



Inhaltsübersicht

1. Zusammenfassung.....	3
2. Belegungsbericht	4
2.1 Stationäre Fälle Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg	4
2.2 Casemix-Index Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg	4
2.3 Ambulante Operationen Kreisklinken Darmstadt-Dieburg	5
3. Personalbericht	7
3.1 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg gesamt	7
3.2 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Groß-Umstadt	8
3.3 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Jugenheim	8
3.4 Kreiskliniken GmbH (nachrichtlich).....	9
3.5 Dienstleistungs GmbH (nachrichtlich).....	9
4. Erfolgsbericht	11
4.1 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg gesamt	11
4.2 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Groß-Umstadt	12
4.3 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Jugenheim	13
4.4 Erläuterungen zu den einzelnen Kontengruppen.....	14
5. Finanzbericht	18
6. Investitionsbericht	19
6.1 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg gesamt	19
6.2 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Groß-Umstadt	20
6.3 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Jugenheim	21
6.4 Erläuterungen zum Investitionsbericht.....	22
7. Zu erwartende Änderungen in der beihilferechtlichen Ausgleichsbilanz	23

1. Zusammenfassung

Entsprechend den gesetzlichen Bestimmungen nach der Verordnung über den Betrieb kommunaler Krankenhäuser (Krankenhausbetriebsverordnung) in Verbindung mit dem Eigenbetriebsgesetz (EigBGes) unterrichtet die Krankenhausbetriebsleitung den Kreisausschuss sowie die Betriebskommission über die wirtschaftliche Lage der Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg.

Der vorgelegte Bericht gibt Auskunft über die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben im Zeitraum Januar bis Juni 2016 sowie über die Liquiditätslage. Dem Quartalsbericht liegt der Wirtschaftsplan 2016 zugrunde. Dieser wurde am 18. November 2015 in den Gremienlauf eingebracht und wurde am 14. Dezember 2015 durch den Kreistag beschlossen. Eine Genehmigung wurde durch das Regierungspräsidium aufgrund der geplanten Darlehensaufnahme für den Bettenneubau nicht erteilt. Der Wirtschaftsplan wurde daraufhin in den Bestandteilen Vermögens- und Finanzplan geändert und neu in den Gremienlauf zur Genehmigung eingespeist.

Die Entgeltverhandlungen für die Somatik wurden mit einem Strukturgespräch am 13. April 2016 aufgenommen. Der erste Verhandlungstermin fand am 16.06.2016 statt.

Die Kostenträger haben in diesem Termin vorerst die Forderung der Kreiskliniken zur Budgetsteigerung mit der nicht nachvollziehbaren Begründung abgelehnt, dass eine positive Leistungsentwicklung nicht erkennbar sei. Das Budgetangebot der Kostenträger lag daher trotz nachweisbarer Fallzahlsteigerung noch unter den Zahlen des Vorjahres. Hierbei handelt sich um die übliche Verhandlungsstrategie der Kostenträger, die sich grundsätzlich zur Abwehr etwaiger Forderungen jährlich wiederholt. Der erste Termin dient hierbei regelmäßig nur dem Austausch von Positionen und einer ersten Orientierung. Daher wurde die Verhandlung zunächst auf den 20. September vertagt, um den Kostenträgern die Möglichkeit zu geben, in Ihren (zeitlich verzögert vorliegenden) eigenen Daten eine positive Leistungsentwicklung nachvollziehen zu können.

Für den Bereich der Psychiatrie sind die Gespräche mit den Kostenträgern noch nicht aufgenommen worden. Diese werden noch separat erfolgen.

Auf Basis der Finanzaufstellungen zum 2. Quartal 2016 liegt das hochgerechnete Betriebsergebnis um rund 700 Tsd. € schlechter, als im Wirtschaftsplan für das Jahr 2016 angesetzt. Im Vergleich zur Hochrechnung aus dem Vierteljahresbericht für das 1. Quartal 2016 liegt die Prognose um rd. 400 Tsd. EUR besser.

Dies liegt wesentlich an den Mindereinnahmen im Bereich der Krankenhausleistungen begründet. Zwar stieg die Anzahl an stationären Fällen gegenüber dem Vorjahr an, jedoch sank der CMI (Fallschwere) gegenüber der Planannahme. Eine erste Fallanalyse zeigt Leistungsverschiebungen auf. Es sind rückläufige Fallzahlen mit größeren CM-Verlusten bei Beatmungsfällen im Intensivbereich zu erkennen, ebenfalls bei Schlaganfallpatienten, bei Revisionen des Hüftgelenks, Eingriffen an der Wirbelsäule und der geriatrischen Komplexbehandlung. Fallzahlsteigerungen liegen aktuell in den geringer bewerteten Fallgruppen, u.a. in der Frauenheilkunde und Geburtshilfe sowie bei Kopfverletzungen.

Zudem werden aufgrund nicht ausreichend vorhandenen Fachpersonals die freien Stellen durch teure Honorarkräfte in den Berufsgruppen Ärztlicher Dienst und Pflegedienst beschäftigt. Weiterhin führen Krankheitsausfälle und Beschäftigungsverbote aufgrund

von Schwangerschaften zum Einsatz von Honorarkräften, um die Dienste aufrecht erhalten zu können. Dies führt zu zusätzlichen Ausgaben in den bezogenen Leistungen.

2. Belegungsbericht

2.1 Stationäre Fälle Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg

1. Fälle tagesgleiche Pflegesätze	Ansatz WP 2016	Ist Ifd. Jahr	Ist Vorjahr	HR Ifd. Jahr	Abweichung	
					absolut	relativ
Psychiatrie	1.274	559	564	1.134	- 140	-10,99%
Psychiatrie Tagesklinik	177	84	81	170	- 7	-3,95%

2. Fälle Fallpauschalen	Ansatz WP 2016	Ist Ifd. Jahr	Ist Vorjahr	HR Ifd. Jahr	Abweichung	
					absolut	relativ
Kurzzeit Chirurgie	36	21	23	39	+ 3	8,33%

3. Fälle DRG-Fallpauschalen	Ansatz WP 2016	Ist Ifd. Jahr	Ist Vorjahr	HR Ifd. Jahr	Abweichung	
					absolut	relativ
Innere Medizin	2.500	1.217	1.284	2.428	- 72	-2,88%
Innere Medizin II	2.850	1.536	1.457	3.041	+ 191	6,70%
Geriatric stationär	825	374	394	778	- 47	-5,70%
Intensiv	325	128	160	285	- 40	-12,31%
Allgemeinchirurgie	1.435	759	690	1.546	+ 111	7,74%
Plastische Chirurgie	110	71	53	157	+ 47	42,73%
Unfallchirurgie - Trauma	1.110	568	524	1.118	+ 8	0,72%
Unfallchirurgie - Neuro-CH	260	108	122	229	- 31	-11,92%
Frauenklinik (ohne Neugeb.)	1.320	746	659	1.734	+ 414	31,36%
Neugeborene	360	196	168	440	+ 80	22,22%
HNO	95	39	44	80	- 15	-15,79%
Kreisklinik Groß-Umstadt	11.190	5.742	5.555	11.836	+ 646	5,77%
Unfallchirurgie (ohne KZO)	1.000	447	480	979	- 21	-2,10%
ANOA - Multimodal	450	184	196	397	- 53	-11,78%
Intensiv Jugendheim (Weaning)	160	44	66	139	- 21	-13,13%
Kreisklinik Jugendheim	1.610	675	742	1.515	- 95	-5,90%
Kreiskliniken gesamt	12.800	6.417	6.297	13.351	551	4,30%

