



Vierteljahresbericht der Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg

III. Quartal 2013

Inhaltsübersicht

1. Zusammenfassung.....	3
2. Belegungsbericht	4
2.1 Stationäre Fälle Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg	4
2.2 Casemix-Index Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg	5
2.3 Ambulante Operationen Kreisklinken Darmstadt-Dieburg	5
3. Personalbericht	6
3.1 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg gesamt	6
3.2 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Groß-Umstadt	7
3.3 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Jugenheim	7
3.4 Kreiskliniken GmbH (nachrichtlich).....	8
3.5 Dienstleistungs GmbH (nachrichtlich).....	8
4. Erfolgsbericht	9
4.1 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg gesamt	9
4.2 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Groß-Umstadt	10
4.3 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Jugenheim	11
4.4 Erläuterungen zu den einzelnen Kontengruppen.....	12
5. Finanzbericht	16
6. Investitionsbericht	17
6.1 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg gesamt	17
6.2 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Groß-Umstadt	18
6.3 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Jugenheim	19
6.4 Erläuterungen zum Investitionsbericht.....	20
7. Zu erwartende Änderungen in der beihilferechtlichen Ausgleichsbilanz	21

1. Zusammenfassung

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

Der vorgelegte Bericht gibt Auskunft über die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben im Zeitraum Januar bis September 2013 sowie über die Liquiditätslage. Dem Quartalsbericht liegt der 1. Nachtrag zum Wirtschaftsplan 2013 zugrunde. Dieser wurde am 29. September 2013 im Kreistag zum Beschluss vorgelegt und beschlossen. Die Genehmigung durch das Regierungspräsidium steht zum Zeitpunkt der Erstellung des Quartalsberichts noch aus.

Die prognostizierten Erlöse wurden im 1. Nachtragswirtschaftsplan aufgrund der baulichen Verzögerungen und der damit verbundenen verspäteten Inbetriebnahme der neu etablierten Abteilungen angepasst. Es zeichnet sich ein auf die Sommermonate begrenzter Belegungseinbruch ab. Weiterhin können die durch den Erweiterungsbau zusätzlichen geriatrischen Betten auf Station 1 aufgrund eines hohen Krankenstandes im Pflegebereich erst zum 1. November 2013 in Betrieb genommen werden. Dies hat insgesamt zur Folge, dass die erwartete Gesamterlösprognose nochmals von 59.394.650 Euro um 468.789 Euro auf 58.925.861 Euro korrigiert werden muss. Das Erlöswachstum der Kreiskliniken liegt dennoch zweistellig und damit deutlich über dem Branchenschnitt.

Die Entgeltverhandlungen für das Jahr 2013 wurden mit den Kostenträgern für die Psychiatrie erfolgreich abgeschlossen. Die Erlöse liegen hier über dem Planansatz. Im somatischen Bereich fanden mehrere Verhandlungsrunden ohne Einigung statt. Weitere Gespräche sind für Ende Oktober und November terminiert. Die Erlöse aus ambulanten Operationen bleiben konstant.

Insgesamt befinden sich die Kreiskliniken im Zeitraum 2012 bis 2014 in der Phase mit den bislang größten baulichen und strukturellen Veränderungen, die sich ergebniswirksam niederschlagen. Ende 2014 sind sämtliche größeren Restrukturierungen abgeschlossen mit entsprechend positiver Entwicklung in den Jahren 2015 folgende.

2. Belegungsbericht

2.1 Stationäre Fälle Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg

1. Fälle	Ansatz	Ist	Ist	HR	Abweichung	
	1. Ntr. WP 2013	lfd. Jahr	Vorjahr	lfd. Jahr	absolut	relativ
Innere Medizin	2.435	1.815	1.898	2.439	+ 4	0,16%
Innere Medizin II	2.941	1.995	1.981	2.760	- 181	-6,15%
Geriatric stationär	748	488	480	697	- 51	-6,82%
Geriatric Tagesklinik	101	76	73	105	+ 4	3,96%
Intensiv	329	221	213	308	- 21	-6,38%
Allgemeinchirurgie	1.260	1.007	978	1.328	+ 68	5,40%
Plastische Chirurgie	292	197	238	290	- 2	-0,68%
Unfallchirurgie - Trauma	972	791	873	1.039	+ 67	6,89%
Unfallchirurgie - Neuro-CH	225	179	162	243	+ 18	8,00%
Frauenklinik (ohne Neugeb.)	1.433	1.001	994	1.393	- 40	-2,79%
Neugeborene	382	260	288	341	- 41	-10,73%
HNO	102	94	83	127	+ 25	24,51%
Psychiatrie	1.134	839	849	1.132	- 2	-0,18%
Psychiatrie Tagesklinik	183	132	137	184	+ 1	0,55%
Kreisklinik Groß-Umstadt	12.537	9.095	9.247	12.386	- 150	-1,20%
Unfallchirurgie (ohne KZO)	1.026	669	594	1.030	+ 4	0,39%
Kurzzeit Chirurgie	70	45	84	60	- 10	-14,29%
ANOA - Multimodal	132	53	0	172	+ 40	30,30%
Intensiv Jugenheim (Weaning)	127	67	0	99	- 28	-22,05%
Kreisklinik Jugenheim	1.355	834	678	1.361	+ 6	0,44%
Kreiskliniken gesamt	13.892	9.929	9.925	13.747	-144	-1,04%

Die Fallzahlentwicklung in Groß-Umstadt weist aufgrund des leichten Belegungsrückgangs in den Sommermonaten entgegen dem 1. Nachtragswirtschaftsplan 2013 eine leicht rückläufige Belegung auf.

Die Fallzahlen im stationären orthopädischen Bereich für die Kreisklinik Jugenheim bewegen sich aufgrund des erweiterten Angebots „ANOA – Multimodal“ auf einem geringfügig höheren Niveau.

Die Fallzahlen in der Kurzzeit Chirurgie (Integrierte Versorgung) sind aufgrund der einseitigen Kündigung des Vertrages durch die AOK sowie IKK rückläufig.

Der Bereich Akute und Postakute Intensivmedizin (Weaning) wird voraussichtlich die verspätete Inbetriebnahme weitestgehend kompensieren.

