



Vierteljahresbericht

**der Kreiskliniken Darmstadt-
Dieburg**

I. Quartal 2009

Inhaltsübersicht

1. Zusammenfassung	Seite 3
2. Belegungsübersicht	Seite 4
3. Personalbericht	Seite 6
4. Erfolgsbericht	Seite 8
5. Finanzbericht	Seite 15
6. Investitionsbericht	Seite 16

1. Zusammenfassung

Entsprechend den gesetzlichen Bestimmungen nach der Verordnung über den Betrieb kommunaler Krankenhäuser (Krankenhausbetriebsverordnung) in Verbindung mit dem Eigenbetriebsgesetz (EBG) unterrichtet die Krankenhausbetriebsleitung in vierteljährlichen Abständen den Kreisausschuss und die Betriebskommission über die wirtschaftliche Lage der kreiseigenen Krankenhäuser.

Der vorgelegte Bericht gibt Auskunft über die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben im Zeitraum Januar bis März 2009, sowie über die Liquiditätslage. Dem Quartalsbericht liegt der Wirtschaftsplan 2009 zugrunde.

Ausgehend vom Wirtschaftsplan 2009 wurden Gesamtplanerlöse in Höhe von 41.955.323 Euro kalkuliert, denen Gesamtplanaufwendungen von 44.655.744 Euro gegenüber stehen. Im Ergebnis führt dies zu einem Planverlust von – 2.700.421 Euro.

Im Gesamtbild zeigt sich, dass zum Berichtszeitpunkt März 2009 die Ist-Erträge mit 10.509.614 Euro um 20.873 Euro über dem Planansatz mit 10.488.831 Euro liegen. Die tatsächlichen Aufwendungen zum Berichtszeitpunkt liegen mit 11.093.579 Euro um rund 70 T€ unter dem Planwert von 11.163.579 Euro. Zusammenfassend liegt der Verlust zum Ende des ersten Quartals mit rund 584 T€ um rund 91 T€ unter dem Planansatz von 675 T€. Nimmt man eine Gesamtjahreshochrechnung auf Basis der Planrestmethode zu diesem Zeitpunkt vor, so ergeben sich Gesamterträge von rund 42.000.000 Euro, die rund 54 T€ über dem Planansatz im Wirtschaftsplan von 41.955.323 Euro liegen. Die hochgerechneten Aufwendungen überschreiten den Planansatz von 44.655.744 Euro um rund 209 T€ mit 44.864.606 Euro. Es ergibt sich somit eine Planüberschreitung von 2.856 T€, die den kalkulierten Verlust von 2.700 T€ um rund 155 T€ überschreitet.

Geht man davon aus, dass sich die Rahmenbedingungen im Jahresverlauf nicht wesentlich verändern, scheint eine Zielerreichung des Wirtschaftsplanes 2009 möglich.

Erläuterung: Planrestmethode bedeutet, dass dem Ist-Wert des Berichtsmonats, der Planrest der noch kommenden Monate hinzugerechnet wird.

2. Belegungsbericht

Kreisklinik Groß-Umstadt

Fallzahl	Plan		Ist		Abweichung	
	GJ	Monat	Monat	HR GJ	Monat	HR GJ
Innere Medizin	3.137	851	802	2.838	-49	-299
Geriatric - vollstationär	595	145	141	458	-4	-137
Geriatric - teilstationär	61	14	20	87	6	26
Allgemeine Intensivstation	237	67	58	180	-9	-57
Allgemeine Chirurgie	1.365	346	332	836	-14	-529
Traumatologie	1.465	363	335	1.191	-28	-274
Neurochirurgie	200	43	63	260	20	60
Frauenklinik (inkl. Geburten)	1.541	388	370	1.375	-18	-166
HNO	98	24	28	114	4	16
Gesamthaus	8.699	2.241	2.149	7.339	-92	-1.360
Geburten nachrichtlich	360	90	95	359	5	-1

CMI	Plan		Ist		Abweichung	
	GJ	Monat	Monat	HR GJ	Monat	HR GJ
Innere Medizin	0,733	0,716	0,757	0,774	0,041	0,041
Geriatric - vollstationär	2,639	2,779	2,510	2,379	-0,269	-0,260
Geriatric - teilstationär					0,000	0,000
Allgemeine Intensivstation	1,051	1,162	0,961	0,871	-0,201	-0,180
Allgemeine Chirurgie	1,030	0,997	0,845	0,873	-0,152	-0,157
Traumatologie	1,000	0,993	1,127	1,135	0,134	0,135
Neurochirurgie	1,000	1,485	1,460	1,474	-0,025	0,474
Frauenklinik (ohne Geburten)	0,674	0,697	0,663	0,641	-0,034	-0,033
HNO	0,398	0,399	0,476	0,474	0,077	0,076
Gesamthaus	0,952	0,944	0,910	0,919	-0,034	-0,033

Ambulantes Operieren	Plan		Ist		Abweichung	
	GJ	Monat	Monat	HR GJ	Monat	HR GJ
Innere Medizin	750	197	193	735	-4	-15
Allgemeine Chirurgie	150	47	35	112	-12	-38
Traumatologie	550	132	134	558	2	8
Frauenklinik (ohne Geburten)	300	76	82	324	6	24
Gesamthaus	1.750	452	444	1.729	-8	-21