2.2 Casemix-Index Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg

Case-Mix-Index effektiv	Ansatz WP 2016	Ist Ifd. Jahr	Ist Vorjahr	HR Ifd. Jahr	Abweichung	
					absolut	relativ
Innere Medizin	0,740	0,696	0,726	0,700	-0,040	-5,41%
Innere Medizin II	0,889	0,838	0,870	0,813	-0,076	-8,55%
Geriatric stationär	2,576	2,634	2,604	2,521	- 0,055	-2,14%
Intensiv	2,000	2,121	1,719	1,706	- 0,294	-14,70%
Allgemeinchirurgie	1,080	1,181	1,036	1,128	+ 0,048	4,44%
Plastische Chirurgie	3,591	3,056	5,024	2,615	- 0,976	-27,18%
Unfallchirurgie - Trauma	0,991	1,001	0,987	1,006	+ 0,015	1,51%
Unfallchirurgie - Neuro-CH	1,442	1,327	1,436	1,362	- 0,080	-5,55%
Frauenklinik (ohne Neugeb.)	0,621	0,598	0,460	0,588	- 0,033	-5,31%
Neugeborene	0,222	0,244	0,236	0,222	0,000	0,00%
HNO	0,526	0,496	0,477	0,495	- 0,031	-5,89%
Kreisklinik Groß-Umstadt	1,030	0,998	1,011	0,966	- 0,064	-6,21%
Unfallchirurgie (ohne KZO)	1,900	1,816	1,879	1,813	- 0,087	-4,58%
ANOA - Multimodal	0,667	0,724	0,712	0,711	+ 0,044	6,60%
Intensiv Jugendheim (Weaning)	17,625	18,539	19,976	19,573	+ 1,948	11,05%
Kreisklinik Jugendheim	3,040	2,574	2,931	3,101	+ 0,061	2,01%
Kreiskliniken gesamt	1,289	1,170	1,234	1,211	- 0,078	-6,05%

2.3 Ambulante Operationen Kreisklinken Darmstadt-Dieburg

Ambulante Operationen	Ansatz WP 2016	Ist Ifd. Jahr	Ist Vorjahr	HR Ifd. Jahr	Abweichung	
					absolut	relativ
Innere Medizin	750	338	355	650	- 100	-13,33%
Innere Medizin II	150	126	82	200	+ 50	33,33%
Geriatric stationär						
Geriatric Tagesklinik						
Intensiv						
Allgemeinchirurgie	150	78	68	150	0	0,00%
Plastische Chirurgie	20	4	2	4	- 16	-80,00%
Unfallchirurgie - Trauma	550	268	198	500	- 50	-9,09%
Unfallchirurgie - Neuro-CH						
Frauenklinik (ohne Neugeb.)	350	187	168	350	0	0,00%
Neugeborene						
HNO		2	6	8	+ 8	
Kreisklinik Groß-Umstadt	1.970	1.003	879	1.862	- 108	-5,48%
Unfallchirurgie (ohne KZO)	300	92	95	175	- 125	-41,67%
ANOA - Multimodal						
Intensiv Jugenheim (Weaning)						
Kreisklinik Jugenheim	300	92	95	175	-125	-41,67%
Kreiskliniken gesamt	2.270	1.095	974	2.037	- 233	-10,26%

3. Personalbericht

3.1 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg gesamt

KGr.	Wirtschaftsplan 2016			IST Monat 01 - 06			Hochrechnung			
	VK	€/VK	Budget in €	VK	€/VK	Aufwand in €	VK	€/VK	Aufwand in €	
60 - 62	Ärztlicher Dienst	14,4	193.391	2.784.835	14,7	176.220	1.295.218	14,7	183.098	2.691.547
60 - 62	Pflegedienst	83,8	61.349	5.141.059	76,6	55.525	2.126.605	75,9	61.827	4.692.674
60 - 62	Med Techn Dienst	21,1	64.685	1.364.858	19,7	54.934	541.097	19,5	59.327	1.156.867
60 - 62	Funktionsdienst	25,0	65.072	1.626.811	21,7	62.660	679.866	21,7	68.204	1.480.024
60 - 62	Klin Hauspersonal									
60 - 62	WI Vers Dienst	13,5	49.835	672.773	11,4	46.661	265.970	11,2	52.450	587.438
60 - 62	Techn Dienst	2,0	62.710	125.419	2,0	61.407	61.407	2,0	64.920	129.839
60 - 62	Verwaltung	11,6	111.044	1.288.108	11,4	99.371	566.414	11,1	105.282	1.168.630
60 - 62	Sonderdienst	1,0	64.552	64.552	1,0	61.408	30.704	1,0	69.081	69.081
60 - 62	Sonstiges Personal									
	Personal Gesamt	172,4	672.638	13.068.415	158,5	70.250	5.567.281	157,1	664.189	11.976.100

3.2 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Groß-Umstadt

KGr.	Wirtschaftsplan 2016			IST Monat 01 - 06			Hochrechnung			
	VK	€/VK	Budget in €	VK	€/VK	Aufwand in €	VK	€/VK	Aufwand in €	
60 - 62	Ärztlicher Dienst	10,4	195.223	2.030.320	11,1	169.330	939.780	11,2	173.728	1.945.751
60 - 62	Pflegedienst	72,3	62.006	4.483.020	67,2	55.800	1.874.883	66,5	62.115	4.130.666
60 - 62	Med Techn Dienst	15,1	70.761	1.068.488	15,6	55.291	431.266	15,4	59.397	914.708
60 - 62	Funktionsdienst	22,5	69.997	1.574.930	20,7	63.200	654.115	20,7	68.804	1.424.252
60 - 62	Klin Hauspersonal									
60 - 62	WI Vers Dienst	11,5	49.518	569.454	9,5	47.925	227.643	9,3	53.241	495.143
60 - 62	Techn Dienst	2,0	62.710	125.419	2,0	61.407	61.407	2,0	64.920	129.839
60 - 62	Verwaltung	10,6	117.735	1.247.987	10,6	103.481	548.449	10,4	107.951	1.122.692
60 - 62	Sonderdienst	1,0	64.552	64.552	1,0	61.408	30.704	1,0	69.081	69.081
60 - 62	Sonstiges Personal									
	Personal Gesamt	145,4	76.782	11.164.170	137,7	69.256	4.768.247	136,5	74.961	10.232.132

