



Vierteljahresbericht
der Kreiskliniken Darmstadt-
Dieburg

III. Quartal 2010

Inhaltsübersicht

1. Zusammenfassung	3
2. Belegungsbericht.....	5
3. Personalbericht.....	7
4. Erfolgsbericht.....	9
5. Finanzbericht	17
6. Investitionsbericht.....	18

1. Zusammenfassung

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

Der vorgelegte Bericht gibt Auskunft über die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben im Zeitraum Januar bis September 2010, sowie über die Liquiditätsslage. Dem Quartalsbericht liegt der Wirtschaftsplan 2010 zugrunde.

Die Fallzahlentwicklung in der Kreisklinik Groß-Umstadt hat sich in den ersten drei Quartalen 2010 im Vergleich zum Vorjahr weiter sehr positiv entwickelt. Das eingeschlagene Maßnahmenbündel zur Fallzahlsteigerung greift nachhaltig. Sehr positiv verläuft die Gesamtentwicklung der Klinik für Innere Medizin II (Kardiologie und Angiologie), die einen Teil der zu erwartenden Einnahmeausfälle der Klinik für Frauenheilkunde und Geburtshilfe kompensieren kann.

Die Klinik für Orthopädie und Traumatologie in Jugenheim behauptet in einem schwierigen Wettbewerbsumfeld die Fallzahlen des Vorjahres. Zur Fallzahlsicherung wurden weitere Verträge zur integrierten Versorgung mit den Kostenträgern abgeschlossen.

Die neurologische Rehabilitationsklinik an der Kreisklinik Jugenheim verzeichnet im ersten Halbjahr 2010 einen deutlichen Fallzahlrückgang gegenüber dem hohen Vorjahreswert. Dieser ist bedingt durch verschiedene Faktoren, denen die Betriebsleitung, in Zusammenarbeit mit dem Chefarzt der Abteilung, mit verschiedenen Maßnahmen entgegengewirkt hat. Ein Großteil des Fallzahlrückgangs liegt an den rückläufigen Zuweisungen durch das Klinikum Darmstadt als Hauptzuweiser.

Die Entgeltverhandlungen für Groß-Umstadt werden Ende Oktober 2010 aufgenommen. Für die Hochrechnung wurden die DRG-Erlöse anhand der Vorjahres-Budgetvereinbarungen, der aktuellen Leistungsentwicklung sowie den geltenden Budgetregelungen des Krankenhausfinanzierungsreformgesetzes (KHRG) geschätzt.

Für Jugenheim wurde bereits ein Budget verhandelt, welches jedoch noch nicht abschließend genehmigt ist. Es ergibt sich keine Veränderung der geschätzten DRG-Erlöse.

Der Einbruch ergibt sich im Bereich der Neurologischen Rehabilitation und führt zu einer Erlösminderung von ca. 920 T€ gegenüber dem Ansatz im Wirtschaftsplan 2010.

Die Erlöse aus ambulanten Operationen entwickeln sich in beiden Häusern stabil. Hier werden die geschätzten Erlös-Planzahlen in der Hochrechnung erreicht.

In den Erträgen aus Nebenbetrieben stecken in 2010 erstmals weiterbelastete Personalkosten für Mitarbeiter des Eigenbetriebs, die für Leistungen der Dienstleistungs GmbH in Anspruch genommen werden. Diese wurden bei der Erstellung des Wirt-

schaftsplans 2010 noch nicht berücksichtigt. Hiergegen stehen die Mehrkosten im Bereich Bezogene Leistungen.

Auf der Kostenseite sind Einsparungen aufgrund der positiven Zinsentwicklung zu verzeichnen, sowie geringere Aufwendungen für Instandhaltungen für welche Rückstellungen im Jahresabschluss 2009 gebildet wurden. Mehrkosten sind im Bereich Verwaltung, insbesondere für Aufwendungen im Rahmen externer Beratung zur künftigen Kostenoptimierung (z.B. Einkauf), zu erwarten.

Dennoch wird sich voraussichtlich das Jahresergebnis auf dem Niveau des Wirtschaftsplans 2010 bewegen. .

2. Belegungsbericht

Fälle Kreiskliniken Groß-Umstadt und Jugendheim

1. Fälle	Plan		Ist		Abweichung	
	Jahr	Monat	Monat	HR	Monat	HR
	2010	Σ 1-9/10	Σ 1-9/10	2010	Σ 1-9/10	2010
Innere Medizin	2.943	2.180	2.132	2.877	- 48	- 66
Innere Medizin II	500	301	577	923	+ 276	+ 423
Geriatrie stationär	613	456	491	662	+ 35	+ 49
Geriatrie Tagesklinik	68	53	47	60	- 6	- 8
Intensiv	232	174	199	265	+ 25	+ 33
Allgemeinchirurgie	1.451	1.087	1.024	1.364	- 63	- 87
Unfallchirurgie - Trauma	1.469	1.102	1.036	1.380	- 66	- 89
Unfallchirurgie - Neuro-CH	222	168	154	205	- 14	- 17
Frauenklinik (ohne Neugeb.)	1.330	1.003	884	1.173	- 119	- 157
Neugeborene	381	293	237	309	- 56	- 72
HNO	113	83	87	121	+ 4	+ 8
Kreisklinik Groß-Umstadt	9.323	6.900	6.868	9.339	- 32	+ 16
Unfallchirurgie (ohne KZO)	914	699	748	978	+ 49	+ 64
Kurzzeit Chirurgie	200	173	90	104	- 83	- 96
Neurologische Rehabilitation	1.120	857	747	880	- 110	- 240
Kreisklinik Jugendheim	2.234	1.729	1.585	1.962	- 144	- 272
Kreiskliniken gesamt	11.557	8.629	8.453	11.301	- 176	- 256

Die Hochrechnung der Fallzahlen ergibt für Groß-Umstadt eine Steigerung von 778 Fällen gegenüber dem Ist-Wert 2009 (8.545 Fälle).

