Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg



Vierteljahresbericht für das 1. Quartal 2017

Inhaltsübersicht

1. Zusammenfassung 3

2. Belegungsbericht 4
2.1 Stationäre Fälle Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg 4
2.2 Casemix-Index Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg 5
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 17

6. Investitionsbericht 18
6.1 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg gesamt 18
6.2 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Groß-Umstadt 19
6.3 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Jugenheim 20
6.4 Erläuterungen zum Investitionsbericht 21

7. Zu erwartende Änderungen in der beihilferechtlichen Ausgleichsbilanz 22

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 März 2017 sowie über die Liquiditätslage. Dem Quartalsbericht liegt der Wirtschaftsplan 2017 zugrunde. Dieser wurde am 12.12.2016 durch den Kreistag beschlossen. Die Genehmigung durch das Regierungspräsidium Darmstadt wurde mit Bescheid vom 5. Mai 2017 erteilt.

Die Gespräche zur Entgeltverhandlungen für die Somatik wurden am 28. März 2017 mit einem Strukturgespräch aufgenommen. Für den Bereich Psychiatrie starten die Budgetgespräch zu einem späteren Zeitpunkt. Ziel wird sein, die Leistungsausweitungen im somatischen Bereich durchzusetzen sowie im Bereich der Psychiatrie eine Fortschreibung des Leistungsniveaus unter Berücksichtigung einer Kostensteigerungsrate zu vereinbaren.

Den prognostizierten Mehrerlösen für Krankenhausleistungen, unter Berücksichtigung des Fixkostendegressionsabschlags sowie Erlöszuwächsen im Bereich NEF durch die Übernahme des NEF-Standorts Jugenheim stehen Mehraufwendungen im medizinischem Bedarf gegenüber. Weiterhin Sorgen bereitet die Fallzahlentwicklung im Bereich Psychiatrie. Grund hierfür ist insbesondere die Personalabwanderungen im pflegerischen Bereich in die neu eröffnete Psychiatrie am Gesundheitszentrum Odenwald in Erbach. Durch den hieraus resultierenden Personalmangel müssen teilweise die Leistungszahlen nach unten gefahren werden, um die Patientenbetreuung zu gewährleisten. Hierauf hat die Betriebsleitung bereits in ihrem Bericht am 17.02.2017 in Betriebskommission hingewiesen.

Auf Basis der Finanzzahlen zum 1. Quartal 2017 bewegt sich das hochgerechnete Defizit im Rahmen des Wirtschaftsplans 2017.

2. Belegungsbericht

2.1 Stationäre Fälle Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg

1. Fälle tagesgleiche Pflegesätze	Ansatz WP 2017	Ist lfd. Jahr	Ist Vorjahr	HR lfd. Jahr	Abweichung absolut	Abweichung relativ
Psychiatrie	1.274	273	258	1.160	- 114	-8,95%
Psychiatrie Tagesklinik	177	57	48	228	+ 51	28,81%

2. Fälle Fallpauschalen	Ansatz WP 2017	Ist lfd. Jahr	Ist Vorjahr	HR lfd. Jahr	Abweichung absolut	Abweichung relativ
Kurzzeitchirurgie	36	6	13	15	- 21	-58,33%

3. Fälle DRG-Fallpauschalen	Ansatz WP 2017	Ist lfd. Jahr	Ist Vorjahr	HR lfd. Jahr	Abweichung absolut	Abweichung relativ
Innere Medizin	2.500	715	611	2.835	+ 335	13,40%
Innere Medizin II	3.000	888	779	3.469	+ 469	15,63%
Geriatrie stationär	800	214	188	891	+ 91	11,38%
Intensiv	300	83	69	330	+ 30	10,00%
Allgemeinchirurgie	1.511	348	391	1.401	- 110	-7,28%
Plastische Chirurgie	311	41	37	194	- 117	-37,62%
Unfallchirurgie - Trauma	1.110	253	283	1.035	- 75	-6,76%
Unfallchirurgie - Neuro-CH	260	48	63	186	- 74	-28,46%
Frauenklinik (ohne Neugeb.)	1.440	366	392	1.488	+ 48	3,33%
Neugeborene	400	123	110	544	+ 144	36,00%
HNO	95	22	20	86	- 9	-9,47%
Kreisklinik Groß-Umstadt	**11.727**	**3.101**	**2.943**	**12.459**	**+ 732**	**6,24%**
Unfallchirurgie (ohne KZO)	1.050	318	276	1.206	+ 156	14,86%
ANOA - Multimodal	450	107	103	405	- 45	-10,00%
Intensiv Jugenheim (Weaning)	160	33	23	189	+ 29	18,13%
Kreisklinik Jugenheim	**1.660**	**458**	**402**	**1.800**	**+ 140**	**8,43%**
Kreiskliniken gesamt	**13.387**	**3.559**	**3.345**	**14.259**	**872**	**6,51%**

2.2 Casemix-Index Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg

Case-Mix-Index effektiv	Ansatz WP 2017	Ist lfd. Jahr	Ist Vorjahr	HR lfd. Jahr	Abweichung absolut	Abweichung relativ
Innere Medizin	0,740	0,734	0,702	0,652	-0,088	-11,89%
Innere Medizin II	0,845	0,757	0,826	0,768	-0,077	-9,11%
Geriatrie stationär	2,532	2,287	2,592	2,363	- 0,169	-6,67%
Intensiv	1,917	3,185	2,452	2,013	+ 0,096	5,01%
Allgemeinchirurgie	1,101	1,068	1,174	1,191	+ 0,090	8,17%
Plastische Chirurgie	1,903	2,504	3,597	2,590	+ 0,687	36,10%
Unfallchirurgie - Trauma	0,991	0,958	1,014	0,942	- 0,049	-4,94%
Unfallchirurgie - Neuro-CH	1,442	1,232	1,341	1,267	- 0,175	-12,14%
Frauenklinik (ohne Neugeb.)	0,652	0,667	0,630	0,653	+ 0,001	0,15%
Neugeborene	0,222	0,278	0,245	0,215	- 0,007	-3,15%
HNO	0,526	0,486	0,503	0,597	+ 0,071	13,50%
Kreisklinik Groß-Umstadt	**1,030**	**0,960**	**1,011**	**0,948**	**- 0,082**	**-7,96%**
Unfallchirurgie (ohne KZO)	1,876	1,755	1,833	1,744	- 0,132	-7,04%
ANOA - Multimodal	0,667	0,738	0,743	0,783	+ 0,116	17,39%
Intensiv Jugenheim (Weaning)	17,625	19,814	17,292	14,431	- 3,194	-18,12%
Kreisklinik Jugenheim	**3,040**	**2,830**	**2,441**	**2,861**	**- 0,179**	**-5,89%**
Kreiskliniken gesamt	**1,289**	**1,203**	**1,184**	**1,189**	**- 0,100**	**-7,76%**