3.3 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Jugenheim

KGr.	Wirtschaftsplan 2016			IST Monat 01 - 06			Hochrechnung			
	VK	€/VK	Budget in €	VK	€/VK	Aufwand in €	VK	€/VK	Aufwand in €	
60 - 62	Ärztlicher Dienst	4,0	188.629	754.515	3,6	197.466	355.438	3,5	213.085	745.796
60 - 62	Pflegedienst	11,5	57.221	658.039	9,4	53.558	251.722	9,4	59.788	562.008
60 - 62	Med Techn Dienst	6,0	49.395	296.370	4,1	53.576	109.831	4,1	59.063	242.159
60 - 62	Funktionsdienst	2,5	20.752	51.881	1,0	51.502	25.751	1,0	55.772	55.772
60 - 62	Klin Hauspersonal									
60 - 62	WI Vers Dienst	2,0	51.660	103.319	1,9	40.344	38.327	1,9	48.576	92.295
60 - 62	Techn Dienst									
60 - 62	Verwaltung	1,0	40.121	40.121	0,8	44.913	17.965	0,7	65.626	45.938
60 - 62	Sonderdienst									
60 - 62	Sonstiges Personal									
	Personal Gesamt	27,0	70.528	1.904.245	20,8	76.830	799.034	20,6	84.659	1.743.968

3.4 Kreiskliniken GmbH (nachrichtlich)

KGr.		Wirtschaftsplan 2016			IST Monat 01 - 06			Hochrechnung		
		VK	€/VK	Budget in €	VK	€/VK	Aufwand in €	VK	€/VK	Aufwand in €
60 - 62	Ärztlicher Dienst	121,4	111.668	13.556.466	113,1	119.167	6.738.904	113,1	125.687	14.215.212
60 - 62	Pflegedienst	215,4	47.175	10.161.570	205,7	47.774	4.913.531	207,0	48.717	10.084.464
60 - 62	Med Techn Dienst	96,6	52.434	5.065.111	99,3	47.821	2.374.294	99,7	49.630	4.948.083
60 - 62	Funktionsdienst	40,5	53.528	2.167.878	39,3	53.311	1.047.566	40,1	53.592	2.149.045
60 - 62	Sonderdienst	2,0	39.326	78.652	1,7	48.206	40.975	1,6	49.215	78.744
60 - 62	Schüler	54,0	14.544	785.376	45,1	14.101	317.978	44,2	15.405	680.881
	Personal Gesamt	529,9	60.040	31.815.053	504,2	61.219	15.433.248	505,7	63.588	32.156.429

3.5 Dienstleistungs GmbH (nachrichtlich)

KGr.		Wirtschaftsplan 2016			IST Monat 01 - 06			Hochrechnung		
		VK	€/VK	Budget in €	VK	€/VK	Aufwand in €	VK	€/VK	Aufwand in €
60 - 62	WI Vers Dienst	95,5	30.188	2.882.918	89,2	29.042	1.295.292	87,8	31.711	2.784.251
60 - 62	Techn Dienst	13,0	51.655	671.520	11,0	48.614	267.378	11,4	53.994	615.533
60 - 62	Verwaltung	42,4	43.082	1.826.686	35,0	47.942	838.986	38,3	48.181	1.845.329
	Personal Gesamt	150,9	35.660	5.381.124	135,2	35.527	2.401.656	137,5	38.146	5.245.113

4. Erfolgsbericht

4.1 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg gesamt

Zeitraum:		1	bis	6	2016		
Nr.	Bezeichnung	Ansatz WP 2016	IST 01.01. - 30.06.2016	IST 01.01. - 30.06.2015	Hochrechnung Ifd. Jahr	Abweichung absolut relativ	
1.	Erlöse aus Krankenhausleistungen	64.556.326 €	29.328.991 €	25.523.158 €	63.884.106 €	- 672.220 €	-1,04%
2.	Erlöse aus zusätzlichen Leistungsangeboten	730.750 €	318.312 €	304.269 €	777.749 €	46.999 €	6,43%
3.	Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	1.602.150 €	371.242 €	524.007 €	1.502.150 €	- 100.000 €	-6,24%
4.	Nutzungsentgelte der Ärzte	1.101.053 €	239.695 €	254.012 €	1.101.053 €	- €	0,00%
5.	Erhöhung des Bestands an unfertigen Leistungen	150.000 €	- €	- €	150.000 €	- €	0,00%
6.	Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	30.000 €	2.263 €	6.224 €	4.526 €	- 25.474 €	-84,91%
7.	Sonstige betriebliche Erträge	3.430.823 €	1.816.344 €	1.982.721 €	3.761.865 €	331.042 €	9,65%
Summe		71.601.102 €	32.076.847 €	28.594.391 €	71.181.449 €	- 419.653 €	-0,59%
8.	Personalaufwand						
a)	Löhne und Gehälter	10.260.802 €	4.397.149 €	4.576.124 €	9.393.282 €	- 867.520 €	-8,45%
b)	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	2.861.613 €	1.223.148 €	1.228.909 €	2.635.834 €	- 225.779 €	-7,89%
Summe		13.122.415 €	5.620.297 €	5.805.033 €	12.029.116 €	- 1.093.299 €	-8,33%
9.	Materialaufwand						
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	8.909.700 €	4.654.812 €	4.574.547 €	9.125.959 €	216.259 €	2,43%
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	44.573.777 €	21.946.068 €	20.332.508 €	45.967.985 €	1.394.208 €	3,13%
Summe		53.483.477 €	26.600.880 €	24.907.055 €	55.093.944 €	1.610.467 €	3,01%
Zwischenergebnis		4.995.210 €	- 144.330 €	- 2.117.697 €	4.058.389 €	- 936.821 €	-18,75%
10.	Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	1.142.064 €	32.064 €	32.064 €	1.132.064 €	- 10.000 €	-0,88%
11.	Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung	60.064 €	- €	- €	60.064 €	- €	0,00%
12.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	2.798.316 €	- €	- €	2.798.317 €	1 €	0,00%
13.	Erträge aus der Auflösung des Ausgleichsposten aus Darlehnsförderung	35.817 €	- €	- €	35.817 €	- €	0,00%
Summe		4.036.261 €	32.064 €	32.064 €	4.026.262 €	- 9.999 €	-0,25%
14.	Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	950.000 €	- €	- €	850.000 €	- 100.000 €	-10,53%
15.	Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	175.078 €	134.266 €	105.309 €	206.299 €	31.221 €	17,83%
16.	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	4.785.568 €	- €	- €	4.785.568 €	- €	0,00%
17.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	6.231.501 €	3.289.437 €	3.218.431 €	6.206.319 €	- 25.182 €	-0,40%
Summe		12.142.147 €	3.423.703 €	3.323.740 €	12.048.186 €	- 93.961 €	-0,77%
Zwischenergebnis		- 3.110.676 €	- 3.535.969 €	- 5.409.373 €	- 3.963.535 €	- 852.859 €	27,42%
18.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	29.138 €	875 €	2.976 €	25.868 €	- 3.270 €	-11,22%
19.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	893.499 €	291.640 €	297.781 €	738.499 €	- 155.000 €	-17,35%
Summe		864.361 €	290.765 €	294.805 €	712.631 €	- 151.730 €	-17,55%
20. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		- 3.975.037 €	- 3.826.734 €	- 5.704.178 €	- 4.676.166 €	- 701.129 €	17,64%
21.	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €	
22.	Steuern	16.400 €	3.745 €	4.835 €	7.489 €	- 8.911 €	-54,34%
23. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		- 3.991.437 €	- 3.830.479 €	- 5.709.013 €	- 4.683.655 €	- 692.218 €	17,34%

