitung, insbesondere im Rahmen der vertrags- und privatärztlichen Versorgung sowie der sonstigen ärztlichen und nichtärztlichen medizinischen Tätigkeiten unter Ausschluss stationärer Behandlungen. Weitere medizinische Versorgungsformen stehen der Gesellschaft bzw. ihren Einrichtungen offen, soweit sie rechtlich zugelassen sind. Der Betrieb der Medizinischen Versorgungszentren bzw. der weiteren medizinischen Versorgungsformen erfolgt zur Unterstützung von Personen, die im Sinne von § 53 AO wegen ihres körperlichen, geistigen und seelischen Zustandes auf die Hilfe anderer angewiesen sind. Den vorstehend genannten Personen müssen mindestens zwei Drittel der Leistungen zugutekommen.

3.2.1.1. b) Beteiligungsverhältnisse

	Stammkapitalanteil	
	Prozent	Euro
Gesellschafter:		
St. Georg Klinikum Eisenach gemeinnützige GmbH	100	100.000

3.2.1.1. c) Besetzung der Organe

Gesellschafterversammlung: Die Gesellschafterversammlung wird vertreten durch den Geschäftsführer der St. Georg Klinikum Eisenach gemeinnützige GmbH, Herrn Thomas Breidenbach.

Geschäftsführung: Herr Thomas Breidenbach

(Von der Regelung des § 286 Abs. 4 HGB
wird Gebrauch gemacht.)

Aufsichtsrat:

<i>Vorsitzender:</i>	Herr Ingo Wachtmeister (ab 14.01.2019) (Dezernent für Soziales, Jugend und Kultur, Stadtverwaltung Eisenach)
	Herr Sven Kost (bis 14.01.2019) (Geschäftsführer Diako Thüringen gGmbH)
<i>Stellv. Vorsitzender:</i>	Frau Ursula Becker-Rathmair (ab 26.06.2019) (Datenschutzbeauftragte Datenschutzstelle der (Erz-)Diözesen Frankfurt/Main)
	Herr Bernard Bischof (bis 26.06.2019) (Bürgermeister der Gemeinde Hörselberg-Hainich, Kreistagsmitglied)
<i>Stadtratsmitglied:</i>	Herr Thomas Herrmann (bis 17.09.2019) (Landschaftsarchitekt)
<i>Christl. Krankenhaus:</i>	Herr Sven Kost (ab 14.01.2019) (Geschäftsführer Diako Thüringen gGmbH)
<i>Kreistagsmitglieder:</i>	Herr Bernard Bischof (26.06. – 17.09.2019) (Bürgermeister der Gemeinde Hörselberg-Hainich)
	Herr Hannes Knott (ab 18.09.2019) (Bürgermeister Gemeinde Moorgrund)
	Herr Georg Koch (ab 18.09.2019) (Krankenpfleger Hufeland Klinikum GmbH)
	Aufsichtsratsvergütung 2019: 3.700 €
	Vorjahr: 3.150 €

3.2.1.1. d) Beteiligungen der Medizinischen Versorgungszentrum Eisenach GmbH

- keine -

3.2.1.1. e) Zuschüsse und Kapitaleinlagen/-entnahmen des Wartburgkreises

- keine -

3.2.1.1. f) Zahl der Beschäftigten

	2019	2018
Arbeitnehmer	136	132

3.2.1.1. g) Stand der Erfüllung des Zwecks des öffentlichen Unternehmens

Es wird auf den Bericht zur wirtschaftlichen Lage und Geschäftsbericht unter Tz. 3.2.1.1. h) verwiesen.

3.2.1.1. h) Bericht zur wirtschaftlichen Lage und Geschäftsbericht

1. Grundlagen der Gesellschaft

Die Medizinisches Versorgungszentrum Eisenach GmbH ist eine 100%ige, gemeinnützige Tochtergesellschaft der St. Georg Klinikum Eisenach GmbH.

Zum 01. April 2011 hat die Medizinisches Versorgungszentrum Eisenach GmbH als Träger des MVZ vom Zulassungsausschuss für Ärzte in Thüringen die Zulassung zur Teilnahme an der vertragsärztlichen ambulanten Versorgung in den Bereichen Allgemeinmedizin und Urologie erhalten.

Ein aktueller Bescheid des Finanzamts zur Gemeinnützigkeit und Mildtätigkeit der Gesellschaft im Sinne der §§ 51 ff AO vom 04. Dezember 2019 liegt vor.

Die Medizinisches Versorgungszentrum Eisenach GmbH setzt sich zum Stichtag 31. Dezember 2019 aus drei MVZ mit folgenden Bereichen zusammen:

Poliklinik Eisenach (MVZ 1)

- ▶ Hausärztliche Versorgung (0,5 Arztsitz)
- ▶ Urologie (1 Arztsitz)
- ▶ Orthopädie (1 Arztsitz)
- ▶ Gynäkologie und Geburtshilfe (1 Arztsitz)
- ▶ Haut- und Geschlechtskrankheiten (1 Arztsitz)
- ▶ Nervenheilkunde bzw. Neurologie und Psychiatrie (1 Arztsitz)
- ▶ Kinder- und Jugendmedizin (1 Arztsitz)
- ▶ Anästhesiologie (1 Arztsitz)
- ▶ Neurochirurgie (1 Arztsitz)
- ▶ Hausärztliche Versorgung (1 Arztsitz; Filialpraxis in Ruhla)
- ▶ Hausärztliche Versorgung (1 Arztsitz, Filialpraxis in Seebach)
- ▶ Gynäkologie und Geburtshilfe (1 Arztsitz; Filialpraxis in Wutha-Farnroda)

Poliklinik am Johannisplatz (MVZ 2)

- ▶ Gynäkologie und Geburtshilfe (2 Arztsitze)
- ▶ Augenheilkunde (1,5 Arztsitze)
- ▶ Nervenheilkunde bzw. Neurologie und Psychiatrie (1 Arztsitz; Filialpraxis)
- ▶ Chirurgie (1 Arztsitz; Filialpraxis in Bad Salzungen)

Poliklinik Eisenach III (MVZ 3)

- ▶ Innere Medizin / Onkologie (1 Arztsitz)
- ▶ Innere Medizin / Kardiologie (2 Arztsitze)
- ▶ Pneumologie (1,5 Arztsitze, davon 0,5 Sonderbedarfssitz)
- ▶ Chirurgie (2 Arztsitze, Filialpraxis in Eisenach)
- ▶ Urologie (1 Arztsitz, Filialpraxis in Waltershausen)
- ▶ Urologie (1 Arztsitz, Filialpraxis in Bad Langensalza)

2. Wirtschaftsbericht

2.1. Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Geschäfts- und Rahmenbedingungen

Der Trend der Neugründungen von MVZ, der mit der im Jahr 2015 geschaffenen Möglichkeit zur Gründung fachgleicher MVZ auflebte, wurde lt. den Daten der Kassenärztlichen Bundesvereinigung (KBV) in 2018 fortgesetzt. Die Anzahl an MVZ stieg von 2.821 in 2017 auf 3.173 in 2018. Dementsprechend stieg auch die Anzahl an ambulant tätigen Ärzten von 172.647 um 2.647 auf 175.294 in 2018.

Mitte 2019 hat der Gemeinsame Bundesausschuss (G-BA) Anpassungen der Bedarfsplanungs-Richtlinie beschlossen. Nach Umsetzung dieses Beschlusses können bundesweit 3.470 neue Niederlassungsmöglichkeiten entstehen. Zusammen mit den 3.440 derzeit unbesetzten Arztsitzen (davon ca. 80 % im hausärztlichen Bereich) gäbe es dann insgesamt 6.910 Niederlassungsmöglichkeiten.

Das Durchschnittsalter aller Vertragsärzte betrug 2018 54,2 Jahre. In fast allen Fachbereichen sind mehr als ein Viertel aller tätigen Ärzte 60 Jahre und älter. Im hausärztlichen Bereich liegt der Anteil von über 60jährigen bei über 30 %.

Neben den dauerhaften Schwerpunkten wie Kostenreduzierung und Aufdeckung von Effektivitätsreserven wird eine wesentliche Aufgabe die Gewinnung von Ärzten zur (Nach-)Besetzung offener Arztsitze sein.

Unter anderem auch die höhere Inanspruchnahme von Gesundheitsleistungen hat dazu geführt, dass das Terminservice- und Versorgungsgesetz (TSVG) am 14. März 2019 vom Bundestag verabschiedet wurde. Dieses sieht u.a. die Erhöhung der Mindestsprechstundenzeiten von 20 auf 25 Wochenstunden vor und soll zu einer kurzfristigeren Terminvergabe beitragen. Zusätzlich zur Ausweitung des Mindestsprechstundenangebots führt das Gesetz für Ärzte der fachärztlichen Grundversorgung, die Verpflichtung ein, zusätzliche offene Sprechstunden einzuführen. Damit sollen die Chancen für Patienten erhöht werden, ohne vorherige Terminabsprache behandelt zu werden. Gleichzeitig wurden dafür außerbudgetäre Vergütungsmöglichkeiten geschaffen, wobei die Finanzierung dieser zusätzlichen Vergütung auch vor dem Hintergrund der o.g. Bedarfsplanung in Verbindung mit dem dazu notwendigen zusätzlichen Budget fraglich ist.

2.2. Ertragslage

	2019		2018		Veränderung	
	T€	%	T€	%	T€	
Betriebliche Erträge	6.681	100,0	6.692	100,0	-	11
Betriebliche Aufwendun-	7.286	109,1	7.088	105,8		198
Betriebsergebnis	- 605	9,1	- 396	5,8	-	209
Finanzergebnis	- 62		- 54		-	8
Steuern vom Einkom- men und vom Ertrag	- 9		- 16		-	7
Jahresergebnis	- 676		- 466		-	210

Die Gesellschaft schließt des Geschäftsjahr 2019 mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von T€ 676 (Vorjahr T€ 466). Dieser weicht um T€ 190 vom Wirtschaftsplan 2019 (Planansatz ./ T€ 486) ab.

Im Vergleich zum Planansatz 2019 wurden T€ 280 höhere Erträge erzielt. Diese wurden von T€ 473 höheren Aufwendungen aufgebraucht. Abweichungen zum Wirtschaftsplan ergaben sich vor allem bei den Abschreibungen, den Zinsaufwendungen, den bezogenen Leistungen und im sonstigen Aufwand.

Das Betriebsergebnis hat sich im Vergleich zum Vorjahr erneut um T€ 209 verschlechtert, dies trotz einer leicht positiven Entwicklung der Umsatzerlöse (+ T€ 131). Im Geschäftsjahr 2019 wurden pro Quartal ca. 25.600 kassenärztliche Patienten (Vj. ca. 25.300 Patienten) versorgt. Die Erlöse aus KV-Leistungen sind im Vergleich zum Vorjahr um 2 % auf T€ 5.706 gestiegen. Demgegenüber steht ein Rückgang der sonstigen betrieblichen Erträge, welche allerdings im Vorjahr durch einen Sondertatbestand (Schadenersatzzahlung) beeinflusst waren.

Maßgeblich für die eingetretene Verschlechterung des Betriebsergebnisses sind Erhöhungen in diversen Aufwandspositionen. Die wesentlichen Steigerungen im Materialaufwand ergaben sich bei den Reinigungskosten (Tarifsteigerung, Zugang Räumlichkeiten) und den sonstigen bezogenen Leistungen auf Grund der Umzüge von 5 Praxen in neue Räumlichkeiten.

Auf Grund des Abgangs der Praxis in Herleshausen entstand ein Verlust aus dem Abgang von Anlagevermögen in Höhe von T€ 35.

Wie bereits im ärztlichen Bereich wird auch die Gewinnung von qualifiziertem Fachpersonal im Bereich der Medizinischen Fachangestellten zunehmend schwieriger. So konnten bereits in 2018, vor allem aber auch in 2019 einige Stellen im nichtärztlichen Bereich nicht unmittelbar nachbesetzt werden. Da diese Entwicklung den ambulanten Sektor insgesamt betrifft, wirkt sie sich auch auf das Lohnniveau in der Region aus. Um qualifiziertes Fachpersonal halten und neu gewinnen zu können, wurde daher eine Gehaltsanhebung im nichtärztlichen Bereich notwendig. Zum 01. Januar 2019 wurde einem Großteil der nichtärztlichen Mitarbeiter daher eine Gehaltserhöhung gewährt. Allein diese Gehaltsanhebung führt zu einer Personalkostensteigerung von rd. T€ 65.

Um der problematischen Stellenbesetzung im nichtärztlichen Bereich auch perspektivisch entgegenwirken zu können, soll verstärkt auf die eigene Ausbildung von Medizinischen Fachangestellten gesetzt werden. So wurde in 2019 die Anzahl der Auszubildenden gegenüber dem Vorjahr mehr als verdoppelt.

Insgesamt ist das negative Betriebsergebnis aber auf die hohen Abschreibungen auf das Anlagevermögen, welche sich auch 2019 noch einmal um T€ 78 erhöht haben, zurückzuführen. Der Großteil der Abschreibungen (T€ 465) ergibt sich aus den Abschreibungen im Zuge der Praxiszukäufe (Kaufpreise) der vergangenen Jahre.

Personelle Anpassungen werden analog der Leistungsentwicklung vorgenommen. Die Medizinisches Versorgungszentrum Eisenach GmbH beschäftigte zum Stichtag 31. Dezember 2019 127 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter und 9 Auszubildende bzw. 84,32 VK.

Seit dem Jahr 2017 wird für die Beschäftigten des MVZ eine Arbeitgeberhöherversicherung für die Altersvorsorge bei der Pensionskasse der Evangelischen Zusatzversorgungskasse Darmstadt (EZVK Plus) angeboten. Der Arbeitgeber zahlt dabei 2 % des zusatzversicherungsrelevanten Entgelts ein.

2.3. Vermögens- und Finanzlage

Vermögensstruktur	31.12.2019		31.12.2018		Veränderung T€
	T€	%	T€	%	
Langfristige Aktiva	3.607	72,8	4.150	75,4	– 543
Kurzfristige Aktiva	1.346	27,2	1.357	24,6	– 11
Vermögen insgesamt	4.953	100,0	5.507	100,0	– 554

Kapitalstruktur	31.12.2019		31.12.2018		Veränderung T€
	T€	%	T€	%	
Eigenkapital	– 180	– 3,6	496	9,0	– 676
Langfristige Passiva	4.007	80,8	3.852	70,0	155
Kurzfristige Passiva	1.126	22,8	1.159	21,0	– 33
	4.953	100,0	5.507	100,0	– 554

Die Finanzierung der Gesellschaft erfolgte zu 81% (Vj. 70%) durch lang- und mittelfristiges Fremdkapital (Darlehen des Gesellschafters) und im Übrigen durch kurzfristiges Fremdkapital 23% (Vj. 21%).

Das Eigenkapital der Gesellschaft ist aufgebraucht, es ergibt sich ein nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag in Höhe von T€ 180. Um den Tatbestand der Überschuldung entgegen zu wirken, hat der Gesellschafter mit Vereinbarung vom 19. Dezember 2019 Rangrücktritt hinter alle anderen Gläubiger erklärt.

Das Langfristige Anlagevermögen ist durch langfristiges Fremdkapital gedeckt.

Insgesamt wurden im Geschäftsjahr 2019 Investitionen in Höhe von T€ 198 getätigt. Diese betreffen vor allem Betriebs- und Geschäftsausstattung (5 Praxen sind in neue Räumlichkeiten umgezogen) sowie immaterielle Vermögensgegenstände.

Stichtagsbezogen standen im Geschäftsjahr liquide Mittel von T€ 237 (Vj. T€ 183) zur Verfügung.

Das in der Gesellschaft gebundene Vermögen von T€ 4.953 (Vj. T€ 5.507) betrifft das Anlagevermögen zu 72,8% (Vj. 75,4%) und das Umlaufvermögen zu 27,2% (Vj. 24,6%).

2.4. Gesamtaussage zur wirtschaftlichen Lage

Das Geschäftsjahr 2019 war geprägt von der räumlichen Zusammenlegung bzw. räumlichen Neuausrichtung von Filialpraxen. So wurden die psychiatrische, augenheilkundliche und eine gynäkologische Einzelpraxis im umgebauten ehemaligen Krankenhausgebäude in der Innenstadt zusammengelegt. Die zweite gynäkologische Einzelpraxis in der Innenstadt wurde an den Hauptstandort des MVZ auf das Klinikgelände verlegt. Die gynäkologische Praxis in Wutha-Farnroda, die mangels Praxisräumlichkeiten vorübergehend in Eisenach betrieben wurde, konnte entsprechend ihrer KV-Zulassung wieder Praxisräume in Wutha-Farnroda beziehen. Auch die urologische Praxis in Bad Langensalza konnte neue, großzügigere und behindertengerechte Räume beziehen.

Insbesondere die Zusammenlegung der Arztpraxen in der Eisenacher Innenstadt führt mittelfristig zu einer Senkung der Kosten wie z.B. Miet- und Mietnebenkosten sowie für die Unterhaltsreinigung. Gleichzeitig wird damit die Realisierung weiterer Synergien an einem gemeinsamen Standort ermöglicht.

Durch den Umzug der gynäkologischen Praxis zurück nach Wutha-Farnroda, an den Ort der eigentlichen KV-Zulassung, kann der ursprüngliche Patientenstamm der Praxis weiterversorgt werden. Da die Praxis allerdings in der jüngeren Vergangenheit mehrfach den Standort wechseln musste, teilweise auch über Stadtgrenzen hinweg, muss der Patientenstamm am endgültigen Standort wiederaufgebaut und mittelfristig ausgebaut werden.

Die neuen Praxisräumlichkeiten in Bad Langensalza sind für die Patienten deutlich besser zu erreichen. Sie bieten eine verbesserte Parkplatzsituation und sind ebenerdig erreichbar. Außerdem stehen in der neuen Praxis jetzt adäquate Räume für die urologisch-onkologische Behandlungen zur Verfügung.

Mit den Umzügen sind aber auch Investitionen, vor allem in die Ausstattung und Einrichtung, verbunden. D.h. mittelfristigen Einsparungen z.B. bei der Miete stehen kurzfristige Investitionsausgaben gegenüber. Außerdem konnten während der Umzüge und in der Vorbereitungszeit auf die Umzüge kein Praxisbetrieb stattfinden, was zu geringeren Einnahmen führte.

Weiterhin wurde im Geschäftsjahr in zwei bereits in den Vorjahren übernommenen Praxen das Praxisinformationssystem auf das im Rest des MVZ verwendete EDV-System umgestellt.

Das führt zu einer standardisierten, d.h. einfacheren Handhabung für die Mitarbeiter, verbunden mit geringeren Wartungskosten. Die Systemumstellung und insbesondere die Datenintegration aus dem Altsystem sowie die Anschaffung der Lizenzen führen aber zu einmaligen Kosten.

Bereits in 2018 bzw. Anfang 2019 erfolgte die Nachbesetzung von drei der vier gynäkologischen Arztsitze. In 2019 waren sie damit ganzjährig besetzt. Trotz der o.g. Umzüge und den damit verbundenen kurzzeitigen Praxisschließungen weisen diese Praxen daher teilweise eine deutliche Leistungs- und Honorarsteigerung gegenüber dem Vorjahr aus.

Außer der Übernahme einer orthopädischen Praxis zum 01. Januar 2020 blieb die Größe des MVZ in 2019 unverändert. Auf der Leistungsseite wurde verstärkt auf eine kontinuierliche Entwicklung geachtet. Größere Schwankungen insbesondere gegenüber dem Vorjahr sollten vermieden werden. Dementsprechend wird in den vorliegenden Honorarbescheiden eine verbesserte Auszahlungsquote ausgewiesen, was mittelfristig die Einnahmesituation verbessern wird.

Nach wie vor beeinflussen aber die Abschreibungen auf den Kaufpreis für die Praxen aus den Vorjahren das Jahresergebnis.

Bereits seit längerer Zeit ist die Gewinnung von Ärzten z.B. bei bevorstehendem Ruhestand in vielen Fachbereichen äußerst problematisch. Diese Entwicklung zeigt sich auch im Bereich der Medizinischen Fachangestellten. Vakant gewordene Stellen konnten zumeist nicht unmittelbar, teilweise nur mit großem Zeitversatz nachbesetzt werden. Da sich diese Entwicklung auch auf das Lohnniveau in der Region auswirkt, wurde eine Gehaltsanhebung im nichtärztlichen Bereich notwendig, um qualifiziertes Personal zu halten und neu gewinnen zu können. Zum 01. Januar 2019 wurde einem Großteil der nichtärztlichen Mitarbeiter eine Gehaltserhöhung gewährt.

Aufgrund ihrer Pflichtmitgliedschaft im ärztlichen Versorgungswerk müssen sich Ärzte auf Antrag von der gesetzlichen Rentenversicherungspflicht befreien lassen. Bisher ist man davon ausgegangen, dass die Ärzte, die gleichzeitig im St. Georg Klinikum und im MVZ als dessen 100%-ige Tochter tätig sind, bei vorliegender Befreiung im St. Georg Klinikum auch in ihrer MVZ-Tätigkeit von der gesetzlichen Rentenversicherungspflicht befreit sind. Im Ergebnis einer Sozialversicherungsprüfung des Zeitraums vom 01. Januar 2014 bis 31. Dezember 2017 hätten für die ebenfalls im MVZ angestellten Ärzte nochmals Befreiungsanträge gestellt werden müssen. D.h. trotz der ordnungsgemäß an das ärztliche Versorgungswerk abgeführten Beiträge liegt eine Rentenversicherungspflicht für die betreffenden Ärzte vor, was zur Folge hatte, dass Rentenversicherungsbeiträge nachgezahlt werden mussten. Die bereits erfolgte Nachzahlung konnte um einen nicht unerheblichen Betrag reduziert werden, wobei das Widerspruchsverfahren gegen den Bescheid der Rentenversicherung noch anhängig ist.

Zusammenfassend ist die wirtschaftliche Situation des MVZ gekennzeichnet durch eine Optimierung der Kosten- und Erlössituation, was mittelfristig zu einer Ergebnisverbesserung führen wird. Nach wie vor ist das Ergebnis aber auch durch die Abschreibungen und höheren Personalkosten beeinflusst.

3. Chancen- und Risikobericht

Die Gesamtrisikolage, die sich aus den verschiedenen Einzelrisiken (gesamtwirtschaftliche Risiken, Branchenrisiken, Absatz-, Produktions- und Beschaffungsrisiken, Organisationsrisiken, finanzielle Risiken und rechtliche Risiken) zusammensetzt, hat sich nach unserer Einschätzung gegenüber dem Vorjahr im MVZ im Geschäftsjahr 2019 kaum verändert.

Der Gesundheitsmarkt unterliegt einer starken Reglementierung. Risiken sind im Wesentlichen durch die Gesundheits- und Tarifpolitik bestimmt. Unklare und in immer kürzeren Zeitabständen geänderte und neue Gesetzesbestimmungen führen zu einer Verminderung der Planungssicherheit. Am 14.03.2019 wurde das Terminservice- und Versorgungsgesetz (TSVG) vom Bundestag verabschiedet. Damit wird u.a. die vorgeschriebene Mindestanzahl an Sprechstunden auf 25 Std. pro Woche erhöht. Gleichzeitig müssen Fachärzte fünf offene Sprechstunden, d.h. ohne Terminvergabe anbieten. Für die damit verbundenen Zusatzangebote z.B. aufgrund der offenen Sprechstunden soll es eine verbesserte Vergütung z.B. außerhalb des Budgets, mit Zuschlägen oder einer Förderung geben. Darüber hinaus wird den Kassenärztlichen Vereinigungen die Möglichkeit von regionalen Zuschlägen zur Förderung der ärztlichen Versorgung auf dem Land eingeräumt. Grundsätzlich stellen zusätzliche Vergütungsmöglichkeiten eine Chance dar, die Einnahmesituation zu verbessern. Es stellt sich aber die Frage, wie die zusätzlichen

Vergütungsmöglichkeiten insgesamt finanziert werden und wie sich dies auch im Zusammenhang mit der veränderten Bedarfsplanung mit einem deutlich höheren Bedarf an Ärzten auf das Budget der Einzelpraxen auswirkt. Vor diesem Hintergrund kann nicht ausgeschlossen werden, dass die budgetierte Vergütung für die erbrachten Leistungen künftig sinken wird. Diese mögliche Entwicklung kann durch das MVZ nicht beeinflusst werden und stellt somit ein Ertragsrisiko dar.

