



## 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 .....	6
3.1 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg gesamt .....	6
3.2 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Groß-Umstadt .....	7
3.3 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Jugenheim .....	7
3.4 Kreiskliniken GmbH (nachrichtlich).....	8
3.5 Dienstleistungs GmbH (nachrichtlich).....	8
4. Erfolgsbericht .....	9
4.1 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg gesamt .....	9
4.2 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Groß-Umstadt .....	10
4.3 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Jugenheim .....	11
4.4 Erläuterungen zu den einzelnen Kontengruppen.....	12
5. Finanzbericht .....	16
6. Investitionsbericht .....	17
6.1 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg gesamt .....	17
6.2 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Groß-Umstadt .....	18
6.3 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Jugenheim .....	19
6.4 Erläuterungen zum Investitionsbericht.....	20
7. Zu erwartende Änderungen in der beihilferechtlichen Ausgleichsbilanz	21

# 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 September 2016 sowie über die Liquiditätslage. Dem Quartalsbericht liegt der 1. Nachtrag zum Wirtschaftsplan 2016 zugrunde. Der 1. Nachtrag zum Wirtschaftsplan 2016 wurde am 02. August 2016 in den Gremienlauf eingebracht und wurde am 26. September 2016 durch den Kreistag beschlossen. Die Genehmigung durch das Regierungspräsidium Darmstadt steht noch aus.

Bei den Entgeltverhandlungen für die Somatik konnte mit den Kostenträgern eine Einigung erzielt werden. Die primären Ziele

- möglichst hohen CM-Wert
- auskömmliche Höhe des individuellen Zusatzentgelts für den Bereich ANOA
- auskömmliches Budget für die Krankenpflegeschule

wurden erreicht.

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 3. Quartal 2016 fällt das hochgerechnete Defizit um rund 870 Tsd. € höher aus, als im 1. Nachtrag zum Wirtschaftsplan für das Jahr 2016 angesetzt.

Ein Punkt sind die Mindereinnahmen im Bereich der Krankenhausleistungen. Die stationäre Fallzahl stieg gegenüber dem Vorjahr weiterhin an, jedoch sank der Fallschweregrad (CMI) gegenüber der Planannahme. Eine erste Fallanalyse zeigt, dass es zu Leistungsverschiebungen von aufwendigeren, schwierigeren Fällen, wie z. B. Beatmungsfällen im Intensivbereich, Schlaganfallpatienten, Revisionseingriffe im endoprothetischen Bereich, Eingriffen an der Wirbelsäule und geriatrischen Komplexbehandlung zu geringer bewerteten Fallgruppen, u.a. in der Frauenheilkunde und Geburtshilfe sowie in der Unfallchirurgie kommt. Im Bereich der Inneren Medizin I kommt es auch zu rückläufigen Fallzahlen und CMI-Rückgang. Dies wird kompensiert durch steigende Fallzahlen in anderen Bereichen.

Zudem werden aufgrund nicht ausreichend vorhandenen Fachpersonals die freien Stellen insbesondere im ärztlichen und pflegerischen Bereich durch teure Honorarkräfte abgedeckt. Weiterhin verschärfen Krankheitsausfälle und Beschäftigungsverbote aufgrund von Schwangerschaften die Situation. Um die Dienste aufrecht zu erhalten und das Arbeitszeitgesetz einzuhalten kommt es zusätzlich zum Einsatz von Honorarkräften. Dies führt zu zusätzlichen Ausgaben in den bezogenen Leistungen, die im Wirtschaftsplan nicht berücksichtigt waren und belasten das Ergebnis zusätzlich.

## 2. Belegungsbericht

### 2.1 Stationäre Fälle Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg

1. Fälle tagesgleiche Pflegesätze	Ansatz	Ist	Ist	HR	Abweichung	
	1. Ntr. WP 2016	lfd. Jahr	Vorjahr	lfd. Jahr	absolut	relativ
Psychiatrie	1.274	869	847	1.140	- 134	-10,52%
Psychiatrie Tagesklinik	177	117	124	172	- 5	-2,82%

2. Fälle Fallpauschalen	Ansatz	Ist	Ist	HR	Abweichung	
	1. Ntr. WP 2016	lfd. Jahr	Vorjahr	lfd. Jahr	absolut	relativ
Kurzzeit Chirurgie	36	30	25	41	+ 5	13,89%

3. Fälle DRG-Fallpauschalen	Ansatz	Ist	Ist	HR	Abweichung	
	1. Ntr. WP 2016	lfd. Jahr	Vorjahr	lfd. Jahr	absolut	relativ
Innere Medizin	2.500	1.842	1.943	2.477	- 23	-0,92%
Innere Medizin II	2.850	2.231	2.117	3.035	+ 185	6,49%
Geriatric stationär	825	580	595	785	- 40	-4,85%
Intensiv	325	208	235	279	- 46	-14,15%
Allgemeinchirurgie	1.435	1.092	1.037	1.484	+ 49	3,41%
Plastische Chirurgie	110	110	88	165	+ 55	50,00%
Unfallchirurgie - Trauma	1.110	868	840	1.164	+ 54	4,86%
Unfallchirurgie - Neuro-CH	260	170	180	228	- 32	-12,31%
Frauenklinik (ohne Neugeb.)	1.320	1.126	1.018	1.614	+ 294	22,27%
Neugeborene	360	327	276	429	+ 69	19,17%
HNO	95	62	75	81	- 14	-14,74%
<b>Kreisklinik Groß-Umstadt</b>	<b>11.190</b>	<b>8.616</b>	<b>8.404</b>	<b>11.741</b>	<b>+ 551</b>	<b>4,92%</b>
Unfallchirurgie (ohne KZO)	1.000	709	693	1.006	+ 6	0,60%
ANOVA - Multimodal	450	266	305	356	- 94	-20,89%
Intensiv Jugendheim (Weaning)	160	90	90	130	- 30	-18,75%
<b>Kreisklinik Jugendheim</b>	<b>1.610</b>	<b>1.065</b>	<b>1.088</b>	<b>1.492</b>	<b>- 118</b>	<b>-7,33%</b>
<b>Kreiskliniken gesamt</b>	<b>12.800</b>	<b>9.681</b>	<b>9.492</b>	<b>13.233</b>	<b>433</b>	<b>3,38%</b>