4.2 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Groß-Umstadt

Zeitraum:		1	bis	6	2016		
Nr.	Bezeichnung	Ansatz WP 2016	IST 01.01. - 30.06.2016	IST 01.01. - 30.06.2015	Hochrechnung lfd. Jahr	Abweichung absolut relativ	
1.	Erlöse aus Krankenhausleistungen	47.775.499 €	21.788.902 €	19.628.629 €	47.278.288 €	-	497.211 € -1,04%
2.	Erlöse aus zusätzlichen Leistungsangeboten	365.750 €	134.463 €	136.616 €	312.696 €	-	53.054 € -14,51%
3.	Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	1.443.150 €	360.112 €	486.697 €	1.343.150 €	-	100.000 € -6,93%
4.	Nutzungsentgelte der Ärzte	855.253 €	201.870 €	206.444 €	855.253 €	-	- € 0,00%
5.	Erhöhung des Bestands an unfertigen Leistungen	- €	- €	- €	- €	-	- €
6.	Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	30.000 €	2.263 €	6.224 €	4.526 €	-	25.474 € -84,91%
7.	Sonstige betriebliche Erträge	3.230.087 €	1.744.147 €	1.841.833 €	3.473.245 €	-	243.158 € 7,53%
Summe		53.699.739 €	24.231.757 €	22.306.443 €	53.267.158 €	-	432.581 € -0,81%
8.	Personalaufwand						
a)	Löhne und Gehälter	8.716.019 €	3.746.704 €	3.808.131 €	7.973.781 €	-	742.238 € -8,52%
b)	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	2.495.495 €	1.059.558 €	1.030.977 €	2.296.367 €	-	199.128 € -7,98%
Summe		11.211.514 €	4.806.262 €	4.839.108 €	10.270.148 €	-	941.366 € -8,40%
9.	Materialaufwand						
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	5.934.800 €	3.104.643 €	3.040.256 €	6.167.367 €	-	232.567 € 3,92%
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	33.002.725 €	16.254.756 €	15.331.752 €	34.142.131 €	-	1.139.406 € 3,45%
Summe		38.937.525 €	19.359.399 €	18.372.008 €	40.309.498 €	-	1.371.973 € 3,52%
Zwischenergebnis		3.550.700 €	66.096 €	904.673 €	2.687.512 €	-	863.188 € -24,31%
10.	Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	992.064 €	32.064 €	32.064 €	982.064 €	-	10.000 € -1,01%
11.	Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung	56.137 €	- €	- €	56.137 €	-	- € 0,00%
12.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	2.276.168 €	- €	- €	2.276.168 €	-	- € 0,00%
13.	Erträge aus der Auflösung des Ausgleichsposten aus Darlehnsförderung	35.817 €	- €	- €	35.817 €	-	- € 0,00%
Summe		3.360.186 €	32.064 €	32.064 €	3.350.186 €	-	10.000 € -0,30%
14.	Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	850.000 €	- €	- €	800.000 €	-	50.000 € -5,88%
15.	Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	109.500 €	47.594 €	64.447 €	95.188 €	-	14.312 € -13,07%
16.	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	3.440.074 €	- €	- €	3.440.074 €	-	- € 0,00%
17.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.987.166 €	2.701.369 €	2.652.926 €	4.839.254 €	-	147.912 € -2,97%
Summe		9.386.740 €	2.748.963 €	2.717.373 €	9.174.516 €	-	212.224 € -2,26%
Zwischenergebnis		- 2.475.854 €	- 2.650.803 €	- 3.589.982 €	- 3.136.818 €	-	660.964 € 26,70%
18.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	29.138 €	875 €	2.976 €	25.868 €	-	3.270 € -11,22%
19.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	516.171 €	189.133 €	194.907 €	401.171 €	-	115.000 € -22,28%
Summe		487.033 €	188.258 €	191.931 €	375.303 €	-	111.730 € -22,94%
20. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		- 2.962.887 €	- 2.839.061 €	- 3.781.913 €	- 3.512.121 €	-	549.234 € 18,54%
21.	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	-	- €
22.	Steuern	16.400 €	3.609 €	4.732 €	7.217 €	-	9.183 € -55,99%
23. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		- 2.979.287 €	- 2.842.670 €	- 3.786.645 €	- 3.519.338 €	-	540.051 € 18,13%

4.3 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Jugenheim

Zeitraum:		1	bis		6	2016		
Nr.	Bezeichnung	Ansatz WP 2016	IST 01.01. - 30.06.2016	IST 01.01. - 30.06.2015	Hochrechnung lfd. Jahr	Abweichung absolut		relativ
1.	Erlöse aus Krankenhausleistungen	16.780.827 €	7.540.089 €	5.894.529 €	16.605.818 €	-	175.009 €	-1,04%
2.	Erlöse aus zusätzlichen Leistungsangeboten	365.000 €	183.849 €	167.653 €	465.053 €	-	100.053 €	27,41%
3.	Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	159.000 €	11.130 €	37.310 €	159.000 €	-	- €	0,00%
4.	Nutzungsentgelte der Ärzte	245.800 €	37.825 €	47.568 €	245.800 €	-	- €	0,00%
5.	Erhöhung des Bestands an unfertigen Leistungen	150.000 €	- €	- €	150.000 €	-	- €	0,00%
6.	Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	- €	- €	- €	- €	-	- €	
7.	Sonstige betriebliche Erträge	200.736 €	72.197 €	140.888 €	288.620 €	-	87.884 €	43,78%
Summe		17.901.363 €	7.845.090 €	6.287.948 €	17.914.291 €	-	12.928 €	0,07%
8.	Personalaufwand							
a)	Löhne und Gehälter	1.544.783 €	650.445 €	767.993 €	1.419.501 €	-	125.282 €	-8,11%
b)	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	366.118 €	163.590 €	197.932 €	339.467 €	-	26.651 €	-7,28%
Summe		1.910.901 €	814.035 €	965.925 €	1.758.968 €	-	151.933 €	-7,95%
9.	Materialaufwand							
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	2.974.900 €	1.550.169 €	1.534.291 €	2.958.592 €	-	16.308 €	-0,55%
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	11.571.052 €	5.691.312 €	5.000.756 €	11.825.854 €	-	254.802 €	2,20%
Summe		14.545.952 €	7.241.481 €	6.535.047 €	14.784.446 €	-	238.494 €	1,64%
Zwischenergebnis		1.444.510 €	- 210.426 €	- 1.213.024 €	1.370.877 €	-	73.633 €	-5,10%
10.	Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	150.000 €	- €	- €	150.000 €	-	- €	0,00%
11.	Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung	3.927 €	- €	- €	3.927 €	-	- €	0,00%
12.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	522.148 €	- €	- €	522.149 €	-	1 €	0,00%
13.	Erträge aus der Auflösung des Ausgleichsposten aus Darlehnsförderung	- €	- €	- €	- €	-	- €	
Summe		676.075 €	- €	- €	676.076 €	-	1 €	0,00%
14.	Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	100.000 €	- €	- €	50.000 €	-	50.000 €	-50,00%
15.	Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	65.578 €	86.672 €	40.862 €	111.111 €	-	45.533 €	69,43%
16.	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.345.494 €	- €	- €	1.345.494 €	-	- €	0,00%
17.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.244.335 €	588.068 €	565.505 €	1.367.065 €	-	122.730 €	9,86%
Summe		2.755.407 €	674.740 €	606.367 €	2.873.670 €	-	118.263 €	4,29%
Zwischenergebnis		- 634.822 €	- 885.166 €	- 1.819.391 €	- 826.717 €	-	- 191.895 €	30,23%
18.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	- €	- €	- €	- €	-	- €	
19.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	377.328 €	102.507 €	102.874 €	337.328 €	-	40.000 €	-10,60%
Summe		377.328 €	102.507 €	102.874 €	337.328 €	-	40.000 €	-10,60%
20. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		- 1.012.150 €	- 987.673 €	- 1.922.265 €	- 1.164.045 €	-	- 151.895 €	15,01%
21.	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	-	- €	
22.	Steuern	- €	136 €	103 €	272 €	-	272 €	
23. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		- 1.012.150 €	- 987.809 €	- 1.922.368 €	- 1.164.317 €	-	- 152.167 €	15,03%