2.2 Casemix-Index Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg

2. Case-Mix-Index effektiv	Ansatz	Ist	Ist	HR	Abweichung	
	1. Ntr. WP 2013	lfd. Jahr	Vorjahr	lfd. Jahr	absolut	relativ
Innere Medizin	0,731	0,736	0,731	0,741	0,010	1,37%
Innere Medizin II	0,850	0,896	0,879	0,881	0,031	3,65%
Geriatric stationär	2,740	2,606	2,535	2,684	- 0,056	-2,04%
Intensiv	2,231	2,081	3,848	2,066	- 0,165	-7,40%
Allgemeinchirurgie	1,032	0,949	0,997	0,993	- 0,039	-3,78%
Plastische Chirurgie	1,368	1,351	1,270	1,262	- 0,106	-7,75%
Unfallchirurgie - Trauma	1,080	1,093	0,989	1,089	+ 0,009	0,83%
Unfallchirurgie - Neuro-CH	1,511	1,472	1,502	1,490	- 0,021	-1,39%
Frauenklinik (ohne Neugeb.)	0,663	0,666	0,679	0,665	+ 0,002	0,30%
Neugeborene	0,249	0,246	0,261	0,249	0,000	0,00%
HNO	0,492	0,454	0,453	0,472	- 0,020	-4,07%
Kreisklinik Groß-Umstadt	1,012	0,995	1,022	1,002	- 0,010	-0,99%
Unfallchirurgie (ohne KZO)	1,803	1,813	1,778	1,803	0,000	0,00%
ANOA - Multimodal	0,755	0,740		0,728	- 0,027	-3,58%
Intensiv Jugendheim (Weaning)	13,419	15,200		16,788	+ 3,369	25,11%
Kreisklinik Jugendheim	2,841	2,721	1,778	2,801	- 0,040	-1,41%
Kreiskliniken gesamt	1,202	1,146	1,075	1,193	- 0,009	-0,75%

2.3 Ambulante Operationen Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg

3. Ambulante Operationen	Ansatz	Ist	Ist	HR	Abweichung	
	1. Ntr. WP 2013	lfd. Jahr	Vorjahr	lfd. Jahr	absolut	relativ
Innere Medizin	760	572	593	763	+ 3	0,35%
Innere Medizin II	160	107	223	143	- 17	-10,83%
Geriatric stationär						
Geriatric Tagesklinik						
Intensiv						
Allgemeinchirurgie	124	104	100	124	0	0,00%
Plastische Chirurgie	32	20	53	32	0	0,00%
Unfallchirurgie - Trauma	420	236	391	420	0	0,00%
Unfallchirurgie - Neuro-CH						
Frauenklinik (ohne Neugeb.)	354	275	251	367	+ 13	3,58%
Neugeborene						
HNO			2			
Kreisklinik Groß-Umstadt	1.850	1.314	1.613	1.848	- 2	-0,11%
Unfallchirurgie (ohne KZO)	132	93	147	132	0	0,00%
ANOA - Multimodal						
Intensiv Jugendheim (Weaning)						
Kreisklinik Jugendheim	132	93	147	132	0	0,00%
Kreiskliniken gesamt	1.982	1.407	1.760	1.980	-2	-0,10%

3. Personalbericht

3.1 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg gesamt

KGr.	Ansatz Wirtschaftsplan 2013			IST Monat 01 - 09			Hochrechnung			
	VK	€/VK	Budget	VK	€/VK	Aufwand	VK	€/VK	Aufwand	
60 - 62	Ärztlicher Dienst	17,6	181.834	3.200.273	17,1	181.682	2.330.078	17,5	173.049	3.028.362
60 - 62	Pflegedienst	88,0	57.461	5.056.596	83,9	53.811	3.386.033	84,7	57.003	4.828.136
60 - 62	Med Techn Dienst	26,0	52.987	1.377.659	24,1	54.527	985.577	23,7	57.843	1.370.876
60 - 62	Funktionsdienst	25,5	61.855	1.577.300	25,1	56.035	1.054.866	24,5	59.018	1.445.934
60 - 62	Klin Hauspersonal				-			-		
60 - 62	WI Vers Dienst	15,5	43.794	678.813	14,3	41.626	446.434	15,0	40.607	609.110
60 - 62	Techn Dienst	2,5	49.848	124.619	2,5	59.372	111.322	2,5	45.888	114.721
60 - 62	Verwaltung	15,3	77.473	1.185.343	15,2	83.481	950.436	15,2	71.985	1.094.176
60 - 62	Sonderdienst	1,0	60.211	60.211	1,2	55.840	48.581	1,2	56.139	67.367
60 - 62	Sonstiges Personal							-		
	Personal Gesamt	191,4	69.283	13.260.814	183,3	67.731	9.313.327	184,3	68.143	12.558.682

3.2 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Groß-Umstadt

KGr.	Ansatz Wirtschaftsplan 2013			IST Monat 01 - 09			Hochrechnung			
	VK	€/VK	Budget	VK	€/VK	Aufwand	VK	€/VK	Aufwand	
60 - 62	Ärztlicher Dienst	13,6	174.672	2.375.544	13,1	178.283	1.751.633	13,5	165.526	2.234.605
60 - 62	Pflegedienst	74,0	58.323	4.315.898	72,2	54.454	2.948.672	72,9	57.655	4.203.057
60 - 62	Med Techn Dienst	18,5	52.693	974.813	18,5	52.995	735.303	17,9	57.796	1.034.542
60 - 62	Funktionsdienst	24,0	62.156	1.491.753	24,0	56.204	1.011.665	23,2	60.677	1.407.715
60 - 62	Klin Hauspersonal						-			
60 - 62	WI Vers Dienst	12,0	45.692	548.303	11,0	42.748	352.667	11,5	42.505	488.805
60 - 62	Techn Dienst	2,0	60.574	121.148	2,0	56.963	85.445	2,0	57.945	115.889
60 - 62	Verwaltung	12,0	81.079	972.952	12,0	87.817	789.036	12,0	75.822	909.866
60 - 62	Sonderdienst	1,0	60.211	60.211	1,0	56.060	42.045	1,0	58.225	58.225
60 - 62	Sonstiges Personal									
	Personal Gesamt	157,1	69.132	10.860.622	153,8	66.905	7.716.466	154,0	67.875	10.452.704

3.3 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Jugenheim

KGr.	Ansatz Wirtschaftsplan 2013			IST Monat 01 - 09			Hochrechnung			
	VK	€/VK	Budget	VK	€/VK	Aufwand	VK	€/VK	Aufwand	
60 - 62	Ärztlicher Dienst	4,0	206.182	824.729	4,0	192.815,0	578.445	4,0	198.439	793.757
60 - 62	Pflegedienst	14,0	52.907	740.698	11,7	49.841,7	437.361	11,8	52.973	625.079
60 - 62	Med Techn Dienst	7,5	53.713	402.846	5,6	59.589,0	250.274	5,8	57.989	336.334
60 - 62	Funktionsdienst	1,5	57.031	85.547	1,1	52.364,8	43.201	1,3	29.399	38.219
60 - 62	Klin Hauspersonal						-			
60 - 62	WI Vers Dienst	3,5	37.289	130.510	3,3	37.885,7	93.767	3,5	34.373	120.305
60 - 62	Techn Dienst	0,5	6.942	3.471	0,5	69.005,3	25.877	0,5	- 2.336	- 1.168
60 - 62	Verwaltung	3,3	64.361	212.391	3,2	67.250,0	161.400	3,2	57.597	184.310
60 - 62	Sonderdienst				0,2	54.466,7	6.536	0,2	45.710	9.142
60 - 62	Sonstiges Personal									
	Personal Gesamt	34,3	69.976	2.400.192	29,6	72.028	1.596.861	30,3	69.504	2.105.978