Mit dem Pflegepersonal-Stärkungsgesetz haben z.B. Krankenhäuser verbesserte Möglichkeiten zur Finanzierung der Personalkosten für die Pflege am Bett. Zusammen mit der gesetzlichen Festlegung von Personaluntergrenzen im stationären Bereich sorgt dies dafür, dass stationäre Einrichtungen einen höheren Bedarf an Pflegekräften haben und die damit verbundenen Neueinstellungen auch gegenfinanzieren können. Es steht zu befürchten, dass dies auch Auswirkungen auf die Personalsituation im ambulanten Bereich hat. Ambulanten Einrichtungen wie das MVZ müssen u.U. verstärkt in den Wettbewerb zu stationären Einrichtungen um qualifizierte Fachkräfte treten. Das wird die Gewinnung von Fachpersonal noch schwieriger und nur zu höheren Personalkosten möglich machen. Daher ist in den nächsten Jahren mit kontinuierlich steigenden Personalkosten zu rechnen. Dem gegenüber steht ein gedeckeltes Budget, das nur begrenzte Möglichkeiten der Honorarausweitung und damit zur Gegenfinanzierung von Sach- und Personalkostensteigerungen gibt.

Aufgrund der Vergütungssystematik sind innerhalb des Budgets große Veränderungen im Leistungsvolumen bezogen auf das Honorar wirtschaftlich ungünstig. Um eine adäquate Vergütung je Leistung zu erzielen, ist eine konstante an den Vorjahreszahlen ausgerichtete Leistungsentwicklung mit höchstens moderater Leistungssteigerung notwendig. D.h. die Realisierung von Steigerungspotentialen bei angemessenen Vergütungsquoten ist nur über einen längeren Zeitraum möglich und Bedarf in vielen Fachbe-

reichen einer aktiven Patientensteuerung. Kurzfristige Anpassungen an den Versorgungsbedarf sind aus rein wirtschaftlicher Sicht nicht sinnvoll. Unter dem Gesichtspunkt der Sicherstellung der medizinischen Versorgung in der Region sind diese aber teilweise notwendig. Rein wirtschaftlich betrachtet stellen sie aber u.U. ein Risiko dar.

Außerbudgetäre Leistungen wie z.B. ambulante Operationen oder Vorsorgeuntersuchungen sowie individuelle Gesundheitsleistungen stellen außerhalb des gedeckelten Budgets eine kurzfristigere Möglichkeit zur Ergänzung des Leistungsportfolios bei adäquater Vergütung dar. Maßgeblich sind jedoch die medizinische Notwendigkeit bzw. Sinnhaftigkeit dieser Leistungen. Unter Einhaltung dieser wesentlichen Maßgabe bietet sich in dem Bereich die Chance, das Leistungsangebot im Sinne einer besseren Patientenversorgung zu ergänzen und gleichzeitig auch die Umsatzentwicklung zu verbessern.

Der Zukauf von Praxen mit Anstellung von bereits langjährig in der Niederlassung tätigen Ärzten bzw. die Gewinnung solcher Ärzte für die Nachbesetzung offener Stellen bietet die Möglichkeit nicht nur von den medizinischen Erfahrungen zu profitieren, sondern vielmehr auch das Know-How in Abrechnungsfragen zu nutzen. Denn insbesondere Ärzte aus dem stationären Sektor haben häufig mit den komplexen Abrechnungs- und Verordnungsvorschriften im ambulanten Bereich nur wenig Erfahrung. Das kann dazu führen, dass nicht alle erbrachten Leistungen entsprechend dokumentiert und abgerechnet werden. Der Zugriff auch auf die nichtmedizinischen Erfahrungen langjährig niedergelassener Mediziner kann auch insgesamt zu einer verbesserten Anwendung der Abrechnungsvorschriften und damit zu einer Optimierung der Einnahmesituation führen.

Die ggf. auch gleichzeitige Tätigkeit von Ärzten aus dem stationären im ambulanten Bereich bietet die Möglichkeit Patienten über Sektorengrenzen hinweg durchgängig behandeln zu können. Parallelstrukturen und doppelte Untersuchungen können vermieden und ein Wissensaustausch zwischen den Sektoren sichergestellt werden.

Innerhalb der nächsten fünf Jahre werden einige Ärzte des MVZ das Renteneintrittsalter erreichen. In einigen Fällen ist die Nachfolge bereits geklärt, was eine strukturierte Praxisübergabe im Sinne einer kontinuierlichen Patientenversorgung möglich macht. In Abhängigkeit vom jeweiligen Fachbereich wird in den anderen Fällen nach aktuellem Sachstand die Nachbesetzung sehr problematisch. Insbesondere im hausärztlichen Bereich erscheint zumindest eine direkte Nachbesetzung unwahrscheinlich.

Einhergehend mit der Umstellung des Praxisinformationssystems neu hinzugekommener Praxen auf ein einheitliches System werden auch sukzessive die bisher in Papierform geführten Patientenakten digitalisiert. Im Zusammenhang mit der fortschreitenden Einführung der elektronischen Patientenakte (ePA) ist es das Ziel, die Praxen vollständig bzw. weitestgehend digital zu führen. Dadurch entsteht langfristig nicht nur die Möglichkeit zur Kosteneinsparungen und die Umnutzung bisher als Archive genutzter Räumlichkeiten, vielmehr sollen dadurch auch die Abläufe dahingehend verbessert und vereinfacht werden, dem stetig steigenden Patientenaufkommen/-durchlauf gerecht werden zu können.

Im Zuge der aktuellen Pandemielage (s.u.) wurden von den Kassenärztlichen Vereinigungen zunächst vorübergehend weitergehende Möglichkeiten zur Nutzung digitaler Instrumente/Medien (z.B. Videosprechstunde) geschaffen. Auch erste Praxen des MVZ erhalten die dazu notwendige technische Ausstattung. Auch wenn der Anlass nicht positiv ist, kann dadurch die Chance entstehen, diese modernen Instrumente sinnvoll und flächendeckend auch in der medizinischen Versorgung einzusetzen. Insbesondere in ländlichen Gebieten führt dies zu einer Verbesserung der Versorgung und zu mehr Möglichkeiten, Arzt-Patienten-Kontakte herzustellen.

In den einzelnen Bereichen wurden die wesentlichen Risiken identifiziert und hinsichtlich ihrer Eintrittswahrscheinlichkeit und Schadensintensität bewertet und fortlaufend überprüft. Ein regelmäßiges Berichtswesen weist auf mögliche wirtschaftliche Risiken hin. Die Systematik, der Zeitablauf und die Komplexität der Abrechnung machen eine zeitnahe Reaktion auf Fehlentwicklungen allerdings schwierig. Insbesondere der Zeitraum zwischen Abgabe der Abrechnung und Vergütung des Honorars führen dazu, dass Fehlentwicklungen erst nach einem halben Jahr korrigiert werden können. Rückwirkenden Korrekturen, entweder im Antrags- oder Widerspruchverfahren, nehmen weitere Zeit in Anspruch. Eine effektive Steuerung ist daher nur schwer möglich.

4. Prognosebericht

Die Eigenkapitalsituation und die Finanzlage des MVZ werden gemäß der aktuellen Planung im Geschäftsjahr 2020 angespannt bleiben.

Die Vergütung der kassenärztlichen Leistungen erfolgt grundsätzlich auf Basis des Einheitlichen Bewertungsmaßstabes (EBM). Ab dem 01. April 2020 findet ein neuer EBM Anwendung in dem die medizinischen Leistungen neu kalkuliert wurden. Über diesen neuen EBM soll die „sprechende Medizin“, d.h. der direkte Arzt-Patienten-Kontakt auch finanziell gefördert werden.

Dadurch kommt es zu Absenkungen der Leistungsbewertungen bei den technischen Fächern. Hiervon sind insbesondere die Radiologie, Strahlentherapie, Nuklearmedizin sowie fachärztliche Internisten betroffen. Hausärzte, grundversorgende Fachärzte und die Fachgruppen der Psychotherapie, Psychosomatik, Psychiatrie, Neurologie und Nervenheilkunde erhalten dagegen mehr Honorar für ihre Gesprächsleistungen. Auch die Gesprächsanteile in den fachärztlichen Leistungen werden aufgewertet. Inwieweit diese grundsätzlichen Aussagen auf das MVZ übertragbar sind, bleibt abzuwarten.

Das MVZ umfasst sowohl technische als auch gesprächsorientierte Fächer mit jeweils hohem Patientenaufkommen. Da sich zudem eine Absenkung des Leistungsvolumens zumindest kurzfristig auch positiv auf das Honorar auswirken kann, sind die konkreten Auswirkungen noch nicht genau bezifferbar.

Ein Arbeitsschwerpunkt bleibt daher die Verbesserung der Dokumentation und Abrechnung der erbrachten Leistungen. Nach wie vor wird bezogen auf die Vergütung je Fall in vielen Praxen ein zusätzliches Erlöspotential gesehen, dass noch nicht vollständig realisiert wurde. In den Bestandspraxen wird mittelfristig mit einem ausgeglichenen Betriebsergebnis gerechnet. Bei den in den Vorjahren neu erworbenen Praxen werden insbesondere die mit dem Erwerb verbundenen Abschreibungen das Jahresergebnis weiterhin wesentlich beeinflussen.

Das St. Georg Klinikum plant in Abstimmung mit dem MVZ onkologische Leistungen im Rahmen der Ambulanten Spezialfachärztlichen Versorgung (ASV) nach § 116b SGB V anzubieten. Das entsprechende Antragsverfahren läuft. Bei Genehmigung wird vermutlich ein Teil der onkologischen Leistungen nicht mehr im MVZ erbracht. Das würde zwar in absoluten Zahlen ein Leistungs- und Honorarrückgang mit sich bringen, kurzfristig wird aber mit einer deutlichen Verbesserung der Auszahlungsquote gerechnet. Mittelfristig wird davon ausgegangen, dass sich bei einem konstanteren Leistungsvolumen die Auszahlungsquote dauerhaft auf einem höheren Niveau als bisher einpendeln wird. Bei gleichzeitiger Anpassung des Stellenplans im MVZ mit entsprechender Reduzierung der Personalkosten wird der Fachbereich trotz des Honorarrückgangs zu einer Verbesserung des Jahresergebnisses beitragen.

Die Frage der Personalgewinnung wird in den kommenden Jahren sowohl im ärztlichen aber insbesondere auch im nichtärztlichen Bereich an Bedeutung gewinnen. Um qualifiziertes Personal halten und gewinnen zu können, werden auch in den kommenden Jahren Gehaltsanpassungen notwendig werden, so dass von steigenden Personalkosten ausgegangen werden muss. Die aktuellen wirtschaftlichen Rahmenbedingungen setzen kontinuierlichen Gehaltsanpassungen jedoch Grenzen, so dass verstärkt über nichtmonetäre Personalgewinnungsmaßnahmen nachgedacht werden muss.

Die Ärztin einer hausärztlichen Filialpraxis hat angekündigt, zum 30. Juni 2020 in den Ruhestand zu gehen. Die Ärztin einer weiteren hausärztlichen Praxis erwartet ein Kind und wird daher auf absehbare Zeit nicht mehr in der Praxis tätig sein können. Da bereits seit längerer Zeit für die eine der beiden Praxen eine Nachfolge im hausärztlichen Bereich gesucht wird, erscheint es auch vor dem Hintergrund der aktuellen Situation (s.u.) unrealistisch, dass eine unmittelbare Nachbesetzung der einen bzw. eine kurzfristige Vertretung für die andere Praxis gefunden werden kann. Aufgrund der zulassungsrechtlichen Nachbesetzungsfrist von einem halben Jahr muss sogar in Betracht gezogen werden, dass fristgerecht keine Nachfolge gefunden und die Arztpraxis nicht weiter betrieben werden kann.

Nach dem maßgeblichen Ausbruch der COVID-19-Infektionen (SARS-CoV-2) zu Beginn des Jahres 2020 in China und der weltweiten Verbreitung, u. a. in Europa und insbesondere in Italien, Spanien, Frankreich und Deutschland wurde die Situation am 11. März 2020 von der WHO zu einer Pandemie erklärt.

Die Absage von Großveranstaltungen, allgemeine Reiseverbote und lokale Ausgangssperren haben zwangsläufig Auswirkungen auf die Wirtschaft. Die wirtschaftlichen Risiken der Corona-Pandemie werden inzwischen auch an den Weltfinanzmärkten deutlich wahrgenommen. Die Kursverluste schaffen Unsicherheit und belasten zusätzlich die Konjunktur. Bundeskanzlerin Angela Merkel und Bundesgesundheitsminister Jens Spahn haben am 11. März 2020 gemeinsam über die Corona-Pandemie in Deutschland informiert.

Lt. dem Erlass des Thüringer Ministeriums für Arbeit, Soziales, Gesundheit, Frauen und Familie über infektionsschützende Maßnahmen gegen die Ausbreitung des Virus

SARS-CoV-2 vom 19. März 2020 sollen ambulante Einrichtungen die Behandlungen auf die dringend erforderliche Versorgung beschränken.

Dementsprechend empfiehlt die Kassenärztliche Vereinigung Thüringen den Arztpraxen, direkte Arzt-Patienten-Kontakte auf ein notwendiges Maß zu reduzieren. Gleichzeitig wird appelliert, die ambulante medizinische Versorgung weiterzuführen.

Im Rahmen des verabschiedeten Krankenhausentlastungsgesetzes wurden für den ambulanten Sektor Regelungen für Ausgleichszahlungen bei Minderung des Gesamthonorars sowohl im außerbudgetären Bereich als auch für budgetierte Leistungen vereinbart. Aufgrund der Finanzierungssystematik werden der Fallzahl- und damit auch der Honorarrückgang das MVZ erst mit zeitlicher Verzögerung treffen. Die Auswirkungen auf den gesamten Wirtschaftssector, die Gesundheitsbranche sowie die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des MVZ im Besonderen sind aber aktuell eher schwer zu prognostizieren. Daher stehen die bis hierhin im Prognosebericht getroffenen Aussagen unter Vorbehalt. Es wird eine besondere Kraftanstrengung aller Beteiligten bedürfen, die dem Wirtschaftsplan 2020 zugrundeliegenden Leistungskennzahlen zu erreichen.

Das im Wirtschaftsplan 2020 prognostizierte Ergebnis (./. T€ 407) weist zum Jahresfehlbetrag 2019 eine Verbesserung um T€ 269 auf.

3.2.1.1. i) Kennzahlen des Unternehmens

a) BILANZDATEN im Vergleich (in T€)

<i>AKTIVA</i>	2015	2016	2017	2018	2019
Anlagevermögen	1.443	1.968	3.451	4.150	3.607
Immaterielle Vermögensgegenstände	1.243	1.767	3.014	3.600	3.092
Sachanlagen	194	201	437	550	515
Finanzanlagen	6	0	0	0	0
Umlaufvermögen	1.111	1.256	1.028	1.357	1.344
Vorräte	0	0	0	0	0
Forderungen u. sonst. Vermögen	1.019	972	799	1.174	1.107
Liquide Mittel	92	284	229	183	237
Aktive Rechnungsabgrenzung	0	0	0	0	2
Nicht durch Eigenkap. ged. Fehlbetr.	0	0	0	0	180
Bilanzsumme Aktiva	2.554	3.224	4.479	5.507	5.133
<i>PASSIVA</i>					
Eigenkapital	1.389	1.420	961	496	0
Gezeichnetes Kapital	100	100	100	100	100
Kapitalrücklagen	1.320	1.320	1.320	1.321	1.321
Gewinn- und Verlustvortrag	-65	-31	-1	-459	-925
Jahresergebnis	34	31	-458	-466	-676
Nicht durch Eigenkap. ged. Fehlbetr.	0	0	0	0	180
Sonderposten	0	0	0	0	0
Rückstellungen	266	303	560	517	380
Verbindlichkeiten	899	1.501	2.958	4.494	4.753
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	286	410	600	642	746
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	613	1.091	2.358	3.852	4.007
Passive Rechnungsabgrenzung	0	0	0	0	0
Bilanzsumme Passiva	2.554	3.224	4.479	5.507	5.133

b) GuV - DATEN im Vergleich (in T€)

	2015	2016	2017	2018	2019
Umsatzerlöse*	3.097	3.870	4.352	6.310	6.441
Bestandsveränderungen / Eigenleistungen	0	0	0	0	0
Gesamtleistung	3.097	3.870	4.352	6.310	6.441
Materialaufwand/Fremdleistungen	155	189	251	316	386
Rohertrag	2.942	3.681	4.101	5.994	6.055
Sonstige betriebliche Erträge*	371	90	83	383	240
Rohergebnis	3.313	3.771	4.184	6.377	6.295
Personalaufwand	2.670	2.845	3.390	5.022	5.171
Abschreibungen	201	274	369	618	696
Sonstige betriebliche Aufwendungen	386	588	936	1.133	1.033
Betriebskosten	3.257	3.707	4.695	6.773	6.900
Finanzergebnis	-1	-10	-7	-54	-62
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	55	54	-518	-450	-667
Steuern	21	23	-60	16	9
Jahresergebnis	34	31	-458	-466	-676

* Die Jahreswerte 2015 der Positionen Umsatzerlöse und sonstigen betriebliche Erträge sind aufgrund der Neufassung des § 277 Abs. 1 HGB durch das BilRUG nur bedingt mit den Folgejahren vergleichbar.

c) AUSGEWÄHLTE KENNZAHLEN

Kennzahl	2018	2019
Eigenkapitalquote (%)	9	-4
Verschuldungskoeffizient (%)	1.011	überschuldet
Liquidität 1. Grades (%)	16	32
Liquidität 2. Grades (%)	117	180
Liquidität 3. Grades (%)	117	180
Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit (T€)	-23	-219
Tilgungsbereitschaft (%)	-1	-5
Leistung je Mitarbeiter (€)	75.748	76.383

Mitarbeiterstruktur	2018		2019	
<i>nach Vollkräften</i>	Anzahl	Prozent	Anzahl	Prozent
Ärztlicher Dienst	23,47	28,18	23,48	27,84
Medizinisch-technischer Dienst	58,48	70,20	58,72	69,63
Verwaltungsdienst	1,35	1,62	2,13	2,53
<i>davon Auszubildende</i>	0,00	0,00	0,64	0,76
Summe Mitarbeiter	83,30	100,00	84,33	100,00
Altersstruktur				
<i>nach Köpfen</i>				
bis 20 Jahre	4	3,03	7	5,15
21 - 40 Jahre	45	34,09	45	33,09
41 - 60 Jahre	67	50,76	67	49,26
über 60 Jahre	16	12,12	17	12,50
Summe Mitarbeiter	132	100,00	136	100,00

3.2.1.2.

Diakonisches Bildungsinstitut Johannes Falk gemeinnützige GmbH



INTERNET: www.dbi-falk.de
TELEFON: 0 36 91 / 81 03 00
TELEFAX: 0 36 91 / 70 03 95

3.2.1.2. Diakonisches Bildungsinstitut Johannes Falk gemeinnützige GmbH

Sitz der Gesellschaft

Ernst-Thälmann-Str. 90
99817 Eisenach

Eintragung im Handelsregister

Amtsgericht Jena, HRB 404505
eingetragen am 10.01.2011

Gesellschaftsvertrag

Es gilt der Gesellschaftsvertrag in der Fassung vom 24.06.2015, UR-NR. 879/2015.

3.2.1.2. a) Gegenstand des Unternehmens

1. Diakonie als umfassende Nächstenliebe für Menschen, die Begleitung, Beratung, Unterstützung und Hilfe bedürfen, ist Wesensmerkmal der Kirche. Deshalb gehört die gesamte Arbeit der gemeindenahen Diakonie als ganzheitlicher Dienst durch Wortverkündigung und helfenden Beistand zu den Lebensäußerungen der Kirche und steht unter deren Schutz und Fürsorge.
2. Im diesem Sinn ist der Zweck der Gesellschaft die Förderung des Wohlfahrtswesens, der Erziehung, Volks- und Berufsbildung von Menschen in unterschiedlichen Lebensphasen, der Kunst und Kultur und der Umsetzung der Inklusion als Gesellschaftsmerkmal. Dabei ist die Gesellschaft sowohl regional als auch überregional tätig.
3. Der Satzungszweck wird erfüllt insbesondere durch Angebote der Aus-, Fort- und Weiterbildung, Allgemein- und Persönlichkeitsbildung und Bildung in beruflichen Bezügen, im Bereich der Kunst und Kultur durch Ausstellungen und Veranstaltungen sowie entsprechende Komplementärbereiche. Die Gesellschaft richtet sich dabei an der Entwicklung von zeitgemäßen und zukunftsorientierten Strukturen und Konzepten aus.
4. Die Gesellschaft hält in ihrem Spektrum integrative und zielgruppenspezifische Angebote für Menschen mit körperlichen, geistigen und seelischen Behinderungen vor, die tatsächlichen Benachteiligungen und Bildungsdefiziten entgegenwirken.
5. In den Bildungsgängen werden Religion und Religionspädagogik unterrichtet als Voraussetzung für eine Anstellung im kirchlich-diakonischen Dienst.
6. Die Gesellschaft ist berechtigt, alle Maßnahmen und Geschäfte auszuführen, die geeignet sind, dem gemeinnützigen Zweck der Gesellschaft mittelbar oder unmittelbar zu dienen.

7. Darüber hinaus darf die Gesellschaft sich unmittelbar oder mittelbar an anderen gemeinnützigen Unternehmen mit gleichem oder ähnlichem Zweck beteiligen, sowie die Betriebsführung von anderen Unternehmen und Rechtsträgern mit vergleichbarer Zielsetzung übernehmen. Die Gesellschaft kann Zweigniederlassungen errichten.

3.2.1.2. b) Beteiligungsverhältnisse

Gesellschafter:	Stammkapitalanteile	
	Prozent*	Euro
St. Georg Klinikum Eisenach gGmbH	7,55	40.000
Diako Thüringen gemeinnützige GmbH, Eisenach	47,15	250.000
Diako Westthüringen gemeinnützige GmbH	7,55	40.000
jetzt: Diako Thüringen gemeinnützige GmbH, Eisenach		
Diakonieverein Carolinenfeld e.V.	7,55	40.000
Stiftung Finneck (rechtsfähige kirchl. Stiftung des bürgerlichen Rechts)	7,55	40.000
Diakoniestiftung Weimar Bad Lobenstein gemeinnützige GmbH	7,55	40.000
Diakonisches Werk Evangelischer Kirchen in Mitteldeutschland e.V.	7,55	40.000
Bodelschwingh-Hof Mechterstädt e.V.	7,55	40.000

* Die Anteile in Prozent wurden auf 2 Stellen nach dem Komma gerundet.

3.2.1.2. c) Besetzung der Organe

Gesellschafterversammlung:

Die Gesellschafterversammlung wird vertreten durch den Geschäftsführer der St. Georg Klinikum Eisenach gGmbH, Herrn Thomas Breidenbach, sowie durch die Geschäftsführer der Mitgesellschafter.

Geschäftsführung:

Herr Lars Eisert-Bagemihl

Frau Beatrix Jäger

(Von der Regelung des § 286 Abs. 4 HGB wird Gebrauch gemacht.)