4.4 Erläuterungen zu den einzelnen Kontengruppen

Nr. 1.: Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen

Nr. 1.	Bezeichnung Erlöse aus Krankenhausleistungen	Ansatz	IST	Hochrechnung	Abweichung	
		WP 2016	01.01. - 30.06.2016	lfd. Jahr	absolut	relativ
	Erlöse aus tagesgleichen Pflegesätzen	7.165.410 €	2.880.666 €	7.165.410 €	- €	0,00%
	Erlöse aus Fallpauschalen und Sonderentgelten	390.000 €	182.557 €	365.115 €	- 24.885 €	-6,38%
	Erlöse aus vor- und nachstationärer Behandlung	525.000 €	194.486 €	525.000 €	- €	0,00%
	Erlöse aus Ausbildungszuschlag oder Ausbildungskosten	1.250.000 €	501.967 €	1.250.000 €	- €	0,00%
	Erlöse Ausgleichsbeträge	- 1.335.847 €	- 133.166 €	- 1.011.909 €	323.938 €	-24,25%
	Zuschläge nach dem GMG	442.157 €	221.305 €	486.239 €	44.082 €	9,97%
	Erlöse aus DRG-Fallpauschalen	54.019.606 €	24.261.621 €	52.703.724 €	- 1.315.882 €	-2,44%
	Erlöse aus anderen Entgelten	2.100.000 €	1.219.555 €	2.400.527 €	300.527 €	14,31%
	Summe	64.556.326 €	29.328.991 €	63.884.106 €	- 672.220 €	-1,04%

Die Erlöse der Psychiatrie sind auf Basis der Planwerte 2016 angesetzt.

Bei den Erlösen aus Fallpauschalen handelt es sich um Einnahmen aus der integrierten Versorgung.

Der benötigte Kostenausgleich für die Ausbildungsstätte wurde mit den Kostenträgern vereinbart. Hierin sind allgemeine Kostensteigerungen der letzten Jahre sowie die Anrechnung der Kosten für Praxisanleiter eingeflossen.

Auf Basis der hochgerechneten Fallzahlen in Verbindung mit dem entsprechenden CMI fallen die Erlöse aus DRG-Fallpauschalen geringer aus als in der Planannahme. Zwar liegt ein Fallzahlenanstieg vor, jedoch sind dies insbesondere Fälle mit einem geringen CMI und gleichzeitig ist die Anzahl der schwereren Fälle zurückgegangen. Durch diese Veränderung des Fallmix ergibt sich eine Reduzierung des Mehrleistungsabschlages (Erlöse Ausgleichsbeträge).

In den Erlösen aus anderen Entgelten sind Mehrerlöse durch die Belegung von ausländischen Patienten zu verzeichnen.

Nr. 2.: Erlöse aus zusätzlichen Leistungsangeboten

Die Erlöse aus Wahlleistungen liegen nach linearer Hochrechnung leicht über dem Planansatz. Dies ist ein Indiz dafür, dass Komfortstationen mit den dazu gehörigen Komfortleistungen seitens der Patienten gewünscht und nachgefragt werden.

Nr. 3.: Erlöse aus ambulanten Leistungen

Die Erlöse aus ambulanten Leistungen sind rückläufig. Grund hierfür ist die hohe Auslastung des Zentral-OP's mit stationären Fällen am Standort Groß-Umstadt innerhalb der Regelarbeitszeit.

Nr. 4.: Nutzungsentgelte der Ärzte

Die Einnahmen aus Nutzungsentgelten entwickeln sich plangemäß.

Nr. 5.: Erhöhung des Bestands an unfertigen Leistungen

Es wird weiterhin davon ausgegangen, dass sich aufgrund der Inbetriebnahme zweier Intensivbetten im Zentrum für akute und postakute Intensivmedizin am Standort Jugendheim die Leistungskapazität vergrößert und hierdurch der Bestand an unfertigen Leistungen sich erhöht.

Nr. 6.: Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand

Die Erträge setzen sich aus Ersatzleistungen der Krankenkassen im Rahmen der Lohnfortzahlung (z.B. Mutterschutz, Entgeltfortzahlung im Krankheitsfall, etc.) zusammen.

Nr. 7.: Sonstige betriebliche Erträge

Nr.	Bezeichnung	Ansatz WP 2016	IST 01.01. - 30.06.2016	Hochrechnung lfd. Jahr	Abweichung	
					absolut	relativ
7.	Sonstige betriebliche Erträge					
	Miet- & Pachtverträge	454.913 €	475.113 €	938.993 €	484.080 €	106,41%
	Personalverpflegung Cafeteria	- €	- €	- €	- €	
	Skonti, Boni, Warenrückvergütung	110.000 €	22.433 €	110.000 €	- €	0,00%
	Sonstige Erstattungen	2.815.910 €	1.250.419 €	2.738.493 €	- 77.417 €	-2,75%
	Periodenfremde Erträge	50.000 €	45.999 €	- 48.001 €	- 98.001 €	-196,00%
	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	- €	- €	- €	- €	
	Erlöse aus dem Abgang Anlagevermögen	- €	22.380 €	22.380 €	22.380 €	
	Erträge aus der Herabsetzung EWB/PWB	- €	- €	- €	- €	
	Summe	3.430.823 €	1.816.344 €	3.761.865 €	331.042 €	9,65%

Im Bereich der Miet- & Pachtverträge konnten aufgrund der Vermietung des ehemaligen Kreispflegeheims an den Landkreis Darmstadt-Dieburg zur Unterbringung von Flüchtlingen außerplanmäßige Mieterlöse erzielt werden.

In den sonstigen Erstattungen fallen die an die Dienstleistungs- GmbH weiter zu belastenden Kosten für Reinigungs- und Küchenpersonal in der Hochrechnung geringer aus.