Die Fallzahlen im stationären Bereich für Jugendheim bewegen sich ungefähr auf dem Vorjahresniveau. In der Neurologischen Rehabilitation ist ein Einbruch von rund 240 Fällen zu verzeichnen. Im Wesentlichen ist dies auf ein Zuweisungsrückgang durch das Klinikum Darmstadt zurückzuführen.

Casemix-Index Kreiskliniken Groß-Umstadt und Jugendheim

2. Case-Mix-Index effektiv	Plan		Ist		Abweichung	
	Jahr	Monat	Monat	HR	Monat	HR
	2010	Σ 1-9/10	Σ 1-9/10	2010	Σ 1-9/10	2010
Innere Medizin	0,784	0,781	0,719	0,725	-0,062	- 0,059
Innere Medizin II	0,996	1,000	0,840	0,840	-0,160	- 0,156
Geriatrie stationär	2,500	2,531	2,346	2,325	- 0,184	- 0,175
Geriatrie Tagesklinik						
Intensiv	1,565	1,713	1,618	1,475	- 0,094	- 0,089
Allgemeinchirurgie	1,006	1,020	0,932	0,927	- 0,088	- 0,079
Unfallchirurgie - Trauma	1,125	1,126	1,048	1,051	- 0,078	- 0,074
Unfallchirurgie - Neuro-CH	1,545	1,500	1,583	1,620	+ 0,083	+ 0,074
Frauenklinik (ohne Neugeb.)	0,650	0,643	0,723	0,725	+ 0,080	+ 0,075
Neugeborene	0,275	0,273	0,274	0,272	+ 0,001	- 0,003
HNO	0,450	0,441	0,421	0,421	- 0,020	- 0,029
Kreisklinik Groß-Umstadt	0,992	0,996	0,955	0,951	- 0,041	- 0,041
Unfallchirurgie (ohne KZO)	1,984	1,994	1,844	1,849	- 0,150	- 0,135
Kurzzeit Chirurgie						
Neurologische Rehabilitation						
Kreisklinik Jugendheim	1,984	1,994	1,844	1,849	- 0,150	- 0,135
Kreiskliniken gesamt	1,081	1,088	1,039	1,036	- 0,041	- 0,041

Ambulante Operationen Kreiskliniken Groß-Umstadt und Jugenheim

3. Ambulante Operationen	Plan		Ist		Abweichung	
	Jahr 2010	Monat Σ 1-9/10	Monat Σ 1-9/10	HR 2010	Monat Σ 1-9/10	HR 2010
Innere Medizin	750	573	550	719	- 23	- 31
Innere Medizin II	20	20	37	99	+ 17	+ 79
Geriatric stationär						
Geriatric Tagesklinik						
Intensiv						
Allgemeinchirurgie	150	113	94	125	- 19	- 25
Unfallchirurgie - Trauma	550	414	392	520	- 22	- 30
Unfallchirurgie - Neuro-CH						
Frauenklinik (ohne Neugeb.)	300	224	277	369	+ 53	+ 69
Neugeborene						
HNO			8	11		
Kreisklinik Groß-Umstadt	1.770	1.344	1.358	1.842	+ 14	+ 72
Unfallchirurgie (ohne KZO)	300	225	170	228	- 55	- 72
Kurzzeit Chirurgie						
Neurologische Rehabilitation						
Kreisklinik Jugenheim	300	225	170	228	- 55	- 72
Kreiskliniken gesamt	2.070	1.569	1.528	2.070	- 41	+ 0

3. Personalbericht

Kreisklinik Groß-Umstadt

KGr.		Ist			HR		
		VK	€/VK	Budget	VK	€/VK	Budget
60 - 62	Ärztlicher Dienst	17,3	132.351	1.714.272	18,18	133.961	2.435.413
60 - 62	Pflegedienst	72,7	54.947	2.804.742	74,26	54.226	4.026.798
60 - 62	Med Techn Dienst	19,9	56.032	784.361	20,49	55.659	1.140.460
60 - 62	Funktionsdienst	24,6	54.549	942.822	25,97	55.283	1.435.704
60 - 62	Klin Hauspersonal	-	-	-	-	-	-
60 - 62	WI Vers Dienst	15,5	41.527	451.291	15,25	41.166	627.776
60 - 62	Techn Dienst	2,4	58.124	99.564	2,33	57.434	133.822
60 - 62	Verwaltung	11,4	70.589	563.941	11,38	73.600	837.563
60 - 62	Sonderdienst	1	52.068	36.553	1	51.978	51.978
60 - 62	Sonstiges Personal	2,8	11.120	21.703	2,08	10.132	21.075
	Personal Gesamt	167,6	63.049	7.419.249	170,94	62.657	10.710.589