3.2.1.2. d) Beteiligungen der DBI Diakonisches Bildungsinstitut Johannes Falk gemeinnützige GmbH

- keine -

3.2.1.2. e) Zuschüsse und Kapitaleinlagen/-entnahmen des Wartburgkreises

- keine -

3.2.1.2. f) Zahl der Beschäftigten

	2019	2018
Arbeitnehmer (nach Köpfen)	33	30

3.2.1.2. g) Stand der Erfüllung des Zwecks des öffentlichen Unternehmens

Es wird auf den Gegenstand des Unternehmens unter Tz. 3.2.1.2. a) verwiesen.

3.2.1.2. h) Bericht zur wirtschaftlichen Lage und Geschäftsbericht

In Übereinstimmung mit den gesetzlichen Bestimmungen wurde ein Lagebericht nicht erstellt.

3.2.1.2. i) Kennzahlen des Unternehmens

a) BILANZDATEN im Vergleich (in T€)

<i>AKTIVA</i>	2015	2016	2017	2018	2019
Anlagevermögen	1.341	1.284	1.249	1.196	1.196
Immaterielle Vermögensgegenstände	13	11	8	4	22
Sachanlagen	1.328	1.273	1.241	1.192	1.174
Finanzanlagen	0	0	0	0	0
Umlaufvermögen	587	543	696	715	634
Vorräte	0	0	0	0	0
Forderungen u. sonst. Vermögen	74	116	180	260	193
Liquide Mittel	513	427	516	455	441
Aktive Rechnungsabgrenzung	10	9	8	8	7
Bilanzsumme Aktiva	1.938	1.836	1.953	1.919	1.837
<i>PASSIVA</i>					
Eigenkapital	1.204	1.138	1.143	1.173	1.187
Gezeichnetes Kapital	530	490	490	490	530
Kapital-/Gewinnrücklagen	754	754	754	754	754
Gewinn- und Verlustvortrag	0	-80	-105	-101	-71
Jahresergebnis	-80	-26	4	30	-26
Sonderposten	20	15	16	13	23
Rückstellungen	66	87	120	108	59
Verbindlichkeiten	624	572	618	581	487
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	122	107	194	186	487
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	502	465	424	395	0
Passive Rechnungsabgrenzung	24	24	56	44	81
Bilanzsumme Passiva	1.938	1.836	1.953	1.919	1.837

b) GuV - DATEN

(in T€)

	2015	2016	2017	2018	2019
Umsatzerlöse*	888	2.151	2.356	2.452	2.584
Bestandsveränderungen / Eigenleistungen	0	0	0	0	0
Gesamtleistung	888	2.151	2.356	2.452	2.584
Materialaufwand/Fremdleistungen	453	478	511	518	588
Rohertrag	435	1.673	1.845	1.934	1.996
Sonstige betriebliche Erträge*	1.465	49	65	23	21
Rohergebnis	1.900	1.722	1.910	1.957	2.017
Personalaufwand	1.456	1.291	1.418	1.420	1.517
Abschreibungen	73	61	62	60	66
Sonstige betriebliche Aufwendungen	433	377	409	432	447
Betriebskosten	1.962	1.729	1.889	1.912	2.030
Finanzergebnis	-18	-17	-16	-15	-13
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-80	-24	5	30	-26
Steuern	0	2	1	0	0
Jahresergebnis	-80	-26	4	30	-26

* Die Jahreswerte 2015 der Positionen Umsatzerlöse und sonstigen betriebliche Erträge sind aufgrund der Neufassung von § 277 Abs. 1 HGB durch das BilRUG nur bedingt mit den Folgejahren vergleichbar.

c) AUSGEWÄHLTE KENNZAHLEN

Kennzahl	2018	2019
----------	------	------

Eigenkapitalquote (%)	61	65
-----------------------	----	----

Verschuldungskoeffizient (%)	62	53
------------------------------	----	----

Liquidität 1. Grades (%)	156	71
--------------------------	-----	----

Liquidität 2. Grades (%)	246	102
--------------------------	-----	-----

Liquidität 3. Grades (%)	246	102
--------------------------	-----	-----

Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit (T€)	-13	41
---	-----	----

Tilgungsbereitschaft (%)	kein langfr. Fremdkapital vorhanden	674
--------------------------	-------------------------------------	-----

Leistung je Mitarbeiter (€)	105.310	106.592
-----------------------------	---------	---------

Mitarbeiterstruktur	2018		2019	
<i>nach Vollkräften</i>	Anzahl	Prozent	Anzahl	Prozent
Lehrkräfte	19,81	85,03	20,92	86,30
Verwaltungsdienst	3,49	14,97	3,32	13,70
Summe Mitarbeiter	23,29	100,00	24,24	100,00
Altersstruktur				
<i>nach Köpfen</i>				
bis 20 Jahre	0	0,00	0	0,00
21 - 40 Jahre	8	26,67	8	24,24
41 - 60 Jahre	19	63,33	22	66,67
über 60 Jahre	3	10,00	3	9,09
Summe Mitarbeiter	30	100,00	33	100,00

3.2.1.3.

St. Georg Servicegesellschaft Eisenach mbH

TELEFON: 0 36 91 / 6 98 -0

TELEFAX: 0 36 91 / 6 98 – 71 00

3.2.1.3. St. Georg Servicegesellschaft Eisenach mbH

Sitz der Gesellschaft

Mühlhäuser Str. 94-95
99817 Eisenach

Eintragung im Handelsregister

Amtsgericht Jena, HRB 512545
eingetragen am 08.08.2016

Gesellschaftsvertrag

Es gilt der Gesellschaftsvertrag in der Fassung vom 23.06.2016, UR-NR. 968/2016 mit Nachtrag vom 13.07.2016.

3.2.1.3. a) Gegenstand des Unternehmens

1. Die Gesellschaft erbringt gegenüber der St. Georg Klinikum Eisenach gGmbH und deren Gesellschaftern sowie gegenüber Unternehmen, mit denen seitens der St. Georg Klinikum Eisenach gGmbH ein Beteiligungsverhältnis besteht, Leistungen zu deren Aufgabenerfüllung, der Versorgung und Unterhaltung, der Verpflegung, der hauswirtschaftlichen und technischen Dienste sowie der Verwaltung, einschließlich der Liegenschaftsverwaltung.
2. Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die zur Erreichung des Geschäftszwecks notwendig und nützlich erscheinen. Sie ist berechtigt, ihre Leistungen auch gegenüber anderen Einrichtungen des Gesundheits- und Sozialwesens sowie ähnlichen zweckgerichteten Einrichtungen zu erbringen, soweit sie sich an den Standorten der St. Georg Klinikum Eisenach gGmbH oder der Unternehmen, mit denen seitens der St. Georg Klinikum Eisenach gGmbH ein Beteiligungsverhältnis besteht, befinden. Die Gesellschaft kann sich an anderen Einrichtungen des Gesundheits- und Sozialwesens beteiligen.
3. Die Gesellschaft darf alle Maßnahmen treffen, die geeignet sind, den Gesellschaftszweck zu fördern.

3.2.1.3. b) Beteiligungsverhältnisse

Gesellschafter:	Stammkapitalanteil	
	Prozent	Euro
St. Georg Klinikum Eisenach gemeinnützige GmbH	100	50.000

3.2.1.3. c) Besetzung der Organe

Gesellschafterversammlung: Die Gesellschafterversammlung wird vertreten durch den Geschäftsführer der St. Georg Klinikum Eisenach gemeinnützige GmbH, Herrn Thomas Breidenbach.

Geschäftsführung: Herr Thomas Breidenbach

(Vom Wahlrecht nach § 286 Abs. 4 HGB wird Gebrauch gemacht.)

Aufsichtsrat:

Vorsitzender: Frau Ursula Becker-Rathmair (ab 14.01.2019)
(Datenschutzbeauftragte Datenschutzstelle
der (Erz-)Diözesen in Frankfurt/Main)

Herr Stefan Wagner (bis 14.01.2019)
(Geschäftsführer der GFG GmbH)

Stellv. Vorsitzender: Herr Ingo Wachtmeister (ab 30.09.2019)
(Dezernent für Soziales, Jugend
und Kultur, Stadtverwaltung Eisenach)

Herr Sven Kost (bis 30.09.2019)
(Geschäftsführer, Diako Thüringen gGmbH)

Christl. Krankenhaus: Frau Ursula Becker-Rathmair (bis 14.01.2019)
(Datenschutzbeauftragte Datenschutzstelle
der (Erz-)Diözesen in Frankfurt/Main)

Herr Sven Kost (ab 30.09.2019)
Geschäftsführer Diako Thüringen gGmbH

Herr Mark Keuthen
Vorstand Caritasverband für Bistum Erfurt e.V.

Kreistagsmitglieder: Herr Hannes Knott (ab 18.09.2019)
(Bürgermeister Gemeinde Moorgrund,
Mitglied des Kreistages Wartburgkreis)

Herr Klaus Rindschwentner (bis 17.09.2019)
(pensionierter Lehrer)

Frau Rosel Neuhäuser (bis 17.09.2019)
(Ingenieurin für Feinwerktechnik)

Aufsichtsratsvergütung 2019: 3.650 €

Vorjahr: 3.800 €

3.2.1.3. d) Beteiligungen der St. Georg Servicegesellschaft Eisenach mbH

- keine -

3.2.1.3. e) Zuschüsse und Kapitaleinlagen/-entnahmen des Wartburgkreises

- keine –

3.2.1.3. f) Zahl der Beschäftigten

	2019	2018
Arbeitnehmer (VAK)	40,04	36,67

3.2.1.3. g) Stand der Erfüllung des Zwecks des öffentlichen Unternehmens

Es wird auf den Bericht zur wirtschaftlichen Lage und Geschäftsbericht unter der Tz. 3.2.1.3. h) verwiesen.

3.2.1.3. h) Bericht zur wirtschaftlichen Lage und Geschäftsbericht

1. Geschäfts- und Rahmenbedingungen

1.1. Geschäftsgrundlagen

Die St. Georg Servicegesellschaft Eisenach mbH ist seit dem 1. Oktober 2016 eine 100%ige Tochter der St. Georg Klinikum Eisenach gGmbH. Sitz der Gesellschaft ist die Mühlhäuser Straße 94 in Eisenach. Zweck der Gesellschaft ist die Erbringung von Dienstleistungen (Reinigung; Versorgung, Technik, Verpflegung, Verwaltung, Parkplatzbewirtschaftung und Energieversorgung) für das St. Georg Klinikum und deren Tochtergesellschaften.

Die St. Georg Servicegesellschaft Eisenach mbH erbrachte im Geschäftsjahr 2019 Reinigungsleistungen für die St. Georg Klinikum Eisenach gGmbH, für Praxen der Medizinisches Versorgungszentrum Eisenach GmbH sowie für externe Kunden mit Praxissitz auf dem Gelände der Mühlhäuser Straße 94. Die St. Georg Servicegesellschaft Eisenach mbH ist als Energieversorger qualifiziert und versorgt das St. Georg Klinikum Eisenach mit Strom.

Eine weitere Aufgabe der St. Georg Servicegesellschaft Eisenach mbH ist die Bewirtschaftung von Parkflächen am St. Georg Klinikum Eisenach.

Die Geschäfte der St. Georg Servicegesellschaft Eisenach mbH werden primär an den Standorten Mühlhäuser Straße, Goethestraße und Schillerstraße erbracht.

1.2. Geschäftsverlauf

Die St. Georg Servicegesellschaft Eisenach mbH hat sich im Geschäftsjahr 2019 planmäßig entwickelt.

Im August 2019 wurde nach Fertigstellung der Umbau- und Sanierungsarbeiten im alten Elisabeth-Krankenhaus in der Schillerstraße 8 in Eisenach ein weiterer Parkplatz mit ca. 30 Parkplätzen in Betrieb genommen.

Herr Simon Krämer, seit 1.März 2019 Verwaltungsleiter der St. Georg Klinikum Eisenach gGmbH erhielt zum 22.Oktober 2019 die Einzelprokura für die St. Georg Servicegesellschaft Eisenach mbH in Nachfolge von Herrn Andreas Iffland, der zum 1.Oktober 2018 aus dem Unternehmen ausschied.

Ende 2019 wurde mit dem Neubau des Mitarbeiterparkplatzes in der Mühlhäuser Str. 94 hinter Haus G mit 47 Parkplätzen begonnen, die Fertigstellung wird voraussichtlich im Mai 2020 erfolgen.

2. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

2.1. Ertragslage

	2019		2018		Veränderung
	T€	%	T€	%	T€
Betriebliche Erträge	2.697	100,0	2.376	100,0	321
Betriebliche Aufwendungen	2.528	93,7	2.232	93,9	296
Betriebsergebnis	169	6,3	144	6,1	25
Übriges Finanzergebnis	- 18		- 12		- 6
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	50		43		7
Jahresergebnis	101		89		12

Die Gesellschaft schließt das Geschäftsjahr mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 101 T€ (Vorjahr 89 T€). Damit liegt das Ergebnis um 42 T€ über dem Wirtschaftsplan 2019 (geplantes Ergebnis 59 T€). Im Wesentlichen ist die Ergebnisverbesserung im Vergleich zum Plan auf den Bereich der Parkplatzbewirtschaftung zurückzuführen (ganzjährige Nutzung Parkdeck, Erhöhung der Parkgebühren).

Den ebenfalls gestiegenen Erlösen aus Reinigung und Stromverkauf stehen gleichermaßen Aufwendungen gegenüber.

Die Umsatzerlöse resultieren aus Reinigungsleistungen 1.438 T€ (Vorjahr 1.346 T€), Stromverkäufen 934 T€ (Vorjahr 804 T€) und der Parkplatzbewirtschaftung 315 T€ (Vorjahr 224 T€).

In der St. Georg Servicegesellschaft Eisenach mbH waren zum Stichtag 31. Dezember 2019 61 (Vorjahr 54) Mitarbeitende bzw. 40,04 (Vorjahr 36,67) VK beschäftigt.

Im Jahr 2019 ergaben sich für die Mitarbeitenden der St. Georg Servicegesellschaft mbH Tarifsteigerungen von durchschnittlich 4 bis 5 % auf Grund der Erhöhungen im Tarif des Gebäudereiniger-Handwerkes.

Die für die Altersvorsorge der Mitarbeitenden eingeführte Arbeitgeberhöherversicherung bei der Pensionskasse der Evangelischen Zusatzversorgungskasse Darmstadt (EZVK-Plus) wurde im Jahr 2019 unverändert fortgesetzt. Der Arbeitgeber zahlt weiterhin 2 % des zusatzversorgungsrelevanten Entgeltes ein.

Die Abschreibungen betragen im Geschäftsjahr 131 T€ (Vorjahr 58 T€). Sie enthalten die planmäßigen linearen Abschreibungen auf das neu in Betrieb gegangene Parkdeck (nun ganzjährig), auf technische Anlagen sowie auf Betriebs- und Geschäftsausstattung.

Im Finanzergebnis spiegelt sich der aufgrund des Gesellschafterdarlehens zu zahlende Zinsaufwand wider.

2.2. Vermögens- und Finanzlage

Vermögensstruktur	31.12.2019		31.12.2018		Veränderung T€
	T€	%	T€	%	
Langfristige Aktiva	1.248	72,1	1.064	70,4	184
Kurzfristige Aktiva	485	27,9	448	29,6	37
	<u>1.733</u>	<u>100,0</u>	<u>1.512</u>	<u>100,0</u>	<u>221</u>

Kapitalstruktur	31.12.2019		31.12.2018		Veränderung T€
	T€	%	T€	%	
Eigenkapital	262	15,1	161	10,6	101
Langfristige Passiva	934	53,9	994	65,8	- 60
Kurzfristige Passiva	537	31,0	357	23,6	180
	<u>1.733</u>	<u>100,0</u>	<u>1.512</u>	<u>100,0</u>	<u>221</u>

Zum Bilanzstichtag ist das langfristig gebundene Vermögen nahezu vollständig durch langfristiges Kapital gedeckt. Eine fristenkongruente Finanzierung ist dementsprechend weitestgehend gewahrt.

Die Liquiditätssituation der Gesellschaft war im Jahr 2019 gesichert. Die zur Verfügung stehenden Mittel reichten aus, um den laufenden Verpflichtungen nachzukommen.

Die Gesellschaft verfügt zum Stichtag über Finanzmittel in Höhe von 134 T€ (VJ 165 T€).

Die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Unternehmens ist geordnet.

3. Prognose-, Risiko- und Chancenbericht

Die drei Hauptaufgaben der St. Georg Servicegesellschaft Eisenach mbH sind

1. Erbringung von Reinigungsleistungen für das St. Georg Klinikum, die Poliklinik sowie externe Praxen auf dem Gelände des Klinikums,
2. Bewirtschaftung der Parkflächen,
3. Versorgung des St. Georg Klinikums und seiner vermieteten Räumlichkeiten mit Strom.

Im kommenden Geschäftsjahr wird mit einem Ergebnis leicht über Vorjahresniveau gerechnet. Grund hierfür ist die ganzjährige Bewirtschaftung der Parkflächen des alten Elisabeth-Krankenhauses in der Schillerstraße und die Inbetriebnahme des Parkplatzes in der Mühlhäuser Str. 94 hinter Haus G.

Die prognostizierten Gehaltssteigerungen aus den tarifvertraglichen Regelungen mit der letzten Stufe der Ost-West-Anpassung im Bereich der Reinigungsbranche führen zu einer deutlichen Erhöhung des Personalaufwandes und dementsprechend auch zu einer Erhöhung bei den Umsatzerlösen.

Das Leistungsgeschehen des Klinikums und der Poliklinik wirkt sich auf die Anforderungen an die Servicegesellschaft aus. Durch eine erhöhte Fallzahl erhöht sich die Häufigkeit der Inanspruchnahme des Bettenservice sowie der Reinigungsleistungen im OP-Bereich. Bleiben Leistungen im Klinikum aus, entwickelt sich die Einnahmesituation in der Servicegesellschaft entsprechend dem Leistungsgeschehen.

Mittelfristig wird geprüft, ob weitere Bereiche der Krankenhausversorgung in die Servicegesellschaft überführt werden können, hier sind erste Überlegungen im Hinblick auf die Speisenversorgung und die Cafeteria erfolgt, denkbar sind grundsätzlich aber auch weitere Bereiche aus Verwaltung, Technik, Materialwirtschaft und Logistik.

Die Gewinnung und Bindung von Arbeitskräften stellt im Reinigungssektor eine Herausforderung dar. Durch das freiwillige Angebot einer Altersversorgung erhöht sich die Attraktivität des Arbeitgebers. Auch die Einführung des Arbeitszeitmodells der Fünf-Tage-Woche als Alternative zum bisher praktizierten Modell in einer Sechs-Tage-Woche wird seit Ende 2019 zur Rekrutierung von Mitarbeitern eingesetzt. Anstehende Nachbesetzungen von Vorarbeiterpositionen eröffnen eine Möglichkeit zur Bindung von motivierten und engagierten Mitarbeitern.

Kurzfristige Personalengpässe stellen ein Risiko für die Erbringung der anforderungsgerechten Dienstleistung dar. Dieses Risiko muss durch den Zukauf externer Leistungen abgesichert werden. Im Rahmen des bestehenden Managementvertrages mit der Firma Gies Dienstleistungen ist dies abgesichert.

Mit der Übernahme der Parkplatzbewirtschaftung und der Errichtung des Parkdecks hat sich die Servicegesellschaft in einen neuen Geschäftszweig begeben. Das Investitionsvolumen für das Parkhaus und die weiteren geschaffenen Parkplätze muss durch die Parkeinnahmen refinanziert werden. In Zusammenhang mit der Fertigstellung des Parkplatzes in der Mühlhäuser Str. 94 hinter Haus G besteht die Möglichkeit die Anzahl der vermieteten Dauerparkplätze zu erhöhen.

Nach dem maßgeblichen Ausbruch der COVID-19-Infektionen (SARS-CoV-2) zu Beginn des Jahres 2020 in China und der weltweiten Verbreitung, u. a. in Europa und insbesondere in Italien, Spanien, Frankreich und Deutschland wurde die Situation am 11. März 2020 von der WHO zu einer Pandemie erklärt.

Die Absage von Großveranstaltungen, allgemeine Reiseverbote und lokale Ausgangssperren haben zwangsläufig Auswirkungen auf die Wirtschaft. Die wirtschaftlichen Risiken der Corona-Pandemie werden inzwischen auch an den Weltfinanzmärkten deutlich wahrgenommen. Die Kursverluste schaffen Unsicherheit und belasten zusätzlich die Konjunktur. Bundeskanzlerin Angela Merkel und Bundesgesundheitsminister Jens Spahn haben am 11. März 2020 gemeinsam über die Corona-Pandemie in Deutschland informiert.

Aktuell sollen alle planbaren Aufnahmen, Operationen und Eingriffe in deutschen Krankenhäusern, soweit medizinisch vertretbar, auf unbestimmte Zeit verschoben werden, so auch im St. Georg Klinikum Eisenach. Dadurch sollen sich die Krankenhäuser auf den erwartbar steigenden Bedarf an Intensiv- und Beatmungskapazitäten zur Behandlung von Patienten mit schweren Atemwegserkrankungen durch das Virus konzentrieren können. Bund und Länder fordern die Krankenhäuser auf, jetzt den Einsatz der Ärztinnen und Ärzte, des Pflegepersonals und des weiteren Personals, das notwendig ist, um intensivpflichtige Menschen zu behandeln, so zu planen und zu erhöhen, dass die Durchhaltefähigkeit der Intensiv- und Beatmungsbetten in ihren Kliniken gestärkt wird.

Durch gesetzliche Maßnahmen will die Bundesregierung zügig sicherstellen, "dass die dadurch entstehenden wirtschaftlichen Folgen für die Krankenhäuser seitens der gesetzlichen Krankenkassen ausgeglichen werden und kein Krankenhaus dadurch ins Defizit kommt". Die Auswirkungen auf den gesamten Wirtschaftssektor, die Gesundheitsbranche sowie die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des St. Georg Klinikum Eisenach im Besonderen sind aber aktuell eher schwer zu prognostizieren.

Auch für die Servicegesellschaft ergeben sich Unsicherheiten im Hinblick auf die Verfügbarkeit des Reinigungspersonals. In einigen Bereichen müssen die Reinigungsintensität und -intervalle geändert werden, teilweise fallen Aufträge weg aufgrund von Schließungen betroffener Bereiche. Notfallpläne wurden auf ein verstärktes Auftreten von positiv getesteten Covid-19-Patienten im St. Georg Klinikum Eisenach ausgerichtet.

Im Zusammenhang mit dem Coronavirus und den damit verhängten Besuchsverboten wird auch die Parkflächenbewirtschaftung beeinflusst, da die vorhandenen Parkflächen wenig bis gar nicht durch Patienten und Besucher genutzt werden.

Im Wirtschaftsplan 2020 wird ein positives Ergebnis in Höhe von 117 T€ prognostiziert, es wird allerdings eine besondere Kraftanstrengung aller Beteiligten bedürfen, die dem Wirtschaftsplan 2020 zugrundeliegenden Kennzahlen zu erreichen.