Nr. 8.: Personalaufwand

Nr.	Bezeichnung	Ansatz WP 2016	IST 01.01. - 30.06.2016	Hochrechnung lfd. Jahr	Abweichung	
					absolut	relativ
8.	Personalaufwand					
	ÄRZTLICHER DIENST	2.784.835 €	1.295.218 €	2.691.547 €	- 93.288 €	-3,35%
	PFLEGEDIENS	5.141.059 €	2.126.605 €	4.692.674 €	- 448.385 €	-8,72%
	MED TECH D	1.364.858 €	541.097 €	1.156.867 €	- 207.991 €	-15,24%
	FUNKTIONSD	1.626.811 €	679.866 €	1.480.024 €	- 146.787 €	-9,02%
	KLIN H PERS	- €	- €	- €	- €	
	WIRTSCHAFTS u. VERSORGUNGSDIENST	672.773 €	265.970 €	587.438 €	- 85.335 €	-12,68%
	TECH DIENST	125.419 €	61.407 €	129.839 €	4.420 €	3,52%
	VERWALTDIE	1.288.108 €	566.414 €	1.168.630 €	- 119.478 €	-9,28%
	SONDERDIENST	64.552 €	30.704 €	69.081 €	4.529 €	7,02%
	Zivildienstleistende	- €	- €	- €	- €	
	N ZUORDB PERSKO	12.000 €	12.000 €	12.000 €	- €	0,00%
	BEITRAG für UNFALLKASSE	42.000 €	41.016 €	41.016 €	- 984 €	-2,34%
	N AUFT PERSONALKOSTEN	- €	- €	- €	- €	
	Summe	13.122.415 €	5.620.297 €	12.029.116 €	- 1.093.299 €	-8,33%

Unter dieser Kontengruppe werden die Personalaufwendungen für die Mitarbeiter im Eigenbetrieb der Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg ausgewiesen. Die Personalaufwendungen für die Mitarbeiter der Kreiskliniken- und der Dienstleistungs-GmbH schlagen

sich als Aufwendungen für bezogene Leistungen unter Nr. 9b) „Aufwendungen für bezogene Leistungen“ nieder.

Für Mitarbeiter, die längerfristig aufgrund von Mutterschutz, Krankheit, etc. ausfallen, werden Stellen in den jeweiligen Bereichen vorgehalten. Da der Zeitpunkt der Rückkehr in einigen Fällen nicht absehbar ist, werden diese Stellen im Wirtschaftsplan monetär bewertet. Da nicht alle Mitarbeiter im Jahresverlaufe tatsächlich zurückkehren, fällt der zurzeit hochgerechnete Wert niedriger aus als der Planansatz.

Nr. 9.: Materialaufwand

Nr. 9a)	Bezeichnung Materialaufwand	Ansatz WP 2016	IST 01.01. - 30.06.2016	Hochrechnung lfd. Jahr	Abweichung	
					absolut	relativ
	Lebensmittel	1.000 €	868 €	1.736 €	736 €	73,60%
	Medizinischer Bedarf	7.063.500 €	3.880.159 €	7.310.318 €	246.818 €	3,49%
	Wasser , Energie, Brennstoffe	1.534.200 €	644.401 €	1.542.665 €	8.465 €	0,55%
	Wirtschaftsbedarf	311.000 €	129.384 €	271.240 €	- 39.760 €	-12,78%
Summe		8.909.700 €	4.654.812 €	9.125.959 €	216.259 €	2,43%

In diesem Bereich schlagen sich die Aufwendungen für Lebensmittel, medizinischer Bedarf, Energiekosten und Wirtschaftsbedarf nieder.

Im Medizinischen Bedarf steigen die Kosten im Vergleich zum Planwert. Die geplante Artikelumstellung auf die von der Einkaufsgemeinschaft vorgeschlagenen, günstigeren Artikel konnte in Teilen aufgrund bestehender Bedenken in den Qualitätsstandards nicht vollumfänglich durchgeführt werden.

Nr. 9b)	Bezeichnung Aufwendungen für bezogene Leistungen	Ansatz WP 2016	IST 01.01. - 30.06.2016	Hochrechnung lfd. Jahr	Abweichung	
					absolut	relativ
	Catering /Lebensmittelversorgung	1.980.000 €	889.193 €	2.132.392 €	152.392 €	7,70%
	Untersuchungen in fremden Instituten/Konsiliare	1.561.000 €	495.491 €	1.352.950 €	- 208.050 €	-13,33%
	Leistungen der Kreiskliniken GmbH	32.991.777 €	16.733.490 €	34.469.375 €	1.477.598 €	4,48%
	Leistungen der Dienstleistungs- GmbH	5.683.000 €	2.780.657 €	5.561.313 €	- 121.687 €	-2,14%
	Sonstige bezogene Leistungen	2.358.000 €	1.047.237 €	2.451.955 €	93.955 €	3,98%
Summe		44.573.777 €	21.946.068 €	45.967.985 €	1.394.208 €	3,13%

Die Position Catering/Lebensmittelversorgung beinhaltet die Kosten für die Speisenversorgung der Patienten gemäß der vertraglichen Vereinbarung mit der Dienstleistungs-GmbH.

In den Aufwendungen für Untersuchungen in fremden Instituten/Konsiliare befinden sich die Kosten für ärztliche Konsilleistungen sowie benötigte medizinische Fremdleistungen wie Pathologie, Labor, Befundungen von Röntgenleistungen, etc..

Unter den Leistungen der Kreiskliniken GmbH werden die gezahlten Entgelte für dort angestelltes Personal und die Inanspruchnahme von Honorarkräften ausgewiesen. In einigen Fachbereichen, insbesondere Geriatrie sowie der Abteilung für akute und postakuten Intensivmedizin, müssen aufgrund fehlender Fachkräfte die Dienste durch Leiharbeitnehmer abgedeckt werden, da nicht alle offenen Stellen besetzt werden können. Nach Einstellung von entsprechendem Fachpersonal in der Kreiskliniken GmbH reduzieren sich die Kosten entsprechend.

Nr. 10. – 13.: Erträge aus Fördermitteln, Sonderposten-Auflösung, etc.

Hier sind im Wesentlichen die Erträge aus Investitionszuschüssen und aus der Auflösung von Sonderposten enthalten, die auf der Aufwandsseite durch die Zuführung zu Sonderposten und durch die Abschreibungen auf geförderte Investitionen neutralisiert werden.

Nr. 14. – 16.: Aufwendung Zuführung Sonderposten, Abschreibung, etc.

In dieser Position sind im Wesentlichen die Aufwendungen für die Zuführung zum Sonderposten und der Abschreibung enthalten.

Nr. 17.: Sonstige betriebliche Aufwendungen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	IST	Hochrechnung	Abweichung	
		WP 2016	01.01. - 30.06.2016	lfd. Jahr	absolut	relativ
17.	Sonstige betriebliche Aufwendungen					
	Aufwendungen Verwaltungsbedarf	2.007.605 €	810.252 €	2.043.048 €	35.443 €	1,77%
	Instandhaltung, Instandsetzung, Wartung	1.028.500 €	516.464 €	1.032.927 €	4.427 €	0,43%
	Abgaben und Gebühren	793.900 €	678.868 €	793.048 €	- 852 €	-0,11%
	Mieten und Pachten	746.120 €	341.169 €	679.019 €	- 67.101 €	-8,99%
	übrige betriebliche Aufwendungen	280.000 €	202.575 €	344.600 €	64.600 €	23,07%
	Kooperation Krankenpflegeschule	1.375.376 €	612.978 €	1.185.881 €	- 189.495 €	-13,78%
	Periodenfremde Aufwendungen	- €	127.131 €	127.796 €	127.796 €	
	Summe	6.231.501 €	3.289.437 €	6.206.319 €	- 25.182 €	-0,40%

Die übrigen betrieblichen Aufwendungen liegen gegenüber dem Planansatz höher, aufgrund einer vertraglich vereinbarten Abstandszahlung für die vorzeitige Auflösung des Pachtvertrages der chirurgischen Praxis an der Kreisklinik Jugenheim.