### 2.2 Casemix-Index Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg

Case-Mix-Index effektiv	Ansatz	Ist	Ist	HR	Abweichung	
	1. Ntr. WP 2016	lfd. Jahr	Vorjahr	lfd. Jahr	absolut	relativ
Innere Medizin	0,740	0,688	0,717	0,678	-0,062	-8,38%
Innere Medizin II	0,889	0,846	0,875	0,829	-0,060	-6,75%
Geriatric stationär	2,576	2,533	2,497	2,558	- 0,018	-0,70%
Intensiv	2,000	1,831	1,720	1,940	- 0,060	-3,00%
Allgemeinchirurgie	1,080	1,146	1,026	1,157	+ 0,077	7,13%
Plastische Chirurgie	3,591	3,395	4,473	3,252	- 0,339	-9,44%
Unfallchirurgie - Trauma	0,991	1,005	0,990	1,017	+ 0,026	2,62%
Unfallchirurgie - Neuro-CH	1,442	1,312	1,432	1,369	- 0,073	-5,06%
Frauenklinik (ohne Neugeb.)	0,621	0,598	0,631	0,611	- 0,010	-1,61%
Neugeborene	0,222	0,244	0,238	0,244	+ 0,022	9,91%
HNO	0,526	0,487	0,470	0,483	- 0,043	-8,17%
<b>Kreisklinik Groß-Umstadt</b>	<b>1,030</b>	<b>0,988</b>	<b>1,000</b>	<b>0,989</b>	<b>- 0,041</b>	<b>-3,98%</b>
Unfallchirurgie (ohne KZO)	1,900	1,800	1,862	1,805	- 0,095	-5,00%
ANOVA - Multimodal	0,667	0,718	0,710	0,706	+ 0,039	5,85%
Intensiv Jugendheim (Weaning)	17,625	19,723	21,009	19,207	+ 1,582	8,98%
<b>Kreisklinik Jugendheim</b>	<b>3,040</b>	<b>3,045</b>	<b>3,043</b>	<b>3,061</b>	<b>+ 0,021</b>	<b>0,69%</b>
<b>Kreiskliniken gesamt</b>	<b>1,289</b>	<b>1,214</b>	<b>1,203</b>	<b>1,223</b>	<b>- 0,066</b>	<b>-5,12%</b>

## 2.3 Ambulante Operationen Kreisklinken Darmstadt-Dieburg

Ambulante Operationen	Ansatz 1. Ntr. WP 2016	Ist Ifd. Jahr	Ist Vorjahr	HR Ifd. Jahr	Abweichung	
					absolut	relativ
Innere Medizin	750	512	506	683	- 67	-8,98%
Innere Medizin II	150	173	87	231	+ 81	53,78%
Geriatric stationär						
Geriatric Tagesklinik						
Intensiv						
Allgemeinchirurgie	150	108	98	144	- 6	-4,00%
Plastische Chirurgie	20	4	2	5	- 15	-75,00%
Unfallchirurgie - Trauma	550	376	287	501	- 49	-8,85%
Unfallchirurgie - Neuro-CH						
Frauenklinik (ohne Neugeb.)	350	277	202	369	+ 19	5,52%
Neugeborene						
HNO		1	21	1	+ 1	
<b>Kreisklinik Groß-Umstadt</b>	<b>1.970</b>	<b>1.451</b>	<b>1.203</b>	<b>1.934</b>	<b>- 36</b>	<b>-1,81%</b>
Unfallchirurgie (ohne KZO)	300	102	137	136	- 164	-54,67%
ANOA - Multimodal						
Intensiv Jugenheim (Weaning)						
<b>Kreisklinik Jugenheim</b>	<b>300</b>	<b>102</b>	<b>137</b>	<b>136</b>	<b>-164</b>	<b>-54,67%</b>
<b>Kreiskliniken gesamt</b>	<b>2.270</b>	<b>1.553</b>	<b>1.340</b>	<b>2.070</b>	<b>- 200</b>	<b>-8,80%</b>

### 3. Personalbericht

#### 3.1 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg gesamt

KGr.		1. Ntr. WP 2016			IST Monat 01 - 09			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	174.091	1.918.043	14,7	180.589	2.654.664
60 - 62	Pflegedienst	83,8	61.349	5.141.059	76,5	56.534	3.244.497	76,1	62.285	4.739.859
60 - 62	Med Techn Dienst	21,1	64.685	1.364.858	19,5	55.979	819.113	19,4	61.285	1.190.163
60 - 62	Funktionsdienst	25,0	65.072	1.626.811	21,7	63.982	1.041.311	21,7	69.646	1.509.234
60 - 62	Klin Hauspersonal									
60 - 62	WI Vers Dienst	13,5	49.835	672.773	11,8	46.106	407.695	11,7	50.067	586.285
60 - 62	Techn Dienst	2,0	62.710	125.419	2,0	62.534	93.801	2,0	66.918	133.836
60 - 62	Verwaltung	11,6	111.044	1.288.108	11,1	99.707	830.059	10,7	105.914	1.132.225
60 - 62	Sonderdienst	1,0	64.552	64.552	1,0	64.532	48.399	1,0	70.801	70.801
60 - 62	Sonstiges Personal									
	<b>Personal Gesamt</b>	<b>172,4</b>	<b>75.803</b>	<b>13.068.415</b>	<b>158,3</b>	<b>70.772</b>	<b>8.402.917</b>	<b>157,3</b>	<b>76.401</b>	<b>12.017.067</b>

### 3.2 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Groß-Umstadt

KGr.	1. Ntr. WP 2016			IST Monat 01 - 09			Hochrechnung			
	VK	€/VK	Budget in €	VK	€/VK	Aufwand in €	VK	€/VK	Aufwand in €	
60 - 62	Ärztlicher Dienst	10,4	195.223	2.030.320	11,2	164.356	1.374.426	11,2	170.122	1.900.265
60 - 62	Pflegedienst	72,3	62.006	4.483.020	67,2	56.785	2.863.221	66,9	62.558	4.183.253
60 - 62	Med Techn Dienst	15,1	70.761	1.068.488	16,4	55.940	689.739	16,3	61.124	996.322
60 - 62	Funktionsdienst	22,5	69.997	1.574.930	20,7	64.541	1.002.000	20,7	70.263	1.452.342
60 - 62	Klin Hauspersonal						-			
60 - 62	WI Vers Dienst	11,5	49.518	569.454	9,9	46.980	348.476	9,8	50.618	496.564
60 - 62	Techn Dienst	2,0	62.710	125.419	2,0	62.534	93.801	2,0	66.918	133.836
60 - 62	Verwaltung	10,6	117.735	1.247.987	10,4	103.133	802.889	10,0	109.224	1.091.145
60 - 62	Sonderdienst	1,0	64.552	64.552	1,0	64.532	48.399	1,0	70.801	70.801
60 - 62	Sonstiges Personal									
	<b>Personal Gesamt</b>	<b>145,4</b>	<b>76.782</b>	<b>11.164.170</b>	<b>138,8</b>	<b>69.390</b>	<b>7.222.950</b>	<b>137,8</b>	<b>74.919</b>	<b>10.324.528</b>