3.4 Kreiskliniken GmbH (nachrichtlich)

KGr.	Ansatz Wirtschaftsplan 2013			IST Monat 01 - 09			Hochrechnung			
	VK	€/VK	Budget	VK	€/VK	Aufwand	VK	€/VK	Aufwand	
60 - 62	Ärztlicher Dienst	95,1	103.998	9.890.218	96,2	103.363	7.457.637	97,6	105.676	10.313.951
60 - 62	Pflegedienst	191,5	42.873	8.210.098	184,2	42.705	5.899.650	184,6	43.177	7.970.403
60 - 62	Med Techn Dienst	79,0	47.067	3.718.263	75,8	45.268	2.573.471	76,6	46.353	3.550.607
60 - 62	Funktionsdienst	37,0	45.261	1.674.643	33,8	46.983	1.191.022	33,8	47.690	1.611.909
60 - 62	Sonderdienst	1,0	60.270	60.270	1,0	49.624	37.218	1,0	50.121	50.121
60 - 62	Schüler	52,0	12.647	657.666	51,0	12.611	482.385	50,9	13.546	689.612
	Personal Gesamt	455,6	53.141	24.211.158	442,0	53.217	17.641.383	444,5	54.412	24.186.603

3.5 Dienstleistungs GmbH (nachrichtlich)

KGr.	Ansatz Wirtschaftsplan 2013			IST Monat 01 - 09			Hochrechnung			
	VK	€/VK	Budget	VK	€/VK	Aufwand	VK	€/VK	Aufwand	
60 - 62	Klin Hauspersonal	-	-	-	-	-	-	-	-	-
60 - 62	WI Vers Dienst	83,6	26.702	2.232.271	81,4	25.929	1.582.796	81,5	27.621	2.251.088
60 - 62	Techn Dienst	12,0	42.085	505.024	8,5	47.126	300.426	8,3	51.076	423.934
60 - 62	Verwaltung	30,5	45.860	1.398.718	29,3	43.956	965.927	30,3	44.276	1.341.565
	Personal Gesamt	126,1	32.799	4.136.013	119,2	31.872	2.849.149	120,1	33.444	4.016.587

4. Erfolgsbericht

4.1 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg gesamt

Eigenbetrieb Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Erfolgsplan

Zeitraum: **1** bis **9** **2013**

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	IST	IST	Hochrechnung	Abweichung	
		1. Ntr. WP 2013	01.01. - 30.09.2013	01.01. - 30.09.2012	lfd. Jahr	absolut	relativ
1.	Erlöse aus Krankenhausleistungen	53.436.774 €	32.733.489 €	35.298.661 €	52.991.174 €	- 445.600 €	-0,83%
2.	Erlöse aus zusätzlichen Leistungsangeboten	482.381 €	214.003 €	286.635 €	485.076 €	2.695 €	0,56%
3.	Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	1.426.700 €	574.216 €	851.403 €	1.426.700 €	- €	0,00%
4.	Nutzungsentgelte der Ärzte	900.000 €	404.589 €	344.715 €	900.000 €	- €	0,00%
5.	Erhöhung des Bestands an unfertigen Leistungen	420.000 €	- €	- €	420.000 €	- €	0,00%
6.	Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	22.915 €	15.362 €	80.377 €	20.483 €	- 2.432 €	-10,61%
7.	Sonstige betriebliche Erträge	2.705.880 €	1.722.913 €	2.065.255 €	2.682.428 €	- 23.452 €	-0,87%
Summe		59.394.650 €	35.664.572 €	38.927.046 €	58.925.861 €	- 468.789 €	-0,79%
8.	Personalaufwand						
a)	Löhne und Gehälter	9.885.081 €	7.431.615 €	7.368.610 €	9.885.081 €	- €	0,00%
b)	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	2.728.230 €	1.936.341 €	1.993.602 €	2.728.230 €	- €	0,00%
Summe		12.613.311 €	9.367.956 €	9.362.212 €	12.613.311 €	- €	0,00%
9.	Materialaufwand						
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	10.182.700 €	7.419.433 €	6.630.966 €	10.130.545 €	- 52.155 €	-0,51%
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	33.114.833 €	25.688.474 €	23.964.451 €	33.848.924 €	734.091 €	2,22%
Summe		43.297.533 €	33.107.907 €	30.595.417 €	43.979.469 €	681.936 €	1,57%
Zwischenergebnis		3.483.806 €	- 6.811.291 €	- 1.030.583 €	2.333.081 €	- 1.150.725 €	-33,03%
10.	Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	915.064 €	- €	725.698 €	915.064 €	- €	0,00%
11.	Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung	60.064 €	- €	42.792 €	60.064 €	- €	0,00%
12.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	2.871.558 €	- €	2.114.000 €	2.871.558 €	- €	0,00%
13.	Erträge aus der Auflösung des Ausgleichsposten aus Darlehnsförderung	35.817 €	- €	- €	35.817 €	- €	0,00%
Summe		3.882.503 €	- €	2.882.490 €	3.882.503 €	- €	0,00%
14.	Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	883.000 €	- €	645.000 €	883.000 €	- €	0,00%
15.	Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	148.194 €	112.514 €	186.856 €	149.018 €	824 €	0,56%
16.	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	5.476.716 €	- €	3.251.927 €	5.476.716 €	- €	0,00%
17.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	5.789.689 €	4.785.463 €	4.788.409 €	5.906.693 €	117.004 €	2,02%
Summe		12.297.599 €	4.897.977 €	8.872.192 €	12.415.427 €	117.828 €	0,96%
Zwischenergebnis		- 4.931.290 €	- 11.709.268 €	- 7.020.285 €	- 6.199.843 €	- 1.268.553 €	25,72%
18.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	50.811 €	4.543 €	10.508 €	50.070 €	- 741 €	-1,46%
19.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.047.923 €	363.847 €	348.438 €	1.054.425 €	6.502 €	0,62%
Summe		997.112 €	359.304 €	337.930 €	1.004.355 €	7.243 €	0,73%
20. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		- 5.928.402 €	- 12.068.572 €	- 7.358.215 €	- 7.204.198 €	- 1.275.796 €	21,52%
21.	Außerordentliche Aufwendungen	300.095 €	48 €	- €	300.063 €	- 32 €	-0,01%
22.	Steuern	9.884 €	27.706 €	7.317 €	39.387 €	29.503 €	298,49%
23. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		- 6.238.381 €	- 12.096.326 €	- 7.365.532 €	- 7.543.648 €	- 1.305.267 €	20,92%

