



Vierteljahresbericht für das
2. Quartal 2017

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	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 Juni 2017 sowie über die Liquiditätsslage. 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. Die Entgeltverhandlungen werden voraussichtlich im September 2017 fortgesetzt. 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 Jugendheim, stehen Mehraufwendungen im medizinischem Bedarf gegenüber. Aufgrund des passageren Personaleinbruchs im Bereich der Psychiatrie werden voraussichtlich die geplanten Fallzahlen zum Jahresende nicht ganz erreicht werden. Die freien Stellen sind voraussichtlich ab Oktober 2017 wieder besetzt.

Auf Basis der Finanzaahlen zum 1. Quartal 2017 liegt das hochgerechnete Defizit mit - 6.376.402 Euro um 271.000 Euro über dem Planansatz - 6.106.155 Euro.

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	relativ
Psychiatrie	1.274	551	559	1.100	- 174	-13,66%
Psychiatrie Tagesklinik	177	104	84	216	+ 39	22,03%

2. Fälle Fallpauschalen	Ansatz WP 2017	Ist lfd. Jahr	Ist Vorjahr	HR lfd. Jahr	Abweichung	
					absolut	relativ
Kurzzeit Chirurgie	36	11	21	21	- 15	-41,67%

3. Fälle DRG-Fallpauschalen	Ansatz WP 2017	Ist lfd. Jahr	Ist Vorjahr	HR lfd. Jahr	Abweichung	
					absolut	relativ
Innere Medizin	2.500	1.410	1.217	2.864	+ 364	14,56%
Innere Medizin II	3.000	1.624	1.536	3.240	+ 240	8,00%
Geriatric stationär	800	394	374	814	+ 14	1,75%
Intensiv	300	174	128	343	+ 43	14,33%
Allgemeinchirurgie	1.511	746	759	1.496	- 15	-0,99%
Plastische Chirurgie	311	81	71	187	- 124	-39,87%
Unfallchirurgie - Trauma	1.110	568	568	1.191	+ 81	7,30%
Unfallchirurgie - Neuro-CH	260	73	108	151	- 109	-41,92%
Frauenklinik (ohne Neugeb.)	1.440	698	746	1.415	- 25	-1,74%
Neugeborene	400	232	196	514	+ 114	28,50%
HNO	95	36	39	75	- 20	-21,05%
Kreisklinik Groß-Umstadt	11.727	6.036	5.742	12.290	+ 563	4,80%
Unfallchirurgie (ohne KZO)	1.050	598	447	1.210	+ 160	15,24%
ANOA - Multimodal	450	208	184	424	- 26	-5,78%
Intensiv Jugendheim (Weaning)	160	58	44	113	- 47	-29,38%
Kreisklinik Jugendheim	1.660	864	675	1.747	+ 87	5,24%
Kreiskliniken gesamt	13.387	6.900	6.417	14.037	650	4,86%

2.2 Casemix-Index Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg

Case-Mix-Index effektiv	Ansatz WP 2017	Ist lfd. Jahr	Ist Vorjahr	HR lfd. Jahr	Abweichung	
					absolut	relativ
Innere Medizin	0,740	0,742	0,696	0,735	-0,005	-0,68%
Innere Medizin II	0,845	0,804	0,838	0,790	-0,055	-6,51%
Geriatric stationär	2,532	2,375	2,634	2,248	- 0,284	-11,22%
Intensiv	1,917	2,743	2,121	2,307	+ 0,390	20,34%
Allgemeinchirurgie	1,101	1,050	1,181	1,062	- 0,039	-3,54%
Plastische Chirurgie	1,903	2,579	3,056	2,336	+ 0,433	22,75%
Unfallchirurgie - Trauma	0,991	0,981	1,001	0,994	+ 0,003	0,30%
Unfallchirurgie - Neuro-CH	1,442	1,253	1,327	1,227	- 0,215	-14,91%
Frauenklinik (ohne Neugeb.)	0,652	0,639	0,598	0,638	- 0,014	-2,15%
Neugeborene	0,222	0,263	0,244	0,267	+ 0,045	20,27%
HNO	0,526	0,479	0,496	0,501	- 0,025	-4,75%
Kreisklinik Groß-Umstadt	1,030	0,980	0,998	0,957	- 0,073	-7,09%
Unfallchirurgie (ohne KZO)	1,876	1,763	1,816	1,732	- 0,144	-7,68%
ANOA - Multimodal	0,667	0,731	0,724	0,740	+ 0,073	10,94%
Intensiv Jugendheim (Weaning)	17,625	13,828	18,539	24,876	+ 7,251	41,14%
Kreisklinik Jugendheim	3,040	2,323	2,574	2,989	- 0,051	-1,68%
Kreiskliniken gesamt	1,289	1,145	1,170	1,209	- 0,080	-6,21%

