

Wirtschaftsplanjahr:	2008	- Zielgröße (Planansatz) und Wert 30.09.
laufendes Berichtsjahr	2007	- Jahresabschluss vorläufig
Vorjahr	2006	- Jahresabschluss festgestellt
Vorjahr	2005	- Jahresabschluss festgestellt
Vorjahr	2004	- Jahresabschluss festgestellt

No.	Kriterium	Definition	Planung 2008		Vorschlag 2007		Ist 2006			Ist 2005			Ist 2004			2003			
			Ergebnis 30.09.2008	mit WP vereinb. Zielgröße	Kriterium % Satz *3	vorläufiges Ergebnis	mit WP vereinbarte Zielgröße	Kriterium % Satz	festgestelltes Ergebnis	mit WP vereinbarte Zielgröße	Kriterium % Satz *2	festgestelltes Ergebnis	mit WP vereinbarte Zielgröße	Kriterium % Satz	festgestelltes Ergebnis	Ansatz aus WP abgeleitet	Kriterium % Satz	festgestelltes Ergebnis	Ansatz aus WP abgeleitet
1	Krankenstand:	krankheitsbedingte Fehlzeiten: (Summe AU Tage/Gesamtarbeitstage) Ermittlung: durch laufende Fehlzeitenstatistik BHR:	3,7 %	4,5 %	80%	4,7 %	4,5 %	100%	4,3 %	4,5 %	100%	3,5 %	5,0 - 5,5 %	80%	4,8 %	k.A. %	75%	6,5 %	k.A. %
2	Produktivität:	Umsatz je Mitarbeiter (lt. WP/ Jahresabschluss): zusätzlich Eigenleistung (Umbaumaßn.) Umsatzerlös (gem. festgestelltem Jahresabschluss): Umsatzerlös (gem. festgestelltem Jahresabschluss): durchschnittlicher Mitarbeiterstand (Stellenplan und mittl. Wert):	82.179 €	75.000 €	100%	79.939 €	77.016 €	100%	75.150 €	71.429 €	100%	79.794 €	70.218 €	80%	70.978 €	65.390 €	75%	67.213 €	63.567 €
	Berechnung:		4.936.900 €	6.290.000 €		6.443.119 €	6.350.000 €	6.117.230 €	5.900.000 €		6.487.243 €	5.800.000 €	5.912.447 €	5.447.000 €		5.733.254 €	5.435.000 €		
			80,1	82,45		80,6	82,45	81,4	82,6		81,3	82,6	83,3	83,3		85,3	85,5		
3	Personal(verrechnungs)satz	Mittelwert (Arbeitsaufwand / Produktivstd.): Arbeitsaufwand (incl. aller Lohn- u. Lohnnebenko.): Bericht. d. Zuführung/Abbau (-) Altersteilzeit: berichtigter Arbeitsaufwand: berichtigter Personalverrechnungssatz: Produktivtunden:	33,8 €	32,3 €	15%	30,7 €	30,0 €	0%	32,2 €	29,3 €	20%	30,4 €	28,2 €	40%	29,6 €	k.A. möglich	40%	28,9 €	k.A. möglich
	Berechnung:		3.094.093 €	4.100.000 €		3.883.596 €	4.050.000 €	3.927.516 €	3.950.000 €		3.872.000 €	3.950.000 €	3.956.231 €	3.612.000 €		3.981.393 €	3.700.000 €		
			-25.000 €			-24.262 €		-26.553 €			40.000 €		135.109 €			106.149 €			
			3.119.093 €			3.907.858 €		3.954.069 €			3.912.000 €		3.821.122 €			3.875.244 €			
			34,0 €	4.100.000 €		30,9 €	4.050.000 €		32,4 €		30,7 €		28,6 €			28,2 €			
			91.675 h	127.000 h		126.646 h	135.000 h	122.121 h	135.000 h		127.428 h	140.000 h	133.747 h	k.A. möglich		137.657 h	k.A. möglich		
4	Jahresergebnis:	Gewinn oder Verlust (lt. Jahresabschluss, bzw. Planung): ggf. bereinigt um die nicht beeinflussbaren Faktoren wie Witterungseinflüsse Berichtigung d. Zuführung , Abbau (-) von Altersteilzeit: Berichtigung durch Ansatz anteiliger Eigenleistung berichtigtes Jahresergebnis:	80.791 €	0 €	100%	64.502 €	0 €	70%	-89.347 €	0 €	100%	141.953 €	0 €	60%	-97.586 €	0 €	50%	-236.342 €	0 €
			-25.000 €	0 €		-24.262 €	0 €	-26.553 €	0 €		-40.000 €		135.109 €			106.149 €			
			55.791 €	0 €		40.240 €	0 €	-62.794 €	0 €		101.953 €		37.523 €			-130.193 €			
		Mittelwert:			74%			68%		80%			65%			60%			

Bonustopf maximal:	180.000 €		180.000 €		180.000 €		180.000 €	
davon der festgelegte %-Satz Betriebserfolg:	74%		68%		80%		65%	
ergibt Bonustopf im betreffenden Jahr:	132.750 €		122.400 €		144.000 €		117.000 €	
laufende Bonuszahlungen im Jahr (Gesamtbetr.)	92.500 €	(erstmalig Echtzahl erhoben, = 2007 Zahlung an MA !)	95.000 €		95.000 €		95.000 €	
Nachzahlung - Differenz	40.250 €		27.400 €		49.000 €		22.000 €	