2.3 Ambulante Operationen Kreisklinken Darmstadt-Dieburg

Ambulante Operationen	Ansatz WP 2017	Ist lfd. Jahr	Ist Vorjahr	HR lfd. Jahr	Abweichung absolut	Abweichung relativ
Innere Medizin	750	168	157	672	- 78	-10,40%
Innere Medizin II	150	61	35	244	+ 94	62,67%
Geriatrie stationär						
Geriatrie Tagesklinik						
Intensiv						
Allgemeinchirurgie	150	54	31	216	+ 66	44,00%
Plastische Chirurgie	20	1	0	4	- 16	-80,00%
Unfallchirurgie - Trauma	550	112	95	448	- 102	-18,55%
Unfallchirurgie - Neuro-CH						
Frauenklinik (ohne Neugeb.)	350	122	86	488	+ 138	39,43%
Neugeborene						
HNO		10	2		0	
Kreisklinik Groß-Umstadt	**1.970**	**528**	**406**	**2.072**	**+ 102**	**5,18%**
Unfallchirurgie (ohne KZO)	300	51	50	204	- 96	-32,00%
ANOA - Multimodal						
Intensiv Jugenheim (Weaning)						
Kreisklinik Jugenheim	**300**	**51**	**50**	**204**	**-96**	**-32,00%**
Kreiskliniken gesamt	**2.270**	**579**	**456**	**2.276**	**+ 6**	**0,26%**

3. Personalbericht

3.1 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg gesamt

		WP 2017			IST Monat 01 - 03			Hochrechnung		
KGr.		VK	€/VK	Budget in €	VK	€/VK	Aufwand in €	VK	€/VK	Aufwand in €
60 - 62	Ärztlicher Dienst	14,7	173.101	2.544.587	14,3	219.244	783.792	13,8	180.341	2.488.711
60 - 62	Pflegedienst	78,3	63.421	4.965.899	74,3	57.408	1.066.353	74,9	62.413	4.674.718
60 - 62	Med Techn Dienst	17,0	70.621	1.200.561	19,3	56.344	271.156	19,6	60.866	1.192.969
60 - 62	Funktionsdienst	23,0	70.804	1.628.492	21,5	66.076	355.167	21,5	69.005	1.483.606
60 - 62	Klin Hauspersonal									
60 - 62	WI Vers Dienst	12,5	49.992	624.894	11,5	49.192	140.813	11,6	54.729	634.857
60 - 62	Techn Dienst	2,0	70.671	141.342	2,0	61.416	30.708	2,0	67.787	135.574
60 - 62	Verwaltung	10,1	107.335	1.084.082	9,4	97.860	229.974	9,4	105.654	993.148
60 - 62	Sonderdienst	1,0	74.424	74.424	1,0	70.832	17.708	1,0	79.078	79.078
60 - 62	Sonstiges Personal									
	Personal Gesamt	**158,6**	**77.328**	**12.264.281**	**153,2**	**75.604**	**2.895.670**	**153,8**	**75.960**	**11.682.662**

3.2 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Groß-Umstadt

		WP 2017			IST Monat 01 - 03			Hochrechnung		
KGr.		VK	€/VK	Budget in €	VK	€/VK	Aufwand in €	VK	€/VK	Aufwand in €
60 - 62	Ärztlicher Dienst	10,7	179.709	1.922.886	10,7	186.208	498.112	10,3	170.725	1.758.469
60 - 62	Pflegedienst	68,3	64.171	4.382.868	65,6	57.828	948.355	66,2	62.658	4.147.927
60 - 62	Med Techn Dienst	13,5	74.076	1.000.032	16,1	55.720	224.271	15,9	62.120	987.701
60 - 62	Funktionsdienst	20,5	76.477	1.567.785	20,5	66.376	340.172	20,5	69.161	1.417.796
60 - 62	Klin Hauspersonal									-
60 - 62	WI Vers Dienst	10,5	50.265	527.787	9,5	50.152	118.481	9,6	56.260	540.092
60 - 62	Techn Dienst	2,0	70.671	141.342	2,0	61.416	30.708	2,0	67.787	135.574
60 - 62	Verwaltung	9,1	114.789	1.044.577	8,5	103.012	218.901	8,5	111.197	945.174
60 - 62	Sonderdienst	1,0	74.424	74.424	1,0	70.832	17.708	1,0	79.078	79.078
60 - 62	Sonstiges Personal									
	Personal Gesamt	**135,6**	**78.626**	**10.661.700**	**133,9**	**71.624**	**2.396.707**	**134,0**	**74.715**	**10.011.810**

3.3 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Jugenheim

		WP 2017			IST Monat 01 - 03			Hochrechnung		
KGr.		VK	€/VK	Budget in €	VK	€/VK	Aufwand in €	VK	€/VK	Aufwand in €
60 - 62	Ärztlicher Dienst	4,0	155.425	621.701	3,6	317.424	285.680	3,5	208.641	730.242
60 - 62	Pflegedienst	10,0	58.303	583.031	8,7	54.252	117.998	8,7	60.551	526.792
60 - 62	Med Techn Dienst	3,5	57.294	200.529	3,2	59.536	46.884	3,7	55.478	205.268
60 - 62	Funktionsdienst	2,5	24.283	60.707	1,0	59.984	14.996	1,0	65.810	65.810
60 - 62	Klin Hauspersonal									
60 - 62	WI Vers Dienst	2,0	48.554	97.107	2,0	44.664	22.332	2,0	47.382	94.765
60 - 62	Techn Dienst									
60 - 62	Verwaltung	1,0	39.505	39.505	0,9	49.212	11.073	0,9	53.305	47.975
60 - 62	Sonderdienst									
60 - 62	Sonstiges Personal									
	Personal Gesamt	**23,0**	**69.677**	**1.602.580**	**19,4**	**103.144**	**498.963**	**19,8**	**84.386**	**1.670.851**