2.3 Ambulante Operationen Kreisklinken Darmstadt-Dieburg

Ambulante Operationen	Ansatz WP 2017	Ist Ifd. Jahr	Ist Vorjahr	HR Ifd. Jahr	Abweichung	
					absolut	relativ
Innere Medizin	750	318	338	636	- 114	-15,20%
Innere Medizin II	150	121	126	242	+ 92	61,33%
Geriatric stationär						
Geriatric Tagesklinik						
Intensiv						
Allgemeinchirurgie	150	94	78	188	+ 38	25,33%
Plastische Chirurgie	20	6	4	12	- 8	-40,00%
Unfallchirurgie - Trauma	550	209	268	418	- 132	-24,00%
Unfallchirurgie - Neuro-CH		12		24		
Frauenklinik (ohne Neugeb.)	350	188	187	376	+ 26	7,43%
Neugeborene						
HNO		8	2	16	+ 16	
Kreisklinik Groß-Umstadt	1.970	956	1.003	1.912	- 82	-4,16%
Unfallchirurgie (ohne KZO)	300	89	92	178	- 122	-40,67%
ANOA - Multimodal						
Intensiv Jugenheim (Weaning)						
Kreisklinik Jugenheim	300	89	92	178	-122	-40,67%
Kreiskliniken gesamt	2.270	1.045	1.095	2.090	- 204	-8,99%

3. Personalbericht

3.1 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg gesamt

KGr.		WP 2017			IST Monat 01 - 06			Hochrechnung		
		VK	€/VK	Budget in €	VK	€/VK	Aufwand in €	VK	€/VK	Aufwand in €
60 - 62	Ärztlicher Dienst	14,7	173.101	2.544.587	13,9	191.874	1.333.528	13,8	182.308	2.515.848
60 - 62	Pflegedienst	78,3	63.421	4.965.899	72,5	58.196	2.109.593	68,7	68.899	4.733.368
60 - 62	Med Techn Dienst	17,0	70.621	1.200.561	19,8	57.624	570.479	20,8	58.804	1.223.132
60 - 62	Funktionsdienst	23,0	70.804	1.628.492	19,8	72.536	718.101	21,5	73.257	1.575.028
60 - 62	Klin Hauspersonal									
60 - 62	WI Vers Dienst	12,5	49.992	624.894	10,1	56.254	284.086	11,1	53.619	595.167
60 - 62	Techn Dienst	2,0	70.671	141.342	2,0	62.126	62.127	2,0	69.368	138.736
60 - 62	Verwaltung	10,1	107.335	1.084.082	9,5	92.024	437.118	9,4	102.561	964.073
60 - 62	Sonderdienst	1,0	74.424	74.424	1,0	71.130	35.565	1,0	75.107	75.107
60 - 62	Sonstiges Personal									
	Personal Gesamt	158,6	77.328	12.264.281	148,6	74.706	5.550.596	148,3	79.706	11.820.457

3.2 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Groß-Umstadt

KGr.		WP 2017			IST Monat 01 - 06			Hochrechnung		
		VK	€/VK	Budget in €	VK	€/VK	Aufwand in €	VK	€/VK	Aufwand in €
60 - 62	Ärztlicher Dienst	10,7	179.709	1.922.886	10,4	166.206	864.274	10,3	169.026	1.740.969
60 - 62	Pflegedienst	68,3	64.171	4.382.868	63,7	58.612	1.866.771	60,0	69.896	4.193.765
60 - 62	Med Techn Dienst	13,5	74.076	1.000.032	16,6	57.394	476.366	17,2	57.671	991.940
60 - 62	Funktionsdienst	20,5	76.477	1.567.785	18,8	73.190	687.995	20,5	73.762	1.512.129
60 - 62	Klin Hauspersonal									
60 - 62	WI Vers Dienst	10,5	50.265	527.787	8,0	59.930	239.719	9,1	55.312	503.339
60 - 62	Techn Dienst	2,0	70.671	141.342	2,0	62.126	62.127	2,0	69.368	138.736
60 - 62	Verwaltung	9,1	114.789	1.044.577	8,6	96.414	414.581	8,5	108.169	919.438
60 - 62	Sonderdienst	1,0	74.424	74.424	1,0	71.130	35.565	1,0	75.107	75.107
60 - 62	Sonstiges Personal									
	Personal Gesamt	135,6	78.626	10.661.700	129,1	71.996	4.647.397	128,6	78.347	10.075.421