4.2 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Groß-Umstadt

Standort Groß-Umstadt Erfolgsplan

Zeitraum: **1** bis **9** **2013**

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	IST		Hochrechnung	Abweichung	
		1. Ntr. WP 2013	01.01. - 30.09.2013	01.01. - 30.09.2012	lfd. Jahr	absolut	relativ
1.	Erlöse aus Krankenhausleistungen	42.284.638 €	26.373.621 €	29.958.944 €	41.849.887 €	- 434.751 €	-1,03%
2.	Erlöse aus zusätzlichen Leistungsangeboten	293.173 €	176.925 €	202.790 €	297.011 €	3.838 €	1,31%
3.	Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	1.294.500 €	534.771 €	750.049 €	1.294.500 €	- €	0,00%
4.	Nutzungsentgelte der Ärzte	640.000 €	358.465 €	239.768 €	640.000 €	- €	0,00%
5.	Erhöhung des Bestands an unfertigen Leistungen	- €	- €	- €	- €	- €	
6.	Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	22.915 €	15.362 €	80.377 €	20.483 €	- 2.432 €	-10,61%
7.	Sonstige betriebliche Erträge	2.366.769 €	1.522.337 €	1.684.717 €	2.353.522 €	- 13.247 €	-0,56%
Summe		46.901.995 €	28.981.481 €	32.916.645,00 €	46.455.403 €	- 446.592 €	-0,95%
8.	Personalaufwand						
a)	Löhne und Gehälter	8.237.357 €	6.159.702 €	5.974.704 €	8.237.357 €	- €	0,00%
b)	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	2.269.976 €	1.611.394 €	1.674.290 €	2.269.976 €	- €	0,00%
Summe		10.507.333 €	7.771.096 €	7.648.994,00 €	10.507.333 €	- €	0,00%
9.	Materialaufwand						
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	7.340.779 €	4.860.888 €	4.886.908 €	7.271.077 €	- 69.702 €	-0,95%
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	25.314.068 €	19.472.329 €	19.071.303 €	25.612.533 €	298.465 €	1,18%
Summe		32.654.847 €	24.333.217 €	23.958.211,00 €	32.883.610 €	228.763 €	0,70%
Zwischenergebnis		3.739.815 €	- 3.122.832 €	1.309.440,00 €	3.064.460 €	- 675.355 €	-18,06%
10.	Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	832.064 €	- €	663.448 €	832.064 €	- €	0,00%
11.	Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung	56.137 €	- €	42.792 €	56.137 €	- €	0,00%
12.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	2.357.415 €	- €	1.710.000 €	2.357.415 €	- €	0,00%
13.	Erträge aus der Auflösung des Ausgleichsposten aus Darlehnsförderung	35.817 €	- €	- €	35.817 €	- €	0,00%
Summe		3.281.433 €	- €	2.416.240,00 €	3.281.433 €	- €	0,00%
14.	Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	800.000 €	- €	585.000 €	800.000 €	- €	0,00%
15.	Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	69.021 €	51.887 €	111.705 €	69.182 €	161 €	0,23%
16.	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	4.607.158 €	- €	2.759.751 €	4.607.158 €	- €	0,00%
17.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.664.342 €	3.959.236 €	3.910.826 €	4.821.345 €	157.003 €	3,37%
Summe		10.140.521 €	4.011.123 €	7.367.282,00 €	10.297.685 €	157.164 €	1,55%
Zwischenergebnis		- 3.119.273 €	- 7.133.955 €	- 3.641.602,00 €	- 3.951.792 €	- 832.519 €	26,69%
18.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	50.811 €	4.543 €	8.258 €	50.070 €	- 741 €	-1,46%
19.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	673.989 €	246.683 €	280.710 €	673.989 €	- €	0,00%
Summe		623.178 €	242.140 €	272.452,00 €	623.919 €	741 €	0,12%
20. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		- 3.742.451 €	- 7.376.095 €	- 3.914.054,00 €	- 4.575.711 €	- 833.260 €	22,27%
21.	Außerordentliche Aufwendungen	300.000 €	- €	- €	300.000 €	- €	0,00%
22.	Steuern	9.627 €	27.534 €	7.161 €	39.158 €	29.531 €	306,75%
23. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		- 4.052.078 €	- 7.403.629 €	- 3.921.215,00 €	- 4.914.869 €	- 862.791 €	21,29%

4.3 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Jugenheim

Standort Jugenheim Erfolgsplan

Zeitraum: **1** bis **9** **2013**

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	IST	IST	Hochrechnung	Abweichung	
		1. Ntr. WP 2013	01.01. - 30.09.2013	01.01. - 30.09.2012	lfd. Jahr	absolut	relativ
1.	Erlöse aus Krankenhausleistungen	11.152.136 €	6.359.868 €	5.339.717 €	11.141.287 €	- 10.849 €	-0,10%
2.	Erlöse aus zusätzlichen Leistungsangeboten	189.208 €	37.078 €	83.845 €	188.065 €	- 1.143 €	-0,60%
3.	Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	132.200 €	39.445 €	101.354 €	132.200 €	- €	0,00%
4.	Nutzungsentgelte der Ärzte	260.000 €	46.124 €	104.947 €	260.000 €	- €	0,00%
5.	Erhöhung des Bestands an unfertigen Leistungen	420.000 €	- €	- €	420.000 €	- €	0,00%
6.	Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	- €	- €	- €	- €	- €	
7.	Sonstige betriebliche Erträge	339.111 €	200.576 €	380.538 €	328.906 €	- 10.205 €	-3,01%
Summe		12.492.655 €	6.683.091 €	6.010.401 €	12.470.458 €	- 22.197 €	-0,18%
8.	Personalaufwand						
a)	Löhne und Gehälter	1.647.724 €	1.271.913 €	1.393.906 €	1.647.724 €	- €	0,00%
b)	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	458.254 €	324.947 €	319.312 €	458.254 €	- €	0,00%
Summe		2.105.978 €	1.596.860 €	1.713.218 €	2.105.978 €	- €	0,00%
9.	Materialaufwand						
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	2.841.921 €	2.558.545 €	1.744.058 €	2.859.468 €	17.547 €	0,62%
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	7.800.765 €	6.216.145 €	4.893.148 €	8.236.391 €	435.626 €	5,58%
Summe		10.642.686 €	8.774.690 €	6.637.206 €	11.095.859 €	453.173 €	4,26%
Zwischenergebnis		- 256.009 €	- 3.688.459 €	- 2.340.023 €	- 731.379 €	- 475.370 €	185,68%
10.	Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	83.000 €	- €	62.250 €	83.000 €	- €	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	514.143 €	- €	404.000 €	514.143 €	- €	0,00%
13.	Erträge aus der Auflösung des Ausgleichsposten aus Darlehnsförderung	- €	- €	- €	- €	- €	
Summe		601.070 €	- €	466.250 €	601.070 €	- €	0,00%
14.	Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	83.000 €	- €	60.000 €	83.000 €	- €	0,00%
15.	Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	79.173 €	60.627 €	75.151 €	79.836 €	663 €	0,84%
16.	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	869.558 €	- €	492.176 €	869.558 €	- €	0,00%
17.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.125.347 €	826.227 €	877.583 €	1.085.348 €	- 39.999 €	-3,55%
Summe		2.157.078 €	886.854 €	1.504.910 €	2.117.742 €	- 39.336 €	-1,82%
Zwischenergebnis		- 1.812.017 €	- 4.575.313 €	- 3.378.683 €	- 2.248.051 €	- 436.034 €	24,06%
18.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	- €	- €	2.250 €	- €	- €	
19.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	373.934 €	117.164 €	67.728 €	380.436 €	6.502 €	1,74%
Summe		373.934 €	117.164 €	65.478 €	380.436 €	6.502 €	1,74%
20. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		- 2.185.951 €	- 4.692.477 €	- 3.444.161 €	- 2.628.487 €	- 442.536 €	20,24%
21.	Außerordentliche Aufwendungen	95 €	48 €	- €	63 €	- 32 €	-33,68%
22.	Steuern	257 €	172 €	156 €	229 €	- 28 €	-10,89%
23. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		- 2.186.303 €	- 4.692.697 €	- 3.444.317 €	- 2.628.779 €	- 442.476 €	20,24%