3.4 Kreiskliniken GmbH (nachrichtlich)

		WP 2017			IST Monat 01 - 03			Hochrechnung		
KGr.		VK	€/VK	Budget in €	VK	€/VK	Aufwand in €	VK	€/VK	Aufwand in €
60 - 62	Ärztlicher Dienst	130,0	119.394	15.521.205	121,9	126.448	3.853.496	117,0	137.095	16.040.098
60 - 62	Pflegedienst	225,3	49.246	11.095.090	225,0	48.336	2.718.821	214,9	51.679	11.105.719
60 - 62	Med Techn Dienst	103,8	52.211	5.419.478	108,2	51.420	1.390.942	105,1	52.863	5.555.954
60 - 62	Funktionsdienst	46,0	53.167	2.445.680	41,1	53.392	548.621	41,4	57.142	2.365.677
60 - 62	Sonderdienst	2,0	39.072	78.144	1,3	46.432	15.090	1,4	53.023	74.232
60 - 62	Schüler	54,0	14.548	785.588	41,3	14.364	148.328	42,5	17.227	732.159
	Personal Gesamt	**561,1**	**62.993**	**35.345.185**	**538,8**	**64.404**	**8.675.298**	**522,3**	**68.684**	**35.873.838**

3.5 Dienstleistungs GmbH (nachrichtlich)

		WP 2017			IST Monat 01 - 03			Hochrechnung		
KGr.		VK	€/VK	Budget in €	VK	€/VK	Aufwand in €	VK	€/VK	Aufwand in €
60 - 62	WI Vers Dienst	96,0	31.226	2.997.684	89,8	29.532	662.978	87,6	32.557	2.851.999
60 - 62	Techn Dienst	13,0	40.870	531.309	10,0	50.900	127.252	10,8	43.964	474.811
60 - 62	Verwaltung	48,4	43.936	2.126.480	39,5	49.304	486.860	41,9	49.888	2.090.320
	Personal Gesamt	**157,4**	**35.931**	**5.655.473**	**139,3**	**36.672**	**1.277.090**	**140,3**	**38.611**	**5.417.130**

4. Erfolgsbericht

4.1 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg gesamt

Zeitraum:	1	bis	3	2017

Nr.	Bezeichnung	Ansatz WP 2017	IST 01.01. - 31.03.2017	IST 01.01. - 31.03.2016	Hochrechnung lfd. Jahr	Abweichung absolut	Abweichung relativ
1.	Erlöse aus Krankenhausleistungen	66.495.622 €	13.946.630 €	12.255.188 €	66.766.278 €	270.656 €	0,41%
2.	Erlöse aus zusätzlichen Leistungsangeboten	724.200 €	125.368 €	192.891 €	724.200 €	- €	0,00%
3.	Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	1.650.600 €	221.240 €	210.189 €	1.650.600 €	- €	0,00%
4.	Nutzungsentgelte der Ärzte	1.323.203 €	5.694 €	233.274 €	1.323.203 €	- €	0,00%
5.	Erhöhung des Bestands an unfertigen Leistungen	- €	- €	- €	- €	- €	
6.	Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	30.000 €	500 €	1.513 €	2.000 €	- 28.000 €	-93,33%
7.	Sonstige betriebliche Erträge	3.479.212 €	604.699 €	879.334 €	3.601.950 €	122.738 €	3,53%
Summe		**73.702.837 €**	**14.904.131 €**	**13.772.389 €**	**74.068.231 €**	**365.394 €**	**0,50%**
8.	Personalaufwand						
a)	Löhne und Gehälter	9.615.760 €	2.337.711 €	2.232.114 €	9.132.054 €	- 483.706 €	-5,03%
b)	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	2.701.521 €	595.326 €	613.205 €	2.587.976 €	- 113.545 €	-4,20%
Summe		**12.317.281 €**	**2.933.037 €**	**2.845.319 €**	**11.720.030 €**	**- 597.251 €**	**-4,85%**
9.	Materialaufwand						
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	9.051.996 €	2.316.805 €	2.407.718 €	9.872.701 €	820.705 €	9,07%
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	49.061.406 €	5.800.693 €	11.030.873 €	48.989.426 €	- 71.980 €	-0,15%
Summe		**58.113.402 €**	**8.117.498 €**	**13.438.591 €**	**58.862.127 €**	**748.725 €**	**1,29%**
Zwischenergebnis		**3.272.154 €**	**3.853.596 €**	**- 2.511.521 €**	**3.486.074 €**	**213.920 €**	**6,54%**
10.	Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	1.142.064 €	- €	32.064 €	1.057.936 €	- 84.128 €	-7,37%
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	2.886.164 €	- €	- €	2.886.164 €	- €	0,00%
13.	Erträge aus der Auflösung des Ausgleichsposten aus Darlehnsförderung	35.817 €	- €	- €	35.817 €	- €	0,00%
Summe		**4.124.109 €**	**- €**	**32.064 €**	**4.039.981 €**	**- 84.128 €**	**-2,04%**
14.	Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	950.000 €	- €	- €	950.000 €	- €	0,00%
15.	Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	202.588 €	73.488 €	73.031 €	251.149 €	48.561 €	23,97%
16.	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	6.162.430 €	- €	- €	6.162.430 €	- €	0,00%
17.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	5.935.513 €	1.837.213 €	1.909.486 €	5.981.296 €	45.783 €	0,77%
Summe		**13.250.531 €**	**1.910.701 €**	**1.982.517 €**	**13.344.875 €**	**94.344 €**	**0,71%**
Zwischenergebnis		**- 5.854.268 €**	**1.942.895 €**	**- 4.461.974 €**	**- 5.818.820 €**	**35.448 €**	**-0,61%**
18.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	29.138 €	537 €	858 €	24.224 €	- 4.914 €	-16,86%
19.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	264.625 €	1.563 €	48.869 €	264.625 €	- €	0,00%
Summe		**- 235.487 €**	**- 1.026 €**	**- 48.011 €**	**- 240.401 €**	**- 4.914 €**	**2,09%**
20.	**Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**	**- 6.089.755 €**	**1.941.869 €**	**- 4.509.985 €**	**- 6.059.221 €**	**30.534 €**	**-0,50%**
21.	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €	
22.	Steuern	16.400 €	890 €	1.807 €	16.400 €	- €	0,00%
23.	**Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag**	**- 6.106.155 €**	**1.940.979 €**	**- 4.511.792 €**	**- 6.075.621 €**	**30.534 €**	**-0,50%**