Kreisklinik Jugendheim

KGr.		Ist			HR		
		VK	€/VK	Budget	VK	€/VK	Budget
60 - 62	Ärztlicher Dienst	4,0	177.737	533.211	4,0	203.939	815.757
60 - 62	Pflegedienst	15,5	49.785	542.430	15,4	49.972	768.562
60 - 62	Med Techn Dienst	6,8	51.643	247.620	6,8	51.526	350.890
60 - 62	Funktionsdienst	1,5	53.395	56.227	1,5	53.844	80.766
60 - 62	Klin Hauspersonal	1,4	39.994	38.506	1,5	39.436	58.366
60 - 62	WI Vers Dienst	2,8	37.694	72.772	2,8	37.487	103.089
60 - 62	Techn Dienst	0,6	107.807	46.167	1,0	104.803	104.803
60 - 62	Verwaltung	2,3	56.583	91.362	2,3	62.604	143.989
60 - 62	Sonderdienst	0,1	73.003	5.125	0,1	37.260	3.726
60 - 62	Sonstiges Personal	0,6	8.124	3.479	0,5	8.067	3.711
	Personal Gesamt	35,6	65.496	1.636.899	35,8	68.017	2.433.659

Eigenbetrieb gesamt

KGr.		Ist			HR		
		VK	€/VK	Budget	VK	€/VK	Budget
60 - 62	Ärztlicher Dienst	21,3	310.088	2.247.483	22,2	337.900	3.251.170
60 - 62	Pflegedienst	88,2	104.732	3.347.172	89,6	104.197	4.795.360
60 - 62	Med Techn Dienst	26,8	107.675	1.031.981	27,3	107.185	1.491.350
60 - 62	Funktionsdienst	26,1	107.944	999.049	27,5	109.127	1.516.470
60 - 62	Klin Hauspersonal	1,4	39.994	38.506	1,5	39.436	58.366
60 - 62	WI Vers Dienst	18,2	79.221	524.063	18,0	78.653	730.865
60 - 62	Techn Dienst	3,1	165.931	145.731	3,3	162.237	238.625
60 - 62	Verwaltung	13,7	127.172	655.303	13,7	136.203	981.552
60 - 62	Sonderdienst	1,1	125.070	41.678	1,1	89.238	55.704
60 - 62	Sonstiges Personal	3,4	19.244	25.182	2,5	18.200	24.786
	Personal Gesamt	203,2	29.708	9.056.148	206,7	63.585	13.144.248

Kreiskliniken GmbH

KGr.		Ist			HR		
		VK	€/VK	Budget	VK	€/VK	Budget
60 - 62	Ärztlicher Dienst	49,0	190.069	3.580.172	49,6	195.041	4.852.046
60 - 62	Pflegedienst	81,1	80.717	2.287.920	84,3	76.846	3.215.344
60 - 62	Med Techn Dienst	50,4	93.060	1.642.798	50,9	85.600	2.178.505
60 - 62	Funktionsdienst	22,5	90.624	704.583	23,5	83.846	972.141
60 - 62	Schüler	45,3	12.577	398.606	42,9	12.382	531.391
	Personal Gesamt	248,2	34.707	8.614.079	251,2	46.775	11.749.428

Dienstleistungs GmbH

KGr.		Ist			HR		
		VK	€/VK	Budget	VK	€/VK	Budget
60 - 62	Klin Hauspersonal	-	-	-	-	-	-
60 - 62	WI Vers Dienst	52,1	51.968	962.113	52,4	26.228	1.375.457
60 - 62	Techn Dienst	7,2	82.602	223.098	7,5	44.374	332.803
60 - 62	Verwaltung	21,4	89.307	725.232	20,8	40.703	846.532
	Personal Gesamt	80,7	23.670	1.910.443	80,7	31.642	2.554.793