3.2.1.3. i) Kennzahlen des Unternehmens

a) BILANZDATEN im Vergleich (in T€)

<i>AKTIVA</i>	2016	2017	2018	2019
Anlagevermögen	110	843	1.064	1.248
Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0
Sachanlagen	110	843	1.064	1.248
Finanzanlagen	0	0	0	0
Umlaufvermögen	216	313	444	485
Vorräte	39	19	32	30
Forderungen u. sonst. Vermögen	22	194	247	320
Liquide Mittel	155	100	165	135
Aktive Rechnungsabgrenzung	0	6	4	0
Bilanzsumme Aktiva	326	1.162	1.512	1.733
<i>PASSIVA</i>				
Eigenkapital	56	73	161	262
Gezeichnetes Kapital	50	50	50	50
Kapital-/Gewinnrücklagen	0	0	0	0
Gewinn- und Verlustvortrag	0	6	22	111
Jahresergebnis	6	17	89	101
Sonderposten	0	0	0	0
Rückstellungen	25	45	88	20
Verbindlichkeiten	245	1.044	1.263	1.451
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	245	230	230	230
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	0	814	1.033	1.221
Passive Rechnungsabgrenzung	0	0	0	0
Bilanzsumme Passiva	326	1.162	1.512	1.733

b) GuV - DATEN

(in T€)

8.08. -
31.12.2016

	2016	2017	2018	2019
Umsatzerlöse	277	1.726	2.374	2.687
Bestandsveränderungen / Eigenleistungen	0	0	0	0
Gesamtleistung	277	1.726	2.374	2.687
Materialaufwand/Fremdleistungen	36	433	628	786
Rohertrag	241	1.293	1.746	1.901
Sonstige betriebliche Erträge	13	2	2	10
Rohergebnis	254	1.295	1.748	1.911
Personalaufwand	218	1.005	1.091	1.194
Abschreibungen	14	22	58	131
Sonstige betriebliche Aufwendungen	16	241	455	417
Betriebskosten	248	1.268	1.604	1.742
Finanzergebnis	0	-2	-12	-18
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	6	25	132	151
Steuern	0	8	43	50
Jahresergebnis	6	17	89	101

c) AUSGEWÄHLTE KENNZAHLEN

Kennzahl	2018	2019		
Eigenkapitalquote (%)	11	15		
Verschuldungskoeffizient (%)	837	561		
Liquidität 1. Grades (%)	54	23		
Liquidität 2. Grades (%)	135	79		
Liquidität 3. Grades (%)	145	84		
Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit (T€)	50	344		
Tilgungsbereitschaft (%)	5	39		
Leistung je Mitarbeiter (€)	64.752	67.100		
Mitarbeiterstruktur	2018		2019	
<i>nach Vollkräften</i>	Anzahl	Prozent	Anzahl	Prozent
Reinigung	36,67	100,00	40,04	100,00
<i>davon Auszubildende</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Mitarbeiter	36,67	100,00	40,04	100,00
Altersstruktur				
<i>nach Köpfen</i>				
bis 20 Jahre	0	0,00	2	3,28
21 - 40 Jahre	11	20,37	11	18,03
41 - 60 Jahre	36	66,67	41	67,21
über 60 Jahre	7	12,96	7	11,48
Summe Mitarbeiter	54	100,00	61	100,00

3.3.

TGF Technologie- und Gründer- Förderungsgesellschaft Schmalkalden/Dermbach GmbH Südthüringen



Standort Dermbach



Standort Schmalkalden



INTERNET: www.tgf-schmalkalden.de
EMAIL: info@tgf-schmalkalden.de
TELEFON: 0 36 83 / 7 98 - 0
TELEFAX: 0 36 83 / 7 98 - 100

3.3. TGF Technologie- und Gründer-Förderungsgesellschaft Schmalkalden / Dermbach GmbH Südthüringen

Sitz der Gesellschaft

Allendestraße 68
98574 Schmalkalden

Eintragung im Handelsregister

Amtsgericht Jena, HRB 303297
seit 01.11.2005, vorher
Amtsgericht Meiningen, HRB 3297
eingetragen am 09.11.1994

Gesellschaftsvertrag

Es gilt der Gesellschaftsvertrag in der Fassung vom 17.10.1996.

3.3. a) Gegenstand des Unternehmens

Der Gegenstand des Unternehmens ist die zielgerichtete wirtschaftliche Entwicklung Südthüringens und der angrenzenden Regionen durch die Unterstützung und Förderung innovativer technologieorientierter Unternehmensgründer sowie kleiner und mittelständischer Unternehmen.

Zu diesem Zweck errichtet und betreibt die Gesellschaft Technologie- und Gründerzentren an den Standorten Schmalkalden und Dermbach, die schrittweise zu einem Business- und Innovationscenter ausgestattet werden

Die Ziele sollen insbesondere verwirklicht werden durch Bereitstellung von Räumlichkeiten für Produktion und Verwaltung, Dienstleistungen jeglicher Art, insbesondere Technologie und Unternehmensberatung sowie das Angebot von Informations- und Fortbildungsveranstaltungen im Zusammenwirken mit anderen Trägern.

Sie fördert die Ermittlung des branchenspezifischen Technologiebedarfs, die Unterstützung bei der Übernahme neuer Forschungsergebnisse und deren Anpassung an die Produktion, die Fortbildung und Qualifizierung von Arbeitnehmern sowie die Aufbereitung und Nutzbarmachung externer Technologiequellen.

Die Gesellschaft unterstützt die technologieorientierte und innovative Forschung insbesondere in Zusammenarbeit mit der Fachhochschule Schmalkalden sowie Kooperationsbeziehungen mit wissenschaftlichen Einrichtungen in der industriellen Forschung auf nationaler und internationaler Ebene, die Entwicklung von Marktstrategien und Produktmanagement.

Die Gesellschaft leistet Hilfe bei der Nutzeneinschätzung neuer Technologien und berät bei spezifischen Fördermaßnahmen zur systematischen Entwicklung von Projekten und Produktideen und der Entfaltung von Forschungskoperationen.

Die Gesellschaft ist zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, die zur Erreichung des Geschäftszwecks notwendig oder nützlich sind. Sie kann Betriebe oder Einrichtungen gründen, übernehmen, pachten oder sich an solchen beteiligen, wenn es dem Zweck des Unternehmens dient.

Beteiligung an und Gründung oder Übernahme von weiteren Gesellschaften oder Zweigniederlassungen bedürfen der rechtsaufsichtlichen Genehmigung.

3.3. b) Beteiligungsverhältnisse

		Stammkapitalanteil Prozent	in Euro
Gesellschafter:	Landkreis SM / MNG	45	11.504,07
	Stadt Schmalkalden	22	5.624,21
	Wartburgkreis	20	5.112,92
	Gemeinde Dermbach	13	3.323,40

3.3. c) Besetzung der Organe

Gesellschafterversammlung: Die Gesellschafterversammlung wird vertreten durch:

Frau Greiser	Landrätin Schmalkalden/Meiningen
Herr Kaminski	Bürgermeister Stadt Schmalkalden
Herr Krebs	Landrat Wartburgkreis
Herr Hugk	Bürgermeister der Gemeinde Dermbach

Geschäftsführung: Herr Dr. Olaf Janda

(Von der Regelung des § 286 Abs. 4 HGB wird
Gebrauch gemacht.)

Beirat:

Vorsitzender: Herr Prof. Silvio Bachmann
(Dekan der Fakultät Elektrotechnik Fachhochschule
Schmalkalden)

Beiratsmitglieder: Herr Prof. Frank Barthelmä
(Geschäftsführer GFE e.V.)

Fortsetzung Beirat:

Beiratsmitglieder: Herr Henry Adam
(Adam GmbH & Co. KG)

Frau Annette Theil-Deininger
(Vorstandsmitglied, Rhön-Rennsteig-Sparkasse)

Herr Christoph Kynast
(Geschäftsführer Elektroanlagenbau Kynast GmbH)

Herr Dr. Ralf Pieterwas
(Hauptgeschäftsführer IHK Südthüringen)

Herr Stephan Danz
(Wirtschaftsausschuss Schmalkalden)

Tino Richter
(Vorstandsvorsitzender Wartburg Sparkasse)

Herr Prof. Stefan Roth

Herr Rene' Kuun

Herr Thorsten Hermann

Herr Mark Hauptmann

Herr Rene' Saal

Beiratsvergütung 2019: 0 €

3.3. d) Beteiligungen der TGF GmbH

- keine -

3.3. e) Zuschüsse und Kapitaleinlagen/-entnahmen des Wartburgkreises

- keine –

3.3. f) Zahl der Beschäftigten

	2019	2018
Arbeitnehmer	9	10

3.3. g) Stand der Erfüllung des Zwecks des öffentlichen Unternehmens

Bezüglich des Standes der Erfüllung des Zwecks des öffentlichen Unternehmens verweisen wir auf Tz. 3.3. h).

3.3. h) Bericht zur wirtschaftlichen Lage und Geschäftsbericht

Unternehmensentwicklung

Die TGF Schmalkalden/Dermbach GmbH hat am 31.12.2019 das Wirtschaftsjahr mit einem negativen Betriebsergebnis abgeschlossen.

Die Umsatzerlöse der Gesellschaft sind im Vergleich zum Vorjahr um 15 T€ auf 563 T€ gestiegen

Der Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit beträgt -213 T€ nach -622 T€ im Vorjahr. Der Finanzmittelbestand ist insgesamt um 214 T€ auf 138 T€ gesunken.

Das Eigenkapital hat sich aufgrund des Jahresergebnisses 2019 um 75 T€ verringert und beträgt 90,9 % der Bilanzsumme (Vorjahr 75,8 %). Unter Berücksichtigung des Sonderpostens beträgt die Eigenkapitalquote 94,1 % (Vorjahr 94,7 %)

Geschäftsverlauf

Folgende Schwerpunkte wurden 2019 zur Förderung von Gründungen und neuen Technologien bearbeitet:

- Akquise von TOU und wissensbasierten Existenzgründerfirmen, Coaching und Beratung
- Ideengenerierung im Rahmen des Südwestthüringer Gründungsideenwettbewerbes
- Projektarbeit, insbesondere Netzwerkmanagement für Innovationsprojekte
- Fachveranstaltungen zur Innovationsförderung
- Weiterbildungsmaßnahmen – berufsbegleitende Hochschulweiterbildung
- Weiterentwicklung der TGF Strategie und Struktur
- Instandhaltungs- und Verbesserungsmaßnahmen an den TGF Standorten Schmalkalden und Dermbach

1. Akquise von TOU und wissensbasierten Existenzgründerfirmen; Ideengenerierung, Ausgründungen

Erfolgreiche Durchführung des Gründungsideenwettbewerbes Südwestthüringen als wichtige Basis zur Gründungsmotivation.

Im Jahr 2019 reichten bis Bewerbungsschluss am 08.11.19 insgesamt 54 Kandidaten ihre 26 kreativen und innovativen Geschäftsideen in zwei Kategorien ein: „Allgemein Gründungsideen“ und „Innovative Gründungsideen“, wobei Einzel- sowie Gruppengründungen dabei waren.

Im Rahmen der Auszeichnungsveranstaltung des Gründungsideenwettbewerbes 2019 wurden folgende Gründerteams mit Preisgeldern der TGF GmbH prämiert:

Geschäftsfeld: Technologie/Nachhaltigkeit

1.Platz: „Waissgold-finest Papeterie“ – Papiermanufaktur, Metzels, Gründerin: Stefanie Messerschmidt

Geschäftsfeld: Gesundheit/Lebensart

2.Platz: „Gesundheit Leben – Systemisches Coaching“ – Silke Grieger Gesundheit Leben, Schmalkalden, Gründerin: Silke Grieger

Geschäftsfeld: Technologie/Nachhaltigkeit

3.Platz – „MoonUp“ – Urbane Mini-Hotels MoonUp GbR, Gründerteam: Wolf, Florian; Kummer, Isabel; Schreyer, Alexander

Einen Sonderpreis, den ERINET Special Award Innovationspreis 2019, erhielt die Love Rose Cosmetics GmbH & Co. KG aus Gotha. Das Gründungsteam Luise Grebbin und Jasmin Windisch war bereits Preisträger der Südthüringer Wettbewerbsrunde 2018. Besonders hervorzuheben ist ihr 3. Platz in der Kategorie „Durchstarter“ beim ThEx Award - Thüringer Gründungswettbewerb auf Landesebene.

Eingründungen in das TGF, Haus Schmalkalden

- ISS International Sport Supplements GmbH, Geschäftsfeld: Logistikdienstleistungen, Automatisierung und Digitalisierung,
- René Hornung, Geschäftsfeld: Entwicklung und Herstellung von Hardware und Software
- Wumm GmbH, Geschäftsfeld: Anbieter von Erneuerbaren Energien (Strom, Gas), Hard- und Software
-

Eingründungen in das TGF, Haus Dermbach

- Cytes GmbH, Geschäftsfeld: Prüfung und Instandsetzung von Druckgasgefäßen
-

Ausgründungen aus dem TGF, Haus Schmalkalden

- Michael König (neuer Standort Erfurt)
-

Ausgründungen aus dem TGF, Haus Dermbach

- ComPilot Stettner (Einstellung Geschäftsbetrieb)

Folgende ausgewählte Akquise- und Fachveranstaltungen wurden durchgeführt:

- Gründerfrühstücks und Unternehmertreffen
- Verschiedene TGF Fach-Workshops, z.B. zur Elektromobilität und dem innovativen Einsatz von Drohnen in Industrie und Gewerbe
- Hochschulberufsmesse und Praktikumsbörse Schmalkalder Studenten
- Präsentationstrainings, Workshops zu Persönlichkeitsbildung und Marketing
- Gründertreffen und Erfahrungsaustausch mit erfolgreich Etablierten
- Existenzgründerberaterstage an den TGF Standorten Schmalkalden und Dermbach
- Mitarbeit an den THEX Beratertagen in Südthüringen
- Prämierungsveranstaltungen zum Gründungsideenwettbewerb 2019
- International Engineering Week in Kooperation mit der Hochschule Schmalkalden

2. Projektarbeit

- ZIM Netzwerke

1. „AdMessTec „Netzwerk zur Entwicklung und Umsetzung adaptiver, digitaler Multi-sensor-Messsysteme zur Qualitätssicherung und Unterstützung bei Handhabungsprozessen in der Fertigung“ FKZ 16KN066802, 2.Phase: FKZ 16KN066802, Leistungszeitraum 01.05.2017 bis 30.04.2019, Anzahl der Netzwerkpartner: KMU: 12, assoziierte Netzwerkpartner: 3, Forschungseinrichtungen: 4, Anzahl der bewilligten FuE Projekte: keine, beantragt: 3, Projektskizzen 3, Projektideen 6.
2. SmartFaceTec „SmartFaceNet – Methoden und Prozesse für smarte Oberflächen“, FKZ: 16KN090001, 1. Phase, Leistungszeitraum 01.05.2019 bis 30.04.2020, Anzahl der Netzwerkpartner: KMU: 22, Forschungseinrichtungen: 6, Anzahl der bewilligten FuE-Projekte: 5, beantragt: 7

- Golnno, Innovationsprogramm des Bundesministeriums für Wirtschaft und Energie (BMWi)

Durchführung und Genehmigung von einer Potenzialanalyse

- WIR! – Wandel durch Innovationen in der Region, Förderprogramm des Bundesministeriums für Bildung und Forschung (BMBF)

Die Verbundpartner des Vorhabens „W³plus – Wald | Wachstum | Wohlstand“, der Verband der Schnittholz- und Holzwarenindustrie Mitteldeutschland e.V. (VSH) mit Sitz in Remptendorf und die TGF Schmalkalden Dermbach GmbH, beteiligten sich erfolgreich an der Beantragung der geförderten Konzepterarbeitung, um sogenannte strukturschwache Regionen in Ostdeutschland in ihrer Entwicklung zu fördern. Im Gebiet „Rhön – Rennsteig – Schiefergebirge“ soll der Anteil Thüringer Mittelstandsunternehmen an der Wertschöpfungskette Wald – Holz – Holzprodukte verteidigt, ausgebaut bzw. zurückgewonnen werden. Leider zählten wir nicht zu den Bündnissen, die für die Umsetzungsphase ausgewählt wurden.

Um die ursprünglich vorgesehenen FuE-Projekte mit dem größten Umsetzungspotential fortzuführen beteiligt sich das TGF aktiv am vom Verbundpartner VSH beantragten **Innovationsforum Holzwert^{plus} vom Restholz zum Wertholz**. Erklärtes Ziel ist die ressourceneffiziente Verwertung von Restholz durch innovative Verarbeitungsprozesse und Produkte in Kleinsägewerken als regionaler Beitrag zum Klimaschutzplan 2050.

- **Innovationsforum HybridAdd** – Hybride Strukturen und Werkstoffe für den Leichtbau und Additive Fertigung mit Leichtmetallen. Am 27.08.2019 verteidigte das TGF erfolgreich einen entsprechenden Projektantrag im Rahmen der Förderprogramms „Innovationsforen Mittelstand“ des Bundesministeriums für Bildung und Forschung als Initialzündung für neue Bündnisse in der Region. Das Forum ist in Beantragung und hat zum Ziel, Unternehmen und Forschung aus den Themenfeldern Hybride Strukturen und Werkstoffe für den Leichtbau, Additive Fertigung mit Leichtmetallen sowie dazu notwendige Prüfverfahren und Technologien zur Qualitätssicherung zusammenzubringen.
- **NESMA** - Netzwerk für Nachhaltige Entwicklung der Stadt Schmalkalden, Im Jahr 2019 startete das TGF Schmalkalden Dermbach die Gewinnungsphase für ein Klimaschutznetzwerk. Dieses Projekt wird durch das Bundesministerium für Umwelt, Naturschutz und nukleare Sicherheit gefördert und ist Bestandteil der bundesweiten Klimaschutzprojekte im kommunalen Umfeld.

Als erstes Teilprojekt startete das TGF mit der Analyse der energetischen Situation der Stadt Schmalkalden, der Möglichkeiten der verstärkten Nutzung regenerativer Energiequellen und deren Bewertung bezüglich Effektivität und Effizienz. Aus verschiedenen, vorliegenden Arbeiten und Studien und Verbrauchsdaten wird die aktuelle Energiebedarfssituation für die Stadt untersucht.

- **Weitere Aktivitäten** in Projekten:

Das TGF Schmalkalden Dermbach präsentierte erfolgreich sein Netzwerk Smart-FaceNet auf der **Innovations- und Erfindertage** mit Kongress iENA in Nürnberg vom 31. Oktober bis 3. November 2019.

Mit der erfolgreichen Initiative der **Jugend-Unternehmenswerkstatt Robotics** der IHK Südthüringen in Kooperation mit den Unternehmen ROBOTICS GmbH und der TGF Schmalkalden/Dermbach GmbH werden am Hochschulstandort Schmalkalden zukünftige Fachkräfte für Robotertechnik und Automation aus der Region bereits in der Schule begeistert. Schüler und Schülerinnen des Philipp-Melanchthon-Gymnasiums und der Regelschule am Siechenrasen in Schmalkalden bilden die wöchentlichen Arbeitsgruppen am TGF.

Im englischsprachigen **Masterstudiengang „Mechatronics & Robotics“** der Hochschule Schmalkalden müssen Studierende im dritten und letzten Fachsemester ein Praxisprojekt durchführen und ihre Abschlussarbeit anfertigen. Seit Herbst 2019 ist das TGF Schmalkalden/Dermbach aktiver Partner bei der Vermittlung und Betreuung von Studierendengruppen. Ziel ist die Unterstützung regionaler mittelständischer Firmen bei Automationslösungen und Roboteranwendungen, Qualitätssicherung und auch Fachkräftegewinnung.

3. Fachveranstaltungen zur Innovationsförderung

Folgende Fachveranstaltungen wurden mit sehr guter Resonanz durchgeführt:

- Workshop „EMV-Risikoanalyse und Funkmoduleinsatz“,
- Gründerfrühstück „Henne&Löwe“
- ThAFF-Pendlertag
- ZIM-Thementag „Impulse für mehr Innovationskompetenz und Markterfolg.“
- Jubiläum 25 Jahre TGF Schmalkalden/Dermbach GmbH
- Workshop „Drohnen und Multikopter“
- Workshop „Elektromobilität für kleine Unternehmen“
- 17. Tag der Wirtschaft „Lieben Sie die Zukunft?“
- Workshop „Kommunikation“
- Gründerfrühstück „In guten wie in schlechten Zeiten.“
- Workshop „Präsentationstechniken“
- Workshop "Simple rules for bootstrapping your Start-Up" im Rahmen der International Engineers Week der Hochschule Schmalkalden

4. Weiterbildungsmaßnahmen - berufsbegleitende Weiterbildungsstudiengänge

- Im Sommersemester 2019 wurden gemeinsam mit dem Zentrum für Weiterbildung der Hochschule Schmalkalden ein Studiengang Produktionsmanager für Kunststofftechnik (FH), Anzahl der Teilnehmer: 11, und im Wintersemester 19/20 ein Studiengang Qualitätsmanager für Fertigungs- und Organisationsprozesse (FH), Anzahl der

Teilnehmer: 8, durch das TGF vorbereitet und organisiert (Teilnehmerakquise, inhaltl. Gestaltung, Dozentenorganisation).

- Darüber hinaus wurde im Jahr 2019 der Masterstudiengang „Angewandte Kunststofftechnik“ der HS Schmalkalden im Fachgebiet Qualitätsmanagement und Recyclingtechnik durch Dozententätigkeit unterstützt, Anzahl der Teilnehmer: 17.

5. Weiterentwicklung der TGF Strategie und Struktur

Zur Verbesserung der internen und externen Kommunikationsstruktur wurde der Internetauftritt der TGF GmbH weiterentwickelt (www.tgf-schmalkalden.de) und ein weiterer Newsletter 2019 erarbeitet, um über die Aktivitäten des TGF Auskunft zu geben.

Zur Förderung der Technologieentwicklung und Unterstützung des Gründergeschäfts wurden die Leistungszentren ausgebaut, denn das Potenzial liegt im Markenwert „TGF“ und im Zugang zu Firmen, wissenschaftlichen Einrichtungen und Projektträgern.

Durch diese Entwicklungsstrategie sollen existierende Kooperationen ausgebaut und der Nutzen für Existenzgründer und KMU durch die Multiplikatoren- und Mentorenfunktionen gestärkt sowie die Existenzgründerakquise zielgerichteter erfolgen. Die Strategie der Leistungszentren wurde auf den verschiedenen Fachveranstaltungen wiederholt präsentiert.

Folgende Leistungszentren wurden ausgebaut:

- Automatisierungs- und Robotertechnik
- Energie- und Umwelttechnik

Die damit verbundenen Ziele sind:

- Maßgeschneiderte Angebote für Existenzgründer
- Schnellerer Knowhow -Transfer durch neue Kooperationsmodelle
- Technologietransfer im Rahmen des „Innovationscampus „Smalcalda“
- Leistungszentren bezogene Weiterbildung
- Internationalisierung und interdisziplinäre Zusammenarbeit

Zudem wird die Jugendunternehmenswerkstatt Robotics in Zusammenarbeit mit der Firma Robotics GmbH und der IHK Südthüringen weitergeführt. Schüler der 7. Klasse des Philipp-Melanchthon-Gymnasium und der 6. Klassenstufe der Staatlichen Regelschule Schmalkalden setzten ihre Arbeitsgemeinschaft im Jahr 2019 fort. Auf dem Weg zum technischen Studium der Automatisierungstechnik, Robotik und der kameratechnischen Messtechnik engagierten sich Masterstudenten der Hochschule Schmalkalden als auch AG-Leiter.

Hier wurde verstärkt an der Brückenbildung zu ortsansässigen KMUs gearbeitet, um Projektmitarbeit, Aufgaben für die Masterarbeiten vorzubereiten und den fachlichen Nachwuchs der Unternehmen zu entwickeln.

Im Bereich der Energie- und Umwelttechnik wurden die TGF-internen Eingründer mit den technisch-technologischen Anforderungen der kommunalen Einrichtungen vernetzt. Die Aktivitäten sind im Aufbaubemühen um das Klimaschutznetzwerk der Stadt Schmalkalden gebündelt worden.