4.2 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Groß-Umstadt

Zeitraum:	1	bis	3	2017

Nr.	Bezeichnung	Ansatz WP 2017	IST 01.01. - 31.03.2017	IST 01.01. - 31.03.2016	Hochrechnung lfd. Jahr	Abweichung absolut	Abweichung relativ
1.	Erlöse aus Krankenhausleistungen	49.235.219 €	10.258.567 €	9.735.258 €	49.333.439 €	98.220 €	0,20%
2.	Erlöse aus zusätzlichen Leistungsangeboten	361.200 €	50.667 €	83.362 €	361.200 €	- €	0,00%
3.	Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	1.413.600 €	226.847 €	193.745 €	1.413.600 €	- €	0,00%
4.	Nutzungsentgelte der Ärzte	1.086.503 €	2.694 €	198.449 €	1.086.503 €	- €	0,00%
5.	Erhöhung des Bestands an unfertigen Leistungen	- €	- €	- €	- €	- €	
6.	Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	30.000 €	500 €	1.513 €	2.000 €	- 28.000 €	-93,33%
7.	Sonstige betriebliche Erträge	3.149.618 €	515.151 €	842.734 €	3.001.432 €	- 148.186 €	-4,70%
Summe		**55.276.140 €**	**11.054.426 €**	**11.055.061 €**	**55.198.174 €**	**- 77.966 €**	**-0,14%**
8.	Personalaufwand						
a)	Löhne und Gehälter	8.315.731 €	1.904.335 €	1.900.934 €	7.773.173 €	- 542.558 €	-6,52%
b)	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	2.392.472 €	514.740 €	531.590 €	2.261.006 €	- 131.466 €	-5,49%
Summe		**10.708.203 €**	**2.419.075 €**	**2.432.524 €**	**10.034.179 €**	**- 674.024 €**	**-6,29%**
9.	Materialaufwand						
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	5.988.494 €	1.424.953 €	1.559.186 €	6.192.860 €	204.366 €	3,41%
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	35.147.947 €	4.346.995 €	8.199.759 €	35.402.479 €	254.532 €	0,72%
Summe		**41.136.441 €**	**5.771.948 €**	**9.758.945 €**	**41.595.339 €**	**458.898 €**	**1,12%**
Zwischenergebnis		**3.431.496 €**	**2.863.403 €**	**- 1.136.408 €**	**3.568.656 €**	**137.160 €**	**4,00%**
10.	Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	992.064 €	- €	32.064 €	907.936 €	- 84.128 €	-8,48%
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	2.339.612 €	- €	- €	2.339.612 €	- €	0,00%
13.	Erträge aus der Auflösung des Ausgleichsposten aus Darlehnsförderung	35.817 €	- €	- €	35.817 €	- €	0,00%
Summe		**3.423.630 €**	**- €**	**32.064 €**	**3.339.502 €**	**- 84.128 €**	**-2,46%**
14.	Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	850.000 €	- €	- €	850.000 €	- €	0,00%
15.	Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	116.588 €	42.064 €	24.375 €	168.255 €	51.667 €	44,32%
16.	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	4.676.893 €	- €	- €	4.676.893 €	- €	0,00%
17.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.630.678 €	1.510.882 €	1.547.235 €	4.783.710 €	153.032 €	3,30%
Summe		**10.274.159 €**	**1.552.946 €**	**1.571.610 €**	**10.478.858 €**	**204.699 €**	**1,99%**
Zwischenergebnis		**- 3.419.033 €**	**1.310.457 €**	**- 2.675.954 €**	**- 3.570.700 €**	**- 151.667 €**	**4,44%**
18.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	29.138 €	537 €	858 €	24.224 €	- 4.914 €	-16,86%
19.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	217.650 €	710 €	15.928 €	217.650 €	- €	0,00%
Summe		**- 188.512 €**	**- 173 €**	**- 15.070 €**	**- 193.426 €**	**- 4.914 €**	**2,61%**
20.	**Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**	**- 3.607.545 €**	**1.310.284 €**	**- 2.691.024 €**	**- 3.764.126 €**	**- 156.581 €**	**4,34%**
21.	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €	
22.	Steuern	16.400 €	822 €	1.687 €	16.400 €	- €	0,00%
23.	**Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag**	**- 3.623.945 €**	**1.309.462 €**	**- 2.692.711 €**	**- 3.780.526 €**	**- 156.581 €**	**4,32%**