4. Erfolgsbericht

Kreisklinik Groß-Umstadt

		Plan		Ist		Abweichung	
		Jahr 2010 €	Monat Σ 1-9 €	Monat Σ 1-9 €	HR 2010 €	Monat Σ 1-9 €	HR 2010 €
'40	Erlöse aus allgem. Krankenhausleistungen	27.100.000	20.325.000	22.640.272	27.548.066	2.315.272	448.066
'41	Erlöse aus Wahlleistungen	83.000	62.250	66.437	95.071	4.187	12.071
'42	Erlöse aus ambulanten Leistungen	841.000	630.750	460.605	839.820	-170.145	-1.180
'43	Nutzungsentgelte der Ärzte	606.000	454.500	222.824	606.000	-231.676	0
'44	Rückvergütungen, Vergütungen, Sachbezüge	228.000	171.000	152.502	204.739	-18.498	-23.261
'45	Erträge aus Hilfs- und Nebenbetrieben	1.238.000	928.500	972.656	1.748.876	44.156	510.876
'46	Erträge aus Fördermitteln	846.000	0	0	848.713	0	2.713
'47	Zuwendungen u. Zuschüsse der öff. Hand					0	0
'48	Ertr.a.d.Einst.v.Ausglp.a.Darf.u.f.Eigenmittelförd.	57.000	0	0	57.055	0	55
'49	Erträge aus Aufl. v. SOPO,Verb., n.d.KHG	1.427.000	0	0	1.427.000	0	0
'50	Erträge aus verbundenen Unternehmen					0	0
'51	sonstige Zinsen u. ähnl. Erträge	71.000	53.250	8.001	54.746	-45.249	-16.254
'52	Ertr.a.Abg.d.Zuschreibng.d.Anlagevermögens					0	0
'53	Ertr.a.d. Herabsetzungd.Pauschalwertberichtg.					0	0
'54	Erträge aus Aufl. von Rückstellungen					0	0
'55	Bestandsänderungen, akt. Eigenleistungen					0	0
'56	Erträge aus Einst.v.Ford.nach KHG					0	0
'57	Sonstige ordentl. Erträge	830.000	622.500	589.460	802.012	-33.040	-27.988
'58	Ertr.a.Ausgl.beträgen f. frühere Jahre					0	0
'59	übrige Erträge	23.000	17.250	-122.611	-122.611	-139.861	-145.611
	Summe Erträge	33.350.000	23.265.000	24.990.145	34.109.487	1.725.145	759.487
'60-64a	Ärztlicher Dienst	2.340.000	1.755.000	1.956.155	2.312.603	201.155	-27.397
'60-64b	Pflegedienst	3.930.000	2.947.500	2.866.301	3.988.981	-81.199	58.981
'60-64c	Med.-techn. Dienst	1.090.000	817.500	810.766	1.130.342	-6.734	40.342
'60-64d	Funktionsdienst	1.320.000	990.000	1.007.889	1.424.039	17.889	104.039
'60-64e	Klini. Hauspersonal					0	0
'60-64f	Wi.-Versorgungsdienst	625.000	468.750	451.291	622.139	-17.459	-2.861
'60-64g	Techn. Dienst	118.000	88.500	101.652	132.106	13.152	14.106
'60-64h	Verwaltung	872.000	654.000	715.403	829.187	61.403	-42.813
'60-64i	Sonderdienst	37.000	27.750	36.553	51.548	8.803	14.548
'60-64j	Zwildienstleistende	24.000	18.000	21.703	20.925	3.703	-3.075
'60-64k	n. zurechenb. Pers.kosten	50.000	37.500	1.207	0	-36.293	-50.000
'60-64l	Umlage Hess. Gem.unfallv.	36.000	27.000	34.657	34.343	7.657	-1.657
	Summe Personalaufwendungen	10.442.000	7.831.500	8.003.577	10.546.213	172.077	104.213
'65a	Lebensmittel	2.000	1.500	736	905	-764	-1.095
'65b	Lebensmittel - Bezogene Leistungen	605.000	453.750	623.354	793.674	169.604	188.674
'66a	Medizinischer Bedarf	5.550.000	4.162.500	3.786.747	5.550.000	-375.753	0
'66b	Medizinischer Bedarf - Bezogene Leistungen	8.150.000	6.112.500	6.408.256	8.388.549	295.756	238.549
'67	Wasser, Energie, Brennstoffe	838.000	628.500	580.430	834.923	-48.070	-3.077
'68a	Wirtschaftsbedarf	678.000	508.500	510.408	658.402	1.908	-19.598
'68b	Wirtschaftsbedarf - Bezogene Leistungen	891.000	668.250	578.106	842.245	-90.144	-48.755
'69a	Verwaltungsbedarf	987.000	740.250	1.195.075	1.356.328	454.825	369.328
'69b	Verwaltungsbedarf - Bezogene Leistungen	613.000	459.750	448.299	597.732	-11.451	-15.268
'70	Aufw.f. zentrale Dienstleistungen					0	0
'72a	Instandhaltung	761.000	570.750	258.777	361.000	-311.973	-400.000
'72b	Instandhaltung - Bezogene Leistungen	637.000	477.750	592.182	639.576	114.432	2.576
'73	Steuern, Abgaben Versicherungen	250.000	187.500	223.380	223.380	35.880	-26.620
'74	Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	985.000	738.750	180.582	500.000	-558.168	-485.000
'75	Aufv.v.Ausglp.u.Zuf.d.Fömi.n.KHG z.Sopo od.Verbl.	846.000	0	0	781.186	0	-64.814
'76	Abschr. Auf Sachanl.und Zuf. Zu Wertberichtg.	2.368.000	0	52.391	2.368.000	52.391	0
'77	Auw.f.d.Nutz.v.Anlagegütern n.§ 9 KHG	131.000	98.250	104.913	135.053	6.663	4.053
'78a	sonst. Aufwendungen	99.000	74.250	144.083	288.218	69.833	189.218
'78b	sonst. Aufwendungen - Bezogene Leistungen	1.035.000	776.250	401.093	946.391	-375.157	-88.609
'79	außerordentl. Aufwendungen	35.000	26.250	5.580	5.580	-20.670	-29.420
	Summe Sachaufwendungen	25.461.000	16.685.250	16.094.392	25.271.142	-590.858	-189.858
	Summe Aufwendungen gesamt	35.903.000	24.516.750	24.097.968	35.817.355	-418.782	-85.645
	Betriebsergebnis	-2.553.000	-1.251.750	892.176	-1.707.868	2.143.926	845.132