Kreisklinik Jugenheim

Fallzahl	Plan		Ist		Abweichung	
	GJ	Monat	Monat	HR GJ	Monat	HR GJ
Chirurgie	965	255	259	866	4	-99
Kurzzeitchirurgie	200	53	22	83	-31	-117
Neurologische Reha	1.000	270	315	995	45	-5
Gesamthaus	2.165	578	596	1.944	18	-221

CMI	Plan		Ist		Abweichung	
	GJ	Monat	Monat	HR GJ	Monat	HR GJ
Chirurgie	1,946	1,978	2,043	2,010	0,065	0,064
Gesamthaus	1,946	1,978	2,043	2,010	0,065	0,064

Ambulantes Operieren	Plan		Ist		Abweichung	
	GJ	Monat	Monat	HR GJ	Monat	HR GJ
Chirurgie	300	60	74	370	14	70
Gesamthaus	300	60	74	370	14	70

3. Personalbericht

Kreisklinik Groß-Umstadt

KGr.		Budget	HR		
			VK	€/VK	Budget
60 - 62	Ärztlicher Dienst	906.537	20,3	134.736	2.736.480
60 - 62	Pflegedienst	1.278.490	82,4	50.973	4.200.663
60 - 62	Med Techn Dienst	349.594	22,0	51.868	1.140.067
60 - 62	Funktionsdienst	426.148	26,6	51.472	1.370.175
60 - 62	Klin Hauspersonal	0	0,0	0	0
60 - 62	WI Vers Dienst	189.434	15,1	41.027	619.919
60 - 62	Techn Dienst	54.172	3,0	57.919	173.756
60 - 62	Verwaltung	258.673	12,5	68.085	853.781
60 - 62	Sonderdienst	14.125	1,0	45.306	45.306
60 - 62	Sonstiges Personal	6.170	4,2	3.315	14.054
	Personal Gesamt	3.483.343	187,2	59.581	11.154.201

Kreisklinik Jugenheim

KGr.		Ist Budget	HR		
			VK	€/VK	Budget
60 - 62	Ärztlicher Dienst	216.852	4,0	180.086	720.344
60 - 62	Pflegedienst	278.905	17,3	50.978	880.386
60 - 62	Med Techn Dienst	145.592	8,6	52.991	453.606
60 - 62	Funktionsdienst	26.644	1,5	56.973	85.460
60 - 62	Klin Hauspersonal	12.910	1,4	41.561	58.186
60 - 62	WI Vers Dienst	39.669	3,4	37.078	125.693
60 - 62	Techn Dienst	33.773	1,5	72.218	108.327
60 - 62	Verwaltung	39.911	2,4	58.124	137.173
60 - 62	Sonderdienst	1.981	0,1	63.540	6.354
60 - 62	Sonstiges Personal	3.997	0,8	7.341	5.799
	Personal Gesamt	800.234	40,9	63.159	2.581.328

Eigenbetrieb gesamt

KGr.		Ist Budget	HR		
			VK	€/VK	Budget
60 - 62	Ärztlicher Dienst	1.123.389	24,3	314.822	3.456.824
60 - 62	Pflegedienst	1.557.395	99,7	101.950	5.081.049
60 - 62	Med Techn Dienst	495.186	30,5	104.860	1.593.673
60 - 62	Funktionsdienst	452.792	28,1	108.445	1.455.635
60 - 62	Klin Hauspersonal	12.910	1,4	41.561	58.186
60 - 62	WI Vers Dienst	229.103	18,5	78.105	745.612
60 - 62	Techn Dienst	87.945	4,5	130.137	282.083
60 - 62	Verwaltung	298.584	14,9	126.209	990.954
60 - 62	Sonderdienst	16.106	1,1	108.846	51.660
60 - 62	Sonstiges Personal	10.167	5,0	10.655	19.853
	Personal Gesamt	4.283.577	228,1	60.222	13.735.529

Kreiskliniken GmbH

KGr.		Ist Budget	VK	HR €/VK	Budget
60 - 62	Ärztlicher Dienst	1.271.394	42,5	184.335	4.001.810
60 - 62	Pflegedienst	828.018	70,9	76.092	2.701.888
60 - 62	Med Techn Dienst	603.153	46,5	83.488	1.949.700
60 - 62	Funktionsdienst	253.058	19,5	88.904	866.471
60 - 62	Schüler	176.639	45,0	12.236	550.621
	Personal Gesamt	3.132.262	224,4	44.877	10.070.490

Dienstleistungs GmbH

KGr.		Ist Budget	VK	HR €/VK	Budget
60 - 62	Klin Hauspersonal	0	0,0	0	0
60 - 62	WI Vers Dienst	398.190	49,0	49.309	1.227.671
60 - 62	Techn Dienst	73.415	6,0	74.423	223.052
60 - 62	Verwaltung	237.914	21,2	70.841	735.414
	Personal Gesamt	709.519	76,2	28.689	2.186.136