4.3 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Jugenheim

Zeitraum:	1	bis	3	2017

Nr.	Bezeichnung	Ansatz WP 2017	IST 01.01. - 31.03.2017	IST 01.01. - 31.03.2016	Hochrechnung lfd. Jahr	Abweichung absolut	Abweichung relativ
1.	Erlöse aus Krankenhausleistungen	17.260.403 €	3.688.063 €	2.519.930 €	17.432.839 €	172.436 €	1,00%
2.	Erlöse aus zusätzlichen Leistungsangeboten	363.000 €	74.701 €	109.529 €	363.000 €	- €	0,00%
3.	Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	237.000 €	- 5.607 €	16.444 €	237.000 €	- €	0,00%
4.	Nutzungsentgelte der Ärzte	236.700 €	3.000 €	34.825 €	236.700 €	- €	0,00%
5.	Erhöhung des Bestands an unfertigen Leistungen	- €	- €	- €	- €	- €	
6.	Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	- €	- €	- €	- €	- €	
7.	Sonstige betriebliche Erträge	329.594 €	89.548 €	36.600 €	600.518 €	270.924 €	82,20%
Summe		**18.426.697 €**	**3.849.705 €**	**2.717.328 €**	**18.870.057 €**	**443.360 €**	**2,41%**
8.	Personalaufwand						
a)	Löhne und Gehälter	1.300.029 €	433.376 €	331.180 €	1.358.881 €	58.852 €	4,53%
b)	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	309.049 €	80.586 €	81.615 €	326.970 €	17.921 €	5,80%
Summe		**1.609.078 €**	**513.962 €**	**412.795 €**	**1.685.851 €**	**76.773 €**	**4,77%**
9.	Materialaufwand						
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	3.063.502 €	891.852 €	848.532 €	3.679.841 €	616.339 €	20,12%
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	13.913.459 €	1.453.698 €	2.831.114 €	13.586.947 €	- 326.512 €	-2,35%
Summe		**16.976.961 €**	**2.345.550 €**	**3.679.646 €**	**17.266.788 €**	**289.827 €**	**1,71%**
Zwischenergebnis		**- 159.342 €**	**990.193 €**	**- 1.375.113 €**	**- 82.582 €**	**76.760 €**	**-48,17%**
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	546.552 €	- €	- €	546.552 €	- €	0,00%
13.	Erträge aus der Auflösung des Ausgleichsposten aus Darlehnsförderung	- €	- €	- €	- €	- €	
Summe		**700.479 €**	**- €**	**- €**	**700.479 €**	**- €**	**0,00%**
14.	Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	100.000 €	- €	- €	100.000 €	- €	0,00%
15.	Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	86.000 €	31.424 €	48.656 €	82.894 €	- 3.106 €	-3,61%
16.	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.485.537 €	- €	- €	1.485.537 €	- €	0,00%
17.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.304.835 €	326.331 €	362.251 €	1.197.586 €	- 107.249 €	-8,22%
Summe		**2.976.372 €**	**357.755 €**	**410.907 €**	**2.866.017 €**	**- 110.355 €**	**-3,71%**
Zwischenergebnis		**- 2.435.235 €**	**632.438 €**	**- 1.786.020 €**	**- 2.248.120 €**	**187.115 €**	**-7,68%**
18.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €	
19.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	46.975 €	853 €	32.941 €	46.975 €	- €	0,00%
Summe		**- 46.975 €**	**- 853 €**	**- 32.941 €**	**- 46.975 €**	**- €**	**0,00%**
20.	**Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**	**- 2.482.210 €**	**631.585 €**	**- 1.818.961 €**	**- 2.295.095 €**	**187.115 €**	**-7,54%**
21.	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €	
22.	Steuern	- €	68 €	120 €	- €	- €	
23.	**Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag**	**- 2.482.210 €**	**631.517 €**	**- 1.819.081 €**	**- 2.295.095 €**	**187.115 €**	**-7,54%**

4.4 Erläuterungen zu den einzelnen Kontengruppen

Nr. 1.: Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	IST	Hochrechnung	Abweichung	
1.	Erlöse aus Krankenhausleistungen	WP 2017	01.01. - 31.03.2017	lfd. Jahr	absolut	relativ
	Erlöse aus tagesgleichen Pflegesätzen	7.323.049 €	1.250.412 €	7.323.049 €	- €	0,00%
	Erlöse aus Fallpauschalen und Sonderentgelten	400.000 €	66.104 €	400.000 €	- €	0,00%
	Erlöse aus vor- und nachstationärer Behandlung	450.000 €	100.155 €	450.000 €	- €	0,00%
	Erlöse aus Ausbildungszuschlag oder Ausbildungskosten	1.250.000 €	314.216 €	1.350.000 €	100.000 €	8,00%
	Erlöse Ausgleichsbeträge	- 2.056.301 €	- 646.024 €	- 2.206.301 €	- 150.000 €	7,29%
	Zuschläge nach dem GMG	512.134 €	35.860 €	518.546 €	6.412 €	1,25%
	Erlöse aus DRG-Fallpauschalen	56.516.740 €	12.373.119 €	56.830.983 €	314.243 €	0,56%
	Erlöse aus anderen Entgelten	2.100.000 €	452.788 €	2.100.000 €	- €	0,00%
Summe		**66.495.622 €**	**13.946.630 €**	**66.766.277 €**	**270.655 €**	**0,41%**

Das erbrachte Leistungsvolumen bei stationären Behandlungen im Zentrum für Seelische Gesundheit bewegt sich im laufenden Wirtschaftsjahr auf dem Niveau der Vorjahre, da von keiner Leistungsausweitung ausgegangen wird, sondern vielmehr das Ziel zur Zeit verfolgt wird, die Leistungszahlen zu halten. Aus diesem Grund ist der Planwert 2017 in der Hochrechnung 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 Fallzahlen in Verbindung mit dem entsprechenden CMI fallen die Erlöse aus DRG-Fallpauschalen höher aus als in der Planannahme. Zwar sinkt die Fallschwere (CMI) aufgrund einer Neubewertung des DRG-Katalogs z. B. im Bereich Orthopädie, dies wird jedoch durch eine höhere Anzahl von stationären Behandlungen kompensiert.

Nr. 2.: Erlöse aus zusätzlichen Leistungsangeboten

Die Erlöse aus Wahlleistungen im Bereich Ein- und Zweibettzimmer sowie Begleitpersonenen und Telefoneinnahmen bleiben konstant und sind aus diesem Grund mit dem Planwert angesetzt.

Nr. 3.: Erlöse aus ambulanten Leistungen

Die Einnahmen aus ambulanten Leistungen entwickeln sich plangemäß.

Nr. 4.: Nutzungsentgelte der Ärzte

Die Einnahmen aus Nutzungsentgelten entwickeln sich plangemäß.

Nr. 5.: Erhöhung des Bestands an unfertigen Leistungen

Die Bewertung der Patienten, die sich zum 31.12.2017 in stationärer Behandlung befinden (sog. Überlieger) erfolgt am Anfang des Folgejahres. Zum jetzigen Zeitpunkt wird von einem Wert in etwa gleicher Höhe wie zum Bilanzansatz 31.12.2016 ausgegangen und führt daher zu keiner ertragswirksamen Auswirkung in diesem Bereich.