Kreisklinik Jugenheim

	Plan		Ist		Abweichung	
	Jahr 2010 €	Monat Σ 1-9 €	Monat Σ 1-9 €	HR 2010 €	Monat Σ 1-9 €	HR 2010 €
'40 Erlöse aus allgem. Krankenhausleistungen	10.195.000	7.646.250	6.793.755	9.275.719	-852.495	-919.281
'41 Erlöse aus Wahlleistungen	72.000	54.000	63.583	96.579	9.583	24.579
'42 Erlöse aus ambulanten Leistungen	170.000	127.500	71.893	172.768	-55.607	2.768
'43 Nutzungsentgelte der Ärzte	231.000	173.250	134.813	240.635	-38.437	9.635
'44 Rückvergütungen, Vergütungen, Sachbezüge	51.000	38.250	30.161	45.623	-8.089	-5.377
'45 Erträge aus Hilfs- und Nebenbetrieben	179.000	134.250	122.712	162.351	-11.538	-16.649
'46 Erträge aus Fördermitteln	86.000	0	0	83.127	0	-2.873
'47 Zuwendungen u. Zuschüsse der öff. Hand					0	0
'48 Ertr.a.d.Einst.v.Ausglp.a.Darf.u.f.Eigenmittelförd.	4.000	0	0	3.927	0	-73
'49 Erträge aus Aufl. v. SOPO, Verb., n.d.KHG	570.000	0	0	566.327	0	-3.673
'50 Erträge aus verbundenen Unternehmen					0	0
'51 sonstige Zinsen u. ähnl. Erträge	3.000	0	0	0	0	-3.000
'52 Ertr.a.Abg.d.Zuschreibng.d.Anlagevermögens					0	0
'53 Ertr.a.d. Herabsetzngd.Pauschalwertberichtg.					0	0
'54 Erträge aus Aufl. von Rückstellungen					0	0
'55 Bestandsänderungen, akt. Eigenleistungen					0	0
'56 Erträge aus Einst.v.Ford.nach KHG					0	0
'57 Sonstige ordentl. Erträge	266.000	199.500	167.055	219.887	-32.445	-46.113
'58 Ertr.a.Ausgl.beträgen f. frühere Jahre					0	0
'59 übrige Erträge	25.000	18.750	-23.001	-23.001	-41.751	-48.001
Summe Erträge	11.852.000	8.391.750	7.360.971	10.843.942	-1.030.779	-1.008.058
'60-64a Ärztlicher Dienst	728.000	546.000	628.376	815.757	82.376	87.757
'60-64b Pflegedienst	845.000	633.750	542.430	768.562	-91.320	-76.438
'60-64c Med.-techn. Dienst	434.000	325.500	269.735	350.890	-55.765	-83.110
'60-64d Funktionsdienst	82.000	61.500	56.227	80.766	-5.273	-1.234
'60-64e Klini. Hauspersonal	57.000	42.750	38.506	58.366	-4.244	1.366
'60-64f Wi.-Versorgungsdienst	128.000	96.000	72.772	103.089	-23.228	-24.911
'60-64g Techn. Dienst	34.000	25.500	68.638	104.803	43.138	70.803
'60-64h Verwaltung	145.000	108.750	83.507	143.989	-25.243	-1.011
'60-64i Sonderdienst	6.000	4.500	2.950	3.726	-1.550	-2.274
'60-64j Zwiendienstleistende	4.000	3.000	3.479	3.711	479	-289
'60-64k n. zurechenb. Pers.kosten	50.000	37.500	0	0	-37.500	-50.000
'60-64l Umlage Hess. Gem.unfallv.	11.000	8.250	7.930	15.860	-320	4.860
Summe Personalaufwendungen	2.524.000	1.893.000	1.774.550	2.449.519	-118.450	-74.481
'65a Lebensmittel	0	0	70	27.202	70	27.202
'65b Lebensmittel - Bezogene Leistungen	358.000	268.500	413.131	549.647	144.631	191.647
'66a Medizinischer Bedarf	2.585.000	1.938.750	1.635.714	2.585.000	-303.036	0
'66b Medizinischer Bedarf - Bezogene Leistungen	3.866.000	2.899.500	2.648.161	3.849.163	-251.339	-16.837
'67 Wasser, Energie, Brennstoffe	496.000	372.000	346.355	452.258	-25.645	-43.742
'68a Wirtschaftsbedarf	252.000	189.000	150.495	242.507	-38.505	-9.493
'68b Wirtschaftsbedarf - Bezogene Leistungen	354.000	265.500	257.253	339.208	-8.247	-14.792
'69a Verwaltungsbedarf	149.000	111.750	44.741	139.998	-67.009	-9.002
'69b Verwaltungsbedarf - Bezogene Leistungen	171.000	128.250	178.344	237.792	50.094	66.792
'70 Aufw.f. zentrale Dienstleistungen					0	0
'72a Instandhaltung	219.000	164.250	113.280	190.467	-50.970	-28.533
'72b Instandhaltung - Bezogene Leistungen	341.000	255.750	145.674	243.287	-110.076	-97.713
'73 Steuern, Abgaben Versicherungen	108.000	81.000	97.522	100.825	16.522	-7.175
'74 Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	463.000	347.250	107.359	321.050	-239.891	-141.950
'75 Aufw.v.Ausglp.u.Zuf.d.Fömi.n.KHG z.Sopo od.Verbl.	86.000	0	0	83.127	0	-2.873
'76 Abschr. Auf Sachanl.und Zuf. Zu Wertberichtg.	672.000	0	0	672.000	0	0
'77 Auw.f.d.Nutz.v.Anlagegütern n.§ 9 KHG	79.000	59.250	12.681	76.865	-46.569	-2.135
'78a sonst. Aufwendungen	24.000	18.000	8.583	24.000	-9.417	0
'78b sonst. Aufwendungen - Bezogene Leistungen					0	0
'79 außerordentl. Aufwendungen	2.000	1.500	2.159	2.159	659	159
Summe Sachaufwendungen	10.225.000	7.100.250	6.161.523	10.136.555	-938.727	-88.445
Summe Aufwendungen gesamt	12.749.000	8.993.250	7.936.073	12.586.074	-1.057.177	-162.926
Betriebsergebnis	-897.000	-601.500	-575.102	-1.742.132	26.398	-845.132