3.3 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Jugenheim

KGr.		WP 2017			IST Monat 01 - 06			Hochrechnung		
		VK	€/VK	Budget in €	VK	€/VK	Aufwand in €	VK	€/VK	Aufwand in €
60 - 62	Ärztlicher Dienst	4,0	155.425	621.701	3,5	268.144	469.254	3,5	221.394	774.880
60 - 62	Pflegedienst	10,0	58.303	583.031	8,8	55.186	242.822	8,7	62.023	539.603
60 - 62	Med Techn Dienst	3,5	57.294	200.529	3,2	58.822	94.114	3,6	64.220	231.191
60 - 62	Funktionsdienst	2,5	24.283	60.707	1,0	60.212	30.106	1,0	62.899	62.899
60 - 62	Klin Hauspersonal									
60 - 62	WI Vers Dienst	2,0	48.554	97.107	2,1	42.254	44.367	2,0	45.914	91.828
60 - 62	Techn Dienst									
60 - 62	Verwaltung	1,0	39.505	39.505	0,9	50.082	22.537	0,9	49.595	44.635
60 - 62	Sonderdienst									
60 - 62	Sonstiges Personal									
	Personal Gesamt	23,0	69.677	1.602.580	19,5	92.636	903.198	19,7	88.581	1.745.036

3.4 Kreiskliniken GmbH (nachrichtlich)

KGr.		WP 2017			IST Monat 01 - 06			Hochrechnung		
		VK	€/VK	Budget in €	VK	€/VK	Aufwand in €	VK	€/VK	Aufwand in €
60 - 62	Ärztlicher Dienst	130,0	119.394	15.521.205	120,0	128.084	7.685.049	121,6	131.935	16.043.329
60 - 62	Pflegedienst	225,3	49.246	11.095.090	213,7	49.926	5.334.649	215,0	51.010	10.967.194
60 - 62	Med Techn Dienst	103,8	52.211	5.419.478	107,9	51.662	2.787.171	110,7	51.785	5.732.600
60 - 62	Funktionsdienst	46,0	53.167	2.445.680	43,9	53.030	1.164.030	42,3	56.308	2.381.812
60 - 62	Sonderdienst	2,0	39.072	78.144	1,5	45.240	33.930	1,5	49.177	73.765
60 - 62	Schüler	54,0	14.548	785.588	45,6	13.722	312.843	43,5	15.612	679.142
	Personal Gesamt	561,1	62.993	35.345.185	532,6	65.030	17.317.672	534,6	67.112	35.877.843

3.5 Dienstleistungs GmbH (nachrichtlich)

KGr.		WP 2017			IST Monat 01 - 06			Hochrechnung		
		VK	€/VK	Budget in €	VK	€/VK	Aufwand in €	VK	€/VK	Aufwand in €
60 - 62	WI Vers Dienst	96,0	31.226	2.997.684	88,5	30.100	1.331.968	87,3	31.639	2.762.094
60 - 62	Techn Dienst	13,0	40.870	531.309	10,8	49.656	268.140	10,7	51.931	555.667
60 - 62	Verwaltung	48,4	43.936	2.126.480	42,3	46.576	985.562	41,5	52.591	2.182.529
	Personal Gesamt	157,4	35.931	5.655.473	141,6	36.516	2.585.669	139,5	39.429	5.500.289