Risiken der Gesellschaft

Der Trend des drastischen Rückgangs der Existenzgründungen besonders in ländlichen Räumen und nicht passfähigen Finanzierungsstrukturen für diese Zielgruppe setzte sich 2019 verstärkt fort. Es besteht weiterhin ein Defizit an Neugründungen. Dies bildet ein Risiko der Gesellschaft und bedarf der konsequenten Fortführung der strategischen Neuausrichtung des Unternehmens.

Ein weiteres Risiko ist die demographische Entwicklung in der Region, die anhaltende Abwanderungsquote innovativer Ideenträger und zu geringe Strukturentwicklung in ländlichen Wirtschaftsräumen.

Die Technologie- und Gründerzentren müssen in der Thüringer Innovationsstrategie RIS 3 ihren Stellenwert stärker herausheben und strukturierter zusammenwirken.

Der Ausbruch der Covid 19 Pandemie birgt auch für die TGF GmbH Risiken, die zum einen eine Planung für 2020 deutlich erschwert und deren Folgen zum anderen zum jetzigen Zeitpunkt nur schwer abschätzbar sind.

Chancen für das TGF

- Weiterentwicklung der TGF Leistungszentrumsstrategie an beiden TGF-Standorten mit der Zielsetzung der vermehrten Eigenerwirtschaftung von Mitteln sowie der weiterführenden fachlichen Ausrichtung, Kompetenzbildung und Ressourcenbündelung
- Entwicklung neuer Geschäftsmodelle vor dem Hintergrund der demografischen Entwicklung
- Aufbau interdisziplinärer Gründerteams
- Umsetzung einer internationalen Vermarktungsstrategie gemeinsam mit Existenzgründerfirmen und weiteren Unternehmen, basierend auf den Engagements im Senegal, in Ghana und Ecuador
- Erfolgreiche Fortführung und Umsetzung erfolgversprechender Ansätze des ursprünglichen „WIR-Konzepts“ im Innovationsforum Holzwerk^{plus}
- Stärkung der Marke TGF durch Schärfung des Leistungsangebots
- Verstärkt themenbezogene Gründungen in den Leistungszentren unter Einbeziehung gestandener Unternehmen der Region
- Ausbau der Weiterbildungsaktivitäten des TGF, abgeleitet aus den Profilen der Leistungszentren und der Zusammenarbeit mit der Hochschule Schmalkalden und Fachkräfte suchenden Partnerunternehmen
- Entwicklung von aktiven Standortgemeinschaften in Schmalkalden und Dermbach

Zielsetzung des TGF für 2020

- Verbesserte ergebnisorientierte Vernetzung und Fokussierung der Aktivitäten bei Gründung und Technologietransfer,
- Kontinuierliche Fortführung der Projekte aus den Netzwerken, insbesondere Smart-FaceNet,
- Aufbau des Klimaschutznetzwerks der Stadt Schmalkalden,
- Weiterentwicklung der Leistungszentren und ihrer regionalen Wahrnehmung,
- Ausbau der Internationalisierungsstrategie in Zusammenarbeit mit den Firmen des Hauses, ausländischen Studierenden und internationalen Kontakten,
- Stärkung der fachbezogenen Weiterbildungsangebote, maßgeschneidert auf den Bedarf unserer Mittelständler und unter Einbeziehung praxiserfahrender Dozenten,
- Umsetzung der Ideen im Innovationscampus „Smalcalda“,

- Aufbau des Leistungszentrums „Zukunftsrohstoff Holz“ am TGF-Standort Dermbach und Nutzung des Labels „UNESCO Biosphärenreservat Rhön“ zur Weiterentwicklung des TGF und für die Regionalentwicklung Rhön,
- Etablierung neuer Geschäftsmodelle mit dem Ziel der Existenzgründerförderung und Einbeziehung erfolgreich ausgegründeter Unternehmen,
- Gezielte Durchführung von Fachveranstaltungen in hoher Qualität zu Themen, die den Bedarf unserer KMUs decken, neben den etablierten Ereignissen, wie z.B. Fachworkshops, Tag der Wirtschaft, Veranstaltungen des Gründungsideenwettbewerbs Südwestthüringen

3.3. i) Kennzahlen des Unternehmens

a) BILANZDATEN im Vergleich (in T€)

<i>AKTIVA</i>	2015	2016	2017	2018	2019
Anlagevermögen	2.128	1.802	1.734	1.406	1.068
Immaterielle Vermögensgegenstände	1	0	0	0	0
Sachanlagen	2.127	1.802	1.734	1.406	1.068
Finanzanlagen	0	0	0	0	0
Umlaufvermögen	1.455	1.400	1.185	1.016	865
Vorräte	0	31	74	31	16
Forderungen u. sonst. Vermögen	78	285	129	133	211
Wertpapiere	0	0	0	500	500
Liquide Mittel	1.377	1.084	982	352	138
Aktive Rechnungsabgrenzung	2	3	2	2	2
Bilanzsumme Aktiva	3.585	3.205	2.921	2.424	1.935
<i>PASSIVA</i>					
Eigenkapital	1.778	1.801	1.896	1.836	1.760
Gezeichnetes Kapital	26	26	26	26	26
Kapitalrücklagen	1.097	1.097	1.097	1.097	1.097
Gewinn- und Verlustvortrag	535	655	678	773	713
Jahresergebnis	120	23	95	-60	-76
Sonderposten	1.598	1.213	850	461	61
Rückstellungen	110	117	139	55	67
Verbindlichkeiten	60	29	24	44	28
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	60	29	24	44	28
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	0	0	0	0	0
Passive Rechnungsabgrenzung	39	45	12	28	19
Bilanzsumme Passiva	3.585	3.205	2.921	2.424	1.935

b) GuV - DATEN im Vergleich (in T€)

	2015	2016	2017	2018	2019
Umsatzerlöse	606	535	644	548	563
Bestandsveränderungen / Eigenleistungen	-9	31	43	-44	-15
Gesamtleistung	597	566	687	504	548
Materialaufwand/Fremdleistungen	71	74	53	79	102
Rohertrag	526	492	634	425	446
Sonstige betriebliche Erträge	478	455	410	417	437
Rohergebnis	1.004	947	1.044	842	883
Personalaufwand	285	377	414	391	377
Abschreibungen	338	333	334	337	335
Sonstige betriebliche Aufwendungen	255	209	192	166	240
Betriebskosten	878	919	940	894	952
Finanzergebnis	4	4	0	1	3
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	130	32	104	-51	-66
Steuern	10	9	9	9	10
Jahresergebnis	120	23	95	-60	-76

c) AUSGEWÄHLTE KENNZAHLEN

Kennzahl	2018	2019		
Eigenkapitalquote (%)	95	94		
Verschuldungskoeffizient (%)	6	6		
Liquidität 1. Grades (%)	354	145		
Liquidität 2. Grades (%)	488	367		
Liquidität 3. Grades (%)	519	910		
Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit (T€)	-622	-214		
Tilgungsbereitschaft (%)	kein langfr. Fremdkapital vorhanden	kein langfr. Fremdkapital vorhanden		
Leistung je Mitarbeiter (€)	87.695	80.400		
Mitarbeiterstruktur	2018		2019	
<i>nach Vollkräften</i>	Anzahl	Prozent	Anzahl	Prozent
Geschäftsleitung	1,00	16,00	1,00	14,29
Projektmanagement	3,85	61,60	4,00	57,14
Finanz- und Gebäudemanagement	0,70	11,20	1,30	18,57
Servicemitarbeiter	0,70	11,20	0,70	10,00
<i>davon Auszubildende</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Mitarbeiter	6,25	100,00	7,00	100,00
Altersstruktur				
<i>nach Köpfen</i>				
bis 20 Jahre	0	0,00	0	0,00
21 - 40 Jahre	2	20,00	2	22,22
41 - 60 Jahre	5	50,00	6	66,67
über 60 Jahre	3	30,00	1	11,11
Summe Mitarbeiter	10	100,00	9	100,00

3.4.

Rhön GmbH – Gesellschaft für Tourismus und Markenmanagement



INTERNET: www.rhoen.de
EMAIL: info@rhoen.de
TELEFON: 0 97 49 / 91 22 11

3.4. Rhön GmbH - Gesellschaft für Tourismus und Markenmanagement

Sitz der Gesellschaft

Rhönstraße 97
97772 Wildflecken-Oberbach

Eintragung im Handelsregister

Amtsgericht Schweinfurt; HRB 5673
seit 02.02.2017

Gesellschaftsvertrag

Es gilt der Gesellschaftsvertrag in der Fassung vom 15.12.2016, UR-NR. 2117/2016 mit Nachtrag vom 01.02.2017, UR-NR. 190/2017.

3.4. a) Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens sind alle Arten von Tätigkeiten, die den Tourismus im Zuständigkeitsbereich der Rhön in den Landkreisen Bad Kissingen, Rhön-Grabfeld, Fulda, Schmalkalden/Meiningen und Wartburgkreis fördern, insbesondere

- Festlegung einer Tourismusstrategie für die Rhön
- Festlegung einer Markenstrategie und Qualitätskriterien
- Regionales und überregionales Marketing mit Schwerpunkt auf Produkt- und Vertriebsmanagement
- Koordination der regionalen Kompetenzcenter als Regionalbüros der Rhön GmbH
- das Marken- und Content-Management für alle regionalen, touristischen Marken sowie für die Regionalmarke Rhön
- Standort- und Regionalmanagement im Querschnittsbereich des Tourismus
- Entwicklung der touristischen Infrastruktur und Angebote

Die Gesellschaft ist im Rahmen der Gesetze, insbesondere aller einschlägigen kommunalrechtlichen Vorschriften, zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, durch die der Gesellschaftszweck gefördert oder verwirklicht werden kann. Sie kann sich auch zur Erfüllung ihrer Aufgaben anderer Unternehmen bedienen, sich an ihnen beteiligen oder solche Unternehmen sowie Hilfs- und Nebenbetriebe erwerben, errichten oder pachten sowie Vereinbarungen zur Zusammenarbeit aller abschließen.

Die Gesellschaft darf Aufgaben und Interessen der Tourismusförderung ausschließlich für die Gesellschafter sowie für die Gemeinden durchführen, die einem der oben genannten Landkreise angehören.

Die „Rhön GmbH“ nimmt u.a. die touristischen Interessen im Zuständigkeitsbereich des durch die touristischen Landesverbände (u.a. Tourismusverband Franken e.V.) definierten Gebietes der Rhön wahr.

3.4. b) Beteiligungsverhältnisse

		Stammkapitalanteil	
		Prozent	in Euro
Gesellschafter:	Landkreis Wartburgkreis	20	5.000
	Landkreis Bad Kissingen	20	5.000
	Landkreis Rhön-Grabfeld	20	5.000
	Landkreis Fulda	20	5.000
	Landkreis Schmalkalden-Meiningen	20	5.000

3.4. c) Besetzung der Organe

Gesellschafterversammlung: Die Gesellschafterversammlung wird durch den Landrat des Wartburgkreises, Herrn Reinhard Krebs, den Landrat des Landkreises Bad Kissingen, Herrn Thomas Bold, den Landrat des Landkreises Fulda, Herrn Bernd Woide, den Landrat des Landkreises Rhön-Grabfeld, Herrn Thomas Habermann sowie durch die Landrätin des Landkreises Schmalkalden/Meiningen, Frau Peggy Greiser, vertreten.

Geschäftsführung: Herr Thorn Plöger
(Von der Regelung des § 286 Abs. 4 HGB wird Gebrauch gemacht.)

Aufsichtsrat: Laut Gesellschaftsvertrag gibt es keinen Aufsichtsrat.

3.4. d) Beteiligungen der Rhön GmbH

- keine

3.4. e) Zuschüsse und Kapitaleinlagen/-entnahmen des Wartburgkreises

	2019	2018
Wartburgkreis:	95.397 EUR	106.370 EUR

3.4. f) Zahl der Beschäftigten

	2019	2018
Mitarbeiter (nach Köpfen)	49	48

3.4. g) Stand der Erfüllung des Zwecks des öffentlichen Unternehmens

Es wird auf den Lagebericht unter Tz. 3.4.h) verwiesen.

3.4. h) Bericht zur wirtschaftlichen Lage und Geschäftsbericht**1. Grundlagen des Unternehmens**

Die Landkreise Bad Kissingen, Rhön-Grabfeld, Fulda, Schmalkalden-Meiningen und Wartburgkreis haben die „Rhön GmbH“ errichtet mit dem Ziel der Neuordnung der Tourismus- und Marketingstrukturen und der Einführung eines übergreifenden Destinationsmarketings und Markenmanagements im Bereich der gesamten Rhön.

Die Organisation versteht sich als Dienstleister für die Kommunen, Unternehmen und Gäste in den Bereichen Tourismus- und Regionalentwicklung der Rhön. Die Aufgabe und die Funktion der Organisation und ihrer Mitarbeiter ist es, als Berater, Dienstleister und Moderator der touristischen und regionalen Entwicklung für die öffentlichen und privaten Akteure zu fungieren. Dies betrifft sowohl die Entwicklung der touristischen Infrastruktur und gezielten thematischen Profilierung der verschiedenen Räume und Themen der Rhön, die Optimierung der Gästeinformationen in Belangen der Customer Journey mit Hilfe der Nutzung aktueller Instrumente im Offline- und Onlinemarketing sowie die Interessenvertretung der öffentlichen und privaten Akteure gegenüber Tourismusorganisationen auf Landesebene.

1.1 Gesellschaft, Firma, Sitz und Geschäftsstellen

- (1) Die Gesellschaft ist eine Gesellschaft mit beschränkter Haftung unter der Firma "Rhön GmbH - Gesellschaft für Tourismus und Markenmanagement".
- (2) Sitz der Gesellschaft ist Wildflecken-Oberbach.
- (3) Die Gesellschaft unterhält je ein Kompetenzzentrum in den drei rhönanteiligen Bundesländern Bayern, Hessen und Thüringen.
- (4) Gesellschafter sind die Landkreise Bad Kissingen, Rhön-Grabfeld, Fulda, Schmalkalden-Meiningen sowie der Wartburgkreis.

1.2 Gegenstand des Unternehmens

- (1) Gegenstand des Unternehmens sind alle Arten von Tätigkeiten, die den Tourismus im Zuständigkeitsbereich der Rhön in den Landkreisen Bad Kissingen, Rhön-Grabfeld, Fulda, Schmalkalden-Meiningen und Wartburgkreis fördern, insbesondere
 - Festlegung einer Tourismusstrategie für die Rhön;
 - Festlegung einer Markenstrategie und Qualitätskriterien;

- regionales und überregionales Marketing mit Schwerpunkt auf Produkt- und Vertriebsmanagement;
 - Koordination der regionalen Kompetenzzenter als Regionalbüros der Rhön GmbH;
 - das Marken- und Content-Management für alle regionalen, touristischen Marken sowie für die Regionalmarke Rhön;
 - Standort- und Regionalmanagement im Querschnittsbereich des Tourismus;
 - Entwicklung und Vernetzung der touristischen Infrastruktur und Angebote.
- (2) Die Gesellschaft ist im Rahmen der Gesetze, insbesondere aller einschlägigen kommunal-rechtlichen Vorschriften, zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, durch die der Gesellschaftszweck gefördert oder verwirklicht werden kann. Sie kann sich auch zur Erfüllung ihrer Aufgaben anderer Unternehmen bedienen, sich an ihnen beteiligen oder solche Unternehmen sowie Hilfs- und Nebenbetriebe erwerben, errichten oder pachten sowie Vereinbarungen zur Zusammenarbeit aller Art abschließen.
- (3) Die Gesellschaft darf Aufgaben und Interessen der Tourismusförderung ausschließlich für die Gesellschafter sowie für die Gemeinden durchführen, die einem der oben genannten Landkreise angehören.
- (4) Die „Rhön GmbH“ nimmt u.a. die touristischen Interessen im Zuständigkeitsbereich des durch die touristischen Landesverbände (u. a. Tourismusverband Franken e. V.) definierten Gebietes der Rhön wahr.

2. Wirtschaftsbericht

Im Rahmen der qualitativen Aufwertung der Touristinformationen sowie der gestärkten Vertriebsleistung konnten die Umsatzerlöse um 43 TEUR gesteigert werden. Die Aufwendungen für Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe sind 2019 im Vergleich zum Vorjahr nahezu identisch. Dies liegt unter anderem an der Reduzierung der Lagerbestände.

Im Jahr 2019 erfolgte die Liquidation der Tourismus GmbH Bayerische Rhön. Durch den Beschluss der Gesellschafter der Tourismus GmbH Bayerische Rhön, ging, dass nach der Auflösung verbliebene Geschäftsvermögen, an die Rhön GmbH über. Hieraus ergibt sich ein sonstiger betrieblicher Ertrag in Höhe von 30 TEUR.

Die Realisierung und Umsetzung unterschiedlicher Projekte hat im Jahr 2019 eine Erhöhung der Fremdleistungen um 50 TEUR zu folge.

Um die gute Position am Markt mit konkurrierenden bzw. vergleichbaren Protagonisten (weitere deutsche Mittelgebirge) zu festigen und auszubauen, wurde im Geschäftsjahr 2019 weiter an der vollständigen Besetzung des Stellenplans gearbeitet. Hieraus ergibt sich eine Erhöhung der Personalkosten um rund 102 TEUR. Die Erhöhung wäre deutlicher ausgefallen, wenn es nicht erhöhte Vakanz (aufgrund Fluktuation) und Krankheitsraten gegeben hätte.

Zudem wurde stark in mediale Aufmerksamkeit investiert und hochwertige Advertorials in einschlägigen Magazinen und Zeitschriften gebucht sowie die firmeneigenen Kataloge aufgewertet. Die hierdurch entstandene Nachfrage an Printmaterial, zog Nachdrucke in hohen Auflagenzahlen nach sich.

Die liquiden Mittel haben sich insgesamt um 147 TEUR verringert und betragen 36 TEUR. Die Rechnungsabgrenzungsposten sind um 26 TEUR auf nun 46 TEUR gestiegen.

Der Jahresabschluss 2019 weist einen konsolidierten Jahresfehlbetrag von 202 TEUR auf. Der Betrauungsakt wird durch die Zuschüsse der fünf Rhön-Landkreise finanziert und weist zum Jahresende einen Jahresfehlbetrag von 231 TEUR auf. Der Jahresüberschuss von 29 TEUR resultiert aus dem wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb.

3. Finanz-, Vermögens- und Ertragslage

Die Arbeitsschwerpunkte von Tourismusorganisationen unterliegen einem steten Wandel, immer höheren Professionalitätsanforderungen und auch immer größeren Erwartungen seitens der Partner aus der Tourismuswirtschaft sowie der Gäste. Gleichzeitig stehen die kommunalen Budgets unter immer größerem Druck – mehr Aufgaben bei gleicher Budgetgröße. Deshalb mussten im Zusammenhang mit der Gründung der neuen Organisation nicht nur Aufgaben definiert werden, es ergab sich vielmehr auch die Chance, die Refinanzierung zukunftsfähig zu machen und hierfür neue Instrumente und Kooperationsmodelle einzuführen.

Grundsätzlich konnte dabei zwischen der Refinanzierung eher hoheitlicher Aufgaben und Ausgaben im Bereich des allgemeinen touristischen Standortmarketings (eher kommunal zu finanzieren) sowie tendenziell vertriebsorientierten, wirtschaftlichen Aufgaben, bei denen auch die Tourismuswirtschaft finanziell einzubeziehen war, differenziert werden.

Geprüft und bestätigt wurde, dass die Rhön GmbH als Beteiligungsgesellschaft der Rhön-Landkreise vergaberechtsfrei organisiert werden kann, wenn nur Landkreise Gesellschafter sind und mehr als 80 % der Tätigkeiten der Rhön GmbH für kontrollierende Auftraggeber (Landkreise) erfolgen. Notwendig ist hierfür eine Trennungsrechnung zur Differenzierung der Aufgaben und Leistungen in einem Betrieb gewerblicher Art und den Betrieben mit hoheitlichen Aufgaben (allgemeine Wirtschafts-/Tourismusförderung). Die Finanzbuchhaltung ist unterjährig aufgrund der Trennungsrechnung in zwei Buchungskreise gegliedert.

Die Zwischenverwendungsnachweisprüfung der Thüringer Aufbaubank im Auftrag des Freistaates Thüringen für das Haushaltsjahr 2018 zum Vorhaben "Entwicklung eines länderübergreifenden Destinationsmarketing für die Rhön hat keine Beanstandungen ergeben.

3.1 Finanzierungsanteile der Landkreise

Abb. 1: Finanzierungsteile

Landkreise	Finanzierung 2019 (EUR)	Finanzierung 2018 (EUR)
Fulda	512.120,00	493.520,00
Rhön-Grabfeld	385.000,00	399.186,50
Bad Kissingen	390.624,00	405.646,50
Schmalkalden-Meiningen	109.003,00	98.030,00
Wartburgkreis	95.397,00	106.370,00
SUMME	1.492.144,00	1.412.753,00

*Der Landkreis Fulda hat neben der Finanzierungssumme von 512.120 EUR einen Teil der Image-Broschüre der Rhön GmbH, mit 18.600 EUR finanziert.

3.1.1 Wirtschaftlicher Geschäftsbereich

- RegionalLaden und RegionalCafé (RhönLaden und RhönCafé);
- Verkauf von Pauschalreisen;
- Klassifizierung von: Ferienwohnungen und Ferienhäusern, Wanderbares Deutschland, Bett + Bike, Reisen für Alle;
- Onlinebuchbarkeit von Unterkünften
- Verkauf von Merchandising- und Regionalartikeln.

3.1.2 Betrauungsakt

- Verwaltungs- und Personalkosten;
- Marketingkosten;
- Raumkosten und
- Projektbezogene Aufwendungen für Förderprojekte

4. Förderprojekte

Durch das Hessische Ministerium für Wirtschaft, Energie, Verkehr und Wohnen wurde 2019 im Rahmen einer Anteilfinanzierung ein „Länderübergreifendes Mobilitätskonzept zur Optimierung des Freizeitverkehrs in der Rhön“ gefördert. Die nicht rückzahlbare Zuwendung wurde als Projektförderung in Höhe von 22.500,00 EUR gezahlt. Der Eigenanteil betrug nach der Abrechnung 22.502,69 EUR.

Eine weitere Zuwendung durch das Hessische Ministerium für Wirtschaft, Energie, Verkehr und Wohnen erhielt die Rhön GmbH – Gesellschaft für Tourismus und Markenmanagement in Form einer Anteilfinanzierung von 50 % der zuwendungsfähigen Ausgaben. Die Zuwendung beträgt 125.000,00 EUR und der Eigenanteil weitere

125.000,00 EUR. Projekte, welche im Rahmen der Förderung durchgeführt werden sollen, sind die Umsetzung des Corporate Designs sowie Entwicklung einer Erlebnismarke. Es erfolgte eine Verlängerung des Bewilligungszeitraumes bis 31. Dezember 2020.

Über das Landesprogramm Tourismus wird in den Jahren 2019 und 2020 das Vorhaben „Gemeinsam aktiv unterwegs – am besten in der Thüringer Rhön – Das OutdooractiveREGIO Thüringer Rhön“ gefördert. Die Zuwendung in Form einer Anteilsfinanzierung (Fördersatz 80 %) für das Jahr 2019 in Höhe von 34.448,00 EUR wird vom Thüringer Ministerium für Wirtschaft, Wissenschaft und Digitale Gesellschaft gewährt. Der Eigenanteil betrug 8.612,00 EUR. Im Rahmen der Förderung konnten bereits folgende Maßnahmen umgesetzt werden: Einrichtung REGIO, Mapping, Lizenz Outdooractive, Fotoshooting sowie das Umsetzungsmanagement.