Eigenbetrieb gesamt

	Plan		Ist		Abweichung	
	Jahr 2010 €	Monat Σ 1-9 €	Monat Σ 1-9 €	HR 2010 €	Monat Σ 1-9 €	HR 2010 €
'40 Erlöse aus allgem. Krankenhausleistungen	37.295.000	27.971.250	29.434.027	36.823.785	1.462.777	-471.215
'41 Erlöse aus Wahlleistungen	155.000	116.250	130.020	191.650	13.770	36.650
'42 Erlöse aus ambulanten Leistungen	1.011.000	758.250	532.498	1.012.588	-225.752	1.588
'43 Nutzungsentgelte der Ärzte	837.000	627.750	357.636	846.635	-270.114	9.635
'44 Rückvergütungen, Vergütungen, Sachbezüge	279.000	209.250	182.663	250.362	-26.587	-28.638
'45 Erträge aus Hilfs- und Nebenbetrieben	1.417.000	1.062.750	1.095.368	1.911.227	32.618	494.227
'46 Erträge aus Fördermitteln	932.000	0	0	931.840	0	-160
'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.	61.000	0	0	60.982	0	-18
'49 Erträge aus Aufl. v. SOPO, Verb., n.d.KHG	1.997.000	0	0	1.993.327	0	-3.673
'50 Erträge aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0
'51 sonstige Zinsen u. ähnl. Erträge	74.000	53.250	8.001	54.746	-45.249	-19.254
'52 Ertr.a.Abgl.d.Zuschreibng.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	1.096.000	822.000	756.515	1.021.899	-65.485	-74.101
'58 Ertr.a.Ausgl.beträgen f. frühere Jahre	0	0	0	0	0	0
'59 übrige Erträge	48.000	36.000	-145.612	-145.612	-181.612	-193.612
Summe Erträge	45.202.000	31.656.750	32.351.115	44.953.429	694.365	-248.571
'60-64a Ärztlicher Dienst	3.068.000	2.301.000	2.584.531	3.128.360	283.531	60.360
'60-64b Pflegedienst	4.775.000	3.581.250	3.408.731	4.757.543	-172.519	-17.457
'60-64c Med.-techn. Dienst	1.524.000	1.143.000	1.080.500	1.481.232	-62.500	-42.768
'60-64d Funktionsdienst	1.402.000	1.051.500	1.064.116	1.504.805	12.616	102.805
'60-64e Klini. Hauspersonal	57.000	42.750	38.506	58.366	-4.244	1.366
'60-64f Wi.-Versorgungsdienst	753.000	564.750	524.062	725.228	-40.688	-27.772
'60-64g Techn. Dienst	152.000	114.000	170.290	236.909	56.290	84.909
'60-64h Verwaltung	1.017.000	762.750	798.911	973.176	36.160	-43.824
'60-64i Sonderdienst	43.000	32.250	39.503	55.274	7.253	12.274
'60-64j Zwiendienstleistende	28.000	21.000	25.182	24.636	4.182	-3.364
'60-64k n. zurechenb. Pers.kosten	100.000	75.000	1.207	0	-73.793	-100.000
'60-64l Umlage Hess. Gem.unfallv.	47.000	35.250	42.587	50.203	7.337	3.203
Summe Personalaufwendungen	12.966.000	9.724.500	9.778.127	12.995.732	53.627	29.732
'65a Lebensmittel	2.000	1.500	806	28.107	-694	26.107
'65b Lebensmittel - Bezogene Leistungen	963.000	722.250	1.036.485	1.343.321	314.235	380.321
'66a Medizinischer Bedarf	8.135.000	6.101.250	5.422.461	8.135.000	-678.789	0
'66b Medizinischer Bedarf - Bezogene Leistungen	12.016.000	9.012.000	9.056.417	12.237.712	44.417	221.712
'67 Wasser, Energie, Brennstoffe	1.334.000	1.000.500	926.786	1.287.181	-73.714	-46.819
'68a Wirtschaftsbedarf	930.000	697.500	660.903	900.909	-36.597	-29.091
'68b Wirtschaftsbedarf - Bezogene Leistungen	1.245.000	933.750	835.360	1.181.453	-98.390	-63.547
'69a Verwaltungsbedarf	1.136.000	852.000	1.239.816	1.496.326	387.816	360.326
'69b Verwaltungsbedarf - Bezogene Leistungen	784.000	588.000	626.643	835.524	38.643	51.524
'70 Aufw.f. zentrale Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
'72a Instandhaltung	980.000	735.000	372.057	551.467	-362.943	-428.533
'72b Instandhaltung - Bezogene Leistungen	978.000	733.500	737.856	882.863	4.356	-95.137
'73 Steuern, Abgaben Versicherungen	358.000	268.500	320.902	324.205	52.402	-33.795
'74 Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	1.448.000	1.086.000	287.941	821.050	-798.059	-626.950
'75 Aufv.v.Ausglp.u.Zuf.d.Fömi.n.KHG z.Sopo od.Verbl.	932.000	0	0	864.313	0	-67.687
'76 Abschr. Auf Sachanl.und Zuf. Zu Wertberichtg.	3.040.000	0	52.391	3.040.000	52.391	0
'77 Auw.f.d.Nutz.v.Anlagegütern n.§ 9 KHG	210.000	157.500	117.594	211.918	-39.906	1.918
'78a sonst. Aufwendungen	123.000	92.250	152.666	312.218	60.416	189.218
'78b sonst. Aufwendungen - Bezogene Leistungen	1.035.000	776.250	401.093	946.391	-375.157	-88.609
'79 außerordentl. Aufwendungen	37.000	27.750	7.739	7.739	-20.011	-29.261
Summe Sachaufwendungen	35.686.000	23.785.500	22.255.914	35.407.697	-1.529.586	-278.303
Summe Aufwendungen gesamt	48.652.000	33.510.000	32.034.041	48.403.429	-1.475.959	-248.571
Betriebsergebnis	-3.450.000	-1.853.250	317.074	-3.450.000	2.170.324	0