4. Erfolgsbericht

4.1 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg gesamt

Zeitraum:		1	bis		6	2017	
Nr.	Bezeichnung	Ansatz WP 2017	IST 01.01. - 30.06.2017	IST 01.01. - 30.06.2016	Hochrechnung lfd. Jahr	Abweichung absolut relativ	
1.	Erlöse aus Krankenhausleistungen	66.495.622 €	29.477.507 €	29.328.991 €	66.858.084 €	362.462 €	0,55%
2.	Erlöse aus zusätzlichen Leistungsangeboten	724.200 €	296.332 €	318.312 €	724.200 €	- €	0,00%
3.	Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	1.650.600 €	605.544 €	371.242 €	1.650.600 €	- €	0,00%
4.	Nutzungsentgelte der Ärzte	1.323.203 €	131.112 €	239.695 €	1.323.203 €	- €	0,00%
5.	Erhöhung des Bestands an unfertigen Leistungen	- €	- €	- €	- €	- €	
6.	Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	30.000 €	1.250 €	2.263 €	2.500 €	- 27.500 €	-91,67%
7.	Sonstige betriebliche Erträge	3.479.212 €	1.213.329 €	1.816.344 €	3.385.006 €	- 94.206 €	-2,71%
Summe		73.702.837 €	31.725.074 €	32.076.847 €	73.943.593 €	240.756 €	0,33%
8.	Personalaufwand						
a)	Löhne und Gehälter	9.615.760 €	4.393.652 €	4.397.149 €	9.241.432 €	- 374.328 €	-3,89%
b)	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	2.701.521 €	1.194.311 €	1.223.148 €	2.616.391 €	- 85.130 €	-3,15%
Summe		12.317.281 €	5.587.963 €	5.620.297 €	11.857.823 €	- 459.458 €	-3,73%
9.	Materialaufwand						
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	9.051.996 €	4.808.902 €	4.654.812 €	9.906.440 €	854.444 €	9,44%
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	49.061.406 €	23.555.033 €	21.946.068 €	48.882.598 €	- 178.808 €	-0,36%
Summe		58.113.402 €	28.363.935 €	26.600.880 €	58.789.038 €	675.636 €	1,16%
Zwischenergebnis		3.272.154 €	- 2.226.824 €	- 144.330 €	3.296.732 €	24.578 €	0,75%
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 €	172.660 €	134.266 €	266.858 €	64.270 €	31,72%
16.	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	6.162.430 €	- €	- €	6.162.430 €	- €	0,00%
17.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	5.935.513 €	3.411.521 €	3.289.437 €	6.076.993 €	141.480 €	2,38%
Summe		13.250.531 €	3.584.181 €	3.423.703 €	13.456.281 €	205.750 €	1,55%
Zwischenergebnis		- 5.854.268 €	- 5.811.005 €	- 3.535.969 €	- 6.119.568 €	- 265.300 €	4,53%
18.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	29.138 €	537 €	875 €	24.181 €	- 4.957 €	-17,01%
19.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	264.625 €	31.957 €	291.640 €	264.625 €	- €	0,00%
Summe		- 235.487 €	- 31.420 €	- 290.765 €	- 240.444 €	- 4.957 €	2,10%
20. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		- 6.089.755 €	- 5.842.425 €	- 3.826.734 €	- 6.360.012 €	- 270.257 €	4,44%
21.	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €	
22.	Steuern	16.400 €	3.256 €	3.745 €	16.400 €	- €	0,00%
23. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		- 6.106.155 €	- 5.845.681 €	- 3.830.479 €	- 6.376.412 €	- 270.257 €	4,43%

4.2 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Groß-Umstadt

Zeitraum:		1	bis		6	2017		
Nr.	Bezeichnung	Ansatz WP 2017	IST 01.01. - 30.06.2017	IST 01.01. - 30.06.2016	Hochrechnung lfd. Jahr	Abweichung absolut		relativ
1.	Erlöse aus Krankenhausleistungen	49.235.219 €	22.319.829 €	21.788.902 €	49.179.843 €	-	55.376 €	-0,11%
2.	Erlöse aus zusätzlichen Leistungsangeboten	361.200 €	111.393 €	134.463 €	361.200 €	-	€	0,00%
3.	Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	1.413.600 €	565.707 €	360.112 €	1.413.600 €	-	€	0,00%
4.	Nutzungsentgelte der Ärzte	1.086.503 €	120.082 €	201.870 €	1.086.503 €	-	€	0,00%
5.	Erhöhung des Bestands an unfertigen Leistungen	- €	- €	- €	- €	-	€	
6.	Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	30.000 €	1.250 €	2.263 €	2.500 €	-	27.500 €	-91,67%
7.	Sonstige betriebliche Erträge	3.149.618 €	1.096.256 €	1.744.147 €	2.816.152 €	-	333.466 €	-10,59%
Summe		55.276.140 €	24.214.517 €	24.231.757 €	54.859.798 €	-	416.342 €	-0,75%
8.	Personalaufwand							
a)	Löhne und Gehälter	8.315.731 €	3.638.574 €	3.746.704 €	7.821.563 €	-	494.168 €	-5,94%
b)	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	2.392.472 €	1.031.191 €	1.059.558 €	2.276.225 €	-	116.247 €	-4,86%
Summe		10.708.203 €	4.669.765 €	4.806.262 €	10.097.788 €	-	610.415 €	-5,70%
9.	Materialaufwand							
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	5.988.494 €	3.004.712 €	3.104.643 €	6.179.289 €		190.795 €	3,19%
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	35.147.947 €	17.264.052 €	16.254.756 €	35.972.945 €		824.998 €	2,35%
Summe		41.136.441 €	20.268.764 €	19.359.399 €	42.152.234 €		1.015.793 €	2,47%
Zwischenergebnis		3.431.496 €	- 724.012 €	66.096 €	2.609.776 €	-	821.720 €	-23,95%
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 €	76.599 €	47.594 €	153.199 €		36.611 €	31,40%
16.	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	4.676.893 €	- €	- €	4.676.893 €	-	€	0,00%
17.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.630.678 €	2.868.119 €	2.701.369 €	4.835.943 €		205.265 €	4,43%
Summe		10.274.159 €	2.944.718 €	2.748.963 €	10.516.035 €		241.876 €	2,35%
Zwischenergebnis		- 3.419.033 €	- 3.668.730 €	- 2.650.803 €	- 4.566.757 €	-	- 1.147.724 €	33,57%
18.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	29.138 €	537 €	875 €	24.181 €	-	4.957 €	-17,01%
19.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	217.650 €	29.887 €	189.133 €	217.650 €	-	€	0,00%
Summe		- 188.512 €	- 29.350 €	- 188.258 €	- 193.469 €	-	- 4.957 €	2,63%
20. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		- 3.607.545 €	- 3.698.080 €	- 2.839.061 €	- 4.760.226 €	-	- 1.152.681 €	31,95%
21.	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	-	€	
22.	Steuern	16.400 €	3.120 €	3.609 €	16.400 €	-	€	0,00%
23. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		- 3.623.945 €	- 3.701.200 €	- 2.842.670 €	- 4.776.626 €	-	- 1.152.681 €	31,81%