Des Weiteren wurden der Rhön GmbH für das Geschäftsjahr 2019 50.000,00 EUR durch das Thüringer Ministerium für Wirtschaft, Wissenschaft und Digitale Gesellschaft bewilligt. Der Bescheid umfasste die Haushaltsjahre 2017-2019 für das Vorhaben „Entwicklung eines länderübergreifenden Destinationsmarketing für die Rhön“. Der Eigenanteil betrug 8.850,00 EUR. Der Schwerpunkt des Projektes lag in dem Jahr auf der Qualitätsoffensive Rhön. Diese umfasste u.a. die Entwicklung eines Qualitätskonzeptes und Leitfadens. Nach der Abrechnung wurde der Bestand von 3.307,87 EUR zurückgezahlt.

5. Prognose-, Chancen und Risikobericht

5.1 Risikobericht

Die GmbH wird im Wesentlichen über die Betrauungsakte der fünf Gesellschafter finanziert. Es besteht somit eine Abhängigkeit von der finanziellen Leistungsfähigkeit und Leistungsbereitschaft der Gesellschafter.

Rechtliche Risiken wurden grundsätzlich durch eine Fachanwaltskanzlei im Vorfeld abgeprüft.

Zu den Auswirkungen der Corona-Pandemie in 2020 wird im Prognosebericht Stellung genommen.

5.2 Chancenbericht

Aufgrund systematischer Marketingaktionen, welche unter dem Dach der Markenstrategie entwickelt und durchgeführt wurden, wurde die Reichweite der Destination Rhön enorm gesteigert. Dies kann durch Stärkung der Digitalisierung weiter forciert werden.

Ziel der Markenstrategie ist es zudem, die regionale und touristische Wertschöpfung zu erhöhen. Dies wird durch vollständige Besetzung des Stellenplans sowie Fokussierung auf den Unternehmenszweck sowie die Kernaufgaben in 2020 fokussiert. Mit fortschreitender Organisationsentwicklung können Redundanzen abgebaut, Synergien genutzt und Routinen definiert werden.

Eine Professionalisierung des Projektmanagements wird zur Effizienzsteigerung beitragen und die Quantität sowie Qualität der Ergebnisse erhöhen.

5.3 Prognosebericht

Abb. 2 Finanzierungsteile der Landkreise:

Landkreise	Finanzierung EUR	2020
Bad Kissingen	390.624,00	
Rhön-Grabfeld	385.000,00	
Fulda	512.120,00	
Schmalkalden-Meiningen	109.003,00	
Wartburgkreis	95.397,00	
SUMME	1.492.144,00	

Für das Geschäftsjahr 2020 erhält die Gesellschaft eine Zuschuss-Summe der 5 Landkreise in Höhe von 1.492.144,00 EUR. Es wurde keine Erhöhung des Finanzierungsanteils für 2020 genehmigt.

Zu den Zuschüssen der einzelnen Landkreise werden im Jahr 2020 Fördermittelanträge gestellt. Hierbei handelt es sich um projektbezogene Förderanträge, welche teilweise durch Eigenanteile mitfinanziert werden.

Abb. 3 Fördermittelübersicht:

Förderstelle	Förderbetrag 2020 EUR	Eigenanteil 2020 EUR
Freistaat Thüringen	200.000,00	0,00
Freistaat Thüringen	6.400,00	1.600,00
Land Hessen	42.000,00	42.000,00
SUMME	248.400,00	43.600,00

Neben den Fördermitteln und den Zuschüssen der Landkreise sind für das Geschäftsjahr 2020 Umsatzerlöse in Höhe von 442.500,00 EUR geplant. Diese werden zu 96 % durch den wirtschaftlichen Geschäftsbereich generiert. Im Bereich der Betrauung inklusive der Förderprojekte ist für das Geschäftsjahr 2020 ein neutrales Ergebnis geplant. Ein positives Ergebnis wurde im wirtschaftlichen Geschäftsbereich in Höhe von 3.350,00 EUR geplant.

Die Rhön GmbH geht dabei von einem Gesamtbudget für das Jahr 2020 in Höhe von: 2.600.104,00 EUR aus.

Die Auswirkungen der Corona-Pandemie sind zum Zeitpunkt der Erstellung des Lageberichts zum Jahresabschluss 2019 noch nicht in Gänze abzusehen. Die Destination Rhön wurde ebenso wie alle anderen Urlaubsregionen sehr stark von Umsatzausfällen getroffen. Zentrale Aufgabe der Destinationsmanagementorganisation Rhön GmbH wird es in den Folgejahren sein, die Qualität der Angebote zu steigern und die Marke Rhön weiter auszubauen. Für eine nachhaltige Bearbeitung der genannten Themen ist das Vorantreiben der Digitalisierung von enormer Bedeutung. Bisher lag die Orientierung der Rhön GmbH stark auf den touristischen Fachbereichen. Fachkräfte aus dem Bereich Informatik, E-Business oder E-Commerce wurden bisher nicht beschäftigt. Der Auf- und Ausbau dieses Fachbereichs ist essenziell zum Erhalt der Qualität bzw. zur Stärkung der Region

Es wurde keine Kurzarbeit beantragt, da der Zeitraum der eingeschränkten Freizeitmöglichkeiten zur Aufarbeitung von Projekten und Erfüllung der Aufgaben der vakanten Stellen genutzt wurde. Im Bereich Service & Vertrieb laufen seither Mehrkosten auf, welche sich aus Anschaffungen von Schutzmaßnahmen, aber auch aus einem höheren Personaleinsatz zur Durchführung der Hygienekonzeption, zusammensetzen. Eine Erhöhung des Stellenplans erfolgte bisher nicht. Im wirtschaftlichen Geschäftsbereich wurden weniger Umsätze in den Touristikinformationen erzielt, aber auch Kosten (z.B. für Messebesuche) gespart. Die Rhön GmbH ist zur Erfüllung der Aufgaben, auf die Möglichkeit der Gewinnerzielung angewiesen. Die Zuschüsse der Landkreise werden hierzu künftig nicht mehr ausreichen. Da jedoch zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses keine Erhöhung der Zuschüsse vorgesehen ist, wird sich die Organisation auf Projektbereiche mit Gewinnerzielungsabsicht konzentrieren.

3.4. i) Kennzahlen des Unternehmens

a) BILANZDATEN im Vergleich (in T€)

<i>AKTIVA</i>	2017	2018	2019
Anlagevermögen	1	3	6
Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0
Sachanlagen	1	3	6
Finanzanlagen	0	0	0
Umlaufvermögen	312	410	201
Vorräte	29	55	33
Forderungen u. sonst. Vermögen	149	172	132
Liquide Mittel	134	183	36
Aktive Rechnungsabgrenzung	1	21	46
Nicht durch Eigenkap. ged. Fehlbetr.	0	0	124
Bilanzsumme Aktiva	314	434	377
<i>PASSIVA</i>			
Eigenkapital	56	78	0
Gezeichnetes Kapital	25	25	25
Kapitalrücklagen	0	0	0
Gewinn- und Verlustvortrag	-5	31	53
Jahresergebnis	36	22	-202
Nicht durch Eigenkap. ged. Fehlbetr.	0	0	124
Sonderposten	0	0	0
Rückstellungen	82	154	76
Verbindlichkeiten	170	202	301
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	170	202	301
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	0	0	0
Passive Rechnungsabgrenzung	6	0	0
Bilanzsumme Passiva	314	434	377

b) GuV - DATEN

(in T€)

	2017	2018	2019
Umsatzerlöse	223	391	434
Bestandsveränderungen / Eigenleistungen	0	0	0
Gesamtleistung	223	391	434
Materialaufwand/Fremdleistungen	189	288	338
Rohertrag	34	103	96
Sonstige betriebliche Erträge	873	1.791	1.724
Rohergebnis	907	1.894	1.820
Personalaufwand	532	1.092	1.206
Abschreibungen	1	1	7
Sonstige betriebliche Aufwendungen	325	770	813
Betriebskosten	858	1.863	2.026
Finanzergebnis	0	0	0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	49	31	-206
Steuern	13	9	-4
Jahresergebnis	36	22	-202

c) AUSGEWÄHLTE KENNZAHLEN

Kennzahl	2018	2019
Eigenkapitalquote (%)	18	-33
Verschuldungskoeffizient (%)	458	überschuldet
Liquidität 1. Grades (%)	51	9
Liquidität 2. Grades (%)	100	44
Liquidität 3. Grades (%)	115	53
Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit (T€)	51	-170
Tilgungsbereitschaft (%)	kein langfr. Fremdkapital vorhanden	kein langfr. Fremdkapital vorhanden
Leistung je Mitarbeiter (€)*	11.735	12.744

Mitarbeiterstruktur	2018		2019	
	Anzahl	Prozent	Anzahl	Prozent
<i>nach Vollkräften</i>				
Geschäftsführung + Mitarb. der Abt.	5,00	15,02	5,00	14,68
Service + Vertrieb	13,00	39,04	13,75	40,38
Kommunikation	5,00	15,02	5,00	14,68
Dachmarke	2,80	8,41	3,30	9,69
Produkt-/Produktentwicklung	3,50	10,51	4,00	11,75
Azubis	4,00	12,01	3,00	8,81
<i>davon Auszubildende</i>	4,00	12,01	2,00	5,87
Summe Mitarbeiter	33,30	100,00	34,05	100,00
Altersstruktur				
<i>nach Köpfen</i>				
bis 20 Jahre	3	6,25	4	8,16
21 - 40 Jahre	20	41,67	21	42,86
41 - 60 Jahre	22	45,83	21	42,86
über 60 Jahre	3	6,25	3	6,12
Summe Mitarbeiter	48	100,00	49	100,00

3.5.

ABS Gesellschaft zur Arbeitsförderung, Beschäftigung und Strukturentwick- lung Wartburg-Werraland GmbH



Sitz der Gesellschaft in der Gaswerkstraße, Eisenach

INTERNET: www.abs-ww.de
EMAIL: info@abs-ww.de
TELEFON: 0 36 91 / 7 98 98 - 0
TELEFAX: 0 36 91 / 7 98 98 99

3.5. Gesellschaft zur Arbeitsförderung, Beschäftigung und Strukturentwicklung (ABS) Wartburg–Werraland mbH

Sitz der Gesellschaft

Gaswerkstraße 9
99817 Eisenach

Eintragung im Handelsregister

Amtsgericht Mühlhausen, HRB 1104
eingetragen am 06.01.1992, seit
01.11.2005 Amtsgericht Jena,
HRB 401104

Gesellschaftsvertrag

Es gilt der Gesellschaftsvertrag vom 25.03.2004, UR-NR. 200/2004.

3.5. a) Gegenstand des Unternehmens

- Gegenstand des Unternehmens ist die Förderung von Maßnahmen und Hilfen für Arbeitnehmer durch Nutzung aller arbeitsförderungsrechtlichen Instrumente,
- die Unterstützung der Sanierung und Umstrukturierung der Unternehmen unter möglichst weitgehender Vermeidung von Entlassungen,
- die Entwicklung und Erprobung von Modellen und Verfahren, die geeignet sind, die Umsetzung der erworbenen Qualifikationen zu fördern,
- die Entwicklung und Förderung von Modellen, die der Herstellung einer ökologisch und sozial verträglichen Wirtschafts- und Beschäftigungsstruktur dienen,
- die Organisation und Durchführung von Arbeitsbeschaffungsmaßnahmen und sonstigen öffentlich geförderten Beschäftigungsmaßnahmen.
- Die Gesellschaft fördert beschäftigungswirksame Existenzgründungen.
- Die Gesellschaft arbeitet zur Erreichung ihres Zweckes mit der Bundesanstalt für Arbeit, Körperschaften und Einrichtungen der öffentlichen Hand, Industrie- und Handelskammern, Handwerkskammern, Unternehmen und Verbänden zusammen. Sie kann im Rahmen der gesetzlichen Bestimmungen sämtliche Rechtsgeschäfte vornehmen, die im Interesse der Gesellschaft liegen und den Gesellschaftszweck fördern.

- Die Gesellschaft ist zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, die mit dem genannten Unternehmensgegenstand in einem wirtschaftlichen und organisatorischen Zusammenhang stehen.
- Die Gesellschaft darf andere Unternehmen gleicher oder ähnlicher Art übernehmen und sich an solchen Unternehmen beteiligen.

3.5. b) Beteiligungsverhältnisse

		Stammkapital	
		Prozent	Euro
Gesellschafter:			
	Wartburgkreis	55	14.300
	Stadt Eisenach	45	11.700

3.5. c) Besetzung der Organe

Gesellschafterversammlung : Die Gesellschafterversammlung wird durch den Landrat des Wartburgkreises, Herrn Reinhard Krebs und die Oberbürgermeisterin der Stadt Eisenach, Frau Katja Wolf, vertreten. Ab 01.12.2015 ist Herr Ingo Wachtmeister, Beigeordneter der Stadt Eisenach, mit der ständigen Vertretung der Oberbürgermeisterin in der Gesellschafterversammlung beauftragt.

Geschäftsführung: Herr Thomas Fiedler
(Von der Regelung des § 286 Abs. 4 HGB wird Gebrauch gemacht.)

Aufsichtsrat:

Vorsitzende(r): Herr Martin Rosenstengel
(Beigeordneter des Wartburgkreises)

Stellv. Vorsitzende(r): Herr Ingo Wachtmeister
(Beigeordneter der Stadt Eisenach)

Kreistagsmitglieder: Herr Klaus Rindschwentner (bis 02.07.2019)
(Pensionär)

Frau Anja Müller (bis 02.07.2019)
(Landtagsabgeordnete)

Fortsetzung Aufsichtsrat:

<i>Kreistagsmitglieder:</i>	Herr Bernhard Bischof (Bürgermeister Gem. Hørselberg-Hainich)	(bis 02.07.2019)
	Herr Marcus Malsch (Landtagsabgeordneter)	(ab 03.07.2019)
	Herr Peter Quieß	(03.07.2019 – 12.11.2019)
	Herr Dr. Gerald Slotosch (Bürgermeister)	(ab 03.07.2019)
	Herr Rainer Raschdorf (Dipl. Ing. Ökonom)	(ab 13.11.2019)
<i>Stadtratsmitglieder:</i>	Herr Ottomar Schäfer (Lehrer)	(bis 24.06.2019)
	Herr Uwe Schenke (Ergotherapeut)	(bis 24.06.2019)
	Herr Philipp Hofmann (Student)	(ab 25.06.2019)
	Frau Julia Durner (Lehrerin)	(ab 25.06.2019)
	Aufsichtsratsvergütung 2019:	0 €
	Vorjahr:	0 €

3.5. d) Beteiligungen der ABS GmbH

- keine -

3.5. e) Zuschüsse und Kapitaleinlagen/-entnahmen des Wartburgkreises

- keine -

3.5. f) Zahl der Beschäftigten

	2019	2018
Arbeitnehmer	76	91

3.5. g) Stand der Erfüllung des Zwecks des öffentlichen Unternehmens

Die Tätigkeit der Gesellschaft ist auf die Verbesserung der Arbeitsmarktsituation in der Wartburgregion ausgerichtet. Weiterer Schwerpunkt ist die Nutzung aller förderrechtlichen Möglichkeiten, die die Entwicklung der Region unterstützen und diese mit arbeitsmarktpolitischen Maßnahmen flankieren.

Die Realisierung dieser Aufgabe ist auf absehbare Zeit noch nicht abgeschlossen. Im Weiteren wird auf die Ausführungen im Lagebericht unter Tz. 3.5. h) verwiesen.

3.5. h) Bericht zur wirtschaftlichen Lage und Geschäftsbericht

1. Branche und Gesamtwirtschaft

Gegenstand der ABS Wartburg-Werraland GmbH Eisenach ist die Organisation, Durchführung und Erprobung von alternativen Beschäftigungsmodellen im Wartburgkreis und der kreisfreien Stadt Eisenach. Sie bewegt sich damit zum überwiegenden Teil im Bereich des zweiten Arbeitsmarktes, der aufgrund der aktuellen Beschäftigungssituation in Deutschland in den letzten Jahren erheblich an Bedeutung verloren hat. In der Folge wurden die Schwerpunkte der Förderung von der Beschäftigung mehr zu Integration, Qualifizierung und im weiteren Sinne auch zur Armutsprävention verschoben. Gerade Letzteres wird in den kommenden Jahren immer mehr Bedeutung erlangen, um dem Entstehen einer nächsten „Hartz IV-Generation“ zumindest entgegenwirken zu können.

Die Schwerpunkte der Gesellschaft lagen und liegen auch weiterhin auf Projekten im Interesse der Allgemeinheit insbesondere auch der Verbesserung der ökologischen, touristischen und wirtschaftlichen Infrastruktur (Tourismusförderung, Natur- und Umweltschutz, Sanierung und Grünpflegemaßnahmen) sowie den Entlastungen öffentlicher Haushalte durch die Koordination und Nutzung aller förderrechtlichen Instrumente im wirtschaftlichen und sozialen Bereich. Darüber hinaus soll ein ganzheitlicher Ansatz von der Beschäftigung über die Qualifizierung zur Wiedereingliederung in den ersten Arbeitsmarkt realisiert werden.

Die Projekte wurden regelmäßig als Auftragsmaßnahmen der Arbeitsverwaltung durchgeführt. Soweit rechtlich zulässig wurden die Fördermaßnahmen in Dienstleistungen integriert, um eine Kostendeckung erzielen zu können. Die Projektfinanzierung erfolgte anteilig durch die Gewährung von Zuschüssen des Freistaates Thüringen, der Agentur für Arbeit, des Integrationsamtes, der Jobcenter und der Europäischen Union sowie selbst erwirtschafteten Entgelte.

Der zu Beginn des Jahres 2019 vom Geschäftsführer Thomas Fiedler neu gegründete Bereich „Integration und soziale Aktivierung“, in dem anfangs nur das ESF-geförderte Projekt ThINKA angesiedelt war, konnte im Mai durch eine Maßnahme nach der Richtlinie zum Landesprogramm „Arbeit für Thüringen“ ergänzt werden. Zu Ende des Jahres wurden durch den Geschäftsführer Verhandlungen mit der GfAW und dem Landratsamt Wartburgkreis über ein drittes Projekt im Integrationsbereich positiv zu Ende geführt.

Dabei geht es insbesondere um die Bereitstellung einer qualifizierten migrationspezifischen sozialen Beratung und Betreuung für anerkannte Flüchtlinge nebst ihren Familienangehörigen.

Auch die Flüchtlingsintegrationsmaßnahmen konnten, wenn auch mit reduzierten Teilnehmerzahlen, bis zum Ende des Jahres 2019 fortgeführt werden.

Bei der vermittlungsorientierten Arbeitnehmerüberlassung (Personalservice) und der Personalvermittlung in Unternehmen sind die Auswirkungen des seit 1.4.2017 geltenden neuen Arbeitnehmerüberlassungsgesetzes weiterhin und immer mehr spürbar. Die Anforderungen des Gesetzes hinsichtlich Equal-pay und maximaler Überlassungsdauer machen die Zeitarbeit ab einem gewissen Zeitpunkt der Überlassung für den Entleiher nicht mehr attraktiv.

Dazu kommt, dass die Zufuhr neuer Arbeitskräfte, aufgrund der aktuellen und in naher Zukunft sich nicht verändernde Arbeitskräftesituation, einfach nicht gewährleistet ist. Die Geschäftsführung reagierte auf diese Situationen mit Umstrukturierungen in der Verwaltung der Arbeitnehmerüberlassung, indem nur noch eine Arbeitskraft mit der Akquise, der Organisation und der Abrechnung der Überlassungsverträge beauftragt wurde.

73 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter waren im Jahr 2019 durchschnittlich in der Gesellschaft beschäftigt, davon 13 Angestellte. Hinzu kamen wie in den Vorjahren auch die Projektteilnehmer ohne Arbeitsverträge. Die Zahl der Beschäftigten unterlag aufgrund der unterschiedlichen Laufzeiten der Projekte und den sich daraus ergebenden befristeten Arbeitsverträgen laufenden Veränderungen.

Die Organisation und Unternehmensstruktur wurde in 2019 an die sich veränderten Tätigkeitsbereiche und Aufgaben angepasst, die Standorte in Eisenach – Gaswerkstraße, Bad Salzungen – Am Lindig und Bad Salzungen – Charlottenstraße wurden aufrechterhalten.

Die Buchhaltung ist weiterhin aus der ABS ausgegliedert und als Dienstleistungsauftrag an die Verkehrsunternehmen Wartburgmobil (VUW) gkAöR in Bad Salzungen vergeben. Daran wird auch in der mittelfristigen Zukunft festgehalten. Das Hauptaugenmerk liegt weiterhin auf der Kosten- und Leistungsrechnung, so dass eine Einzelkalkulation für alle vier Geschäftsbereiche und darunter die gezielte Bezugnahme auf einzelne Projekte vorgenommen werden kann. In allen Bereichen werden also die Einzelprojekte mit separaten Kostenträgern hinterlegt, so dass auch innerhalb der Geschäftsbereiche Einzelplanungen weiterhin möglich sind.

Zusammenfassend kann gesagt werden, dass im Jahr 2019 die Umstrukturierung der ABS Wartburg-Werraland GmbH fortgeführt wurde und besonders der Beginn der Erneuerung des Fuhrparks im Fokus stand.

Das Jahr 2019 wurde mit einem Ertrag in Höhe von 2,2 T€ abgeschlossen.

2. Betriebliche Entwicklung

2.1 Ertragslage

Im Geschäftsjahr 2019 sind die Umsatzerlöse um ca. 116 T€ auf 920 T€ gesunken. Der Rückgang der Umsatzerlöse ist im Wesentlichen auf die gesunkenen Erlöse im Bereich der Arbeitnehmerüberlassung (minus 100 T€) zurückzuführen.

Die sonstigen betrieblichen Erträge sind um ca. 94 T€ zum Vorjahr gesunken. Der Rückgang ist wesentlich durch die Beendigung der SOTHA-Projekte in 2018 und der damit fehlenden Zuschüsse aus sozialer Teilhabe (421 T€) verursacht und konnte durch die in 2019 beginnenden Maßnahmen im Rahmen des Teilhabechancengesetzes nach §16i SGB II nicht voll ausgeglichen werden.

Dem gegenüber stehen geringere Personalkosten in Höhe von 314 T€.

	2019		2018		Veränderung zum Vorjahr	
	EUR	%	EUR	%	EUR	%
Umsatzerlöse	919.837,37	48,49	1.035.576,87	49,15	-115.739,50	-11,18
Übrige betriebliche Erträge	977.135,27	51,51	1.071.301,49	50,85	-94.166,22	-8,79
<i>Betriebsleistung</i>	<i>1.896.972,64</i>	<i>100,00</i>	<i>2.106.878,36</i>	<i>100,00</i>	<i>-209.905,72</i>	<i>-9,96</i>
Materialaufwand und Fremdleistungen	0,00	0,00	10.209,75	0,48	-10.209,75	-100,00
Personalaufwand	1.630.203,07	85,94	1.944.268,20	92,28	-314.065,13	-16,15
Planmäßige Abschreibungen	9.605,41	0,51	8.825,56	0,42	779,85	8,84
Übrige betriebliche Aufwendungen	249.519,35	13,15	279.380,39	13,26	-29.861,04	-10,69
Betriebliche Steuern	5.414,20	0,29	1.508,94	0,07	3.905,26	258,81
<i>Betriebsaufwendungen</i>	<i>1.894.742,03</i>	<i>99,88</i>	<i>2.244.192,84</i>	<i>106,52</i>	<i>-349.450,81</i>	<i>-15,57</i>
Betriebsergebnis	2.230,61	0,12	-137.314,48	-6,52	139.545,09	-101,62
Finanzergebnis	0,00	0,00	885,00	0,04	-885,00	-100,00
Geschäftsergebnis	2.230,61	0,12	-136.429,48	-6,48	138.660,09	-101,63
Jahresüberschuss /-fehlbetrag (-)	2.230,61	0,12	-136.429,48	-6,48	138.660,09	-101,63

2.2 Vermögenslage

Auch in 2019 wurden unter Berücksichtigung der Ergebnisentwicklung nur unbedingt notwendige Investitionen getätigt. Der Wert des zum überwiegenden Teil bereits abgeschrieben Anlagevermögens ist von 17 T€ auf 12 T€ gesunken.