4. Erfolgsbericht

Kreisklinik Groß-Umstadt

	Plan GJ €	Monat €	Ist Monat €	HR GJ €	Abweichung Monat €	HR GJ €
'40 Erlöse aus allgem. Krankenhausleistungen	23.874.161	5.968.540	5.959.820	23.874.161	-8.720	0
'41 Erlöse aus Wahlleistungen	75.000	18.750	15.734	71.984	-3.016	-3.016
'42 Erlöse aus ambulanten Leistungen	450.000	112.500	232.966	570.466	120.466	120.466
'43 Nutzungsentgelte der Ärzte	365.000	91.250	70.404	344.154	-20.846	-20.846
'44 Rückvergütungen, Vergütungen, Sachbezüge	250.000	62.500	57.674	245.174	-4.826	-4.826
'45 Erträge aus Hilfs- und Nebenbetrieben	1.350.000	337.500	273.724	1.286.224	-63.776	-63.776
'46 Erträge aus Fördermitteln	790.000	197.500	197.500	790.000	0	0
'47 Zuwendungen u. Zuschüsse der öff. Hand	0	0	0	0	0	0
'48 Ertr.a.d.Einst.v.Ausglp.a.Darf.u.f.Eigenmittelförd.	57.055	14.264	14.264	57.055	0	0
'49 Erträge aus Aufl. v. SOPO, Verb., n.d.KHG	1.661.444	415.361	415.361	1.661.444	0	0
'50 Erträge aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0
'51 sonstige Zinsen u. ähnl. Erträge	49.000	12.250	3.780	49.000	-8.470	0
'52 Ertr.a.Abg.d.Zuschreibung.d.Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
'53 Ertr.a.d. Herabsetzungd.Pauschalwertberichtg.	0	0	0	0	0	0
'54 Erträge aus Aufl. von Rückstellungen	0	0	0	0	0	0
'55 Bestandsänderungen, akt. Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
'56 Erträge aus Einst.v.Ford.nach KHG	0	0	0	0	0	0
'57 Sonstige ordentl. Erträge	500.000	125.000	101.163	476.163	-23.837	-23.837
'58 Ertr.a.Ausgl.beträgen f. frühere Jahre	0	0	0	0	0	0
'59 übrige Erträge	150.000	37.500	37.500	150.000	0	0
Summe Erträge	29.571.660	7.392.915	7.379.891	29.575.826	-13.024	4.166
'60-64a Ärztlicher Dienst	2.615.337	653.834	756.154	2.786.087	102.320	170.750
'60-64b Pflegedienst	4.335.937	1.083.984	958.730	4.324.132	-125.255	-11.805
'60-64c Med.-techn. Dienst	1.160.078	290.020	262.192	1.162.604	-27.827	2.526
'60-64d Funktionsdienst	1.337.468	334.367	321.781	1.359.877	-12.586	22.409
'60-64e Klini. Hauspersonal	0	0	0	0	0	0
'60-64f Wi.-Versorgungsdienst	646.345	161.586	143.638	645.308	-17.948	-1.037
'60-64g Techn. Dienst	196.782	49.196	43.193	195.928	-6.002	-854
'60-64h Verwaltung	960.318	240.080	213.822	959.187	-26.257	-1.131
'60-64i Sonderdienst	49.308	12.327	10.668	48.939	-1.659	-369
'60-64j Zivildienstleistende	17.202	4.301	5.173	18.525	873	1.323
'60-64k n. zurechenb. Pers.kosten	110.900	27.725	0	86.077	-27.725	-24.823
'60-64l Umlage Hess. Gem.unfallv.	36.000	9.000	36.029	63.971	27.029	27.971
Summe Personalaufwendungen	11.465.675	2.866.419	2.751.379	11.650.635	-115.040	184.960
'65a Lebensmittel	2.500	625	350	2.225	-275	-275
'65b Lebensmittel - Bezogene Leistungen	500.250	125.063	122.303	497.490	-2.760	-2.760
'66a Medizinischer Bedarf	3.850.000	962.500	1.077.844	3.965.344	115.344	115.344
'66b Medizinischer Bedarf - Bezogene Leistungen	6.641.937	1.660.484	1.577.508	6.558.961	-82.976	-82.976
'67 Wasser, Energie, Brennstoffe	860.000	215.000	162.890	807.890	-52.110	-52.110
'68a Wirtschaftsbedarf	685.000	171.250	176.728	690.478	5.478	5.478
'68b Wirtschaftsbedarf - Bezogene Leistungen	500.000	125.000	167.059	542.059	42.059	42.059
'69a Verwaltungsbedarf	1.012.000	253.000	262.443	1.021.443	9.443	9.443
'69b Verwaltungsbedarf - Bezogene Leistungen	410.000	102.500	97.384	404.884	-5.116	-5.116
'70 Aufw.f. zentrale Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
'72a Instandhaltung	400.000	100.000	87.687	387.687	-12.313	-12.313
'72b Instandhaltung - Bezogene Leistungen	590.000	147.500	149.827	592.327	2.327	2.327
'73 Steuern, Abgaben Versicherungen	290.000	72.500	217.719	290.000	145.219	0
'74 Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	720.000	180.000	104.494	644.494	-75.506	-75.506
'75 Aufl.v.Ausglp.u.Zuf.d.Fömi.n.KHG z.Sopo od.Verbl.	665.000	166.250	166.250	665.000	0	0
'76 Abschr. Auf Sachanl.und Zuf. Zu Wertberichtg.	2.108.333	527.083	527.083	2.108.333	0	0
'77 Auw.f.d.Nutz.v.Anlagegütern n.§ 9 KHG	95.000	23.750	32.195	103.445	8.445	8.445
'78a sonst. Aufwendungen	270.000	67.500	68.235	270.735	735	735
'78b sonst. Aufwendungen - Bezogene Leistungen	925.486	231.372	169.080	863.195	-62.291	-62.291
'79 außerordentl. Aufwendungen	30.000	7.500	30.009	52.509	22.509	22.509
Summe Sachaufwendungen	20.555.506	5.138.877	5.197.088	20.468.499	58.211	-87.007
Summe Aufwendungen gesamt	32.021.181	8.005.295	7.948.467	32.119.134	-56.829	97.953
Betriebsergebnis	-2.449.521	-612.380	-568.576	-2.543.308	43.804	-93.787