4.4 Erläuterungen zu den einzelnen Kontengruppen

Nr. 1.: Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen

Nr. 1.	Bezeichnung Erlöse aus Krankenhausleistungen	Ansatz	IST	Hochrechnung	Abweichung	
		1. Ntr. WP 2013	01.01. - 30.09.2013	lfd. Jahr	absolut	relativ
	Erlöse aus tagesgleichen Pflegesätzen	6.451.773 €	3.790.080 €	6.690.000 €	238.227 €	3,69%
	Erlöse aus Fallpauschalen und Sonderentgelten	415.999 €	251.868 €	335.824 €	- 80.175 €	-19,27%
	Erlöse aus vor- und nachstationärer Behandlung	377.171 €	257.602 €	343.469 €	- 33.702 €	-8,94%
	Erlöse aus Ausbildungszuschlag oder Ausbildungskosten	870.000 €	516.482 €	870.000 €	- €	0,00%
	Erlöse Ausgleichsbeträge	- 1.497.996 €	- 433.288 €	- 1.264.482 €	233.514 €	-15,59%
	Zuschläge nach dem GMG	250.000 €	31.061 €	250.000 €	- €	0,00%
	Erlöse aus DRG-Fallpauschalen	45.674.609 €	27.769.115 €	44.908.257 €	- 766.352 €	-1,68%
	Erlöse aus anderen Entgelten	895.218 €	550.569 €	858.106 €	- 37.112 €	-4,15%
Summe		53.436.774 €	32.733.489 €	52.991.174 €	- 445.600 €	-0,83%

Die Erlöse aus Pflegesätzen im Bereich der Psychiatrie sind auf Basis der Einigung aus der Budgetverhandlung angesetzt. In der Summe liegen die Einnahmen leicht höher als im Planansatz.

Aufgrund der Kündigung des Vertrages zur integrierten Versorgung durch die AOK und IKK werden die Planerlöse im Bereich Fallpauschalen und Sonderentgelte nicht erreicht. Die Mehrleistungsabschläge im DRG – Bereich wurden aufgrund der geringeren Gesamtfallzahlen angepasst.

In den Erlösen aus anderen Entgelten weichen insbesondere die Sonderentgelte aufgrund der verspäteten Inbetriebnahme der neuen Stationen vom Planansatz ab.

Nr. 2.: Erlöse aus zusätzlichen Leistungsangeboten

Die Erlöse aus Wahlleistungen bewegen sich insbesondere am Standort Jugendheim derzeit noch leicht unter dem Planwert. Mit Inbetriebnahme der Komfortstation (2. OG) in Jugendheim im Oktober dieses Jahres wird bis zum Jahresende von höheren Erlösen ausgegangen, sodass in der Hochrechnung mit dem Planansatz gerechnet werden kann.

Nr. 3.: Erlöse aus ambulanten Leistungen

Die Erlöse aus ambulanten Leistungen sind mit dem Planwert angesetzt.

Nr. 4.: Nutzungsentgelte der Ärzte

Die Erlöse aus Nutzungsentgelten sind mit dem Planwert angesetzt.

Nr. 5.: Erhöhung des Bestands an unfertigen Leistungen

Die Anhebung des Bestandes an unfertigen Leistungen ist durch den Bettenausbau des Bereichs Akute und Postakute Intensivmedizin (Weaning) begründet. Zum Bilanzbewertungsstichtag 31.12.2013 sind nicht alle Patienten entlassen. Diese werden in der Bilanz als „unfertige Leistung“ abgegrenzt. Durch den sehr hohen CMI-Wert (Durchschnittlich > 13,00 Bewertungsrelation) erhöht sich dieser Bestand an unfertigen Leistung zum Bewertungszeitpunkt deutlich. Dieser Effekt wurde bereits im 1. Nachtrag zum Wirtschaftsplan 2013 berücksichtigt.

Nr. 6.: Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand

Die Erträge wurden anhand der gebuchten IST-Werte linear hochgerechnet.

Nr. 7.: Sonstige betriebliche Erträge

Nr. 7.	Bezeichnung Sonstige betriebliche Erträge	Ansatz	IST	Hochrechnung	Abweichung	
		1. Ntr. WP 2013	01.01. - 30.09.2013	lfd. Jahr	absolut	relativ
	Miet- & Pachtverträge	633.290 €	408.650 €	617.814 €	- 15.476 €	-2,44%
	Personalverpflegung Cafeteria	1.635 €	1.358 €	1.811 €	176 €	10,76%
	Skonti, Boni, Warenrückvergütung	117.556 €	41.295 €	113.621 €	- 3.935 €	-3,35%
	Sonstige Erstattungen	1.895.813 €	1.329.424 €	1.879.549 €	- 16.264 €	-0,86%
	Periodenfremde Erträge	57.586 €	- 57.814 €	69.633 €	12.047 €	20,92%
	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	- €	- €	- €	- €	
	Erlöse aus dem Abgang Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	
	Erträge aus der Herabsetzung EWB/PWB	- €	- €	- €	- €	
Summe		2.705.880 €	1.722.913 €	2.682.428 €	- 23.452 €	-0,87%

