

Horst Bötcher GmbH	Strategie- und Wirtschaftsplan für <i>Übungshaus</i>	:
		Bearbeitungsstand: Dezember 2022

Gliederung und Inhalte:

1. Jahresziele und Meilensteine

- a. im Berichtsjahr
- b. im Planjahr

2. Kennzahlen

- a. Bereich „Einnahmen“
- b. Bereich „Ausgaben“, u.a.
 - i. Personal
 - 1. Personalkostenquote
 - 2. Personalstundenquote
 - ii. Wareneinsatz
 - iii. Energie
- c. weitere Kennzahlen

3. wirtschaftliche Betriebsführung

- a. wirtschaftliche Situation des Hauses
- b. Belegung
- c. Personal
- d. Aufwand und Erlöse
- e. weitere Bereiche

4. Ausblick

- a. Prognose zum Jahresergebnis
- b. Chancen und Risiken
- c. Maßnahmen

Horst Bötcher GmbH	Strategie- und Wirtschaftsplan für <i>Übungshaus</i>	:
		Bearbeitungsstand: Dezember 2022

1. Jahresziele und Meilensteine

1a im Berichtsjahr

Das Jahr 20xx wurde vor allem geprägt durch ...
Es kam hinzu, dass...

Die wirtschaftliche Situation im Haus ist gekennzeichnet durch
Das prognostizierte Jahresergebnis wird

1b im Planjahr

Das Jahr 20xx zeichnet sich aus durch einen außergewöhnlich hohen Stand der
Vorbuchungen.
Marketingmaßnahmen
Serviceleistungen
Programme

2. Kennzahlen

2.1 zur wirtschaftlichen Situation des Hauses

Die **wirtschaftliche Situation** im *Übungshaus* stellt sich wie folgt dar:

- das *Übungshaus* verkaufte 20xx 26.422 Übernachtungen und steigert seine Übernachtungen seit 20yy (24.181) jährlich jeweils leicht,
- das Bilanzergebnis des Hauses sinkt im Jahr 20xx noch einmal deutlich ab auf -159 TEuro (-123 TEuro in 20yy).
- der DB I wurde für das laufende Jahr mit 150 TEuro prognostiziert, entsprechend 5 Euro pro Ü. Dieser Wert kann aller Voraussicht nach erreicht werden.

2.2 zur Belegung

Die Übernachtungszahlen betragen im Jahr 20xx....
Im Jahr 20yy konnten..., das ist eine Fortsetzung des Trends der Vorjahre (oder....).

Für das Jahr 20zz wird davon ausgegangen, dass im Bereich der Gruppen eine...
bei den Familien / Einzelgästen / kirchlichen Gruppen oder oder hingegen....

Tagungen und Seminare werden im Jahr 20zz weiter aufwachsen, es wird mit
gerechnet.

Horst Bötcher GmbH	Strategie- und Wirtschaftsplan für <i>Übungshaus</i>	
		Bearbeitungsstand: Dezember 2022

Hinweise auf bspw.

- Änderungen der Bettenzahlen
- Schließzeiten

2.3 zum Personal

Hinweise auf

- wesentliche Veränderungen im Stellenplan (neue Küchenleitung, mehr Azubis)
- Besonderheiten (Krankheiten, Fehlzeiten, Überstunden usw.)
- durchgeführte und geplante Schulungsmaßnahmen
- sonstige Anmerkungen

3. wirtschaftliche Betriebsführung

3.1 Kennzahlen

- Personalkostenquote
- Personalstundenquote
- DB I / Ü
- Wareneinsatz
- NN
- ...

mit Erläuterungen und Zielen für das Planjahr

weitere Aussagen, bspw. zu

- Renovierungen, Sanierungen, Baumaßnahmen

Horst Bötcher GmbH	Strategie- und Wirtschaftsplan für <i>Übungshaus</i>	
		Bearbeitungsstand: Dezember 2022

4. Ausblick

4.1 Prognose zum Jahresergebnis

Im Ergebnis aller Faktoren wird das Jahr 20XX als ein herausforderndes Jahr bewertet, das aber mit hoher Wahrscheinlichkeit eine Steigerung der Ü-Zahlen auf NN:NNN mit sich bringen wird.

Das Betriebsergebnis wird mit einem Plus von ca. XX:XXX Euro prognostiziert, das entspricht einem Wert von rund zz,zz Euro pro Übernachtung.

4.2 Chancen und Risiken

Aus Sicht der Hausleitung wird die neue Profilierung erheblich zum guten Betriebsergebnis beitragen. Die deutlich bessere Ferienlage in 20xx unterstützt die Auslastung der Rand-Belegungszeiten.

Die Entwicklung der Zusammenarbeit mit der Firma NNN muss abgewartet und begleitet werden, hieraus könnten sich Ergebnisminderungen ergeben in Höhe von... Euro.

Die nicht sicher zu bewertende Entwicklung in den Energiekosten kann das Ergebnis....

Die Hausleitung trägt zur Ergebnissicherung bei, indem sie....

Außerdem wird Mitte des Jahres in den Bereichen Lebensmitteleinkauf und Wareneinsatz eine Nachkalkulation erfolgen.

5. Anhang