Kreisklinik Jugenheim

	Plan		Ist		Abweichung	
	GJ €	Monat €	Monat €	HR GJ €	Monat €	HR GJ €
'40 Erlöse aus allgem. Krankenhausleistungen	10.692.236	2.673.059	2.676.155	10.692.236	3.096	0
'41 Erlöse aus Wahlleistungen	95.000	23.750	19.121	90.371	-4.629	-4.629
'42 Erlöse aus ambulanten Leistungen	110.000	27.500	74.783	157.283	47.283	47.283
'43 Nutzungsentgelte der Ärzte	215.000	53.750	51.024	212.274	-2.726	-2.726
'44 Rückvergütungen, Vergütungen, Sachbezüge	50.000	12.500	14.353	51.853	1.853	1.853
'45 Erträge aus Hilfs- und Nebenbetrieben	185.000	46.250	43.846	182.596	-2.404	-2.404
'46 Erträge aus Fördermitteln	75.000	18.750	0	75.000	-18.750	0
'47 Zuwendungen u. Zuschüsse der öff. Hand	0	0	0	0	0	0
'48 Ertr.a.d.Einst.v.Ausglp.a.Darfl.u.f.Eigenmittelförd.	3.927	982	982	3.927	0	0
'49 Erträge aus Aufl. v. SOPO, Verb., n.d.KHG	555.000	138.750	138.750	555.000	0	0
'50 Erträge aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0
'51 sonstige Zinsen u. ähnl. Erträge	2.500	625	649	2.524	24	24
'52 Ertr.a.Abgl.d.Zuschreibung.d.Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
'53 Ertr.a.d. Herabsetzung d. Pauschalwertberichtig.	0	0	0	0	0	0
'54 Erträge aus Aufl. von Rückstellungen	0	0	0	0	0	0
'55 Bestandsänderungen, akt. Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
'56 Erträge aus Einst.v.Ford.nach KHG	0	0	0	0	0	0
'57 Sonstige ordentl. Erträge	250.000	62.500	72.560	260.060	10.060	10.060
'58 Ertr.a.Ausgl.beträgen f. frühere Jahre	0	0	0	0	0	0
'59 übrige Erträge	150.000	37.500	37.500	150.000	0	0
Summe Erträge	12.383.663	3.095.916	3.129.723	12.433.124	33.808	49.461
'60-64a Ärztlicher Dienst	638.612	159.653	166.604	693.734	6.951	55.122
'60-64b Pflegedienst	979.529	244.882	212.062	1.020.594	-32.821	41.065
'60-64c Med.-techn. Dienst	473.147	118.287	111.470	502.019	-6.817	28.872
'60-64d Funktionsdienst	83.104	20.776	20.073	88.669	-703	5.565
'60-64e Klini. Hauspersonal	52.384	13.096	8.301	51.540	-4.795	-844
'60-64f Wi.-Versorgungsdienst	117.191	29.298	30.130	126.863	832	9.672
'60-64g Techn. Dienst	107.468	26.867	24.810	113.517	-2.057	6.049
'60-64h Verwaltung	129.443	32.361	53.595	160.442	21.235	30.999
'60-64i Sonderdienst	0	0	1.391	1.391	1.391	1.391
'60-64j Zivildienstleistende	11.600	2.900	3.503	13.078	603	1.478
'60-64k n. zurechenb. Pers.kosten	49.000	12.250	0	40.446	-12.250	-8.554
'60-64l Umlage Hess. Gem.unfallv.	10.000	2.500	10.379	18.633	7.879	8.633
Summe Personalaufwendungen	2.651.478	662.870	642.317	2.830.925	-20.553	179.447
'65a Lebensmittel	30.000	7.500	9	22.509	-7.491	-7.491
'65b Lebensmittel - Bezogene Leistungen	415.000	103.750	97.666	408.916	-6.084	-6.084
'66a Medizinischer Bedarf	2.286.685	571.671	592.804	2.307.818	21.133	21.133
'66b Medizinischer Bedarf - Bezogene Leistungen	4.058.150	1.014.538	982.374	4.025.986	-32.164	-32.164
'67 Wasser, Energie, Brennstoffe	453.000	113.250	110.864	450.614	-2.386	-2.386
'68a Wirtschaftsbedarf	244.000	61.000	53.143	236.143	-7.857	-7.857
'68b Wirtschaftsbedarf - Bezogene Leistungen	261.250	65.313	66.893	262.831	1.581	1.581
'69a Verwaltungsbedarf	205.000	51.250	35.944	189.694	-15.306	-15.306
'69b Verwaltungsbedarf - Bezogene Leistungen	220.000	55.000	53.366	218.366	-1.634	-1.634
'70 Aufw.f. zentrale Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
'72a Instandhaltung	180.000	45.000	55.335	190.335	10.335	10.335
'72b Instandhaltung - Bezogene Leistungen	320.000	80.000	70.512	310.512	-9.488	-9.488
'73 Steuern, Abgaben Versicherungen	75.000	18.750	96.812	75.000	78.062	0
'74 Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	250.000	62.500	58.431	245.931	-4.069	-4.069
'75 Aufl.v.Ausglp.u.Zuf.d.Fömi.n.KHG z.Sopo od.Verbl.	10.000	2.500	2.500	10.000	0	0
'76 Abschr. Auf Sachanl.und Zuf. Zu Wertberichtig.	850.000	212.500	212.500	850.000	0	0
'77 Auw.f.d.Nutz.v.Anlagegütern n.§ 9 KHG	65.000	16.250	3.175	51.925	-13.075	-13.075
'78a sonst. Aufwendungen	50.000	12.500	10.467	47.967	-2.033	-2.033
'78b sonst. Aufwendungen - Bezogene Leistungen	0	0	0	0	0	0
'79 außerordentl. Aufwendungen	10.000	2.500	0	10.000	-2.500	0
Summe Sachaufwendungen	9.983.085	2.495.771	2.502.795	9.914.547	7.024	-68.538
Summe Aufwendungen gesamt	12.634.563	3.158.641	3.145.112	12.745.472	-13.529	110.909
Betriebsergebnis	-250.900	-62.725	-15.389	-312.348	47.336	-61.448