4.3 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Jugenheim

Zeitraum:		1	bis		6	2017	
Nr.	Bezeichnung	Ansatz WP 2017	IST 01.01. - 30.06.2017	IST 01.01. - 30.06.2016	Hochrechnung lfd. Jahr	Abweichung absolut relativ	
1.	Erlöse aus Krankenhausleistungen	17.260.403 €	7.157.678 €	7.540.089 €	17.678.241 €	417.838 €	2,42%
2.	Erlöse aus zusätzlichen Leistungsangeboten	363.000 €	184.939 €	183.849 €	363.000 €	- €	0,00%
3.	Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	237.000 €	39.837 €	11.130 €	237.000 €	- €	0,00%
4.	Nutzungsentgelte der Ärzte	236.700 €	11.030 €	37.825 €	236.700 €	- €	0,00%
5.	Erhöhung des Bestands an unfertigen Leistungen	- €	- €	- €	- €	- €	
6.	Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	- €	- €	- €	- €	- €	
7.	Sonstige betriebliche Erträge	329.594 €	117.073 €	72.197 €	568.854 €	239.260 €	72,59%
Summe		18.426.697 €	7.510.557 €	7.845.090 €	19.083.795 €	657.098 €	3,57%
8.	Personalaufwand						
a)	Löhne und Gehälter	1.300.029 €	755.078 €	650.445 €	1.419.869 €	119.840 €	9,22%
b)	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	309.049 €	163.120 €	163.590 €	340.166 €	31.117 €	10,07%
Summe		1.609.078 €	918.198 €	814.035 €	1.760.035 €	150.957 €	9,38%
9.	Materialaufwand						
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	3.063.502 €	1.804.190 €	1.550.169 €	3.727.151 €	663.649 €	21,66%
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	13.913.459 €	6.290.981 €	5.691.312 €	12.909.653 €	- 1.003.806 €	-7,21%
Summe		16.976.961 €	8.095.171 €	7.241.481 €	16.636.804 €	- 340.157 €	-2,00%
Zwischenergebnis		- 159.342 €	- 1.502.812 €	- 210.426 €	686.956 €	846.298 €	-531,12%
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 €	96.061 €	86.672 €	113.659 €	27.659 €	32,16%
16.	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.485.537 €	- €	- €	1.485.537 €	- €	0,00%
17.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.304.835 €	543.402 €	588.068 €	1.241.050 €	- 63.785 €	-4,89%
Summe		2.976.372 €	639.463 €	674.740 €	2.940.246 €	- 36.126 €	-1,21%
Zwischenergebnis		- 2.435.235 €	- 2.142.275 €	- 885.166 €	- 1.552.811 €	882.424 €	-36,24%
18.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €	
19.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	46.975 €	2.070 €	102.507 €	46.975 €	- €	0,00%
Summe		- 46.975 €	- 2.070 €	- 102.507 €	- 46.975 €	- €	0,00%
20. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		- 2.482.210 €	- 2.144.345 €	- 987.673 €	- 1.599.786 €	882.424 €	-35,55%
21.	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €	
22.	Steuern	- €	136 €	136 €	- €	- €	
23. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		- 2.482.210 €	- 2.144.481 €	- 987.809 €	- 1.599.786 €	882.424 €	-35,55%

4.4 Erläuterungen zu den einzelnen Kontengruppen

Nr. 1.: Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen

Nr. 1.	Bezeichnung Erlöse aus Krankenhausleistungen	Ansatz	IST	Hochrechnung	Abweichung	
		WP 2017	01.01. - 30.06.2017	lfd. Jahr	absolut	relativ
	Erlöse aus tagesgleichen Pflegesätzen	7.323.049 €	2.788.148 €	7.323.049 €	- €	0,00%
	Erlöse aus Fallpauschalen und Sonderentgelten	400.000 €	83.380 €	400.000 €	- €	0,00%
	Erlöse aus vor- und nachstationärer Behandlung	450.000 €	184.908 €	450.000 €	- €	0,00%
	Erlöse aus Ausbildungszuschlag oder Ausbildungskosten	1.250.000 €	632.391 €	1.350.000 €	100.000 €	8,00%
	Erlöse Ausgleichsbeträge	- 2.056.301 €	- 734.393 €	- 2.206.301 €	- 150.000 €	7,29%
	Zuschläge nach dem GMG	512.134 €	52.911 €	520.609 €	8.475 €	1,65%
	Erlöse aus DRG-Fallpauschalen	56.516.740 €	25.578.330 €	56.920.726 €	403.986 €	0,71%
	Erlöse aus anderen Entgelten	2.100.000 €	891.831 €	2.100.000 €	- €	0,00%
	Summe	66.495.622 €	29.477.506 €	66.858.083 €	362.461 €	0,55%