Nr. 18.: Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

In den hochgerechneten Erträgen ist die Zinsgutschrift aus dem Darlehen Hegemag enthalten. Die Restschuld aus diesem Darlehen wird ab dem Jahr 2014 mit 2,25% marktüblich verzinst.

Nr. 19.: Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zinsaufwendungen bewegen sich aufgrund der historischen Niedrigzinsphase auf einem sehr niedrigeren Niveau. Variable Zinsen für den Betriebsmittelkredit liegen aus diesem Grund unterhalb der Planannahme.

Nr. 21. – 22.: Außerordentliche Aufwendungen, Steuern

Die außerordentlichen Aufwendungen bewegen sich im Rahmen des Planwertes. Im Bereich der Steuern wurde die Vorauszahlung aufgrund von Veranlagung der Vorjahre angepasst.

5. Finanzbericht

Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg

	Stand 30.06.16 €
Liquidität	
Kassenbestand	16.193
Kontokorrentguthaben	481.429
Liquide Mittel	497.622
Kurzfristiges Fremdkapital	-30.432.469
Liquidität I	-29.934.847
Kurzfristige Forderungen	12.501.950
Liquidität II	-17.432.897
Vorräte	2.813.553
Liquidität III	-14.619.344
Kurzfristiges Fremdkapital	
Kurzfristige Rückstellungen	-1.200.743
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (RLZ < 1 Jahr)	-24.939.150
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-2.064.296
Verbindlichkeiten gegenüber dem Krankenhausträger	0
Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	-172.574
Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	0
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	-1.386.394
Sonstige Verbindlichkeiten	-669.312
Summe	-30.432.469
Kurzfristige Forderungen	
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	10.129.631
Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	2.528.226
Forderungen an den Krankenhausträger	-574.037
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	266.288
Sonstige Vermögensgegenstände	151.842
Summe	12.501.950
<u>nachrichtlich</u>	
Langfristiges Fremdkapital	
Langfristige Rückstellungen	-2.410.787
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (RLZ > 1 Jahr)	-28.958.360
Summe	-31.369.147

6. Investitionsbericht

6.1 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg gesamt

	laufendes Jahr					nachrichtlich		
	Ansatz	übertragene	Gesamt zur	Ist lfd. Jahr +	noch zur	Gesamtausgabe-	bisher	ber. Verausg. inkl.
	laufendes Jahr	Mittel Vorjahre	Verfügung lfd. Jahr	gebundene Mittel	Verfügung	bedarf	bereitgestellt	gebundene Mittel
	€	€	€	€	€	€	€	€
Einnahmen								
Pauschale Fördermittel	937.000		937.000		937.000			
Einnahme aus Grundstücksverkauf								
Rückzahlung Darlehen Bauverein	13.754		13.754		13.754			
AfA, nicht gefördert	2.477.928		2.477.928		2.477.928			
Darlehensaufnahme	7.965.000		7.965.000		7.965.000			
Summe Einnahmen	11.393.682		11.393.682		11.393.682			
Ausgaben								
Tilgung Darlehen	2.491.682		2.491.682	1.143.453	1.348.229	2.491.682	2.491.682	1.143.453
Investitionen i.S.v. § 25 Abs. 1 HKHG	937.000		937.000	779.167	157.833	937.000	937.000	779.167
Sonstige Investitionen / Bauprojekte								
Neubau Bettenhaus	7.000.000		7.000.000	172.193	6.827.807	7.000.000	7.000.000	172.193
Erweiterung des chirurgischen Spektrums	965.000	35.040	1.000.040	172.108	827.932	1.115.000	1.115.000	287.068
Umbau Schloß Heiligenberg		613.048	613.048	201.803	411.245	1.155.000	1.155.000	743.755
Sanierung Orthopädische Praxis/MVZ		94.101	94.101	273.962	-179.861	150.000	150.000	329.861
Summe Ausgaben	11.393.682	742.189	12.135.871	2.742.686	9.393.185	12.848.682	12.848.682	3.455.497

6.2 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Groß-Umstadt

	laufendes Jahr					nachrichtlich		
	Ansatz laufendes Jahr	übertragene Mittel Vorjahre	Gesamt zur Verfügung lfd. Jahr	Ist lfd. Jahr + gebundene Mittel	noch zur Verfügung	Gesamtausgabe- bedarf	bisher bereitgestellt	ber. Verausg. inkl. gebundene Mittel
	€	€	€	€	€	€	€	€
Einnahmen								
Pauschale Fördermittel	837.000		837.000		837.000			
Einnahme aus Grundstücksverkauf								
Rückzahlung Darlehen Bauverein	13.754		13.754		13.754			
AfA, nicht gefördert	1.675.170		1.675.170		1.675.170			
Darlehensaufnahme	7.000.000		7.000.000		7.000.000			
Summe Einnahmen	9.525.924		9.525.924		9.525.924			
Ausgaben								
Tilgung Darlehen	1.688.924		1.688.924	808.583	880.341	1.688.924	1.688.924	808.583
Investitionen i.S.v. § 25 Abs. 1 HKHG	837.000		837.000	526.497	310.503	837.000	837.000	526.497
Sonstige Investitionen / Bauprojekte								
Neubau Bettenhaus	7.000.000		7.000.000	172.193	6.827.807	7.000.000	7.000.000	172.193
Summe Ausgaben	9.525.924		9.525.924	1.507.273	8.018.651	9.525.924	9.525.924	1.507.273

6.3 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Jugenheim

	laufendes Jahr					nachrichtlich		
	Ansatz laufendes Jahr	übertragene Mittel Vorjahre	Gesamt zur Verfügung lfd. Jahr	Ist lfd. Jahr + gebundene Mittel	noch zur Verfügung	Gesamtausgabe- bedarf	bisher bereitgestellt	ber. Verausg. inkl. gebundene Mittel
	€	€	€	€	€	€	€	€
Einnahmen								
Pauschale Fördermittel	100.000		100.000		100.000			
Einnahme aus Grundstücksverkauf								
Rückzahlung Darlehen Bauverein								
AfA, nicht gefördert	802.758		802.758		802.758			
Darlehensaufnahme	965.000		965.000		965.000			
Summe Einnahmen	1.867.758		1.867.758		1.867.758			
Ausgaben								
Tilgung Darlehen	802.758		802.758	334.870	467.888	802.758	802.758	334.870
Investitionen i.S.v. § 25 Abs. 1 HKHG	100.000		100.000	252.670	-152.670	100.000	100.000	252.670
Sonstige Investitionen / Bauprojekte								
Erweiterung des chirurgischen Spektrums	965.000	35.040	1.000.040	172.108	827.932	1.115.000	1.115.000	287.068
Umbau Schloß Heiligenberg		613.048	613.048	201.803	411.245	1.155.000	1.155.000	743.755
Sanierung Orthopädische Praxis/MVZ		94.101	94.101	273.962	-179.861	150.000	150.000	329.861
Summe Ausgaben	1.867.758	742.189	2.609.947	1.235.413	1.374.534	3.322.758	3.322.758	1.948.224

6.4 Erläuterungen zum Investitionsbericht

Im „Ansatz laufendes Jahr“ sind die im Wirtschaftsplan 2016 geplanten Umbaumaßnahmen enthalten.