### 3.3 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Jugenheim

KGr.	1. Ntr. WP 2016			IST Monat 01 - 09			Hochrechnung			
	VK	€/VK	Budget in €	VK	€/VK	Aufwand in €	VK	€/VK	Aufwand in €	
60 - 62	Ärztlicher Dienst	4,0	188.629	754.515	3,5	204.752	543.617	3,5	213.711	754.399
60 - 62	Pflegedienst	11,5	57.221	658.039	9,3	54.722	381.276	9,2	60.304	556.606
60 - 62	Med Techn Dienst	6,0	49.395	296.370	3,1	56.189	129.375	3,1	62.128	193.841
60 - 62	Funktionsdienst	2,5	20.752	51.881	1,0	52.415	39.311	1,0	56.892	56.892
60 - 62	Klin Hauspersonal									
60 - 62	WI Vers Dienst	2,0	51.660	103.319	1,9	41.557	59.219	1,9	47.222	89.721
60 - 62	Techn Dienst									
60 - 62	Verwaltung	1,0	40.121	40.121	0,7	50.315	27.170	0,7	58.686	41.080
60 - 62	Sonderdienst									
60 - 62	Sonstiges Personal									
	<b>Personal Gesamt</b>	<b>27,0</b>	<b>70.528</b>	<b>1.904.245</b>	<b>19,5</b>	<b>80.599</b>	<b>1.179.967</b>	<b>19,5</b>	<b>86.886</b>	<b>1.692.538</b>

### 3.4 Kreiskliniken GmbH (nachrichtlich)

KGr.		1. Ntr. WP 2016			IST Monat 01 - 09			Hochrechnung		
		VK	€/VK	Budget in €	VK	€/VK	Aufwand in €	VK	€/VK	Aufwand in €
60 - 62	Ärztlicher Dienst	121,4	111.668	13.556.466	111,6	120.180	10.055.482	112,8	124.291	14.022.508
60 - 62	Pflegedienst	215,4	47.175	10.161.570	205,9	48.018	7.414.163	207,6	49.147	10.201.880
60 - 62	Med Techn Dienst	96,6	52.434	5.065.111	100,7	47.979	3.623.265	100,8	49.905	5.031.391
60 - 62	Funktionsdienst	40,5	53.528	2.167.878	39,0	53.345	1.560.345	39,7	55.725	2.213.380
60 - 62	Sonderdienst	2,0	39.326	78.652	1,6	49.237	59.453	1,6	50.066	79.104
60 - 62	Schüler	54,0	14.544	785.376	44,0	14.528	478.866	43,7	15.415	673.771
	<b>Personal Gesamt</b>	<b>529,9</b>	<b>60.040</b>	<b>31.815.053</b>	<b>502,7</b>	<b>61.514</b>	<b>23.191.575</b>	<b>506,2</b>	<b>63.651</b>	<b>32.222.034</b>

### 3.5 Dienstleistungs GmbH (nachrichtlich)

KGr.		1. Ntr. WP 2016			IST Monat 01 - 09			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	88,2	26.077	1.724.579	87,7	31.302	2.744.207
60 - 62	Techn Dienst	13,0	51.655	671.520	11,0	43.162	356.090	11,2	52.152	582.533
60 - 62	Verwaltung	42,4	43.082	1.826.686	35,5	42.709	1.137.755	35,8	51.192	1.833.182
	<b>Personal Gesamt</b>	<b>150,9</b>	<b>35.660</b>	<b>5.381.124</b>	<b>134,7</b>	<b>31.858</b>	<b>3.218.424</b>	<b>134,7</b>	<b>38.321</b>	<b>5.159.922</b>

## 4. Erfolgsbericht

### 4.1 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg gesamt

Zeitraum:		1	bis	9	2016		
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 1. Ntr. WP 2016	IST 01.01. - 30.09.2016	IST 01.01. - 30.09.2015	Hochrechnung lfd. Jahr	Abweichung absolut relativ	
1.	Erlöse aus Krankenhausleistungen	64.556.326 €	43.050.461 €	39.464.568 €	63.944.215 €	- 612.111 €	-0,95%
2.	Erlöse aus zusätzlichen Leistungsangeboten	730.750 €	451.189 €	491.381 €	637.590 €	- 93.160 €	-12,75%
3.	Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	1.602.150 €	509.570 €	809.465 €	1.502.150 €	- 100.000 €	-6,24%
4.	Nutzungsentgelte der Ärzte	1.101.053 €	407.562 €	452.021 €	1.101.053 €	- €	0,00%
5.	Erhöhung des Bestands an unfertigen Leistungen	150.000 €	- €	- €	- €	- 150.000 €	-100,00%
6.	Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	30.000 €	3.263 €	6.843 €	4.350 €	- 25.650 €	-85,50%
7.	Sonstige betriebliche Erträge	3.430.823 €	2.683.358 €	4.931.427 €	3.860.834 €	430.011 €	12,53%
<b>Summe</b>		<b>71.601.102 €</b>	<b>47.105.403 €</b>	<b>46.155.705 €</b>	<b>71.050.192 €</b>	<b>- 550.910 €</b>	<b>-0,77%</b>
8.	Personalaufwand						
a)	Löhne und Gehälter	10.260.802 €	6.602.049 €	6.790.086 €	9.466.634 €	- 794.168 €	-7,74%
b)	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	2.861.613 €	1.853.884 €	1.855.174 €	2.603.449 €	- 258.164 €	-9,02%
<b>Summe</b>		<b>13.122.415 €</b>	<b>8.455.933 €</b>	<b>8.645.260 €</b>	<b>12.070.083 €</b>	<b>- 1.052.332 €</b>	<b>-8,02%</b>
9.	Materialaufwand						
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	8.909.700 €	7.024.404 €	6.710.174 €	9.126.411 €	216.711 €	2,43%
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	44.573.777 €	33.257.924 €	31.004.157 €	45.924.651 €	1.350.874 €	3,03%
<b>Summe</b>		<b>53.483.477 €</b>	<b>40.282.328 €</b>	<b>37.714.331 €</b>	<b>55.051.062 €</b>	<b>1.567.585 €</b>	<b>2,93%</b>
<b>Zwischenergebnis</b>		<b>4.995.210 €</b>	<b>- 1.632.858 €</b>	<b>- 203.886 €</b>	<b>3.929.047 €</b>	<b>- 1.066.163 €</b>	<b>-21,34%</b>
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 €	- €	- €	2.798.316 €	- €	0,00%
13.	Erträge aus der Auflösung des Ausgleichsposten aus Darlehnsförderung	35.817 €	- €	- €	35.817 €	- €	0,00%
<b>Summe</b>		<b>4.036.261 €</b>	<b>32.064 €</b>	<b>32.064 €</b>	<b>4.026.261 €</b>	<b>- 10.000 €</b>	<b>-0,25%</b>
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 €	181.780 €	190.455 €	225.545 €	50.467 €	28,83%
16.	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	4.785.568 €	- €	- €	4.785.568 €	- €	0,00%
17.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	6.231.501 €	4.567.090 €	4.806.491 €	6.217.814 €	- 13.687 €	-0,22%
<b>Summe</b>		<b>12.142.147 €</b>	<b>4.748.870 €</b>	<b>4.996.946 €</b>	<b>12.078.927 €</b>	<b>- 63.220 €</b>	<b>-0,52%</b>
<b>Zwischenergebnis</b>		<b>- 3.110.676 €</b>	<b>- 6.349.664 €</b>	<b>- 5.168.768 €</b>	<b>- 4.123.619 €</b>	<b>- 1.012.943 €</b>	<b>32,56%</b>
18.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	29.138 €	875 €	3.560 €	25.292 €	- 3.846 €	-13,20%
19.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	893.499 €	395.119 €	395.094 €	748.499 €	- 145.000 €	-16,23%
<b>Summe</b>		<b>864.361 €</b>	<b>394.244 €</b>	<b>391.534 €</b>	<b>723.207 €</b>	<b>- 141.154 €</b>	<b>-16,33%</b>
<b>20. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>		<b>- 3.975.037 €</b>	<b>- 6.743.908 €</b>	<b>- 5.560.302 €</b>	<b>- 4.846.826 €</b>	<b>- 871.789 €</b>	<b>21,93%</b>
21.	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €	
22.	Steuern	16.400 €	4.797 €	7.524 €	14.596 €	- 1.804 €	-11,00%
<b>23. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>		<b>- 3.991.437 €</b>	<b>- 6.748.705 €</b>	<b>- 5.567.826 €</b>	<b>- 4.861.422 €</b>	<b>- 869.985 €</b>	<b>21,80%</b>