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	
7.	Sonstige betriebliche Erträge	WP 2017	01.01. - 31.03.2017	lfd. Jahr	absolut	relativ
	Miet- & Pachtverträge	503.991 €	101.432 €	506.288 €	2.297 €	0,46%
	Personalverpflegung Cafeteria	- €	- €	- €	- €	
	Skonti, Boni, Warenrückvergütung	110.000 €	10.421 €	225.081 €	115.081 €	104,62%
	Sonstige Erstattungen	2.815.221 €	587.395 €	2.965.130 €	149.909 €	5,32%
	Periodenfremde Erträge	50.000 €	- 94.549 €	- 94.549 €	- 144.549 €	-289,10%
	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	- €	- €	- €	- €	
	Erlöse aus dem Abgang Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	
	Erträge aus der Herabsetzung EWB/PWB	- €	- €	- €	- €	
Summe		**3.479.212 €**	**604.699 €**	**3.601.950 €**	**122.738 €**	**3,53%**

Die Mieteinnahmen entwickeln sich plangemäß.

Die Preisverhandlungen der Medikalprodukte durch die Einkaufsgemeinschaft Clinicpartner eG umfassen auch Rückvergütungen bei entsprechender Mengenabnahme, die an die Mitgliedshäuser weitergegeben werden. Diese sind in der Hochrechnung entsprechend des Vorjahres berücksichtigt worden und führen somit zu höheren Erträgen.

In den sonstigen Erstattungen steigen die Erträge durch die Hinzunahme des Notfallstandorts (NEF) in Jugenheim, um die Versorgung im Westen des Landkreises Darmstadt-Dieburg sicher zu stellen. Die Notarztversorgung dieses Gebietes wurde bislang durch die Stadt Darmstadt abgedeckt.

Der negative Ansatz in den Erlösen im Bereich Periodenfremde Erträge ergeben sich durch Korrekturen in der Abrechnung von stationären Behandlungen des Vorjahres aufgrund von Prüfung durch den Medizinischen Dienst der Krankenkassen (MDK).

Nr. 8.: Personalaufwand

Nr. 8.	Bezeichnung Personalaufwand	Ansatz WP 2017	IST 01.01. - 31.03.2017	Hochrechnung lfd. Jahr	Abweichung absolut	Abweichung relativ
	ÄRZTLICHER DIENST	2.544.587 €	783.791 €	2.488.712 €	- 55.875 €	-2,20%
	PFLEGEDIENS	4.965.899 €	1.066.352 €	4.674.718 €	- 291.181 €	-5,86%
	MED TECH D	1.200.561 €	271.156 €	1.192.969 €	- 7.592 €	-0,63%
	FUNKTIONSD	1.628.492 €	355.167 €	1.483.606 €	- 144.886 €	-8,90%
	KLIN H PERS	- €	- €	- €	- €	
	WIRTSCHAFTS u. VERSORGUNGSDIENST	624.894 €	140.813 €	634.857 €	9.963 €	1,59%
	TECH DIENST	141.342 €	30.708 €	135.574 €	- 5.768 €	-4,08%
	VERWALTDIE	1.084.082 €	229.974 €	993.148 €	- 90.934 €	-8,39%
	SONDERDIENST	74.424 €	17.708 €	79.078 €	4.654 €	6,25%
	Zivildienstleistende	- €	- €	- €	- €	
	N ZUORDB PERSKO	12.000 €	- €	- €	- 12.000 €	-100,00%
	BEITRAG für UNFALLKASSE	41.000 €	37.368 €	37.368 €	- 3.632 €	-8,86%
	N AUFT PERSONALKOSTEN	- €	- €	- €	- €	
Summe		**12.317.281 €**	**2.933.037 €**	**11.720.030 €**	**- 597.251 €**	**-4,85%**

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 2017	IST 01.01. - 31.03.2017	Hochrechnung lfd. Jahr	Abweichung absolut	Abweichung relativ
	Lebensmittel	1.000 €	447 €	1.788 €	788 €	78,80%
	Medizinischer Bedarf	7.309.796 €	2.018.009 €	8.072.034 €	762.238 €	10,43%
	Wasser , Energie, Brennstoffe	1.460.200 €	217.313 €	1.469.029 €	8.829 €	0,60%
	Wirtschaftsbedarf	281.000 €	81.036 €	329.850 €	48.850 €	17,38%
Summe		**9.051.996 €**	**2.316.805 €**	**9.872.701 €**	**820.705 €**	**9,07%**

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. Wie bereits bei den Erlösen aus Krankenhausleistungen erläutert, kompensieren einige Fachabteilung sinkende CM-Werte (Fallschweren) durch eine höhere Fallzahl. Dies führt zu höheren Kosten im Medizinischen Bedarf. Nach dem 1. Quartal kann jedoch die Jahresentwicklung noch nicht abschließend abgeschätzt werden.

Nr. 9b)	Bezeichnung Aufwendungen für bezogene Leistungen	Ansatz WP 2017	IST 01.01. - 31.03.2017	Hochrechnung lfd. Jahr	Abweichung absolut	Abweichung relativ
	Catering /Lebensmittelversorgung	1.900.000 €	506.280 €	2.025.120 €	125.120 €	6,59%
	Untersuchungen in fremden Instituten/Konsiliare	650.000 €	117.702 €	636.775 €	- 13.225 €	-2,03%
	Leistungen der Kreiskliniken GmbH	38.136.206 €	3.158.976 €	37.998.760 €	- 137.446 €	-0,36%
	Leistungen der Dienstleistungs- GmbH	6.075.200 €	1.518.800 €	6.075.200 €	- €	0,00%
	Sonstige bezogene Leistungen	2.300.000 €	498.935 €	2.253.571 €	- 46.429 €	-2,02%
Summe		**49.061.406 €**	**5.800.693 €**	**48.989.426 €**	**- 71.980 €**	**-0,15%**