Eigenbetrieb gesamt

	Plan		Ist		Abweichung	
	GJ €	Monat €	Monat €	HR GJ €	Monat €	HR GJ €
'40 Erlöse aus allgem. Krankenhausleistungen	34.566.397	8.641.599	8.635.975	34.566.397	-5.624	0
'41 Erlöse aus Wahlleistungen	170.000	42.500	34.854	162.354	-7.646	-7.646
'42 Erlöse aus ambulanten Leistungen	560.000	140.000	307.749	727.749	167.749	167.749
'43 Nutzungsentgelte der Ärzte	580.000	145.000	121.428	556.428	-23.572	-23.572
'44 Rückvergütungen, Vergütungen, Sachbezüge	300.000	75.000	72.027	297.027	-2.973	-2.973
'45 Erträge aus Hilfs- und Nebenbetrieben	1.535.000	383.750	317.570	1.468.820	-66.180	-66.180
'46 Erträge aus Fördermitteln	865.000	216.250	197.500	865.000	-18.750	0
'47 Zuwendungen u. Zuschüsse der öff. Hand	0	0	0	0	0	0
'48 Ertr.a.d.Einst.v.Ausglp.a.Darlf.u.f.Eigenmittelförd.	60.982	15.246	15.246	60.982	1	0
'49 Erträge aus Aufl. v. SOPO, Verb., n.d.KHG	2.216.444	554.111	554.111	2.216.444	0	0
'50 Erträge aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0
'51 sonstige Zinsen u. ähnl. Erträge	51.500	12.875	4.429	51.524	-8.446	24
'52 Ertr.a.Abg.d.Zuschreibg.d.Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
'53 Ertr.a.d. Herabsetzngd.Pauschalwertberichtg.	0	0	0	0	0	0
'54 Erträge aus Aufl. von Rückstellungen	0	0	0	0	0	0
'55 Bestandsänderungen, akt. Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
'56 Erträge aus Einst.v.Ford.nach KHG	0	0	0	0	0	0
'57 Sonstige ordentl. Erträge	750.000	187.500	173.723	736.223	-13.777	-13.777
'58 Ertr.a.Ausgl.beträgen f. frühere Jahre	0	0	0	0	0	0
'59 übrige Erträge	300.000	75.000	75.000	300.000	0	0
Summe Erträge	41.955.323	10.488.831	10.509.614	42.008.950	20.783	53.627
'60-64a Ärztlicher Dienst	3.253.949	813.487	922.758	3.479.821	109.271	225.872
'60-64b Pflegedienst	5.315.466	1.328.867	1.170.791	5.344.726	-158.075	29.260
'60-64c Med.-techn. Dienst	1.633.225	408.306	373.662	1.664.623	-34.645	31.398
'60-64d Funktionsdienst	1.420.572	355.143	341.854	1.448.546	-13.289	27.974
'60-64e Klini. Hauspersonal	52.384	13.096	8.301	51.540	-4.795	-844
'60-64f Wi.-Versorgungsdienst	763.536	190.884	173.768	772.171	-17.116	8.635
'60-64g Techn. Dienst	304.250	76.063	68.003	309.446	-8.059	5.196
'60-64h Verwaltung	1.089.761	272.440	267.418	1.119.629	-5.023	29.868
'60-64i Sonderdienst	49.308	12.327	12.058	50.330	-269	1.022
'60-64j Zivildienstleistende	28.802	7.201	8.676	31.602	1.475	2.800
'60-64k n. zurechenb. Pers.kosten	159.900	39.975	0	126.523	-39.975	-33.377
'60-64l Umlage Hess. Gem.unfallv.	46.000	11.500	46.408	82.604	34.908	36.604
Summe Personalaufwendungen	14.117.153	3.529.288	3.393.696	14.481.561	-135.592	364.408
'65a Lebensmittel	32.500	8.125	359	24.734	-7.766	-7.766
'65b Lebensmittel - Bezogene Leistungen	915.250	228.813	219.969	906.406	-8.844	-8.844
'66a Medizinischer Bedarf	6.136.685	1.534.171	1.670.648	6.273.161	136.476	136.476
'66b Medizinischer Bedarf - Bezogene Leistungen	10.700.087	2.675.022	2.559.882	10.584.947	-115.140	-115.140
'67 Wasser, Energie, Brennstoffe	1.313.000	328.250	273.754	1.258.504	-54.496	-54.496
'68a Wirtschaftsbedarf	929.000	232.250	229.871	926.621	-2.379	-2.379
'68b Wirtschaftsbedarf - Bezogene Leistungen	761.250	190.313	233.952	804.890	43.640	43.640
'69a Verwaltungsbedarf	1.217.000	304.250	298.387	1.211.137	-5.863	-5.863
'69b Verwaltungsbedarf - Bezogene Leistungen	630.000	157.500	150.750	623.250	-6.750	-6.750
'70 Aufw.f. zentrale Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
'72a Instandhaltung	580.000	145.000	143.022	578.022	-1.978	-1.978
'72b Instandhaltung - Bezogene Leistungen	910.000	227.500	220.339	902.839	-7.161	-7.161
'73 Steuern, Abgaben Versicherungen	365.000	91.250	314.531	365.000	223.281	0
'74 Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	970.000	242.500	162.925	890.425	-79.575	-79.575
'75 Aufl.v.Ausglp.u.Zuf.d.Fömi.n.KHG z.Sopo od.Verbl.	675.000	168.750	168.750	675.000	0	0
'76 Abschr. Auf Sachanl.und Zuf. Zu Wertberichtg.	2.958.333	739.583	739.583	2.958.333	0	0
'77 Auw.f.d.Nutz.v.Anlagegütern n.§ 9 KHG	160.000	40.000	35.370	155.370	-4.630	-4.630
'78a sonst. Aufwendungen	320.000	80.000	78.702	318.702	-1.298	-1.298
'78b sonst. Aufwendungen - Bezogene Leistungen	925.486	231.372	169.080	863.195	-62.291	-62.291
'79 außerordentl. Aufwendungen	40.000	10.000	30.009	62.509	20.009	22.509
Summe Sachaufwendungen	30.538.591	7.634.648	7.699.883	30.383.045	65.235	-155.546
Summe Aufwendungen gesamt	44.655.744	11.163.936	11.093.579	44.864.606	-70.357	208.862
Betriebsergebnis	-2.700.421	-675.105	-583.965	-2.855.656	91.140	-155.235