Erläuterungen zu den einzelnen Kontengruppen

KGr 40 Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen

Die DRG-Erlöse sind entsprechend der für 2010 geltenden Budgetregelungen angesetzt, die durch das Krankenhausfinanzierungsreformgesetz (KHRG) vom 17.03.09 vorgegeben wurden.

Für Groß-Umstadt wurde mit den Kostenträgern noch kein Budget für das Jahr 2010 verhandelt. Die Grundlage für die Kalkulation des Budgets ist unverändert aus dem Wirtschaftsplan 2010 zu entnehmen.

Für Jugenheim ist inzwischen eine Budgetvereinbarung geschlossen worden, deren Genehmigung noch aussteht.
Die Erlöse entsprechen den im Wirtschaftsplan 2010 gemachten Angaben.

Zusätzlich sind hier die Abgaben an den landesweiten Ausbildungsfonds enthalten.

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 sind anhand der gebuchten Ist-Werte und der Leistungsentwicklung auf das Jahresende hochgerechnet.

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

KGr 43 Nutzungsentgelte der Ärzte

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

KGr 44 Rückvergütungen, Vergütungen, Sachbezüge

Die Position wird anhand der gebuchten Ist-Werte 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.

Die sich gegenüber dem Plan ergebenden Mehrerlöse resultieren aus der erstmaligen Verrechnung von Küchenpersonal und Reinigungskräften aus dem Eigenbetrieb an die D-GmbH.

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).

Die Einnahmen aus pauschalen Fördermitteln wurden gemäß Wirtschaftsplan 2010 angesetzt. Der Förderbescheid für das Wirtschaftsjahr 2010 liegt vor und bewegt sich in der Größenordnung des geplanten Wertes.

KGr 51 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Die Zinsen sind anhand der gebuchten Werte hochgerechnet. Die Zinsgutschrift aus dem Darlehn Hegemag ist eingerechnet. .

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 einer Meldung aus der Personalabteilung. Die Abweichung zum Stellenplan ist bedingt durch die Berück-

sichtigung der schon absehbaren Auflösung der Rückstellung für Altersteilzeit. Die Verbuchung erfolgt im Rahmen der Bilanzerstellung zum 31.12.2010.

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 Planabweichung ergibt sich aus der erstmaligen Verrechnung des Küchenpersonals durch den Eigenbetrieb mit der D-GmbH (Siehe auch KGr 45). Diese Weiterbelastung war zur Zeit der Erstellung des Wirtschaftsplans noch nicht mit einkalkuliert.

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

Auch diese Position wird anhand der gebuchten Ist-Werte auf das Jahresende hochgerechnet und befinden sich auf dem Niveau des Planansatzes.

In der Position Medizinischer Bedarf - bezogene Leistungen sind die an die Kreiskliniken-GmbH gezahlten Entgelte für deren Personaleinsatz enthalten.

KGr 67 Wasser, Energie, Brennstoffe

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

Die Werte liegen im Plan.

KGr 68 a/b Wirtschaftsbedarf / bezogene Leistungen Wirtschaftsbedarf

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

Die Werte liegen im Plan.

KGr 69 a/b Verwaltungsbedarf / bezogene Leistungen Verwaltung

Auch die Aufwendungen für Verwaltungsbedarf sind anhand der gebuchten Ist-Werte bzw. vertraglichen Verpflichtungen auf das Jahresende hochgerechnet. In der Position Verwaltungsbedarf - bezogene Leistungen sind die an die Dienstleistungs-GmbH gezahlten Entgelte für Verwaltungs- und Pforten-Dienstleistungen enthalten.

Die Plan-Überschreitung im Bereich Verwaltungsbedarf resultiert aus den bei der Planung noch nicht berücksichtigten Beratungs- und Managementaufwendungen für die Restrukturierung, sowie technische, bauliche und medizinische Weiterentwicklung der Kliniken.

KGr 72 a/b Instandhaltung / bezogene Leistungen Instandhaltung

Die Aufwendungen für Instandhaltung sind 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 Plan-Unterschreitung in der Kontengruppe 72a ergibt sich aufgrund der im Jahresabschluss 2009 gebildeten Rückstellung für Instandhaltungen.

KGr 73 Steuern, Abgaben, Versicherungen

Die Hochrechnung der Aufwendungen für Steuern, Abgaben, Versicherungen richtet sich nach den gebuchten Ist-Werten.

KGr 74 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zinsen und ähnlichen Aufwendungen sind in der Hochrechnung anhand der tatsächlichen Entwicklung berücksichtigt. Insbesondere die in 2010 günstige Entwicklung des Kassenkredit-Zinssatzes sorgt für eine Entlastung. Die langfristigen Darlehen verzinsen sich mit durchschnittlich 4,5 %.

Berücksichtigt ist auch eine Verzinsung analog der in 2008 gebildeten Zinsrückstellung für den Kassenverstärkungskredit des Landkreises aus 2008.