Im abgelaufenen Geschäftsjahr wurden Investitionen in langfristig nutzbare Anlagegüter von 9,1 T€ und in geringwertige Wirtschaftsgüter in Höhe von 3,0 T€ vorgenommen. Das Anlagevermögen beläuft sich auf 1,86 % der Bilanzsumme. Die Abschreibungen betragen insgesamt 9,6 T€ und lagen damit um 0,8 T€ über dem Vorjahr.

ABS Wartburg-Werraland GmbH

	31.12.2019		31.12.2018		Veränderung zu VJ	
	EUR	%	EUR	%	EUR	%
VERMÖGENSSTRUKTUR						
Immaterielle Vermögensgegenstände	220,00	0,03	2,00	0,00	218,00	>300
Sachanlagen	11.737,00	1,83	17.054,00	2,68	-5.317,00	-31,18
Langfristig gebundenes Vermögen	11.957,00	1,86	17.056,00	2,68	-5.099,00	-29,90
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	67.640,33	10,54	54.800,08	8,61	12.840,25	23,43
Sonstige Vermögensgegenstände	4.180,75	0,65	4.918,26	0,77	-737,51	-15,00
Rechnungsabgrenzungsposten	2.775,03	0,43	2.047,82	0,32	727,21	35,51
Liquide Mittel	555.396,56	86,52	557.605,16	87,61	-2.208,60	-0,40
Mittel- und kurzfristig gebundenes Vermögen	629.992,67	98,14	619.371,32	97,32	10.621,35	1,71
	<u>641.949,67</u>	<u>100,00</u>	<u>636.427,32</u>	<u>100,00</u>	<u>5.522,35</u>	<u>0,87</u>

	31.12.2019		31.12.2018		Veränderung zu VJ	
	EUR	%	EUR	%	EUR	%
KAPITALSTRUKTUR						
Gezeichnetes Kapital	26.000,00	4,05	26.000,00	4,09	0,00	0,00
Rücklagen	1.426.574,05	222,23	1.426.574,05	224,15	0,00	0,00
Bilanzverlust	-978.003,03	-152,35	-980.233,64	-154,02	2.230,61	-0,23
Eigenkapital	474.571,02	73,93	472.340,41	74,22	2.230,61	0,47
Rückstellungen	3.763,00	0,59	3.763,00	0,59	0,00	0,00
Langfristiges Fremdkapital	3.763,00	0,59	3.763,00	0,59	0,00	0,00
Kurzfristige Sonstige Rückstellungen	48.927,75	7,62	48.427,66	7,61	500,09	1,03
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.501,55	1,01	8.579,38	1,35	-2.077,83	-24,22
Übrige Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten	108.186,35	16,85	103.316,87	16,23	4.869,48	4,71
Kurzfristiges Fremdkapital	163.615,65	25,49	160.323,91	25,19	3.291,74	2,05
Kapital gesamt	<u>641.949,67</u>	<u>100,00</u>	<u>636.427,32</u>	<u>100,00</u>	<u>5.522,35</u>	<u>0,87</u>

2.3 Finanzlage

Zum Bilanzstichtag betragen die liquiden Mittel 555,4 T€, das entspricht 86,52 % der Bilanzsumme. Der Verringerung der Liquidität steht eine Erhöhung der Rückstellungen um 0,5 T€, eine Erhöhung der Verbindlichkeiten um 2,8 T€ und eine Erhöhung der Forderungen um 12,8 T€ gegenüber. Kredite wurden nicht aufgenommen.

Das Eigenkapital beläuft sich auf 474,6 T€, das entspricht 73,93 % der Bilanzsumme (i.V. 74,22 %). Die Finanzlage der Gesellschaft kann unter Berücksichtigung der anstehenden Entwicklung insgesamt noch als zufriedenstellend betrachtet werden.

Die Entwicklung der Finanzmittel ist der folgenden Tabelle zu entnehmen.

	2019	2018
Jahresüberschuss / -verlust(-)	2.230,61	-136.429,48
Abschreibungen	9.605,41	8.825,56
Rückstellungen	500,09	-14.835,00
Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	1.461,06	400,00
Vorräte	0,00	0,00
Forderungen und andere Aktiva (soweit nicht Invest- und Finanzierungstätigkeit)	-12.829,95	40.696,53
Verbindlichkeiten und andere Passiva (soweit nicht Invest- und Finanzierungstätigkeit)	2.791,65	-59.815,12
Mittelzufluss/-abfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	3.758,87	-161.157,51
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	6.161,94	1.277,00
Auszahlungen in Investitionen des Anlagevermögens	-12.129,41	-1.631,56
Mittelzufluss/-abfluss aus Investitionstätigkeit	-5.967,47	-354,56
Mittelzufluss/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00
<u>Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds</u>	<u>-2.208,60</u>	<u>-161.512,07</u>
Finanzmittel am Anfang der Periode	557.605,16	719.117,23
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	555.396,56	557.605,16

3. Voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft sowie Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

Ziel des Unternehmens für das Geschäftsjahr 2020 ist es, den begonnenen Umstrukturierungsprozess fortzusetzen und die neuen Bereiche „Soziale Dienstleistungen“ und „Integration und soziale Aktivierung“ zu festigen und weiter auszubauen.

Im Rahmen der vorliegenden Planung wird der Bereich „Soziale Dienstleistungen“ im Wesentlichen von einem erfolgreichen Umsetzen der Anforderungen des Teilhabeengesetzes nach §16i SGB II abhängig sein. Hier gilt es besonders für die verantwortlichen Jobcenter, der ABS Wartburg-Werraland GmbH geeignete Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer für die anstehenden Aufgaben zuzuführen.

Im Bereich „Integration und soziale Aktivierung“ soll und muss sich die ABS Wartburg-Werraland GmbH als Partner ihrer Gesellschafter im Rahmen der Armutspräventionsrichtlinie und der Integrationsrichtlinie in den Gemeinden und Regionen engagieren.

Das Programm ThINKA (Start: 1.1.2018) muss unbedingt als dauerhaftes Projekt fortgeführt werden, um den ganzheitlichen Ansatz der Gesellschaft zu erreichen.

Im Geschäftsbereich Arbeitsförderung müssen alle Anstrengungen unternommen werden, um unter den Bedingungen, weniger zur Verfügung stehender Arbeitskräfte und schwindender Bereitschaft der Kommunen zur Ko-Finanzierung, die Erträge der Vorjahre stabil zu halten. Probleme hierbei werden künftig in der Zusammenarbeit mit dem Thüringen Forst zu erwarten sein, da die dortigen finanziellen Mittel nicht mehr in bekannten Größen zur Verfügung gestellt werden. Hier versucht die Geschäftsführung gegenzusteuern, indem dem Thüringen Forst alternative Beschäftigungsmodelle (z.B. 16i statt AGH) angeboten werden.

Insgesamt kann eingeschätzt werden, dass die traditionellen Aufgabenfelder (Erhalt und Ausbau territoriale Infrastruktur) erhalten werden. Die laufenden Projekte im Bereich der Flüchtlingsintegration werden so lange wie möglich fortgesetzt.

Im Bereich der Vermittlung von Arbeitslosen mit Vermittlungsgutschein ist auf Grund der aktuellen Entwicklung auch für 2020 mit keiner Steigerung zu rechnen.

Auch künftig werden alle förderrechtlichen Instrumente genutzt, um eine spürbare Verbesserung der Beschäftigungssituation von Zielgruppen des Arbeitsmarktes zu erreichen, die letztendlich auch zur weiteren strukturellen Entwicklung des Wartburgkreises und der Stadt Eisenach führen.

3.5. i) Kennzahlen des Unternehmens

a) BILANZDATEN im Vergleich (in T€)

<i>AKTIVA</i>	2015	2016	2017	2018	2019
Anlagevermögen	7	16	26	17	12
Immaterielle Vermögensgegenstände	3	1	1	0	0
Sachanlagen	4	15	25	17	12
Finanzanlagen	0	0	0	0	0
Umlaufvermögen	896	890	811	618	627
Vorräte	0	0	0	0	0
Forderungen u. sonst. Vermögen	165	132	92	60	72
Liquide Mittel	731	758	719	558	555
Aktive Rechnungsabgrenzung	14	2	11	2	3
Bilanzsumme Aktiva	917	908	848	637	642
<i>PASSIVA</i>					
Eigenkapital	690	605	609	473	474
Gezeichnetes Kapital	26	26	26	26	26
Kapitalrücklagen	1.427	1.427	1.427	1.427	1.426
Gewinn- und Verlustvortrag	-764	-763	-847	-844	-980
Jahresergebnis	1	-85	3	-136	2
Sonderposten	0	0	0	0	0
Rückstellungen	85	121	67	52	53
Verbindlichkeiten	142	182	171	111	114
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	142	182	171	111	114
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	0	0	0	0	0
Passive Rechnungsabgrenzung	0	0	1	1	1
Bilanzsumme Passiva	917	908	848	637	642

b) GuV - DATEN im Vergleich (in T€)

	2015	2016	2017	2018	2019
Umsatzerlöse*	1.880	1.679	1.731	1.036	920
Bestandsveränderungen / Eigenleistungen	0	0	0	0	0
Gesamtleistung	1.880	1.679	1.731	1.036	920
Materialaufwand/Fremdleistungen	0	0	19	10	0
Rohhertrag	1.880	1.679	1.712	1.026	920
Sonstige betriebliche Erträge*	386	651	993	1.071	979
Rohergebnis	2.266	2.330	2.705	2.097	1.899
Personalaufwand	2.057	2.155	2.411	1.944	1.630
Abschreibungen	6	6	7	9	10
Sonstige betriebliche Aufwendungen	202	245	310	279	251
Betriebskosten	2.265	2.406	2.728	2.232	1.891
Finanzergebnis	8	0	6	1	0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	9	-76	-17	-134	8
Steuern	8	9	-20	2	6
Jahresergebnis	1	-85	3	-136	2

* Die Jahreswerte 2015 der Positionen Umsatzerlöse und sonstigen betriebliche Erträge sind aufgrund der Neufassung des § 277 Abs. 1 HGB durch das BilRUG nur bedingt mit den Folgejahren vergleichbar.

c) AUSGEWÄHLTE KENNZAHLEN

Kennzahl	2018	2019
Eigenkapitalquote (%)	74	74
Verschuldungskoeffizient (%)	35	35
Liquidität 1. Grades (%)	502	342
Liquidität 2. Grades (%)	556	386
Liquidität 3. Grades (%)	556	386
Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit (T€)*	-161	4
Tilgungsbereitschaft (%)	kein langfr. Fremdkapital vorhanden	100
Leistung je Mitarbeiter (€)	13.626	15.079

Mitarbeiterstruktur	2018		2019	
	Anzahl	Prozent	Anzahl	Prozent
Festangestellte	19,00	25,00	18,00	29,51
Projekte	30,00	39,47	26,00	42,62
PSA-Arbeitnehmerüberlassung	27,00	35,53	17,00	27,87
<i>davon Auszubildende</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Mitarbeiter	76,00	100,00	61,00	100,00
Altersstruktur				
<i>nach Köpfen</i>				
bis 20 Jahre	2	2,20	0	0,00
21 - 40 Jahre	11	12,09	11	14,47
41 - 60 Jahre	66	72,53	56	73,68
über 60 Jahre	12	13,19	9	11,84
Summe Mitarbeiter	91	100,00	76	100,00

* Korrektur des Vorjahreswertes

4. Zusammenfassende Darstellungen zu den Beteiligungsunternehmen

4.1. Übersicht der Wirtschaftsprüfungsgesellschaften, die mit der Erstellung der Jahresabschlussprüfberichte beauftragt waren

Beteiligungsunternehmen	WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFTEN				
	2015	2016	2017	2018	2019
3.1. Klinikum Bad Salungen GmbH	BDO Deutsche Warentreuhand AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	BDO Deutsche Warentreuhand AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	BeGeKo GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	BeGeKo GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	BeGeKo GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
3.1.1. Seniorenpflege Bad Salungen GmbH	BDO Deutsche Warentreuhand AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	BDO Deutsche Warentreuhand AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	BeGeKo GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	BeGeKo GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	BeGeKo GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
3.1.2. Servicegesellschaft Klinikum Bad Salungen mbH	BDO Deutsche Warentreuhand AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	BDO Deutsche Warentreuhand AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	BeGeKo GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	BeGeKo GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	BeGeKo GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
3.1.3. Fachschule für Gesundheitsfachberufe Bad Salungen gGmbH	BDO Deutsche Warentreuhand AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	BDO Deutsche Warentreuhand AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	BeGeKo GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	BeGeKo GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	BeGeKo GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
3.1.4. MVZ Medizinisches Versorgungszentrum Bad Salungen GmbH	BDO Deutsche Warentreuhand AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	BDO Deutsche Warentreuhand AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	BeGeKo GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	BeGeKo GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	BeGeKo GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
3.2. GFG Gesellschaft zur Förderung des Gesundheits- und Sozialwesens in der Wartburgregion GmbH	Dr. Muth & Co. GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	Dr. Muth & Co. GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	Dr. Muth & Co. GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	PRC Priller, Reinhard & Coll. GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	PRC TREUHAND & REVISION GMBH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Beteiligungsunternehmen	WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFTEN				
	2015	2016	2017	2018	2019
3.2.1. St. Georg Klinikum Eisenach gGmbH	Schülleremann und Partner AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	CURACON GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	CURACON GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	CURACON GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	CURACON GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
3.2.1.1. Medizinisches Versorgungszentrum Eisenach GmbH	Schülleremann und Partner AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	CURACON GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	CURACON GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	CURACON GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	CURACON GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
3.2.1.2. Diakonisches Bildungsinstitut Johannes Falk gGmbH	CURACON Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	CURACON Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	CURACON Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	CURACON Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	CURACON Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
3.2.1.3. St. Georg Servicegesellschaft Eisenach gGmbH		CURACON Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	CURACON Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	CURACON Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	CURACON Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
3.3. TGF Technologie u. Gründer-Fördergesellschaft Schmalkalden/Dermbach mbH	Dr. Muth & Co. GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	Dr. Muth & Co. GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	Dr. Muth & Co. GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	Dr. Muth & Co. GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	Dr. Muth & Co. GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
3.4. Rhön GmbH			Dr. Muth & Co. GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	Dr. Muth & Co. GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	Dr. Muth & Co. GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
3.5. ABS Gesellschaft zur Arbeitsförderung, Beschäftigung und Strukturentwicklung Wartburg-Werraland mbH	Dr. Muth & Co. GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	Dr. Muth & Co. GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	Priller, Reinhard & Coll. GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	Priller, Reinhard & Coll. GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	PRC TREUHAND & REVISION GMBH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

4.2. Zusammenfassende Darstellung der Bilanzen und Gewinn- und rechnungen aller Unternehmen

a) BILANZDATEN im Vergleich (in T€)

<i>AKTIVA</i>	2015	2016	2017	2018	2019
Anlagevermögen	201.305	202.716	192.366	193.678	192.039
Immaterielle Vermögensgegenstände	2.333	3.099	4.385	6.195	5.625
Sachanlagen	177.355	177.426	163.794	160.231	159.695
Finanzanlagen	21.617	22.191	24.187	27.252	26.719
Umlaufvermögen	79.196	84.597	76.428	74.525	73.104
Vorräte	4.441	4.860	4.604	4.759	4.951
Forderungen u. sonstiges Vermögen	28.294	27.498	28.209	26.693	32.255
Wertpapiere	0	0	0	500	500
Liquide Mittel	46.461	52.239	43.615	42.573	35.398
Ausgleichsposten nach KHG	10.894	11.074	0	0	0
Aktive Rechnungsabgrenzung	127	125	100	111	279
Nicht durch Eigenkap. ged. Fehlbetr.	0	0	0	0	304
Bilanzsumme Aktiva	291.522	298.512	268.894	268.314	265.726
<i>PASSIVA</i>					
Eigenkapital	120.957	129.583	112.144	111.947	113.065
Gezeichnetes Kapital	5.560	5.544	5.341	5.341	5.381
Kapital-/Gewinnrücklagen	116.925	119.571	109.278	111.330	113.250
Gewinn- und Verlustvortrag	-7.164	-4.056	-5.030	-4.527	-6.647
Jahresergebnis	5.636	8.524	2.555	-197	777
Nicht durch Eigenkap. ged. Fehlbetr.	0	0	0	0	304
Sonderposten	117.286	111.883	105.385	100.107	96.088
Rückstellungen	9.052	11.236	10.253	10.611	9.442
Verbindlichkeiten	43.987	45.588	41.018	45.560	47.018
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	19.826	19.901	15.522	16.589	17.397
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	24.161	25.687	25.496	28.971	29.621
Passive Rechnungsabgrenzung	240	222	94	89	113
Bilanzsumme Passiva	291.522	298.512	268.894	268.314	265.726

b) GuV - DATEN im Vergleich (in T€)

	2015	2016	2017	2018	2019
Umsatzerlöse*	174.639	203.337	186.973	195.352	210.966
Bestandsveränderungen / Eigenleistungen	-13	56	-189	200	-376
Gesamtleistung	174.626	203.393	186.784	195.552	210.590
Materialaufwand/Fremdleistungen	61.648	61.828	46.036	48.763	53.080
Rohertrag	112.978	141.565	140.748	146.789	157.510
Sonstige betriebliche Erträge*	29.170	8.021	3.979	6.474	6.135
Rohergebnis	142.148	149.586	144.727	153.263	163.645
Personalaufwand	108.684	112.880	114.039	122.112	131.988
Erträge aus der Zuwendung zur Finanzierung von Investitionen	1.497	1.756	1.918	3.330	2.602
Erträge aus der Einstellung von Aus- gleichsposten für Eigenmittelförderung	1.021	180	180	0	0
Erträge aus der Aufl. von Sopo/Verb. nach KHG und aufgrund sonst. Zuwend. zur Finanzierung des Anlagevermögens	8.346	7.509	7.473	7.062	7.280
Aufwendungen aus der Zuführung von Sopo/Verb. nach KHG und aufgrund sonst. Zuwend. zur Finanzierung des Anlagevermögens	1.542	1.838	1.978	3.337	2.815
Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlage- gegenständen	41	0	0	0	0
Abschreibungen	14.926	15.155	13.783	14.841	14.247
Sonstige betriebliche Aufwendungen	21.531	20.249	21.820	22.977	23.121
Erträge aus Ausleihungen des Finanz- anlagevermögens	68	105	143	175	189
Finanzergebnis	-43	71	-334	-475	-494
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	6.313	9.085	2.487	88	1.051
Steuern	677	561	-68	285	274
Jahresergebnis	5.636	8.524	2.555	-197	777

* Die Jahreswerte 2015 der Positionen Umsatzerlöse und sonstigen betriebliche Erträge sind aufgrund der Neufassung des § 277 Abs. 1 HGB durch das BilRUG nur bedingt mit den Folgejahren vergleichbar.

4.3. Zusammenfassende Darstellung der Vermögens- Ertrags- und Finanzlage sowie der Investitionen, Fördermittel und Darlehensverbindlichkeiten aller Beteiligungen des Wartburgkreises

a) Vermögenslage

	2019		2018		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
VERMÖGEN						
Immaterielle Vermögensgegenstände	5.625	2,1	6.195	2,3	-570	-9,2
Sachanlagen	159.695	60,2	160.230	59,7	-535	-0,3
Finanzanlagen	26.719	10,1	27.751	10,3	-1.032	-3,7
Mittel- und langfristiges Vermögen	192.039	72,4	194.176	72,4	-2.137	-1,1
Vorräte	4.953	1,9	4.759	1,8	194	4,1
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen und nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	28.975	10,9	23.690	8,8	5.285	22,3
Forderungen gegen Gesellschafter	229	0,1	204	0,1	25	12,3
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	2.186	0,8	1.713	0,6	473	27,6
Sonstiges kurzfristiges Vermögen	1.642	0,6	1.197	0,4	445	37,2
Liquide Mittel	35.397	13,3	42.573	15,9	-7.176	-16,9
Kurzfristig gebundenes Vermögen	73.382	27,6	74.136	27,6	-754	-1,0
Vermögen insgesamt*	265.421	100,0	268.312	100,0	-2.891	-1,1
KAPITAL						
Sonderposten für Investitionen	96.087	36,2	100.107	37,3	-4.020	-4,0
Gezeichnetes Kapital	5.381	2,0	5.341	2,0	40	0,7
Kapitalrücklage	47.496	17,9	47.473	17,7	23	0,0
Gewinnrücklage	68.653	25,9	69.627	26,0	-974	-1,4
Bilanzgewinn (+) /-verlust (-)	-8.767	-3,3	-10.496	-3,9	1.729	-16,5
Eigenkapital	208.850	78,8	212.052	79,0	-3.202	-1,5
Mittel- und langfristige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	21.878	8,2	21.140	7,9	738	3,5
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	7.184	2,7	4.846	1,8	2.338	48,2
Pensionsrückstellungen und andere langfristige Rückstellungen	554	0,2	534	0,2	20	3,7
Sonstige Verbindlichkeiten	0	0,0	0	0,0	0	./.
Mittel- und langfristiges Fremdkapital	29.616	11,2	26.520	9,9	3.096	11,7
Steuerrückstellungen	43	-0,1	70	0,0	-27	-38,6
Kurzfristige Sonstige Rückstellungen	8.846	3,2	10.006	3,7	-1.160	-11,6
Kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.343	1,2	2.491	0,9	852	34,2
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	8.198	3,0	9.036	3,4	-838	-9,3
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	1.770	0,7	4.087	1,5	-2.317	-56,7
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	943	0,4	528	0,2	415	78,6
Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	3.812	1,4	3.522	1,3	290	8,2
Kurzfristiges Fremdkapital	26.955	10,1	29.740	11,1	-2.785	-9,4
Kapital gesamt*	265.421	100,0	268.312	100,0	-2.891	-1,1

* Die Abweichung zur Bilanzsumme beträgt 305 TEUR und betrifft nicht gedecktes Eigenkapital in zwei Gesellschaften.

b) Ertragslage und Sondereinflüsse

Ertragslage	2019		2018		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Umsatzerlöse	210.513	98,2	194.913	97,4	15.600	8,0
Bestandsveränderungen	-377	-0,2	200	0,1	-577	-288,5
Aktiviert Eigenleistungen	0	0,0	0	0,0	0	./.
Übrige betriebliche Erträge	4.132	1,9	5.094	2,5	-962	-18,9
Betriebsleistung	214.268	100,0	200.207	100,0	14.061	7,0
Materialaufwand	53.079	24,8	48.665	24,3	4.414	9,1
Personalaufwand	131.988	61,6	122.154	61,0	9.834	8,1
Abschreibungen	14.237	6,6	13.506	6,7	731	5,4
Auflösung Sonderposten und Verbindlichkeiten	-7.666	-3,6	-7.455	-3,7	-211	2,8
Übrige betriebliche Aufwendungen	22.119	10,3	21.088	10,5	1.031	4,9
Betriebliche Steuern	27	0,0	101	0,1	-74	-73,3
Betriebsaufwendungen	213.784	99,8	198.059	98,9	15.725	7,9
Betriebsergebnis	484	0,2	2.148	1,1	-1.664	-77,5
Förderergebnis	-194	-0,1	0	0,0	-194	./.
Finanzergebnis	-305	-0,1	-1.635	-0,8	1.330	-81,3
Geschäftsergebnis	-15	0,0	513	0,3	-528	-102,9
Sondereinflüsse	1.010	0,5	-450	-0,2	1.460	-324,4
Ergebnis vor Ertragsteuern	995	0,5	63	0,0	932	>100,00
Ertragssteuern	218	0,1	260	0,1	-42	-16,2
Jahresüberschuss /-fehlbetrag (-)	777	0,4	-197	-0,1	974	-494,5