## 4.2 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Groß-Umstadt

Zeitraum:		1	bis		9	2016	
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 1. Ntr. WP 2016	IST 01.01. - 30.09.2016	IST 01.01. - 30.09.2015	Hochrechnung lfd. Jahr	Abweichung absolut      relativ	
1.	Erlöse aus Krankenhausleistungen	47.775.499 €	32.802.534 €	29.933.854 €	48.090.113 €	314.614 €	0,66%
2.	Erlöse aus zusätzlichen Leistungsangeboten	365.750 €	202.479 €	216.623 €	267.056 €	- 98.694 €	-26,98%
3.	Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	1.443.150 €	489.062 €	734.381 €	1.343.150 €	100.000 €	-6,93%
4.	Nutzungsentgelte der Ärzte	855.253 €	366.737 €	390.134 €	855.253 €	- €	0,00%
5.	Erhöhung des Bestands an unfertigen Leistungen	- €	- €	- €	- €	- €	
6.	Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	30.000 €	3.263 €	6.843 €	4.350 €	25.650 €	-85,50%
7.	Sonstige betriebliche Erträge	3.230.087 €	2.500.279 €	4.652.078 €	3.524.625 €	294.538 €	9,12%
<b>Summe</b>		<b>53.699.739 €</b>	<b>36.364.354 €</b>	<b>35.933.913 €</b>	<b>54.084.547 €</b>	<b>384.808 €</b>	<b>0,72%</b>
8.	Personalaufwand						
a)	Löhne und Gehälter	8.716.019 €	5.646.642 €	5.745.539 €	8.086.646 €	629.373 €	-7,22%
b)	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	2.495.495 €	1.614.324 €	1.601.413 €	2.275.898 €	219.597 €	-8,80%
<b>Summe</b>		<b>11.211.514 €</b>	<b>7.260.966 €</b>	<b>7.346.952 €</b>	<b>10.362.544 €</b>	<b>848.970 €</b>	<b>-7,57%</b>
9.	Materialaufwand						
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	5.934.800 €	4.668.028 €	4.427.835 €	6.054.577 €	119.777 €	2,02%
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	33.002.725 €	24.596.261 €	23.190.796 €	34.006.079 €	1.003.354 €	3,04%
<b>Summe</b>		<b>38.937.525 €</b>	<b>29.264.289 €</b>	<b>27.618.631 €</b>	<b>40.060.656 €</b>	<b>1.123.131 €</b>	<b>2,88%</b>
<b>Zwischenergebnis</b>		<b>3.550.700 €</b>	<b>- 160.901 €</b>	<b>968.330 €</b>	<b>3.661.347 €</b>	<b>110.647 €</b>	<b>3,12%</b>
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%
<b>Summe</b>		<b>3.360.186 €</b>	<b>32.064 €</b>	<b>32.064 €</b>	<b>3.350.186 €</b>	<b>10.000 €</b>	<b>-0,30%</b>
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 €	73.098 €	87.048 €	97.464 €	12.036 €	-10,99%
16.	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	3.440.074 €	- €	- €	3.440.074 €	- €	0,00%
17.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.987.166 €	3.730.279 €	3.660.025 €	4.833.256 €	153.910 €	-3,09%
<b>Summe</b>		<b>9.386.740 €</b>	<b>3.803.377 €</b>	<b>3.747.073 €</b>	<b>9.170.794 €</b>	<b>215.946 €</b>	<b>-2,30%</b>
<b>Zwischenergebnis</b>		<b>- 2.475.854 €</b>	<b>- 3.932.214 €</b>	<b>- 2.746.679 €</b>	<b>- 2.159.261 €</b>	<b>316.593 €</b>	<b>-12,79%</b>
18.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	29.138 €	875 €	3.560 €	25.292 €	3.846 €	-13,20%
19.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	516.171 €	234.818 €	237.801 €	406.171 €	110.000 €	-21,31%
<b>Summe</b>		<b>487.033 €</b>	<b>233.943 €</b>	<b>234.241 €</b>	<b>380.879 €</b>	<b>106.154 €</b>	<b>-21,80%</b>
<b>20. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>		<b>- 2.962.887 €</b>	<b>- 4.166.157 €</b>	<b>- 2.980.920 €</b>	<b>- 2.540.140 €</b>	<b>422.747 €</b>	<b>-14,27%</b>
21.	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €	
22.	Steuern	16.400 €	4.593 €	7.369 €	14.324 €	2.076 €	-12,66%
<b>23. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>		<b>- 2.979.287 €</b>	<b>- 4.170.750 €</b>	<b>- 2.988.289 €</b>	<b>- 2.554.464 €</b>	<b>424.823 €</b>	<b>-14,26%</b>