Obwohl die Fallzahlen im ersten Halbjahr im Zentrum für seelische Gesundheit nicht ganz erreicht werden, wird zur Zeit weiterhin davon ausgegangen, die geplanten Erlöse zum Jahresende zu erzielen. 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 Begleitpersonen 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. 7.	Bezeichnung Sonstige betriebliche Erträge	Ansatz	IST	Hochrechnung	Abweichung	
		WP 2017	01.01. - 30.06.2017	lfd. Jahr	absolut	relativ
	Miet- & Pachtverträge	503.991 €	219.737 €	484.794 €	- 19.197 €	-3,81%
	Personalverpflegung Cafeteria	- €	- €	- €	- €	
	Skonti, Boni, Warenrückvergütung	110.000 €	86.572 €	230.372 €	120.372 €	109,43%
	Sonstige Erstattungen	2.815.221 €	1.165.085 €	2.927.882 €	112.661 €	4,00%
	Periodenfremde Erträge	50.000 €	- 258.165 €	- 258.143 €	- 308.143 €	-616,29%
	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	- €	- €	- €	- €	
	Erlöse aus dem Abgang Anlagevermögen	- €	100 €	100 €	100 €	
	Erträge aus der Herabsetzung EWB/PWB	- €	- €	- €	- €	
	Summe	3.479.212 €	1.213.329 €	3.385.005 €	- 94.207 €	-2,71%

Die Mieteinnahmen sind leicht niedriger als im Planansatz angenommen.

Aufgrund der verzögerten Fertigstellung der Baumaßnahmen im Bereich der Mietfläche des radiologischen und gynäkologischen MVZs, konnte die Nutzung erst ab dem 01.04.2017 erfolgen. Im Bereich der Mietfläche der kardiologischen Praxis sind die Umbaumaßnahmen ebenfalls verspätet abgeschlossen worden, sodass die Praxis die Mietfläche erst ab dem 15.02.2017 nutzen konnte.

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). Diese Korrekturen sind gegenüber dem 1. Quartalsbericht 2017 um 150 TEUR auf Basis der abgeschlossenen Vorortprüfungen durch den MDK angestiegen. Der Umfang der in 2017 durch den MDK geprüften Fälle aus 2016 hat im Vergleich zum Vorjahr erheblich zugenommen. Es wurden über 500 Fälle aus 2016 mehr geprüft als im Vorjahr.

Nr. 8.: Personalaufwand

Nr. 8.	Bezeichnung Personalaufwand	Ansatz WP 2017	IST 01.01. - 30.06.2017	Hochrechnung lfd. Jahr	Abweichung	
					absolut	relativ
	ÄRZTLICHER DIENST	2.544.587 €	1.333.527 €	2.515.849 €	- 28.738 €	-1,13%
	PFLEGEDIENS	4.965.899 €	2.109.592 €	4.733.368 €	- 232.531 €	-4,68%
	MED TECH D	1.200.561 €	570.479 €	1.223.132 €	22.571 €	1,88%
	FUNKTIONSD	1.628.492 €	718.101 €	1.575.028 €	- 53.464 €	-3,28%
	KLIN H PERS	- €	- €	- €	- €	
	WIRTSCHAFTS u. VERSORGUNGSDIENST	624.894 €	284.086 €	595.167 €	- 29.727 €	-4,76%
	TECH DIENST	141.342 €	62.127 €	138.736 €	- 2.606 €	-1,84%
	VERWALTDIE	1.084.082 €	437.118 €	964.073 €	- 120.009 €	-11,07%
	SONDERDIENST	74.424 €	35.565 €	75.107 €	683 €	0,92%
	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 €	5.587.963 €	11.857.828 €	- 459.453 €	-3,73%

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. - 30.06.2017	Hochrechnung lfd. Jahr	Abweichung	
					absolut	relativ
	Lebensmittel	1.000 €	860 €	1.720 €	720 €	72,00%
	Medizinischer Bedarf	7.309.796 €	4.059.663 €	8.119.326 €	809.530 €	11,07%
	Wasser , Energie, Brennstoffe	1.460.200 €	596.136 €	1.474.878 €	14.678 €	1,01%
	Wirtschaftsbedarf	281.000 €	152.243 €	310.516 €	29.516 €	10,50%
Summe		9.051.996 €	4.808.902 €	9.906.440 €	854.444 €	9,44%

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. Die Tendenz aus dem 1. Quartalsbericht hat sich damit gefestigt.