Nr. 8.: Personalaufwand

Nr. 8.	Bezeichnung Personalaufwand	Ansatz	IST	Hochrechnung	Abweichung	
		1. Ntr. WP 2013	01.01. - 30.09.2013	lfd. Jahr	absolut	relativ
	ÄRZTLICHER DIENST	3.028.362 €	2.330.078 €	3.028.362 €	- €	0,00%
	PFLEGEDIENS	4.828.136 €	3.386.033 €	4.828.136 €	- €	0,00%
	MED TECH D	1.370.876 €	985.577 €	1.370.876 €	- €	0,00%
	FUNKTIONSD	1.445.934 €	1.054.866 €	1.445.934 €	- €	0,00%
	KLIN H PERS	- €	- €	- €	- €	
	WIRTSCHAFTS u. VERSORGUNGSDIENST	609.110 €	446.434 €	609.110 €	- €	0,00%
	TECH DIENST	114.721 €	111.322 €	114.721 €	- €	0,00%
	VERWALTDIE	1.094.176 €	950.435 €	1.094.176 €	- €	0,00%
	SONDERDIENST	67.367 €	48.581 €	67.367 €	- €	0,00%
	Zivildienstleistende	- €	- €	- €	- €	
	N ZUORDB PERSKO	12.000 €	12.000 €	12.000 €	- €	0,00%
	BEITRAG für UNFALLKASSE	42.629 €	42.630 €	42.629 €	- €	0,00%
	N AUFT PERSONALKOSTEN	- €	- €	- €	- €	
Summe		12.613.311 €	9.367.956 €	12.613.311 €	- €	0,00%

Unter dieser Kontengruppe werden 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 unter Nr. 9b) „Aufwendungen für bezogene Leistungen“ nieder.

Nr. 9.: Materialaufwand

Nr. 9a)	Bezeichnung Materialaufwand	Ansatz	IST	Hochrechnung	Abweichung	
		1. Ntr. WP 2013	01.01. - 30.09.2013	lfd. Jahr	absolut	relativ
	Lebensmittel	11.445 €	8.100 €	10.799 €	- 646 €	-5,64%
	Medizinischer Bedarf	8.093.668 €	5.847.234 €	8.093.668 €	- €	0,00%
	Wasser , Energie, Brennstoffe	1.828.013 €	1.379.801 €	1.780.347 €	- 47.666 €	-2,61%
	Wirtschaftsbedarf	249.574 €	184.298 €	245.731 €	- 3.843 €	-1,54%
Summe		10.182.700 €	7.419.433 €	10.130.545 €	- 52.155 €	-0,51%

In diesem Bereich schlagen sich die Aufwendungen für Lebensmittel, medizinischer Bedarf, Energiekosten und Wirtschaftsbedarf nieder.

Nr. 9b)	Bezeichnung Aufwendungen für bezogene Leistungen	Ansatz	IST	Hochrechnung	Abweichung	
		1. Ntr. WP 2013	01.01. - 30.09.2013	lfd. Jahr	absolut	relativ
	Catering /Lebensmittelversorgung	1.755.000 €	1.344.774 €	1.755.000 €	- €	0,00%
	Untersuchungen in Fremden Instituten/Konsiliare	1.029.823 €	866.311 €	1.155.081 €	125.258 €	12,16%
	Honorare für nicht im Krankenhaus angestelltes Personal	27.246.266 €	20.997.805 €	27.547.418 €	301.152 €	1,11%
	Sonstige bezogene Leistungen	3.083.744 €	2.479.584 €	3.391.425 €	307.681 €	9,98%
Summe		33.114.833 €	25.688.474 €	33.848.924 €	734.091 €	2,22%

Unter der Position Aufwendungen für bezogene Leistungen werden zum einen die gezahlten Entgelte an die Kreiskliniken GmbH für deren Personaleinsatz ausgewiesen. Zum anderen alle bezogenen Leistungen von Dritten. Hierunter fallen insbesondere Honorarkräfte, Labormanagement, Röntgen und CT sowie externer Schreibdienst.

Der übersteigende Betrag in den Honoraren für nicht im Krankenhaus angestelltes Personal resultiert aus der zwischenzeitlichen Besetzung von offenen Stellen durch Leiharbeitnehmer, um sämtliche Dienste abdecken zu können. Nach erfolgter Einstellung in der Kreiskliniken GmbH werden diese Kosten sich entsprechend reduzieren.

Der Kostenansatz bei den sonstigen bezogenen Leistungen fällt insbesondere aufgrund der anfallenden Beratungskosten im Rahmen der möglichen Übernahme des St. Rochus Krankenhaus gemeinsam mit dem Klinikum Darmstadt und der Machbarkeitsstudie „Neubau Kreisklinik Groß-Umstadt“ um rd. 300 Tsd. Euro höher aus.

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 (vgl. Kontengruppen 75-77).

Die Kalkulation der Auflösung Sonderposten erfolgte anhand der Fortschreibung des Anlagevermögens des Vorjahres zuzüglich neuer Anschaffungen im laufenden Jahr.

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

Hier sind im Wesentlichen die Aufwendungen für die Zuführung zum Sonderposten und der Abschreibung enthalten.

Die Kalkulation der Abschreibung erfolgte anhand der Fortschreibung des Anlagevermögens des Vorjahres zuzüglich neuer Anschaffungen im laufenden Jahr.

Nr. 17.: Sonstige betriebliche Aufwendungen

Nr. 17.	Bezeichnung Sonstige betriebliche Aufwendungen	Ansatz	IST	Hochrechnung	Abweichung	
		1. Ntr. WP 2013	01.01. - 30.09.2013	lfd. Jahr	absolut	relativ
	Aufwendungen Verwaltungsbedarf	1.562.553 €	1.254.001 €	1.620.682 €	58.129 €	3,72%
	Instandhaltung, Instandsetzung, Wartung	1.973.788 €	1.595.578 €	1.919.678 €	- 54.110 €	-2,74%
	Abgaben und Gebühren	644.301 €	661.306 €	661.353 €	17.052 €	2,65%
	Mieten und Pachten	239.860 €	170.579 €	227.439 €	- 12.421 €	-5,18%
	übrige betriebliche Aufwendungen	251.923 €	185.357 €	247.143 €	- 4.780 €	-1,90%
	Kooperation Krankenpflegeschule	1.003.449 €	749.982 €	1.061.684 €	58.235 €	5,80%
	Periodenfremde Aufwendungen	113.815 €	168.660 €	168.714 €	54.899 €	48,24%
Summe		5.789.689 €	4.785.463 €	5.906.693 €	117.004 €	2,02%

Bei den Aufwendungen aus der Kooperation Krankenpflegeschule wurden die Ausbildungsvergütungen für das neue Schuljahr angehoben.

In den Periodenfremden Aufwendungen enthalten ist eine Nachzahlung aus dem Vertrag für Labormanagement.

Nr. 18.: Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

In den hochgerechneten Erträgen ist die Zinsgutschrift aus dem Darlehen Hegemag enthalten.

Nr. 19.: Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zinsaufwendungen bewegen sich im Rahmen des Planwerts.