### 4.3 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Jugenheim

Zeitraum:		1	bis		9	2016		
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 1. Ntr. WP 2016	IST 01.01. - 30.09.2016	IST 01.01. - 30.09.2015	Hochrechnung lfd. Jahr	Abweichung absolut		relativ
1.	Erlöse aus Krankenhausleistungen	16.780.827 €	10.247.927 €	9.530.714 €	15.854.102 €	-	926.725 €	-5,52%
2.	Erlöse aus zusätzlichen Leistungsangeboten	365.000 €	248.710 €	274.758 €	370.534 €	-	5.534 €	1,52%
3.	Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	159.000 €	20.508 €	75.084 €	159.000 €	-	- €	0,00%
4.	Nutzungsentgelte der Ärzte	245.800 €	40.825 €	61.887 €	245.800 €	-	- €	0,00%
5.	Erhöhung des Bestands an unfertigen Leistungen	150.000 €	- €	- €	- €	-	150.000 €	-100,00%
6.	Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	- €	- €	- €	- €	-	- €	
7.	Sonstige betriebliche Erträge	200.736 €	183.079 €	279.349 €	336.209 €	-	135.473 €	67,49%
<b>Summe</b>		<b>17.901.363 €</b>	<b>10.741.049 €</b>	<b>10.221.792 €</b>	<b>16.965.645 €</b>	-	<b>935.718 €</b>	<b>-5,23%</b>
8.	Personalaufwand							
a)	Löhne und Gehälter	1.544.783 €	955.407 €	1.044.547 €	1.379.988 €	-	164.795 €	-10,67%
b)	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	366.118 €	239.560 €	253.761 €	327.551 €	-	38.567 €	-10,53%
<b>Summe</b>		<b>1.910.901 €</b>	<b>1.194.967 €</b>	<b>1.298.308 €</b>	<b>1.707.539 €</b>	-	<b>203.362 €</b>	<b>-10,64%</b>
9.	Materialaufwand							
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	2.974.900 €	2.356.376 €	2.282.339 €	3.071.834 €	-	96.934 €	3,26%
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	11.571.052 €	8.661.663 €	7.813.361 €	11.918.572 €	-	347.520 €	3,00%
<b>Summe</b>		<b>14.545.952 €</b>	<b>11.018.039 €</b>	<b>10.095.700 €</b>	<b>14.990.406 €</b>	-	<b>444.454 €</b>	<b>3,06%</b>
<b>Zwischenergebnis</b>		<b>1.444.510 €</b>	<b>- 1.471.957 €</b>	<b>- 1.172.216 €</b>	<b>267.700 €</b>	-	<b>- 1.176.810 €</b>	<b>-81,47%</b>
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 €	- €	- €	522.148 €	-	- €	0,00%
13.	Erträge aus der Auflösung des Ausgleichsposten aus Darlehnsförderung	- €	- €	- €	- €	-	- €	
<b>Summe</b>		<b>676.075 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>676.075 €</b>	-	<b>- €</b>	<b>0,00%</b>
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 €	108.682 €	103.407 €	128.081 €	-	62.503 €	95,31%
16.	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.345.494 €	- €	- €	1.345.494 €	-	- €	0,00%
17.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.244.335 €	836.811 €	1.146.466 €	1.384.558 €	-	140.223 €	11,27%
<b>Summe</b>		<b>2.755.407 €</b>	<b>945.493 €</b>	<b>1.249.873 €</b>	<b>2.908.133 €</b>	-	<b>152.726 €</b>	<b>5,54%</b>
<b>Zwischenergebnis</b>		<b>- 634.822 €</b>	<b>- 2.417.450 €</b>	<b>- 2.422.089 €</b>	<b>- 1.964.358 €</b>	-	<b>- 1.329.536 €</b>	<b>209,43%</b>
18.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	- €	- €	- €	- €	-	- €	
19.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	377.328 €	160.301 €	157.293 €	342.328 €	-	35.000 €	-9,28%
<b>Summe</b>		<b>377.328 €</b>	<b>160.301 €</b>	<b>157.293 €</b>	<b>342.328 €</b>	-	<b>35.000 €</b>	<b>-9,28%</b>
<b>20. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>		<b>- 1.012.150 €</b>	<b>- 2.577.751 €</b>	<b>- 2.579.382 €</b>	<b>- 2.306.686 €</b>	-	<b>- 1.294.536 €</b>	<b>127,90%</b>
21.	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	-	- €	
22.	Steuern	- €	204 €	155 €	272 €	-	272 €	
<b>23. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>		<b>- 1.012.150 €</b>	<b>- 2.577.955 €</b>	<b>- 2.579.537 €</b>	<b>- 2.306.958 €</b>	-	<b>- 1.294.808 €</b>	<b>127,93%</b>

## 4.4 Erläuterungen zu den einzelnen Kontengruppen

### Nr. 1.: Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	IST	Hochrechnung	Abweichung	
		1. Ntr. WP 2016	01.01. - 30.09.2016	lfd. Jahr	absolut	relativ
1.	<b>Erlöse aus Krankenhausleistungen</b>					
	Erlöse aus tagesgleichen Pflegesätzen	7.165.410 €	4.414.351 €	7.165.410 €	- €	0,00%
	Erlöse aus Fallpauschalen und Sonderentgelten	390.000 €	250.468 €	333.957 €	- 56.043 €	-14,37%
	Erlöse aus vor- und nachstationärer Behandlung	525.000 €	284.757 €	525.000 €	- €	0,00%
	Erlöse aus Ausbildungszuschlag oder Ausbildungskosten	1.250.000 €	755.089 €	1.250.000 €	- €	0,00%
	Erlöse Ausgleichsbeträge	- 1.335.847 €	- 133.166 €	- 1.034.012 €	301.835 €	-22,60%
	Zuschläge nach dem GMG	442.157 €	325.032 €	487.299 €	45.142 €	10,21%
	Erlöse aus DRG-Fallpauschalen	54.019.606 €	35.507.805 €	52.816.034 €	- 1.203.572 €	-2,23%
	Erlöse aus anderen Entgelten	2.100.000 €	1.646.125 €	2.400.527 €	300.527 €	14,31%
	<b>Summe</b>	<b>64.556.326 €</b>	<b>43.050.461 €</b>	<b>63.944.215 €</b>	<b>- 612.111 €</b>	<b>-0,95%</b>

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 (siehe hierzu Ausführungen unter Punkt 2.2. Erfolgsplan). Durch diese Veränderung des Fallmix ergibt sich auch eine Reduzierung des Mehrleistungsabschlages (Erlöse Ausgleichsbeträge). In den Erlösen aus anderen Entgelten sind die Erlöse durch die Belegung von ausländischen Patienten verbucht. Hier ergeben sich gegenüber dem Planansatz Mehr Erlöse.