Erläuterungen zu den einzelnen Kontengruppen

KGr 40 Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen

Die Erlösansätze für die allgemeinen Krankenhausleistungen wurden im Rahmen des Wirtschaftsplans 2009 dargelegt. Auf Basis der Ist-Leistungsentwicklung zum Berichtszeitraum werden die Erlösbudgets hochgerechnet.

In der Kontengruppe 40 werden auch die abgerechneten Zuschläge für die Ausbildungsfinanzierung und die Finanzierung der Verbesserung von Arbeitszeitbedingungen ausgewiesen. Außerdem sind hier die Abgaben an den landesweiten Ausbildungsfonds enthalten. In dem ab 1. Januar 2009 geltenden Landesbasisfallwert sind die Zuschläge AIP eingerechnet.

Insgesamt bewegen sich die Ist-Erlöse im Rahmen des Planansatzes.

KGr 41 Erlöse aus Wahlleistungen

Die Erlöse aus Wahlleistungen werden anhand der gebuchten Ist-Werte auf das Jahresende hochgerechnet.

Die Erlöse in dieser Position liegen in beiden Kliniken im Plan.

KGr 42 Erlöse aus ambulanten Leistungen

Die Erlöse aus ambulanten Leistungen werden ebenfalls anhand der gebuchten Ist-Werte auf das Jahresende hochgerechnet. Die Hochrechnung erfolgt mittels der Planrestmethode, nach der dem Ist-Wert des Berichtsmonates der Planrest der noch kommenden Monate hinzugerechnet wird.

Mit rd. 570 T€ in der Hochrechnung liegen die ambulanten Erlöse in der Kreisklinik Groß-Umstadt auf dem Vorjahres-Ist-Niveau. In der Kreisklinik Jugenheim liegt die Hochrechnung mit rd. 160 T€ um rd. 70 T€ über dem Vorjahres-Ist-Wert. Die Planwerte wurden insgesamt vorsichtig angesetzt.

KGr 43 Nutzungsentgelte der Ärzte

Die Erlöse aus Nutzungsentgelten werden anhand der gebuchten Ist-Werte auf das Jahresende hochgerechnet.