KGr 75-77 Zuführung zu Sonderposten, Abschreibungen etc.

vgl. Kontengruppen 46-49

Die Aufwendungen für Abschreibungen und Zuführungen zu Sonderposten sind nunmehr mit den Ist-Werten des Jahresabschlusses 2009 angesetzt.

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

Die sonstigen Aufwendungen wurden anhand der gebuchten Ist-Werte hochgerechnet.

Die Planabweichung begründet sich auf die vertraglich festgelegte Dienstleistung für Fort- und Weiterbildung durch die K-GmbH.

5. Finanzbericht

Kreisklinik Groß-Umstadt

	Stand 30.09.10 €
Liquidität	
Kassenbestand	2.521
Kontokorrent Spk. Dieburg	-15.687.197
Summe (Liquidität I)	-15.684.675
Forderungen aus stationären und ambulanten Abrechnungen	6.227.771
Summe (Liquidität II)	-9.456.904
Langfristige Verbindlichkeiten	
Sparkasse DIEBURG 610 710 634	645.434
HELABA 804 453 043	491.997
Sparkasse DARMSTADT 600 094 106	573.755
HELABA 804 453 063	628.130
DG-HYP 45-096497-12-3	944.568
DG-HYP 45-096497-11-5	312.448
Summe Langfr. Verbindl.	3.596.332
Kurzfristige Verbindlichkeiten	
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.658.138
Summe Kurzfr. Verbindl.	2.658.138

Kreisklinik Jugenheim

	Stand 30.09.10 €
Liquidität	
Kassenbestand	762
Kontokorrent Spk. Dieburg	164.758
Summe (Liquidität I)	165.520
Forderungen aus stationären und ambulanten Abrechnungen	2.107.773
Summe (Liquidität II)	2.273.293
Langfristige Verbindlichkeiten	
DG Hyp 3021523011	1.004.403
Sparkasse DIEBURG 610 727 265	0
Helaba 800 056 936	656.669
Sparkasse DIEBURG 610 756 439	651.436
Commerzbank	973.769
Sparkasse DIEBURG 610 816 522	203.641
Sparkasse DIEBURG 610 816 225	157.321
Summe Langfr. Verbindl.	3.647.239

6. Investitionsbericht

Kreisklinik Groß-Umstadt

	Maßnahme gesamt	Planwerte		Istwerte		Hochrechnung	
		Finanzierung aus Mitteln der VJ	des GJ	Monat Σ 1-9	Ausgabe- rest	vs. Ausgaben Jahresende	Abweichung Plan-HR
Pauschal-geförderte Mieten / Leasing	85.000	0	85.000	23.590	61.410	85.000	0
Pauschal-geförderte kl. Baumaßnahmen	200.000	0	200.000	54.385	145.615	200.000	0
Pauschal-geförderte Maßn. Einr. & Ausst.	3.127.555	2.782.555	345.000	629.424	2.895.988	3.525.412	397.857
Einzel- o. nicht-geförderte Baumaßnahmen	19.620.000	5.130.000	14.490.000	3.695.285	16.070.606	19.765.891	145.891
Einzel- o. nicht-geförderte Maßn. Einr. & Ausst.	0	0	0	0	0	0	0
Investitionen gesamt	23.032.555	7.912.555	15.120.000	4.402.684	19.173.619	23.576.303	543.748

Die Planwerte sind an die tatsächlichen gewährten Pauschal-Fördermittel 2010 sowie die im Jahresabschluss 2009 festgestellten Restmittel aus Vorjahren angepasst worden.

Für den Neubau der Psychiatrie ist mittlerweile der Zuwendungsbescheid über die Einzelförderung in Höhe von 11.000.000 € eingegangen. Der verbleibende Restfinanzierungsbedarf in Höhe von 2.580.000 € muss über die Aufnahme eines Darlehens gedeckt werden. Offizieller Spatenstich für das Vorhaben war am 19.11.09.

Außerdem sind die zur funktionellen Verbesserung im Krankenhausgebäude durchgeführten bzw. geplanten Maßnahmen „Einrichtung eines separaten AOP-Bereiches inkl. Tagesklinik“ (350 T€), Umbau und Einrichtung der Station Linksherzkatheter-Labor (1.350 T€), die Sanierung und Erweiterung diverser Stationen und Einrichtungen (1.240 T€) und die Neueinrichtung der Klinik für Plastische und Ästhetische Chirurgie (350 T€) in der Position Einzel- o. nicht geförderte Baumaßnahmen enthalten.

Kreisklinik Jugendheim

	Maßnahme gesamt	Planwerte		Istwerte		Hochrechnung	
		Finanzierung aus Mitteln der VJ	des GJ	Monat Σ 1-9	Ausgabe- rest	vs. Ausgaben Jahresende	Abweichung Plan-HR
Pauschal-geförderte Mieten / Leasing	37.000	0	37.000	0	37.000	37.000	0
Pauschal-geförderte kl. Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
Pauschal-geförderte Maßn. Einr. & Ausst.	319.156	296.156	23.000	0	425.107	425.107	105.951
Einzel- o. nicht-geförderte Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
Einzel- o. nicht-geförderte Maßn. Einr. & Ausst.	0	0	0	0	0	0	0
Investitionen gesamt	356.156	296.156	60.000	0	462.107	462.107	105.951

Die Planwerte sind an die tatsächlichen gewährten Pauschal-Fördermittel 2010 sowie die im Jahresabschluss 2009 festgestellten Restmittel aus Vorjahren angepasst worden.