### Nr. 2.: Erlöse aus zusätzlichen Leistungsangeboten

Die Erlöse aus Wahlleistungen im Bereich Ein- & Zweibettzimmer sind im 3. Quartal 2016 rückläufig. Grund ist zum Einem die Überbelegung (teilweise 4-bettig) in Groß-Umstadt und zum Anderen, dass (Privat-) Patienten bewusst auf die Komfortleistung verzichten, da sie in diesen Fällen von ihrer privaten Versicherung Geld zurück erhalten. Weiterhin hat der Chefarzt der Abteilung Plastische- und Ästhetische Chirurgie aufgrund der hohen Nachfrage und der nur begrenzten OP-Kapazitäten seinen Schwerpunkt auf die medizinisch indizierten Leistungen (Sternum-Operationen), sodass mit einem geringem Leistungsvolumen im Bereich der plastischen und ästhetischen Wahlleistungen bis zum Jahresende zu rechnen ist.

### 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.

### Nr. 4.: Nutzungsentgelte der Ärzte

Die Einnahmen aus Nutzungsentgelten entwickeln sich plangemäß.

## Nr. 5.: Erhöhung des Bestands an unfertigen Leistungen

Die Inbetriebnahme der zwei weiteren Intensivbetten im ZAPI ist aufgrund fehlendem Personals für dieses Jahr nicht mehr geplant. Eine Ausweitung der Leistungskapazität erfolgt damit nicht. Der Bestand an unfertigen Leistungen dürfte sich damit zum Stichtag 31.12.2016 nicht erhöhen. Der Planansatz von 150.000 Euro wurde aus diesem Grund im Nachtragswirtschaftsplan herausgenommen.

## 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	IST	Hochrechnung	Abweichung	
		1. Ntr. WP 2016	01.01. - 30.09.2016	lfd. Jahr	absolut	relativ
7.	<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>					
	Miet- & Pachtverträge	454.913 €	637.870 €	929.474 €	474.561 €	104,32%
	Personalverpflegung Cafeteria	- €	- €	- €	- €	
	Skonti, Boni, Warenrückvergütung	110.000 €	38.284 €	110.000 €	- €	0,00%
	Sonstige Erstattungen	2.815.910 €	1.912.831 €	2.735.624 €	80.286 €	-2,85%
	Periodenfremde Erträge	50.000 €	71.993 €	63.356 €	13.356 €	26,71%
	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	- €	- €	- €	- €	
	Erlöse aus dem Abgang Anlagevermögen	- €	22.380 €	22.380 €	22.380 €	
	Erträge aus der Herabsetzung EWB/PWB	- €	- €	- €	- €	
	<b>Summe</b>	<b>3.430.823 €</b>	<b>2.683.358 €</b>	<b>3.860.834 €</b>	<b>430.011 €</b>	<b>12,53%</b>

Im Bereich der Miet- & Pachtverträge konnten aufgrund der Vermietung des ehemaligen Kreispflegeheims an den Landkreis Darmstadt-Dieburg für die 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	IST	Hochrechnung	Abweichung	
		1. Ntr. WP 2016	01.01. - 30.09.2016	lfd. Jahr	absolut	relativ
8.	<b>Personalaufwand</b>					
	ÄRZTLICHER DIENST	2.784.835 €	1.918.043 €	2.654.664 €	130.171 €	-4,67%
	PFLEGEDIENS	5.141.059 €	3.244.496 €	4.739.859 €	401.200 €	-7,80%
	MED TECH D	1.364.858 €	819.113 €	1.190.163 €	174.695 €	-12,80%
	FUNKTIONSD	1.626.811 €	1.041.311 €	1.509.234 €	117.577 €	-7,23%
	KLIN H PERS	- €	- €	- €	- €	
	WIRTSCHAFTS u. VERSORGUNGSDIENST	672.773 €	407.695 €	586.285 €	86.488 €	-12,86%
	TECH DIENST	125.419 €	93.801 €	133.836 €	8.417 €	6,71%
	VERWALTDIE	1.288.108 €	830.059 €	1.132.225 €	155.883 €	-12,10%
	SONDERDIENST	64.552 €	48.399 €	70.801 €	6.249 €	9,68%
	Zivildienstleistende	- €	- €	- €	- €	
	N ZUORDN PERSKO	12.000 €	12.000 €	12.000 €	- €	0,00%
	BEITRAG für UNFALLKASSE	42.000 €	41.016 €	41.016 €	984 €	-2,34%
	N AUFT PERSONALKOSTEN	- €	- €	- €	- €	
	<b>Summe</b>	<b>13.122.415 €</b>	<b>8.455.933 €</b>	<b>12.070.083 €</b>	<b>1.052.332 €</b>	<b>-8,02%</b>

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	IST	Hochrechnung	Abweichung	
		1. Ntr. WP 2016	01.01. - 30.09.2016	lfd. Jahr	absolut	relativ
	Lebensmittel	1.000 €	1.814 €	2.418 €	1.418 €	141,80%
	Medizinischer Bedarf	7.063.500 €	5.646.985 €	7.324.313 €	260.813 €	3,69%
	Wasser, Energie, Brennstoffe	1.534.200 €	1.179.023 €	1.520.962 €	13.238 €	-0,86%
	Wirtschaftsbedarf	311.000 €	196.582 €	278.718 €	32.282 €	-10,38%
	<b>Summe</b>	<b>8.909.700 €</b>	<b>7.024.404 €</b>	<b>9.126.411 €</b>	<b>216.711 €</b>	<b>2,43%</b>

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	IST	Hochrechnung	Abweichung	
		1. Ntr. WP 2016	01.01. - 30.09.2016	lfd. Jahr	absolut	relativ
	Catering /Lebensmittelversorgung	1.980.000 €	1.582.352 €	2.109.802 €	129.802 €	6,56%
	Untersuchungen in fremden Instituten/Konsiliare	1.561.000 €	810.089 €	1.301.830 €	259.170 €	-16,60%
	Leistungen der Kreiskliniken GmbH	32.991.777 €	25.134.154 €	34.623.086 €	1.631.309 €	4,94%
	Leistungen der Dienstleistungs- GmbH	5.683.000 €	4.165.489 €	5.553.985 €	129.015 €	-2,27%
	Sonstige bezogene Leistungen	2.358.000 €	1.565.840 €	2.335.948 €	22.052 €	-0,94%
	<b>Summe</b>	<b>44.573.777 €</b>	<b>33.257.924 €</b>	<b>45.924.651 €</b>	<b>1.350.874 €</b>	<b>3,03%</b>

Die Position Catering/Lebensmittelversorgung beinhaltet die Kosten für die Speiserversorgung 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.. Durch die Umstrukturierung im Bereich MRT und CT und die Übernahme dieser Bereiche durch den Eigenbetrieb zum 01.10.2016 müssen diese Leistungen nicht mehr durch fremden Dritte erbracht werden.