In der Kreisklinik Jugenheim liegen die Nutzungsentgelte im Plan, in Groß-Umstadt unterschreiten die Ist-Werte den Plan zum Berichtszeitraum um rd. 30 T€. Zum Berichtszeitpunkt kann man feststellen, dass insbesondere die Erträge von ambulanten Selbstzahler rückläufig sind. Jedoch stehen noch einzelne Buchungen aus.

KGr 44 Rückvergütungen, Vergütungen, Sachbezüge

Die Position wird anhand der gebuchten Ist-Wert auf das Jahresende hochgerechnet. Enthalten sind v.a. Erträge aus Vermietung und Verpachtung und Telefongebühren.

KGr 45 Erträge aus Hilfs- und Nebenbetrieben

Die Erträge aus Hilfs- und Nebenbetrieben sind anhand der gebuchten Ist-Werte hochgerechnet.

In der Kreisklinik Groß-Umstadt liegt die Hochrechnung um rund. 63 T€ unter dem Planwert 2009. Dieser Einnahmerückgang resultiert im wesentlichen aus einem geänderten Umlageschlüssel der Nebenkostenberechnung für das Kreispflegeheim.

In der Kreisklinik Jugenheim bewegt sich die Hochrechnung dieser Position im Rahmen des Planansatzes.

KGr 46-49 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 (vgl. Kontengruppen 75-77).

Da noch keine Förderbescheide vorliegen, wurde für die Erträge aus Investitionszuschüssen der Planwert angesetzt. Die restlichen Positionen wurden – da die tatsächlichen Beträge erst im Jahresabschluss gebucht werden – ebenfalls mit dem Planwert angesetzt.

KGr 51 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Angesetzt sind die Zinserträge mit dem Jahres-Planwert.

KGr 57 Sonstige ordentlichen Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge enthalten im wesentlichen Erträge aus Vermietung und Verpachtung sowie aus der MDK-Aufwandspauschale. Die Hochrechnung auf das Jahresende erfolgt anhand der gebuchten Ist-Werte.

KGr 59 Übrige Erträge

Diese Position enthält im wesentlichen periodenfremde Erträge inkl. periodenfremder Erträge aus der Nachberechnung von Leistungen des Vorjahres.

KGr 60-64 Personalaufwand

Hier sind die Personalaufwendungen für die eigenen Mitarbeiter des Eigenbetriebs Kreiskliniken ausgewiesen. (Die Personalaufwendungen für die Mitarbeiter der Kreiskliniken- und der Dienstleistungs-GmbH schlagen sich als Aufwendungen für bezogene Leistungen in den Kontengruppen 66, 68, 69 nieder.)

Die Hochrechnung des Personalaufwandes erfolgt anhand der Ist-Werte. Außerdem sind Schätzbeträge für die im Jahresabschluss zu buchenden Aufwendungen für die Erhöhung von Personalarückstellungen (Pensions-, Altersteilzeit-, Urlaubs-, Überstunden-Rückstellung etc.) berücksichtigt.

KGr 65 a/b Lebensmittel / bezogene Leistungen Lebensmittel

Die Aufwendungen für Lebensmittel sind anhand der gebuchten Ist-Werte auf das Jahresende hochgerechnet. In der Position Lebensmittel - bezogene Leistungen sind die an die Dienstleistungs-GmbH gezahlten Entgelte für Speiseversorgung enthalten.

Die Werte liegen in beiden Kliniken im Plan.

KGr 66 a/b Medizinischer Bedarf / bezogene Leistungen Med. Bedarf

Auch diese Position wird anhand der gebuchten Ist-Werte auf das Jahresende hochgerechnet. In der Position Medizinischer Bedarf - bezogene Leistungen sind die an die Kreiskliniken-GmbH gezahlten Entgelte für deren Personaleinsatz enthalten.

Die Überschreitung des Planwertes für Medizinischen Bedarf in der Kreisklinik Groß-Umstadt in Höhe von rd. 115 T€ resultieren aus mehreren Faktoren. Ein Faktor ist die allgemeine Preissteigerung und auch die Veränderungen in den Operationsverfahren und ein weiterer Faktor ist das zusätzliche Angebot von Knie- und Hüft-TEP Operationen durch das ärztliche Team der Kreisklinik Jugenheim am Standort Groß-Umstadt. Bereits im Vorjahr erreichte diese Position einen Wert von rd. 4.200 T€.

KGr 67 Wasser, Energie, Brennstoffe

Die Aufwendungen für Wasser, Energie, Brennstoffe werden anhand der gebuchten Ist-Werte auf das Jahresende hochgerechnet.

In beiden Kliniken ergeben sich gegenüber dem Plan Entlastungen durch die derzeit zurückgegangenen Energiepreise.

KGr 68 a/b Wirtschaftsbedarf / bezogene Leistungen Wirtschaftsbedarf

Die Aufwendungen für Wirtschaftsbedarf sind anhand der gebuchten Ist-Werte auf das Jahresende hochgerechnet. In der Position Wirtschaftsbedarf - bezogene Leistungen sind die an die Dienstleistungs-GmbH gezahlten Entgelte für Reinigung und Arbeitssicherheit enthalten.

In beiden Kreiskliniken besteht derzeit keine bedeutende Abweichung vom Planwert.