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

tungs- GmbH. Auch in diesem Bereich wirkt sich die höhere Anzahl an stationären Behandlungen aus.
In den Aufwendungen für Untersuchungen in fremden Instituten/Konsiliare befinden sich die Kosten für ärztliche Konsilleistungen sowie benötigte medizinische Fremdleistungen wie Pathologie, Labor, 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, der Chest-Pain-Unit sowie der Abteilung für akute und postakuten Intensivmedizin, müssen aufgrund fehlender Fachkräfte die Dienste durch Leiharbeitnehmer abgedeckt werden. Da zwischenzeitlich offene Stellen besetzt werden konnten, 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 WP 2017	IST 01.01. - 31.03.2017	Hochrechnung lfd. Jahr	Abweichung absolut	Abweichung relativ
	Aufwendungen Verwaltungsbedarf	1.998.605 €	415.481 €	1.876.985 €	- 121.620 €	-6,09%
	Instandhaltung, Instandsetzung, Wartung	1.108.500 €	287.554 €	1.150.215 €	41.715 €	3,76%
	Abgaben und Gebühren	793.900 €	712.255 €	777.893 €	- 16.007 €	-2,02%
	Mieten und Pachten	646.420 €	158.620 €	635.423 €	- 10.997 €	-1,70%
	übrige betriebliche Aufwendungen	72.500 €	69.908 €	279.634 €	207.134 €	285,70%
	Kooperation Krankenpflegeschule	1.300.588 €	179.408 €	1.247.159 €	- 53.429 €	-4,11%
	Periodenfremde Aufwendungen	15.000 €	13.987 €	13.987 €	- 1.013 €	-6,75%
Summe		**5.935.513 €**	**1.837.213 €**	**5.981.296 €**	**45.783 €**	**0,77%**

In den übrigen betrieblichen Aufwendungen steigen die mit der Kreiskliniken GmbH vertraglich geregelten Kosten für Fortbildung. Die für den Standort Groß-Umstadt geplanten Kosten sind aufgrund eines Übertragungsfehlers nicht im Planwert des Eigenbetriebs enthalten.

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 niedrigen Niveau.

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

Die außerordentlichen Aufwendungen bewegen sich im Rahmen des Planwertes.

5. Finanzbericht

Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg

	Stand 31.03.17 €
Liquidität	
Kassenbestand	9.076
Kontokorrentguthaben	296.648
Liquide Mittel	**305.724**
Kurzfristiges Fremdkapital	-22.156.578
Liquidität I	**-21.850.854**
Kurzfristige Forderungen	10.206.096
Liquidität II	**-11.644.758**
Vorräte	2.632.810
Liquidität III	**-9.011.948**
Kurzfristiges Fremdkapital	
Kurzfristige Rückstellungen	-1.218.874
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (RLZ < 1 Jahr)	-21.479.034
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-2.312.658
Verbindlichkeiten gegenüber dem Krankenhausträger	0
Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	-172.574
Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	0
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	3.774.523
Sonstige Verbindlichkeiten	-747.961
Summe	**-22.156.578**
Kurzfristige Forderungen	
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	10.460.017
Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	3.313.926
Forderungen an den Krankenhausträger	-4.015.034
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	333.361
Sonstige Vermögensgegenstände	113.826
Summe	**10.206.096**
nachrichtlich Langfristiges Fremdkapital	
Langfristige Rückstellungen	-2.364.187
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (RLZ > 1 Jahr)	-7.000.000
langfr. Verbindlichkeiten gegenüber dem Krankenhausträger	-11.511.680
Summe	**-20.875.867**

6. Investitionsbericht

6.1 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg gesamt

	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	937.000		937.000		937.000			
Einnahme aus Grundstücksverkauf								
Rückzahlung Darlehen Bauverein	13.754		13.754		13.754			
AfA, nicht gefördert	3.276.265		3.276.265		3.276.265			
Kapitalzuschüsse	4.000.000		4.000.000		4.000.000			
Darlehensaufnahme	3.047.953		3.047.953		3.047.953			
Summe Einnahmen	**11.274.972**		**11.274.972**		**11.274.972**			
Ausgaben								
Tilgung Darlehen	637.972		637.972		637.972	1.874.674	1.874.674	1.236.702
Investitionen i.S.v. § 25 Abs. 1 HKHG	937.000		937.000	356.497	580.503	937.000	937.000	356.497
Sonstige Investitionen / Bauprojekte								
Neubau Bettenhaus	7.900.000	3.871.384	11.771.384	751.899	11.019.485	73.600.000	15.500.000	4.480.515
Anschluss des Bestandes an den Neubau	450.000	204.661	654.661		654.661	900.000	900.000	245.339
Neustrukturierung Radiologie	1.200.000		1.200.000		1.200.000	1.200.000	1.200.000	
Erweiterung des chirurgischen Spektrums		497.443	497.443	761.247	-263.804	1.665.000	1.665.000	1.928.804
Umbau Schloß Heiligenberg		1.515.276	1.515.276	323.197	1.192.079	2.000.000	2.000.000	807.921
Einhausung Lüftungsanlage	150.000		150.000		150.000	150.000	150.000	
Summe Ausgaben	**11.274.972**	**6.088.764**	**17.363.736**	**2.192.840**	**15.170.896**	**82.326.674**	**24.226.674**	**9.055.778**

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	3.090.515		3.090.515		3.090.515			
Kapitalzuschüsse	4.000.000		4.000.000		4.000.000			
Darlehensaufnahme	2.897.953		2.897.953		2.897.953			
Summe Einnahmen	**10.839.222**		**10.839.222**		**10.839.222**			
Ausgaben								
Tilgung Darlehen	452.222		452.222		452.222	1.688.924	1.688.924	1.236.702
Investitionen i.S.v. § 25 Abs. 1 HKHG	837.000		837.000	297.611	539.389	837.000	837.000	297.611
Sonstige Investitionen / Bauprojekte								
Neubau Bettenhaus	7.900.000	3.871.384	11.771.384	751.899	11.019.485	73.600.000	15.500.000	4.480.515
Anschluss des Bestandes an den Neubau	450.000	204.661	654.661		654.661	900.000	900.000	245.339
Neustrukturierung Radiologie	1.200.000		1.200.000		1.200.000	1.200.000	1.200.000	
Summe Ausgaben	**10.839.222**	**4.076.045**	**14.915.267**	**1.049.510**	**13.865.757**	**78.225.924**	**20.125.924**	**6.260.167**

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	185.750		185.750		185.750			
Kapitalzuschüsse								
Darlehensaufnahme	150.000		150.000		150.000			
Summe Einnahmen	**435.750**		**435.750**		**435.750**			
Ausgaben								
Tilgung Darlehen	185.750		185.750		185.750	185.750	185.750	
Investitionen i.S.v. § 25 Abs. 1 HKHG	100.000		100.000	58.886	41.114	100.000	100.000	58.886
Sonstige Investitionen / Bauprojekte								
Erweiterung des chirurgischen Spektrums		497.443	497.443	761.247	-263.804	1.665.000	1.665.000	1.928.804
Umbau Schloß Heiligenberg		1.515.276	1.515.276	19.322	1.495.954	2.000.000	2.000.000	504.046
Einhausung Lüftungsanlage	150.000		150.000		150.000	150.000	150.000	
Summe Ausgaben	**435.750**	**2.012.719**	**2.448.469**	**839.455**	**1.609.014**	**4.100.750**	**4.100.750**	**2.491.736**

6.4 Erläuterungen zum Investitionsbericht

Im „Ansatz laufendes Jahr“ sind die im Wirtschaftsplan 2017 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.
Bilanziert werden diese Positionen unter „Anlagen im Bau“.