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

In den Außerordentlichen Aufwendungen wurde eine Rückstellung für potentielle Rechtsunsicherheiten wie z.B. Budgetrisiken aus Vorjahren eingestellt.

5. Finanzbericht

Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg

		Stand 30.09.13 €
Liquidität		
	Kassenbestand	20.370
	Kontokorrent	-23.316.582
	Summe (Liquidität I)	-23.296.211
	Forderungen aus stationären und ambulanten Abrechnungen	7.027.963
	Summe (Liquidität II)	-16.268.248
Langfristige Verbindlichkeiten		
	Sparkasse DIEBURG 5 Darlehen	2.827.823
	Sparkasse DARMSTADT 5 Darlehen	5.806.500
	HELABA 4 Darlehen	3.580.507
	DG-HYP 3 Darlehen	2.026.829
	Commerzbank 1 Darlehen	416.275
	KFW-Bank 2 Darlehen	4.833.071
	WI-Bank 2 Darlehen	2.876.900
	Summe Langfr. Verbindl.	22.367.905
Kurzfristige Verbindlichkeiten		
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.161.573
	Summe Kurzfr. Verbindl.	4.161.573

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	883.000		883.000		883.000			
Einnahme aus Grundstücksverkauf								
Rückzahlung Darlehen Bauverein	13.800		13.800		13.800			
AfA, nicht gefördert	1.692.200		1.692.200		1.692.200			
Darlehensaufnahme	9.015.000		9.015.000		9.015.000			
Summe Einnahmen	11.604.000		11.604.000		11.604.000			
Ausgaben								
Tilgung Darlehen	1.706.000		1.706.000	944.454	761.546	1.706.000	1.706.000	944.454
Investitionen i.S.v. § 25 Abs. 1 HKHG	883.000		883.000	869.142	13.858	883.000	883.000	869.142
Umbau Pflegeheim		72.587	72.587	76.576	-3.989	150.000	150.000	153.989
Umbau/Modernisierung Station 6		335.415	335.415	13.656	321.759	350.000	350.000	28.241
Eweiterung & Modernisierung Geriatrie		426.968	426.968	426.968		5.400.000	5.400.000	5.400.000
Eweiterung Tagesklinik Geriatrie	150.000		150.000	150.000		150.000	150.000	150.000
Umbau Sanierung Station 9	350.000		350.000	71	349.929	350.000	350.000	71
Ankauf und Aufstockung Parkdeck	900.000	600.000	1.500.000	1.361.875	138.125	1.500.000	1.500.000	1.361.875
Umbau Röntgen		927.719	927.719	80.157	847.562	1.100.000	1.100.000	252.438
Umbau Zentralsterilisation		495.893	495.893	464.017	31.876	645.000	645.000	613.124
Umbau Intensivstation	1.350.000	2.031.526	3.381.526	3.381.526		4.800.000	4.800.000	4.800.000
Umbau/Erweiterung Orthopädie	2.955.000		2.955.000	1.582.375	1.372.625	2.955.000	2.955.000	1.770.272
Umbau Jugendheim Küche/OP/etc.	1.500.000		1.500.000	480.910	1.019.090	1.500.000	1.500.000	480.910
Feuerlöschleitung/Brandmeldeanlage	500.000		500.000	133.495	366.505	500.000	500.000	366.505
Physikalische Therapie/Bewegungsbad	400.000		400.000	170.815	229.185	400.000	400.000	229.185
Sanierung und Ausstattung 1. OG (Geriatrie)	910.000		910.000	699.265	210.735	910.000	910.000	210.735
Summe Ausgaben	11.604.000	4.890.108	16.494.108	10.835.302	5.658.806	23.299.000	23.299.000	17.630.941

6.2 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Groß-Umstadt

	laufendes Jahr					nachrichtlich		
	Ansatz	übertragene	Gesamt zur	Ist lfd. Jahr +	noch zur	Gesamtausgabe-	bisher	ber. Verausg. inkl.
	laufendes Jahr	Mittel Vorjahre	Verfügung lfd. Jahr	gebundene Mittel	Verfügung	bedarf	bereitgestellt	gebundene Mittel
	€	€	€	€	€	€	€	€
Einnahmen								
Pauschale Fördermittel	800.000		800.000		800.000			
Einnahme aus Grundstücksverkauf								
Rückzahlung Darlehen Bauverein	13.800		13.800		13.800			
AfA, nicht gefördert	1.091.744		1.091.744		1.091.744			
Darlehensaufnahme	2.310.000		2.310.000		2.310.000			
Summe Einnahmen	4.215.544		4.215.544		4.215.544			
Ausgaben								
Tilgung Darlehen	1.105.544		1.105.544	582.822	522.722	1.105.544	1.105.544	73.293
Investitionen i.S.v. § 25 Abs. 1 HKHG	800.000		800.000	789.142	10.858	800.000	800.000	789.142
Sonstige Investitionen / Bauprojekte								
Umbau Pflegeheim		72.587	72.587	76.576	-3.989	150.000	150.000	153.989
Umbau/Modernisierung Station 6		335.415	335.415	13.656	321.759	350.000	350.000	28.241
Umlegung Straßenzufahrt wegen Ärztehaus		150.000	150.000	133.071	16.929	150.000	150.000	133.071
Erweiterung & Modernisierung Geriatrie		426.968	426.968	426.968		5.400.000	5.400.000	5.400.000
Erweiterung Tagesklinik Geriatrie	150.000		150.000	150.000		150.000	150.000	150.000
Umbau Sanierung Station 9	350.000		350.000	71	349.929	350.000	350.000	71
Ankauf und Aufstockung Parkdeck	900.000	600.000	1.500.000	1.361.875	138.125	1.500.000	1.500.000	1.361.875
Sanierung und Ausstattung 1. OG (Geriatrie)	910.000		910.000	699.265	210.735	910.000	910.000	699.265
Summe Ausgaben	4.215.544	1.584.970	5.800.514	4.233.446	1.567.068	10.865.544	10.865.544	8.788.947

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	83.000		83.000		83.000			
Einnahme aus Grundstücksverkauf								
Rückzahlung Darlehen Bauverein								
AfA, nicht gefördert	600.456		600.456		600.456			
Darlehensaufnahme	6.705.000		6.705.000		6.705.000			
Summe Einnahmen	7.388.456		7.388.456		7.388.456			
Ausgaben								
Tilgung Darlehen	600.456		600.456	361.632	238.824	600.456	600.456	361.632
Investitionen i.S.v. § 25 Abs. 1 HKHG	83.000		83.000	80.000	3.000	83.000	83.000	80.000
Sonstige Investitionen / Bauprojekte								
Umbau Röntgen		927.719	927.719	80.157	847.562	1.100.000	1.100.000	252.438
Umbau Zentralsterilisation		495.893	495.893	464.017	31.876	645.000	645.000	613.124
Umbau Intensivstation	1.350.000	2.031.526	3.381.526	3.381.526		4.800.000	4.800.000	4.800.000
Umbau/Erweiterung Orthopädie	2.955.000		2.955.000	1.582.375	1.372.625	2.955.000	2.955.000	1.770.272
Umbau Jugenheim Küche/OP/etc.	1.500.000		1.500.000	480.910	1.019.090	1.500.000	1.500.000	480.910
Feuerlöschleitung/Brandmeldeanlage	500.000		500.000	133.495	366.505	500.000	500.000	133.495
Physikalische Therapie/Bewegungsbad	400.000		400.000	170.815	229.185	400.000	400.000	170.815
Summe Ausgaben	7.388.456	3.455.138	10.843.594	6.734.927	4.108.667	12.583.456	12.583.456	8.662.686

6.4 Erläuterungen zum Investitionsbericht

Im Ansatz laufendes Jahr sind die im Wirtschaftsplan, bzw. 1. Nachtrag zum Wirtschaftsplan 2013 geplanten Umbaumaßnahmen enthalten.