Nr. 9b)	Bezeichnung Aufwendungen für bezogene Leistungen	Ansatz WP 2017	IST 01.01. - 30.06.2017	Hochrechnung lfd. Jahr	Abweichung	
					absolut	relativ
	Catering /Lebensmittelversorgung	1.900.000 €	823.285 €	1.975.883 €	75.883 €	3,99%
	Untersuchungen in fremden Instituten/Konsiliare	650.000 €	232.966 €	640.372 €	- 9.628 €	-1,48%
	Leistungen der Kreiskliniken GmbH	38.136.206 €	18.365.416 €	37.912.844 €	- 223.362 €	-0,59%
	Leistungen der Dienstleistungs- GmbH	6.075.200 €	3.049.469 €	6.098.937 €	23.737 €	0,39%
	Sonstige bezogene Leistungen	2.300.000 €	1.083.897 €	2.254.561 €	- 45.439 €	-1,98%
Summe		49.061.406 €	23.555.033 €	48.882.597 €	- 178.809 €	-0,36%

Die Position Catering/Lebensmittelversorgung beinhaltet die Kosten für die Speiserversorgung der Patienten gemäß der vertraglichen Vereinbarung mit der Dienstleistungs 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 der Geriatrie, der Chest-Pain-Unit sowie der Abteilung für akute und postakute Intensivmedizin, müssen aufgrund fehlender Fachkräfte die Dienste durch Leiharbeitnehmer abgedeckt werden. Da zwischenzeitlich offene Stellen besetzt werden konnten, reduzieren sich die Kosten entsprechend. Auch hier hat sich die Tendenz des 1. Quartalsberichts bestätigt.

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

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

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

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

Nr. 17.: Sonstige betriebliche Aufwendungen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz WP 2017	IST 01.01. - 30.06.2017	Hochrechnung lfd. Jahr	Abweichung	
					absolut	relativ
17.	Sonstige betriebliche Aufwendungen					
	Aufwendungen Verwaltungsbedarf	1.998.605 €	1.056.425 €	2.065.998 €	67.393 €	3,37%
	Instandhaltung, Instandsetzung, Wartung	1.108.500 €	511.988 €	1.023.977 €	- 84.523 €	-7,62%
	Abgaben und Gebühren	793.900 €	749.391 €	807.955 €	14.055 €	1,77%
	Mieten und Pachten	646.420 €	321.809 €	635.090 €	- 11.330 €	-1,75%
	übrige betriebliche Aufwendungen	72.500 €	158.433 €	298.088 €	225.588 €	311,16%
	Kooperation Krankenpflegeschule	1.300.588 €	569.220 €	1.194.142 €	- 106.446 €	-8,18%
	Periodenfremde Aufwendungen	15.000 €	44.254 €	51.743 €	36.743 €	244,95%
	Summe	5.935.513 €	3.411.520 €	6.076.993 €	141.480 €	2,38%

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 ist 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 30.06.17 €
Liquidität	
Kassenbestand	7.853
Kontokorrentguthaben	529.288
Liquide Mittel	537.141
Kurzfristiges Fremdkapital	-29.825.828
Liquidität I	-29.288.687
Kurzfristige Forderungen	14.008.115
Liquidität II	-15.280.572
Vorräte	2.632.810
Liquidität III	-12.647.762
Kurzfristiges Fremdkapital	
Kurzfristige Rückstellungen	-1.573.874
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (RLZ < 1 Jahr)	-23.994.560
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-1.259.799
Verbindlichkeiten gegenüber dem Krankenhausträger	0
Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	-48.130
Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	0
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	-2.321.343
Sonstige Verbindlichkeiten	-628.122
Summe	-29.825.828
Kurzfristige Forderungen	
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	8.722.985
Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	4.121.632
Forderungen an den Krankenhausträger	702.140
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	289.285
Sonstige Vermögensgegenstände	172.073
Summe	14.008.115
<u>nachrichtlich</u>	
Langfristiges Fremdkapital	
Langfristige Rückstellungen	-2.364.187
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (RLZ > 1 Jahr)	-7.000.000
langfr. Verbindlichkeiten gegenüber dem Krankenhausträger	-11.489.597
Summe	-20.853.784