KGr 72 a/b Instandhaltung / bezogene Leistungen Instandhaltung

Die Aufwendungen für Instandhaltung werden anhand der gebuchten Ist-Werte auf das Jahresende hochgerechnet. In der Position Instandhaltung - bezogene Leistungen sind die an die Dienstleistungs-GmbH gezahlten Entgelte für Technikbetreuung und Medizintechnik enthalten.

Die Werte dieser Position liegen in beiden Kreiskliniken im Plan.

KGr 73 Steuern, Abgaben, Versicherungen

In der Hochrechnung werden die Aufwendungen für Steuern, Abgaben, Versicherungen mit dem Jahres-Planwert angesetzt. Da die Beiträge an Versicherungen vorwiegend zu Jahresbeginn fällig werden, weichen Monatswert und Hochrechnung hier voneinander ab.

KGr 74 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Liquiditätslage der Kreiskliniken hat sich gegenüber dem Vorjahr verbessert. Hierdurch musste der Kontokorrentrahmen nicht im vollem Umfang ausgeschöpft werden, was insbesondere am Standort Groß-Umstadt zu einer Entlastung führt.

KGr 75-77 Zuführung zu Sonderposten, Abschreibungen etc.

vgl. Kontengruppen 46-49

KGr 78 a/b Sonstige Aufwendungen / bezogene Leistungen Sonst. Aufw.

In den sonstigen Aufwendungen ist vor allem die Finanzierung der Integrierten Versorgung gebucht. Weiterhin sind in der Position Sonstige Aufwendungen – bezogene Leistungen die an die Ausbildungsstätten gezahlten Entgelte enthalten. Die Hochrechnung erfolgt anhand der gebuchten Ist-Werte.

5. Finanzbericht

Kreisklinik Groß-Umstadt

	Ist 31.03.2009
Liquidität	
Kassenbestand	2.981 €
Kontokorrent NRW Bank	0 €
Kontokorrent Spk. Dieburg	-15.155.092 €
Summe (Liquidität I)	-15.152.112 €
Forderungen aus stationären und ambulanten Abrechnungen	5.204.577 €
Summe (Liquidität II)	-9.947.535 €
Langfristige Verbindlichkeiten	
Sparkasse DIEBURG 610 710 634	694.283 €
HELABA 804 453 043	590.587 €
Sparkasse DARMSTADT 600 094 106	590.775 €
HELABA 804 453 063	686.599 €
DG-HYP 45-096497-12-3	991.709 €
DG-HYP 45-096497-11-5	328.709 €
Summe Langfr. Verbindl.	3.882.662 €
Kurzfristige Verbindlichkeiten	
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.361.911 €
Summe Kurzfr. Verbindl.	1.361.911 €

Kreisklinik Jugenheim

	Ist 31.03.2009
Liquidität	
Kassenbestand	706 €
Kontokorrent Spk. Dieburg	186.745 €
Summe (Liquidität I)	187.451 €
Forderungen aus stationären und ambulanten Abrechnungen	3.102.512 €
Summe (Liquidität II)	3.289.963 €
Langfristige Verbindlichkeiten	
DG Hyp 3021523011	1.050.906 €
Sparkasse DIEBURG 610 727 265	746.855 €
Sparkasse DIEBURG 610 813 065	0 €
Sparkasse DIEBURG 610 756 439	675.891 €
Commerzbank	1.277.857 €
Sparkasse DIEBURG 610 816 522	220.579 €
Sparkasse DIEBURG 610 816 225	170.259 €
Summe Langfr. Verbindl.	4.142.345 €

6. Investitionsbericht

Kreisklinik Groß-Umstadt

	Plan		Ist		Abweichung	
	GJ €	Monat €	Monat €	HR GJ €	Monat €	HR GJ €
Mieten / Leasing	130.000	32.500	31.591	129.091	-909	-909
kleine Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
kleine Maßnahmen Einrichtung & Ausstattung	600.000	150.000	70.226	520.226	-79.774	-79.774
Einzelmaßnahmen baulich	0	0	0	0	0	0
Einzelmaßnahmen Einrichtung & Ausstattung	0	0	0	0	0	0
Investitionen gesamt	730.000	182.500	101.817	649.317	-80.683	-80.683

Die Zuschussbescheide bzgl. Der Pauschal-Fördermittel sind bis dato nicht eingegangen. Die angesetzten Planwerte gehen daher – vorerst – vorsichtig von rd. 5% des Vorjahreswertes aus.

Die großen Einzelmaßnahmen (z.B. Psychiatrie-Neubau) sind ebenfalls noch nicht berücksichtigt.

Kreisklinik Jugenheim

	Plan		Ist		Abweichung	
	GJ €	Monat €	Monat €	HR GJ €	Monat €	HR GJ €
Mieten / Leasing	82.000	20.500	20.262	81.762	-238	-238
kleine Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
kleine Maßnahmen Einrichtung & Ausstattung	67.500	16.875	17.847	68.472	972	972
Einzelmaßnahmen baulich	0	0	0	0	0	0
Einzelmaßnahmen Einrichtung & Ausstattung	0	0	0	0	0	0
Investitionen gesamt	149.500	37.375	38.109	150.234	734	734

Die angesetzten Planwerte gehen ebenfalls vorsichtig von rd. 5% des Vorjahreswertes aus.