Bei den übertragenen Mitteln der Vorjahre handelt es sich um Bauprojekte, die im Vorjahr begonnen aber erst im laufenden Jahr abgeschlossen werden. Die Planansätze stammen aus dem Wirtschaftsplan, bzw. den Nachträgen zum Wirtschaftsplan 2012.

Bilanziert werden diese Positionen unter „Anlagen im Bau“.

Die tatsächlich gewährten pauschalen Fördermittel für das Jahr 2013 belaufen sich gemäß Fördermittelbescheid vom 16. Oktober 2013 auf 1.104.290,26 EUR und liegen somit höher als im Planansatz.

7. Zu erwartende Änderungen in der beihilferechtlichen Ausgleichsbilanz

Nr.	Position	Ansatz 1. Nachtrag zum Wirtschaftsplan 2013			Änderungen gem. HR 3. Quartal 2013			Abweichungen		
		Bereich gemeinwirtschaftliche Aufgaben	Andere Aufgaben	Plan 2013	Bereich gemeinwirtschaftliche Aufgaben	Andere Aufgaben	Hoch-Rechnung	Bereich gemeinwirtschaftliche Aufgaben	Andere Aufgaben	Hoch-Rechnung
		€	€	€	€	€	€	€	€	€
1.	Plan-Aufwendungen	65.608.645	75.198	65.683.843	66.444.831	74.748	66.519.579	-836.186	450	-835.736
	davon Personalaufwendungen	12.595.970	17.341	12.613.311	12.599.501	13.810	12.613.311	-3.531	3.531	0
	davon bezogene Leistungen med. Bedarf (insb. K-GmbH)	26.611.571	43.506	26.655.077	27.271.339	45.865	27.317.204	-659.768	-2.359	-662.127
	davon bezogene Leistungen Lebensmittel, Energie, Wirtschaftsbedarf, Verwaltungsbedarf, Instandhaltung (D GmbH)	5.788.648	3.047	5.791.695	5.716.820	3.181	5.720.001	71.828	-134	71.694
	davon bezogene Leistungen Sonst. Aufwendungen (Aus- und Fortbildung K-GmbH)	1.003.084	365	1.003.449	1.061.289	395	1.061.684	-58.205	-30	-58.235
	davon Sachaufwand medizinischer Bedarf	9.179.150	7.342	9.186.492	9.241.033	7.716	9.248.749	-61.883	-374	-62.257
	davon Sachaufwand Lebensmittel, Energie, Wirtschaftsbedarf, Verwaltungsbedarf, Instandhaltung	5.198.197	2.414	5.200.611	5.231.237	2.638	5.233.875	-33.040	-224	-33.264
	davon Zinsaufwand	1.047.899	24	1.047.923	1.054.390	35	1.054.425	-6.491	-11	-6.502
	davon nicht-ergebnisneutrale Abschreibungen	2.665.434	64	2.665.498	2.668.495	78	2.668.573	-3.061	-14	-3.075
	davon sonstige Aufwendungen	1.518.692	1.095	1.519.787	1.600.727	1.030	1.601.757	-82.035	65	-81.970
2.	Erwartete Korrekturposten	3.659.460			3.659.460			0		
	Ergebnisneutrale Abschreibungen und Aufwand für die Nutzung von Anlagegütern (geförderte Mieten etc.)	2.258.676			2.258.676			0		
	Aufwand für die Zuführung zum Sonderposten nach KHBV und zu Verbindlichkeiten aus nicht verwendeten Fördermitteln nach KHG	883.000			883.000			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	321.789			321.789			0		
	Aufwand des Landkreises für die aus dem Sonderinvestitionsprogramm stammende Förderung für den Psychiatrie-Neubau	151.983			151.983			0		
	Kalkulatorischer Aufwand Hegemag-Darlehen	44.012			44.012			0		
	kalkulatorischer Zinsmehreraufwand ohne Kassenverstärkungskredite des Kreises Darmstadt-Dieburg	0			0			0		
3.	Plan-Erträge	59.376.075	69.387	59.445.462	58.907.777	68.154	58.975.931	468.298	1.233	469.531
	davon Erträge aus allgemeinen Krankenhausleistungen	53.406.774	0	53.436.774	52.961.174	0	52.991.174	445.600	0	445.600
	davon Erträge aus Aufgaben von nicht allgemeinem wirtschaftlichem Interesse	0	30.000	0	0	30.000	0	0	0	0
	davon Erträge aus ambulanten Leistungen	1.426.700	0	1.426.700	1.426.700	0	1.426.700	0	0	0
	davon Erträge aus Nutzungsentgelten der Ärzte	860.613	39.387	900.000	861.846	38.154	900.000	-1.233	1.233	0
	davon Erträge aus Hilfs- und Nebenbetrieben	965.346	0	965.346	967.905	0	967.905	-2.559	0	-2.559
	davon Erträge aus Wahlleistungen, Sachbezügen, Zinsen	882.589	0	882.589	886.106	0	886.106	-3.517	0	-3.517
	davon sonstige ordentliche Erträge	1.834.053	0	1.834.053	1.804.046	0	1.804.046	30.007	0	30.007
4.	Erwartete Ausgleichszahlungen	3.659.460			3.659.460			0		
	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach KHBV	2.258.676			2.258.676			0		
	Erträge aus Fördermitteln nach KHG	883.000			883.000			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	321.789			321.789			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	44.012			44.012			0		
	Vorteil aus zinsvergünstigten Kassenverstärkungskrediten des Kreises Darmstadt-Dieburg	0			0			0		
5.	Differenzbetrag	6.232.570	5.811	6.238.381	7.537.054	6.594	7.543.648	-1.304.484	-783	-1.305.267
6.	Soll-Ausgleich	6.232.570	5.811	6.238.381	7.537.054	6.594	7.543.648	-1.304.484	-783	-1.305.267