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	722.659	214.341	937.000	937.000	722.659
Sonstige Investitionen / Bauprojekte								
Neubau Bettenhaus	7.900.000	3.871.384	11.771.384	1.348.285	10.423.099	73.600.000	15.500.000	5.076.901
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	918.011	-420.568	1.665.000	1.665.000	2.085.568
Umbau Schloß Heiligenberg		1.515.276	1.515.276	33.348	1.481.928	2.000.000	2.000.000	518.072
Einhausung Lüftungsanlage	150.000		150.000		150.000	150.000	150.000	
Summe Ausgaben	11.274.972	6.088.764	17.363.736	3.022.303	14.341.433	82.326.674	24.226.674	9.885.241

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	624.324	212.676	837.000	837.000	624.324
Sonstige Investitionen / Bauprojekte								
Neubau Bettenhaus	7.900.000	3.871.384	11.771.384	1.348.285	10.423.099	73.600.000	15.500.000	5.076.901
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	1.972.609	12.942.658	78.225.924	20.125.924	7.183.266

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	98.335	1.665	100.000	100.000	98.335
Sonstige Investitionen / Bauprojekte								
Erweiterung des chirurgischen Spektrums		497.443	497.443	918.011	-420.568	1.665.000	1.665.000	2.085.568
Umbau Schloß Heiligenberg		1.515.276	1.515.276	33.348	1.481.928	2.000.000	2.000.000	518.072
Einhausung Lüftungsanlage	150.000		150.000		150.000	150.000	150.000	
Summe Ausgaben	435.750	2.012.719	2.448.469	1.049.694	1.398.775	4.100.750	4.100.750	2.701.975

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

Nr.	Position	Ansatz WP 2017			Änderungen gem. HR 2. Quartal 2017			Abweichungen		
		Bereich gemeinwirtschaftliche Aufgaben	Andere Aufgaben	Wirtschaftsplan 2016	Bereich gemeinwirtschaftliche Aufgaben	Andere Aufgaben	Hoch-Rechnung	Bereich gemeinwirtschaftliche Aufgaben	Andere Aufgaben	Hoch-Rechnung
		€	€	€	€	€	€	€	€	€
1.	Plan-Aufwendungen	79.759.629	53.500	79.813.129	80.262.786	81.400	80.344.186	-503.157	-27.900	-531.057
	davon Personalaufwendungen	12.308.981	8.300	12.317.281	11.846.329	11.495	11.857.824	462.652	-3.195	459.457
	davon bezogene Leistungen med. Bedarf (insb. K-GmbH)	40.160.706	35.500	40.196.206	39.817.373	58.962	39.876.335	343.333	-23.462	319.871
	davon bezogene Leistungen Lebensmittel, Energie, Wirtschaftsbedarf, Verwaltungsbedarf, Instandhaltung (D-GmbH)	7.353.700	1.500	7.355.200	7.452.556	2.263	7.454.819	-98.856	-763	-99.619
	davon bezogene Leistungen Sonst. Aufwendungen (Aus- und Fortbildung K-GmbH)	1.300.288	300	1.300.588	1.193.752	390	1.194.142	106.536	-90	106.446
	davon Sachaufwand medizinischer Bedarf	8.153.296	4.000	8.157.296	8.944.146	5.929	8.950.075	-790.850	-1.929	-792.779
	davon Sachaufwand Lebensmittel, Energie, Wirtschaftsbedarf, Verwaltungsbedarf, Instandhaltung	5.683.105	1.200	5.684.305	5.787.122	1.039	5.788.161	-104.017	161	-103.856
	davon Zinsaufwand	264.075	550	264.625	264.609	16	264.625	-534	534	0
	davon nicht-ergebnisneutrale Abschreibungen	3.205.758	150	3.205.908	3.354.264	19	3.354.283	-148.506	131	-148.375
	davon sonstige Aufwendungen	1.329.720	2.000	1.331.720	1.602.635	1.287	1.603.922	-272.915	713	-272.202
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 Sonderinvestitionsprogramm 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	73.905.858	61.988	73.967.773	-252.734	-7.838	-260.799
	davon Erträge aus allgemeinen Krankenhausleistungen	66.445.622	300	66.445.622	66.858.083	73	66.858.083	-412.461	227	-412.461
	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	1.323.079	124	1.323.203	24	-24	0
	davon Erträge aus Hilfs- und Nebenbetrieben	1.634.216	850	1.635.066	1.735.384	140	1.735.524	-101.168	710	-100.458
	davon Erträge aus Wahlleistungen, Sachbezügen, Zinsen	1.196.085	30.000	1.226.085	1.070.745	40.180	1.110.925	125.340	-10.180	115.160
	davon sonstige ordentliche Erträge	1.425.998	400	1.426.398	1.289.368	70	1.289.438	136.630	330	136.960
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 Investitionsförderung nach dem KHG	273.598			273.598			0		
	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	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	6.356.928	19.412	6.376.413	-250.423	-20.062	-270.258
6.	Soil-Ausgleich	6.106.505	-650	6.106.155	6.356.928	19.412	6.376.413	-250.423	-20.062	-270.258