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, der Chest-Pain-Unit 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. 17.	Bezeichnung Sonstige betriebliche Aufwendungen	Ansatz	IST	Hochrechnung	Abweichung	
		1. Ntr. WP 2016	01.01. - 30.09.2016	lfd. Jahr	absolut	relativ
	Aufwendungen Verwaltungsbedarf	2.007.605 €	1.187.759 €	2.028.553 €	20.948 €	1,04%
	Instandhaltung, Instandsetzung, Wartung	1.028.500 €	796.032 €	1.061.376 €	32.876 €	3,20%
	Abgaben und Gebühren	793.900 €	732.633 €	786.400 €	- 7.500 €	-0,94%
	Mieten und Pachten	746.120 €	485.660 €	647.547 €	- 98.573 €	-13,21%
	übrige betriebliche Aufwendungen	280.000 €	272.689 €	343.877 €	63.877 €	22,81%
	Kooperation Krankenpflegeschule	1.375.376 €	921.366 €	1.178.771 €	- 196.605 €	-14,29%
	Periodenfremde Aufwendungen	- €	170.951 €	171.290 €	171.290 €	
	<b>Summe</b>	<b>6.231.501 €</b>	<b>4.567.090 €</b>	<b>6.217.814 €</b>	<b>- 13.687 €</b>	<b>-0,22%</b>

Im Bereich Mieten und Pachten konnte durch den Abschluss von Vollversorgungsverträgen im Bereich Matratzenmiete und Vakuumtherapie eine Reduktion der Kosten erreicht werden.

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.

In den Aufwendungen für die Kooperation Krankenpflegeschule kommt es aufgrund der Förderung von Mietaufwendungen durch das Land Hessen sowie einer geringeren Anzahl an Krankenpflegeschülern zu geringeren Aufwendungen.

## **Nr. 18.: Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**

In den hochgerechneten Erträgen ist die Zinsgutschrift aus dem Darlehen Hegemag enthalten. Die Restschuld aus diesem Darlehen mit 2,25% 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 30.09.16 €
Liquidität	
Kassenbestand	18.250
Kontokorrentguthaben	247.010
<b>Liquide Mittel</b>	<b>265.260</b>
Kurzfristiges Fremdkapital	-29.411.472
<b>Liquidität I</b>	<b>-29.146.212</b>
Kurzfristige Forderungen	8.514.261
<b>Liquidität II</b>	<b>-20.631.951</b>
Vorräte	2.814.457
<b>Liquidität III</b>	<b>-17.817.494</b>
Kurzfristiges Fremdkapital	
Kurzfristige Rückstellungen	-1.200.743
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (RLZ < 1 Jahr)	-24.204.486
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-1.306.907
Verbindlichkeiten gegenüber dem Krankenhausträger	0
Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	-172.574
Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	0
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	-1.873.189
Sonstige Verbindlichkeiten	-653.573
<b>Summe</b>	<b>-29.411.472</b>
Kurzfristige Forderungen	
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	6.533.331
Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	2.344.384
Forderungen an den Krankenhausträger	-839.732
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	302.685
Sonstige Vermögensgegenstände	173.593
<b>Summe</b>	<b>8.514.261</b>
<u>nachrichtlich</u>	
Langfristiges Fremdkapital	
Langfristige Rückstellungen	-2.410.787
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (RLZ > 1 Jahr)	-28.649.040
<b>Summe</b>	<b>-31.059.827</b>

## 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
	€	€	€	€	€	€	€	€
<b>Einnahmen</b>								
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	10.405.000		10.405.000		10.405.000			
<b>Summe Einnahmen</b>	<b>13.833.682</b>		<b>13.833.682</b>		<b>13.833.682</b>			
<b>Ausgaben</b>								
Tilgung Darlehen	2.491.682		2.491.682	1.452.233	1.039.449	2.491.682	2.491.682	1.452.233
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	-381.132	6.618.868	722.218	5.896.650	7.000.000	7.000.000	1.103.350
Erweiterung des chirurgischen Spektrums	1.515.000	35.040	1.550.040	316.000	1.234.040	1.515.000	1.515.000	280.960
Umbau Schloß Heiligenberg		994.180	994.180	251.503	742.677	1.155.000	1.155.000	412.323
Sanierung Orthopädische Praxis/MVZ	300.000	94.101	394.101	315.347	78.754	300.000	300.000	221.246
Anschluss des Bestandes an den Neubau	450.000		450.000		450.000	450.000	450.000	
Umbau Abteilung Röntgen wg. MVZ	380.000		380.000		380.000	380.000	380.000	
Umgestaltung ehem. Hubschrauberlandeplatz	160.000		160.000	99.212	60.788	160.000	160.000	99.212
Umnutzung 3. OG / Verlegung Endoskopie, TK, etc.	600.000	-6.402	593.598	152.956	440.642	600.000	600.000	159.358
<b>Summe Ausgaben</b>	<b>13.833.682</b>	<b>735.787</b>	<b>14.569.469</b>	<b>4.088.636</b>	<b>10.480.833</b>	<b>14.988.682</b>	<b>14.988.682</b>	<b>4.507.849</b>

## 6.2 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Groß-Umstadt

	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
	€	€	€	€	€	€	€	€
<b>Einnahmen</b>								
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	8.590.000		8.590.000		8.590.000			
<b>Summe Einnahmen</b>	<b>11.115.924</b>		<b>11.115.924</b>		<b>11.115.924</b>			
<b>Ausgaben</b>								
Tilgung Darlehen	1.688.924		1.688.924	957.445	731.479	1.688.924	1.688.924	957.445
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	-381.132	6.618.868	722.218	5.896.650	7.000.000	7.000.000	1.103.350
Anschluss des Bestandes an den Neubau	450.000		450.000		450.000	450.000	450.000	
Umbau Abteilung Röntgen wg. MVZ	380.000		380.000		380.000	380.000	380.000	
Umgestaltung ehem. Hubschrauberlandeplatz	160.000		160.000	99.212	60.788	160.000	160.000	99.212
Umnutzung 3. OG / Verlegung Endoskopie, TK, etc.	600.000	-6.402	593.598	152.956	440.642	600.000	600.000	159.358
<b>Summe Ausgaben</b>	<b>11.115.924</b>	<b>-387.534</b>	<b>10.728.390</b>	<b>2.458.328</b>	<b>8.270.062</b>	<b>11.115.924</b>	<b>11.115.924</b>	<b>2.845.862</b>