Sondereinflüsse	2019		2018		Veränderung	
	TEUR		TEUR		TEUR	
Erträge						
Buchgewinn aus Anlageabgängen	36		19		17	
Versicherungsentschädigungen	41		72		-31	
Periodenfremde Ausgleichsbeträge	179		160		19	
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	846		228		618	
Erträge aus der Herabsetzung von Wertberichtigungen und abgeschriebenen Forderungen	87		21		66	
Erhaltene Zuschüsse	27		64		-37	
Periodenfremde Erträge	834		922		-88	
Summe Erträge	2.050		1.486		564	
Aufwendungen						
Buchverlust aus Anlageabgängen	63		46		17	
Aufwendungen für Versicherungsschäden	0		0		0	
Periodenfremde Ausgleichsbeträge	28		11		17	
Zuführung zu Wertberichtigungen	524		1.271		-747	
Forderungsverluste	109		46		63	
Spenden und ähnliche Aufwendungen	6		13		-7	
Periodenfremde Aufwendungen	310		549		-239	
Summe Aufwendungen	1.040		1.936		-896	
Ergebnis Sondereinflüsse	1.010		-450		1.460	

c) Finanzlage

	2019	2018	Veränderung
	TEUR	TEUR	TEUR
Periodenergebnis (Jahresüberschuss / -verlust(-))	+777	-197	+974
Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	+14.246	+14.840	-594
Zunahme (+)/Abnahme (-) der Rückstellungen	-3.729	+448	-4.177
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (-)	-5.202	-7.209	+2.007
Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	+112	+44	+68
Zunahme (-)/Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie sonstiger Aktiva	-5.846	+889	-6.735
Zunahme (+)/Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva	+727	+402	+325
Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-)	+551	-796	+1.347
Mittelzufluss/-abfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	+1.636	+8.421	-6.785
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens (+)	+569	+432	+137
Auszahlungen für Investitionen des Sachanlagevermögens (-)	-13.599	-11.915	-1.684
Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)	-56	-3.410	+3.354
Mittelzufluss/-abfluss aus Investitionstätigkeit	-13.086	-14.893	+1.807
Einzahlung in die Eigenkapitalzuführung (+)	+40	0	+40
Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-)Krediten (+)	+5.284	+6.231	-947
Erhaltene Fördermittel für Investitionen (+)	+2.715	+2.961	-246
Einzahlungen aus Rückzahlung (+) und Auszahlungen zur Tilgung (-) von (Finanz-) Krediten	-3.235	-3.149	-86
Gezahlte Zinsen	-530	-613	+83
Mittelzufluss/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit	+4.274	+5.430	-1.156
<u>Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds</u>	-7.176	-1.042	-6.134
Konsolidierungskreisbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds	0	0	0
Finanzmittel am Anfang der Periode	+42.573	+43.615	-1.042
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	+35.397	42.573	-7.176

d) Investitionen und Darlehensentwicklung

Bezeichnung	2019	2018	Veränderung	
	TEUR	TEUR	TEUR	Prozent
Investitionen in das Anlagevermögen	13.655	15.325	-1.670	-10,9
Erhaltene Fördermittel für Investitionen	3.738	2.172	1.566	72,1
davon AK-kürzend gebucht	113	0	113	0,0
Darlehensstand 01.01.	28.611	26.316	2.295	8,7
Neuaufnahme Darlehen	5.284	5.444	-160	-2,9
Tilgungsleistungen Darlehen	3.234	3.149	85	2,7
Umgliederung in unternehmensinterne Darlehen*	-5.442	0	-5.442	./.
Darlehensstand 31.12.	25.219	28.611	-3.392	-11,9

*Neben den oben aufgeführten Darlehen bestehen noch unternehmensinterne Darlehen in Höhe von 7.990 TEUR.

4.4. Umsätze zwischen dem Wartburgkreis und dessen Tochtergesellschaften 2019

in TEUR (Brutto)

		Umsätze von...														
Gliederungspunkt Beteiligungsbericht		3.1.	3.1.1.	3.1.2.	3.1.3.	3.1.4.	3.2.	3.2.1.	3.2.1.1.	3.2.1.2.	3.2.1.3.	3.3.	3.4.	3.5.		
Behörde / Unternehmen	Landkreis WAK	Klinikum Bad Salzungen GmbH	Senioren- pflege Bad Salzungen GmbH	Service- gesellschaft Klinikum Bad Salzungen mbH	Fachschule für Gesund- heitsfach-berufe gGmbH	MVZ Medizinisches Ver- sorgungszentrum Bad Salzungen GmbH	GFG Ges. z. Förd. d. Gesundh. u. Sozialw. i. d. Wartb.reg. GmbH	GKE St. Georg Klinikum Eisenach gGmbH	Medizinisches Versorgungszentrum Eisenach GmbH	DBI Diakonisches Bildungs-institut Johannes Falk gGmbH	St. Georg Servicegesell- schaft Eisenach mbH	TGF Technologie- und Gründer- förderungs- gesellschaft mbH	Rhön GmbH	ABS Gesellschaft zur Arb.förderung mbH	Summe Gesellschaft	
	Landkreis WAK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	102	102	
	Klinikum Bad Salzungen GmbH	0	51	2.793	345	1.057	0	0	0	0	0	0	0	0	4.246	
	Seniorenpflege Bad Salzungen GmbH	0	1.756	680	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.436	
	Servicegesellschaft Klinikum Bad Salzungen mbH	0	217	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	217	
	Fachschule für Gesundh.- fachberufe gGmbH	0	59	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	59	
	MVZ Medizinisches Ver- sorgungszentrum Bad Salzungen GmbH	0	1.975	1	137	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.113	
	GFG Ges. z. Förd. d. Gesundh. u. Sozialw. i. d. Wartb.reg. GmbH	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	GKE St. Georg Klinikum gGmbH	0	0	0	0	0	60	0	0	0	2.307	0	0	0	2.367	
	MVZ Medizinisches Versorgungszentrum Eisenach GmbH	0	0	0	0	0	0	351	0	0	59	0	0	0	410	
	DBI Diakonisches Bildungsinstitut Johannes Falk gGmbH	0	0	0	0	0	0	58	0	0	0	0	0	0	58	
	St. Georg Servicegesellschaft Eisenach mbH	0	0	0	0	0	0	383	0	0	0	0	0	0	383	
	TGF Technologie- und Förderzentrum GmbH	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Rhön GmbH	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	ABS Ges. zur Arbeitsförderung mbH	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	
	Gesamtumsätze unter beteiligten Unternehmen	1	4.007	52	3.610	345	1.057	60	792	0	0	2.366	0	0	102	12.392

4.5. Kapitaleinlagen vom Wartburgkreis und dessen Tochtergesellschaften 2019

Im Geschäftsjahr 2019 wurden vom Wartburgkreis und von den verbundenen Unternehmen **keine Kapitaleinlagen** geleistet.

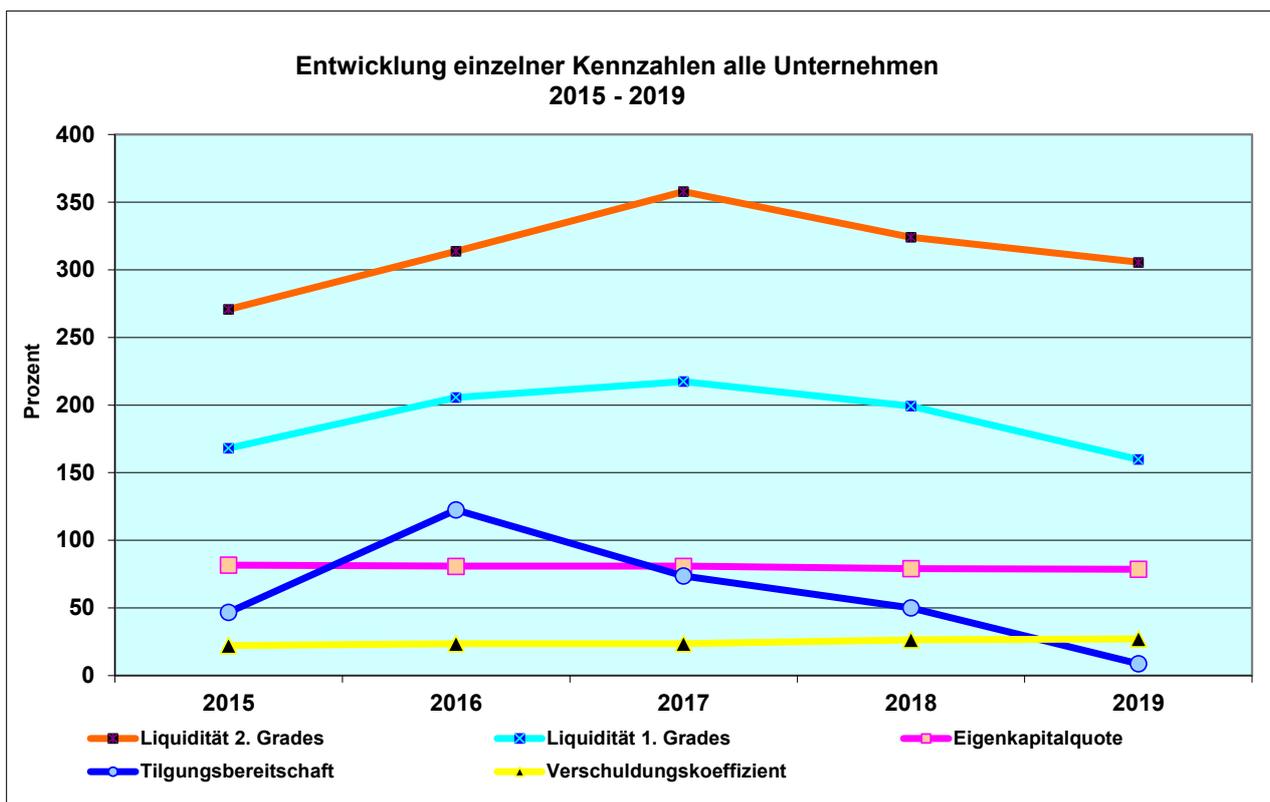
4.6. Verlorene Zuschüsse vom Wartburgkreis und dessen Tochtergesellschaften 2019

Im Geschäftsjahr 2019 wurden vom Wartburgkreis **verlorene Zuschüsse** in Höhe von **95 TEUR** (VJ: 106 TEUR) an die Rhön GmbH gezahlt. Weitere verlorene Zuschüsse gab es im Geschäftsjahr nicht.

4.7. Mittelwert ausgewählter Kennzahlen der beteiligten Unternehmen im Fünfjahreszeitraum

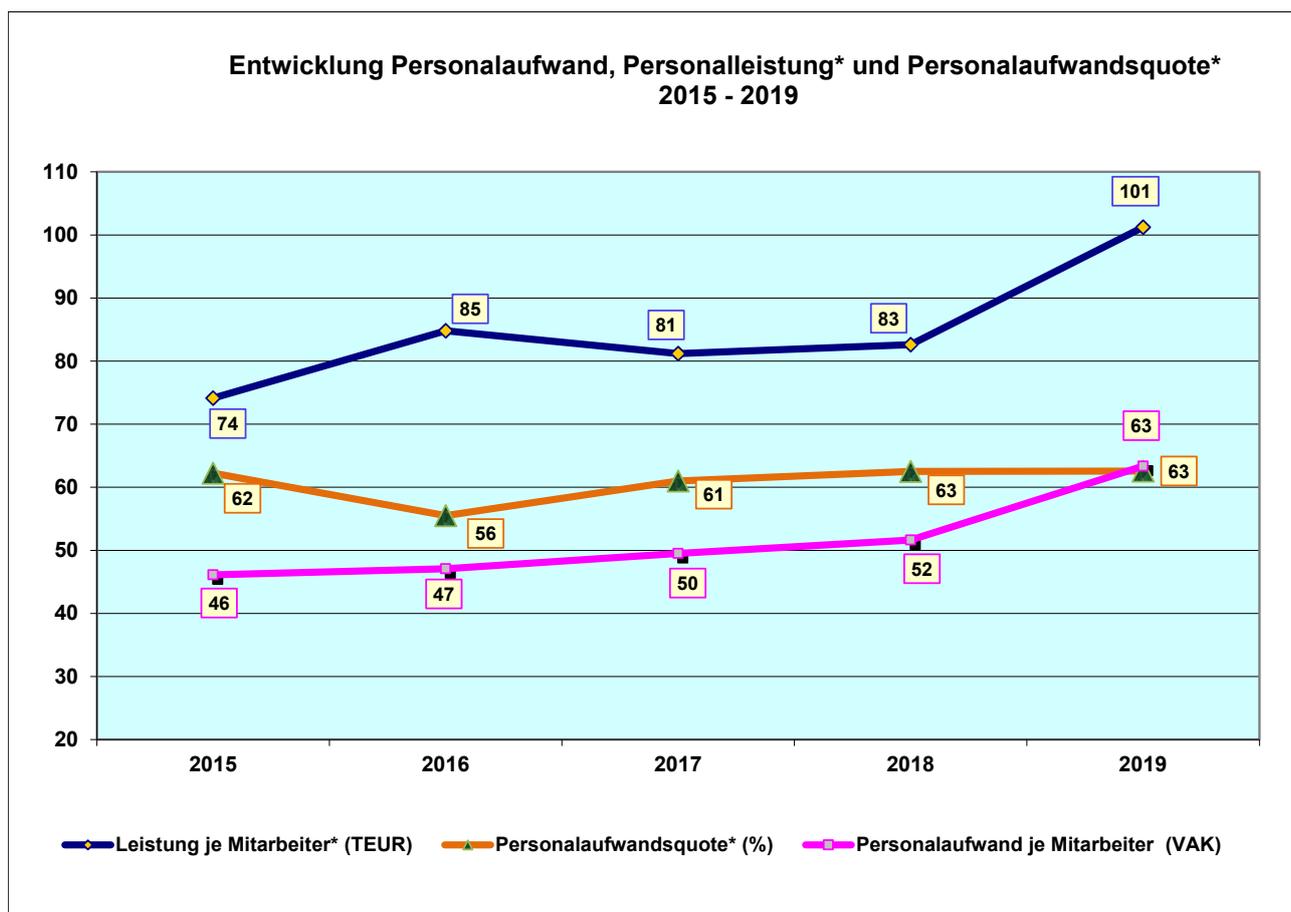
Kennzahl		2015	2016	2017	2018	2019
Eigenkapitalquote	(%)	82	81	81	79	79
Verschuldungskoeffizient	(%)	22	24	24	27	27
Liquidität 1. Grades	(%)	168	206	217	199	160
Liquidität 2. Grades	(%)	271	314	358	324	306
Liquidität 3. Grades	(%)	287	333	381	346	330
Cashflow der laufenden Geschäftstätigkeit	(TEUR)	493	1.160	797	666	124
Tilgungsbereitschaft	(%)	47	123	74	50	9
Leistung je Mitarbeiter*	(TEUR)	74	85	81	83	101
Personalaufwand je Mitarbeiter (VAK)	(TEUR)	46	47	50	52	63
Personalaufwandsquote*	(%)	62	56	61	63	63

* Werte der Jahre ab 2016 nur bedingt vergleichbar mit dem Vorjahreswerte aufgrund der Neufassung des § 277 Abs. 1 HGB durch das BilRUG



4.8. Altersstruktur aller Beschäftigten in unmittelbar und mittelbar beteiligten Unternehmen im Fünfjahreszeitraum

Lebensalter	2015		2016		2017		2018		2019	
	Anzahl	Prozent								
bis 20 Jahre	145	5,29	127	4,51	149	5,38	149	5,31	161	5,59
21 - 40 Jahre	1.005	36,65	1.071	38,01	1.104	39,87	1.132	40,33	1.158	40,24
41 - 60 Jahre	1.409	51,39	1.441	51,14	1.346	48,61	1.353	48,20	1.358	47,19
über 60 Jahre	183	6,67	179	6,35	170	6,14	173	6,16	201	6,98
Gesamt (nach Köpfen am 31.12.)	2.742	100,00	2.818	100,00	2.769	100,00	2.807	100,00	2.878	100,00
durchschn. Anzahl Vollkräfte	2.356,28		2.397,93		2.303,18		2.365,19		2.083,82	



* Werte des Jahres 2015 sind nur bedingt vergleichbar mit den Werten der Folgejahre aufgrund der Neufassung von § 277 Abs. 1 HGB durch das BilRUG

Definition der Kennzahlen

Bezeichnung der Kennzahl	Berechnung der Kennzahl
Eigenkapitalquote (%)	$= \frac{\text{Eigenkapital (zzgl. Sonderposten soweit vorhanden)} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$
Verschuldungskoeffizient (%)	$= \frac{\text{Fremdkapital} \times 100}{\text{Eigenkapital}}$
Liquidität 1. Grades (%)	$= \frac{\text{Zahlungsmittel} \times 100}{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten}}$
Liquidität 2. Grades (%)	$= \frac{(\text{Zahlungsmittel} + \text{kurzfristige Forderungen}) \times 100}{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten}}$
Liquidität 3. Grades (%)	$= \frac{(\text{Zahlungsmittel} + \text{kurzfristige Forderungen} + \text{Vorräte}) \times 100}{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten}}$
Cashflow der laufenden Geschäftstätigkeit (T€)	<p>nach DRS 2 aus geprüften Jahresabschlüssen entnommen</p>
Tilgungsbereitschaft (%)	$= \frac{\text{Cash-flow aus lfd. Gesch.tätigkeit} \times 100}{\text{langfristiges Fremdkapital}}$
Leistung je Mitarbeiter (T€)	$= \frac{\text{Umsatzerlöse}}{\text{Anzahl Arbeitnehmer}}$
Personalaufwand je Mitarbeiter (T€)	$= \frac{\text{Personalaufwand}}{\text{Anzahl Arbeitnehmer}}$
Personalaufwandsquote (%)	$= \frac{\text{Personalaufwand} \times 100}{\text{Umsatzerlöse}}$

Abkürzungsverzeichnis

ABS	Gesellschaft zur Arbeitsförderung, Beschäftigung und Strukturentwicklung Wartburg-Werraland mbH
ADT	Bundesverband Deutscher Innovations-, Technologie- und Gründerzentren
AGH	Arbeitsgelegenheiten nach Sozialgesetzbuch
AO	Abgabenordnung
BA	Berufsakademie
BilRUG	Bilanzrichtlinie- Umsetzungsgesetz vom 23.07.2015
BMG	Bundesministerium für Gesundheit
BMWi	Bundesministerium für Wirtschaft und Energie
BPfIV	Verordnung zur Regelung der Krankenhauspflegesätze (Bundespflegesatzverordnung)
CMI	Case Mix Index (Fallschwereindex)
DBI	DBI Diakonisches Bildungsinstitut Johannes Falk gGmbH
DGHO	Deutsche Gesellschaft für Hämatologie und Medizinische Onkologie
DK	Dieselmotoren
D&O-Versicherung	Haftpflichtversicherung für Leitungs- und Aufsichtsorgane
DRG	Diagnosis Related Groups (Patientenklassifizierungssystem – Diagnosebezogene Fallgruppen)
EKM	Evangelische Kirche Mitteldeutschland
FabLab	fabrication laboratory – Fabrikationslabor (offene Werkstatt)
GBA	Gemeinsamer Bundesausschuss – höchstes Beschlussgremium im deutschen Gesundheitswesen
GFAW	Gesellschaft für Arbeits- und Wirtschaftsförderung des Freistaates Thüringen
GFE mbH	Gesellschaft für Fertigungstechnik und Entwicklung Schmalkalden e.V.
GFG	Gesellschaft zur Förderung des Gesundheits- und Sozialwesens in der Wartburgregion GmbH
gkAÖR	gemeinsame kommunale Anstalt öffentlichen Rechts
GKE	St. Georg Klinikum Eisenach gGmbH
GKV	Gesetzliche Krankenversicherung
Go-Inno	Bundesweite Förderung von externen Beratungsleistungen zur Vorbereitung und Durchführung von Produkt- und technischen Verfahrensinnovationen und zur Steigerung der Rohstoff- und Materialeffizienz
GRW	Gemeinschaftsaufgabe zur Verbesserung der regionalen Wirtschaftsstruktur
GuV	Gewinn- und Verlustrechnung
GVFG	Gemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz
GWG	Geringwertiges Wirtschaftsgut
HGB	Handelsgesetzbuch
HGrG	Haushaltsgrundsätzegesetz
IAB Weimar	Institut für Angewandte Bauforschung Weimar gGmbH Berlin
IB e. V.	Internationaler Bund e.V.
IB GIS gGmbH	Internationaler Bund Gesellschaft für interdisziplinäre Studien gGmbH
KHG	Gesetz zur wirtschaftlichen Sicherung der Krankenhäuser und zur Regelung der Krankenhauspflegesätze
KMU	Kleine und mittelständige Unternehmen

KOM	Kraftomnibus
KTQ	Kooperation für Transparenz und Qualität im Gesundheitswesen
KVG	Kommunale Personennahverkehrsgesellschaft Eisenach mbH
LTE	Landestheater Eisenach GmbH i. L.
MAV	Mitarbeitervertretung
MDK	Medizinischer Dienst der Krankenversicherung
MVZ	Medizinisches Versorgungszentrum
MVZGKE	Medizinisches Versorgungszentrum Eisenach GmbH
MVZKKH	MVZ Medizinisches Versorgungszentrum Bad Salzungen GmbH
ÖPNV	öffentlicher Personennahverkehr
PBefG	Personenbeförderungsgesetz
PBZugV	Berufszugangsverordnung für den Straßenpersonenverkehr
PNG	Personennahverkehrsgesellschaft Bad Salzungen mbH
PsychDRG	Entgeltsystem für den Bereich der Psychiatrie, Psychotherapie und Psychosomatik
RIS3	Regionale Forschungs- und Innovationsstrategie für intelligente Spezialisierung für Thüringen
SGB	Sozialgesetzbuch
Sopo	Sonderposten
SOTHA-Projekte	Projekte der Sozialen Teilhabe nach Sozialgesetzbuch
stÖPNV	Straßengebundener öffentlicher Personennahverkehr
Stroke Unit	Schlaganfalleinheit
ThAFF	Thüringer Agentur Für Fachkräftegewinnung
THEX	Thüringer Zentrum für Existenzgründungen und Unternehmertum
TGF	Technologie und Gründer-Förderungsgesellschaft Schmalkalden/Dermbach mbH Südthüringen
ThINKA	Thüringer Initiative für Integration, Nachhaltigkeit, Kooperation und Aktivierung (ThINKA)
ThürKGG	Thüringer Gesetz über die kommunale Gemeinschaftsarbeit
ThürKO	Thüringer Kommunalordnung
ThürÖPNVG	Thüringer Gesetz über den öffentlichen Personennahverkehr
TITK	Thüringisches Institut für Textil- und Kunststoff-Forschung e.V. TKTK, Rudolstadt
TOU	technologieorientierte Unternehmen
Tz.	Textziffer
UR-NR.	Urkunden-Nummer
VAK	Vollarbeitskräfte
VDE	Verband der Elektrotechnik, Elektronik, Informationstechnik e.V.
VDI	Verein Deutscher Ingenieure
VGW	Verkehrsgesellschaft Wartburgkreis mbH
VJ	Vorjahr
VO (EU) 1370/2007	Verordnung Nr. 1370/2007 des Europäischen Parlaments und des Rates
VUW	Verkehrsunternehmen Wartburgmobil gkAÖR
ZIM (NKF)	Zentrales Innovationsprogramm Mittelstand – bundesweites Förderungsprogramm