Bei den übertragenen Mitteln der Vorjahre handelt es sich um Bauprojekte, die im Vorjahr begonnen aber erst im laufenden oder in den darauf folgenden Jahren abgeschlossen werden. Die Planansätze stammen aus dem Wirtschaftsplan, bzw. den Nachträgen zum Wirtschaftsplan 2015.

Bilanziert werden diese Positionen unter „Anlagen im Bau“.

7. Zu erwartende Änderungen in der beihilferechtlichen Ausgleichsbilanz

Nr.	Position	Ansatz Wirtschaftsplan 2016			Änderungen gem. HR 2. Quartal 2016			Abweichungen		
		Bereich gemeinwirtschaftliche Aufgaben	Andere Aufgaben	Wirtschaftsplan 2016	Bereich gemeinwirtschaftliche Aufgaben	Andere Aufgaben	Hoch-Rechnung	Bereich gemeinwirtschaftliche Aufgaben	Andere Aufgaben	Hoch-Rechnung
		€	€	€	€	€	€	€	€	€
1.	Plan-Aufwendungen	75.454.019	42.658	75.496.677	75.812.652	53.321	75.865.973	-358.633	-10.663	-369.296
	davon Personalaufwendungen	13.279.057	6.183	13.285.240	12.020.892	8.223	12.029.115	1.258.165	-2.040	1.256.125
	davon bezogene Leistungen med. Bedarf (insb. K-GmbH)	34.991.261	28.517	35.019.778	36.529.284	35.563	36.564.847	-1.538.023	-7.046	-1.545.069
	davon bezogene Leistungen Lebensmittel, Energie, Wirtschaftsbedarf, Verwaltungsbedarf, Instandhaltung (D-GmbH)	7.031.978	1.022	7.033.000	7.204.790	1.487	7.206.277	-172.812	-465	-173.277
	davon bezogene Leistungen Sonst. Aufwendungen (Aus- und Fortbildung K-GmbH)	1.375.191	185	1.375.376	1.185.573	308	1.185.881	189.618	-123	189.495
	davon Sachaufwand medizinischer Bedarf	8.918.622	3.378	8.922.000	8.900.427	3.922	8.904.349	18.195	-544	17.651
	davon Sachaufwand Lebensmittel, Energie, Wirtschaftsbedarf, Verwaltungsbedarf, Instandhaltung	5.716.168	1.137	5.717.305	5.707.920	1.180	5.709.100	8.248	-43	8.205
	davon Zinsaufwand	893.477	22	893.499	737.953	546	738.499	155.524	-524	155.000
	davon nicht-ergebnisneutrale Abschreibungen	1.710.136	1.423	1.711.559	1.816.813	122	1.816.935	-106.677	1.301	-105.376
	davon sonstige Aufwendungen	1.538.129	791	1.538.920	1.709.000	1.970	1.710.970	-170.871	-1.179	-172.050
2.	Erwartete Korrekturposten	4.512.173			3.659.460			852.713		
	Ergebnisneutrale Abschreibungen und Aufwand für die Nutzung von Anlagegütern (geförderte Mieten etc.)	3.135.452			2.258.676			876.776		
	Aufwand für die Zuführung zum Sonderposten nach KHBV und zu Verbindlichkeiten aus nicht verwendeten Fördermitteln nach KHG	850.000			883.000			-33.000		
	Aufwand für die Zuführung der Zuschüsse für den Psychiatrie-Neubau zu einem Sonderposten	0			0			0		
	Zinsen auf unverbrauchte Fördermittel	0			0			0		
	Kalkulatorische Zinsen auf Fördermittel nach dem KHG	330.726			321.789			8.937		
	Aufwand des Landkreises für die aus dem Sonderinvestitionsprogramm stammende Förderung für den Psychiatrie-Neubau	151.983			151.983			0		
	Kalkulatorischer Aufwand Hegemag-Darlehen	44.012			44.012			0		
	kalkulatorischer Zinsmehraufwand ohne Kassenverstärkungskredite des Kreises Darmstadt-Dieburg	0			0			0		
3.	Plan-Erträge	71.460.740	44.500	71.505.240	71.128.943	53.657	71.182.318	331.797	-9.157	322.922
	davon Erträge aus allgemeinen Krankenhausleistungen	64.456.326	0	64.456.326	63.884.106	282	63.884.106	572.220	-282	572.220
	davon Erträge aus Aufgaben von nicht allgemeinem wirtschaftlichem Interesse	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	davon Erträge aus ambulanten Leistungen	1.600.650	1.500	1.602.150	1.479.896	22.254	1.502.150	120.754	-20.754	100.000
	davon Erträge aus Nutzungsentgelten der Ärzte	1.101.053	0	1.101.053	1.100.950	103	1.101.053	103	-103	0
	davon Erträge aus Hilfs- und Nebenbetrieben	1.585.420	0	1.585.420	1.497.561	836	1.498.397	87.859	-836	87.023
	davon Erträge aus Wahlleistungen, Sachbezügen, Zinsen	1.125.630	16.000	1.141.630	1.603.775	29.803	1.633.578	-478.145	-13.803	-491.948
	davon sonstige ordentliche Erträge	1.591.661	27.000	1.618.661	1.562.655	379	1.563.034	29.006	26.621	55.627
4.	Erwartete Ausgleichszahlungen	4.512.173			3.659.460			852.713		
	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach KHBV	3.135.452			2.258.676			876.776		
	Erträge aus Fördermitteln nach KHG	850.000			883.000			-33.000		
	Erträge aus Bundeszuschüssen für den Psychiatrie-Neubau	0			0			0		
	Kalkulatorischer Zinsvorteil durch die Liquidität der vorhandenen unverbrauchten Fördermittel	0			0			0		
	Kalkulatorischer Zinsvorteil durch die Investitionsförderung nach dem KHG	330.726			321.789			8.937		
	Vorteil durch die Übernahme des Landkreises von Lasten aus dem Sonderinvestitionsprogramm für die Förderung für den Psychiatrie-Neubau	151.983			151.983			0		
	Kalkulatorischer Vorteil Hegemag-Darlehen	44.012			44.012			0		
	Vorteil aus zinsvergünstigten Kassenverstärkungskrediten des Kreises Darmstadt-Dieburg	0			0			0		
5.	Differenzbetrag	3.993.279	-1.842	3.991.437	4.683.709	-336	4.683.655	-690.430	-1.506	-692.218
6.	Soil-Ausgleich	3.993.279	-1.842	3.991.437	4.683.709	-336	4.683.655	-690.430	-1.506	-692.218