### 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
	€	€	€	€	€	€	€	€
<b>Einnahmen</b>								
Pauschale Fördermittel	100.000		100.000		100.000			
Einnahme aus Grundstücksverkauf								
Rückzahlung Darlehen Bauverein								
AfA, nicht gefördert	802.758		802.758		802.758			
Darlehensaufnahme	1.815.000		1.815.000		1.815.000			
<b>Summe Einnahmen</b>	<b>2.717.758</b>		<b>2.717.758</b>		<b>2.717.758</b>			
<b>Ausgaben</b>								
Tilgung Darlehen	802.758		802.758	494.788	307.970	802.758	802.758	494.788
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	1.515.000	35.040	1.550.040	316.000	1.234.040	1.515.000	1.515.000	280.960
Umbau Schloß Heiligenberg		994.180	994.180	251.503	742.677	1.155.000	1.155.000	412.323
Sanierung Orthopädische Praxis/MVZ	300.000	94.101	394.101	315.347	78.754	300.000	300.000	221.246
<b>Summe Ausgaben</b>	<b>2.717.758</b>	<b>1.123.321</b>	<b>3.841.079</b>	<b>1.630.308</b>	<b>2.210.771</b>	<b>3.872.758</b>	<b>3.872.758</b>	<b>1.661.987</b>

#### **6.4 Erläuterungen zum Investitionsbericht**

Im „Ansatz laufendes Jahr“ sind die im 1. Nachtrag zum 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 2015, 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 1. Ntr. WP 2016			Änderungen gem. HR 3. Quartal 2016			Abweichungen		
		Bereich gemeinwirtschaftliche Aufgaben	Andere Aufgaben	Wirtschaftsplan 2016	Bereich gemeinwirtschaftliche Aufgaben	Andere Aufgaben	Hoch-Rechnung	Bereich gemeinwirtschaftliche Aufgaben	Andere Aufgaben	Hoch-Rechnung
		€	€	€	€	€	€	€	€	€
<b>1.</b>	<b>Plan-Aufwendungen</b>	<b>75.454.019</b>	<b>42.658</b>	<b>75.496.677</b>	<b>75.873.613</b>	<b>38.292</b>	<b>75.911.905</b>	<b>-419.594</b>	<b>4.366</b>	<b>-415.228</b>
	davon Personalaufwendungen	13.279.057	6.183	13.285.240	12.064.193	5.890	12.070.083	1.214.864	293	1.215.157
	davon bezogene Leistungen med. Bedarf (insb. K-GmbH)	34.991.261	28.517	35.019.778	36.561.560	25.811	36.587.371	-1.570.299	2.706	-1.567.593
	davon bezogene Leistungen Lebensmittel, Energie, Wirtschaftsbedarf, Verwaltungsbedarf, Instandhaltung (D-GmbH)	7.031.978	1.022	7.033.000	7.175.768	1.068	7.176.836	-143.790	-46	-143.836
	davon bezogene Leistungen Sonst. Aufwendungen (Aus- und Fortbildung K-GmbH)	1.375.191	185	1.375.376	1.178.551	220	1.178.771	196.640	-35	196.605
	davon Sachaufwand medizinischer Bedarf	8.918.622	3.378	8.922.000	8.829.338	2.619	8.831.957	89.284	759	90.043
	davon Sachaufwand Lebensmittel, Energie, Wirtschaftsbedarf, Verwaltungsbedarf, Instandhaltung	5.716.168	1.137	5.717.305	5.723.885	805	5.724.690	-7.717	332	-7.385
	davon Zinsaufwand	893.477	22	893.499	748.109	390	748.499	145.368	-368	145.000
	davon nicht-ergebnisneutrale Abschreibungen	1.710.136	1.423	1.711.559	1.836.122	82	1.836.204	-125.986	1.341	-124.645
	davon sonstige Aufwendungen	1.538.129	791	1.538.920	1.756.087	1.407	1.757.494	-217.958	-616	-218.574
<b>2.</b>	<b>Erwartete Korrekturposten</b>	<b>4.512.173</b>			<b>3.659.460</b>			<b>852.713</b>		
	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		
<b>3.</b>	<b>Plan-Erträge</b>	<b>71.460.740</b>	<b>44.500</b>	<b>71.505.240</b>	<b>71.010.405</b>	<b>40.279</b>	<b>71.050.483</b>	<b>450.335</b>	<b>4.221</b>	<b>454.757</b>
	davon Erträge aus allgemeinen Krankenhausleistungen	64.456.326	0	64.456.326	63.944.215	201	63.944.215	512.111	-201	512.111
	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	1.484.897	17.253	1.502.150	115.753	-15.753	100.000
	davon Erträge aus Nutzungsentgelten der Ärzte	1.101.053	0	1.101.053	1.100.979	74	1.101.053	74	-74	0
	davon Erträge aus Hilfs- und Nebenbetrieben	1.585.420	0	1.585.420	1.494.843	597	1.495.440	90.577	-597	89.980
	davon Erträge aus Wahlleistungen, Sachbezügen, Zinsen	1.125.630	16.000	1.141.630	1.460.958	21.883	1.482.841	-335.328	-5.883	-341.211
	davon sonstige ordentliche Erträge	1.591.661	27.000	1.618.661	1.524.513	271	1.524.784	67.148	26.729	93.877
<b>4.</b>	<b>Erwartete Ausgleichszahlungen</b>	<b>4.512.173</b>			<b>3.659.460</b>			<b>852.713</b>		
	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		
<b>5.</b>	<b>Differenzbetrag</b>	<b>3.993.279</b>	<b>-1.842</b>	<b>3.991.437</b>	<b>4.863.208</b>	<b>-1.987</b>	<b>4.861.422</b>	<b>-869.929</b>	<b>145</b>	<b>-869.985</b>
<b>6.</b>	<b>Soil-Ausgleich</b>	<b>3.993.279</b>	<b>-1.842</b>	<b>3.991.437</b>	<b>4.863.208</b>	<b>-1.987</b>	<b>4.861.422</b>	<b>-869.929</b>	<b>145</b>	<b>-869.985</b>