7. Zu erwartende Änderungen in der beihilferechtlichen Ausgleichsbilanz

		Ansatz WP 2017			Änderungen gem. HR 1. Quartal 2017			Abweichungen		
Nr.	Position	Bereich gemeinwirtschaftliche Aufgaben	Andere Aufgaben	Wirtschaftsplan 2016	Bereich gemeinwirtschaftliche Aufgaben	Andere Aufgaben	Hoch-Rechnung	Bereich gemeinwirtschaftliche Aufgaben	Andere Aufgaben	Hoch-Rechnung
		€	€	€	€	€	€	€	€	€
1.	**Plan-Aufwendungen**	**79.759.629**	**53.500**	**79.813.129**	**80.087.043**	**56.032**	**80.143.075**	**-327.414**	**-2.532**	**-329.946**
	davon Personalaufwendungen	12.308.981	8.300	12.317.281	11.712.202	7.829	11.720.031	596.779	471	597.250
	davon bezogene Leistungen med. Bedarf (insb. K-GmbH)	40.160.706	35.500	40.196.206	39.948.332	40.121	39.988.453	212.374	-4.621	207.753
	davon bezogene Leistungen Lebensmittel, Energie, Wirtschaftsbedarf, Verwaltungsbedarf, Instandhaltung (D-GmbH)	7.353.700	1.500	7.355.200	7.478.955	1.362	7.480.317	-125.255	138	-125.117
	davon bezogene Leistungen Sonst. Aufwendungen (Aus- und Fortbildung K-GmbH)	1.300.288	300	1.300.588	1.246.924	235	1.247.159	53.364	65	53.429
	davon Sachaufwand medizinischer Bedarf	8.153.296	4.000	8.157.296	8.895.842	3.678	8.899.520	-742.546	322	-742.224
	davon Sachaufwand Lebensmittel, Energie, Wirtschaftsbedarf, Verwaltungsbedarf, Instandhaltung	5.683.105	1.200	5.684.305	5.686.075	673	5.686.748	-2.970	527	-2.443
	davon Zinsaufwand	264.075	550	264.625	264.615	10	264.625	-540	540	0
	davon nicht-ergebnisneutrale Abschreibungen	3.205.758	150	3.205.908	3.323.585	11	3.323.596	-117.827	139	-117.688
	davon sonstige Aufwendungen	1.329.720	2.000	1.331.720	1.530.513	2.113	1.532.626	-200.793	-113	-200.906
2.	**Erwartete Korrekturposten**	**4.285.574**			**4.285.574**			**0**		
	Ergebnisneutrale Abschreibungen und Aufwand für die Nutzung von Anlagegütern (geförderte Mieten etc.)	2.886.165			2.886.165			0		
	Aufwand für die Zuführung zum Sonderposten nach KHBV und zu Verbindlichkeiten aus nicht verwendeten Fördermitteln nach KHG	950.000			950.000			0		
	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	273.598			273.598			0		
	Aufwand des Landkreises für die aus dem Sonderinvestitonsprogramm stammende Förderung für den Psychiatrie-Neubau	151.983			151.983			0		
	Kalkulatorischer Aufwand Hegemag-Darlehen	23.828			23.828			0		
	kalkulatorischer Zinsmehraufwand ohne Kassenverstärkungskredite des Kreises Darmstadt-Dieburg	0			0			0		
3.	**Plan-Erträge**	**73.653.124**	**54.150**	**73.706.974**	**74.005.743**	**61.755**	**74.067.454**	**-352.619**	**-7.605**	**-360.480**
	davon Erträge aus allgemeinen Krankenhausleistungen	66.445.622	300	66.445.622	66.766.276	44	66.766.276	-320.654	256	-320.654
	davon Erträge aus Aufgaben von nicht allgemeinem wirtschaftlichem Interesse	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	davon Erträge aus ambulanten Leistungen	1.628.100	22.500	1.650.600	1.629.199	21.401	1.650.600	-1.099	1.099	0
	davon Erträge aus Nutzungsentgelten der Ärzte	1.323.103	100	1.323.203	1.323.128	75	1.323.203	-25	25	0
	davon Erträge aus Hilfs- und Nebenbetrieben	1.634.216	850	1.635.066	1.739.258	84	1.739.342	-105.042	766	-104.276
	davon Erträge aus Wahlleistungen, Sachbezügen, Zinsen	1.196.085	30.000	1.226.085	1.104.763	40.109	1.144.872	91.322	-10.109	81.213
	davon sonstige ordentliche Erträge	1.425.998	400	1.426.398	1.443.119	42	1.443.161	-17.121	358	-16.763
4.	**Erwartete Ausgleichszahlungen**	**4.285.574**			**4.285.574**			**0**		
	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach KHBV	2.886.165			2.886.165			0		
	Erträge aus Fördermitteln nach KHG	950.000			950.000			0		
	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 Investionsförderung nach dem KHG	273.598			273.598			0		
	Vorteil durch die Übernahme des Landkreises von Lasten aus dem Sonderinvestitonsprogramm für die Förderung für den Psychiatrie-Neubau	151.983			151.983			0		
	Kalkulatorischer Vorteil Hegemag-Darlehen	23.828			23.828			0		
	Vorteil aus zinsvergünstigten Kassenverstärkungskrediten des Kreises Darmstadt-Dieburg	0			0			0		
5.	**Differenzbetrag**	**6.106.505**	**-650**	**6.106.155**	**6.081.300**	**-5.723**	**6.075.621**	**25.205**	**5.073**	**30.534**
6.	**Soll-Ausgleich**	**6.106.505**	**-650**	**6.106.155**	**6.081.300**	**-5.723**	**6.075.621**	**25.205**	**5.073**	**30.534**