



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	7
3.1 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg gesamt	7
3.2 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Groß-Umstadt	8
3.3 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Jugenheim	8
3.4 Kreiskliniken GmbH (nachrichtlich).....	9
3.5 Dienstleistungs GmbH (nachrichtlich).....	9
4. Erfolgsbericht	11
4.1 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg gesamt	11
4.2 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Groß-Umstadt	12
4.3 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Jugenheim	13
4.4 Erläuterungen zu den einzelnen Kontengruppen.....	14
5. Finanzbericht	19
6. Investitionsbericht	20
6.1 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg gesamt	20
6.2 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Groß-Umstadt	21
6.3 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Jugenheim	22
6.4 Erläuterungen zum Investitionsbericht.....	23
7. Zu erwartende Änderungen in der beihilferechtlichen Ausgleichsbilanz	24

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 2015 sowie über die Liquiditätslage. Dem Quartalsbericht liegt der 1. Nachtrag zum Wirtschaftsplan 2015 zugrunde. Dieser wurde am 05. August 2015 in den Gremienlauf eingebracht und wurde am 28. September 2015 durch den Kreistag beschlossen. Die Genehmigung durch das Regierungspräsidium steht noch aus.

Die Entgeltverhandlungen 2015 wurden mit den Kostenträgern in der ersten Jahreshälfte begonnen. Am 09. September 2015 konnte im Bereich der Somatik mit den Kostenträgern eine Einigung erzielt werden. Zur Zeit wird die Entgeltvereinbarung zwischen den Vertragsparteien abgestimmt. Mit einer Genehmigung der Entgeltvereinbarung wird frühestens zum 1. Januar 2016 gerechnet. Für den Teilbereich Psychiatrie sind die Budgetverhandlungen für das Jahr 2015 noch nicht aufgenommen worden. Es fanden im Vorfeld Sondierungsgespräche mit den Kostenträgern statt. In diesen unverbindlichen Gesprächen zeichnet sich eine Fortschreibung des Budgets 2014 unter Berücksichtigung der gesetzlichen Steigerungsraten für das Jahr 2015 ab. Begründet ist dies, mit der gegenüber dem Vorjahr gleichbleibenden Belegungs- und Personalstrukturen.

Die Erlöse aus ambulanten Leistungen liegen konstant bei 1,6 Mio. Euro.

Auf Basis der Finanzzahlen zum 3. Quartal wird sich das Betriebsergebnis auf dem Niveau des 1. Nachtrag zum Wirtschaftsplan 2015 bewegen.

2. Belegungsbericht

2.1 Stationäre Fälle Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg

1. Fälle tagesgleiche Pflegesätze	Ansatz	Ist	Ist	HR	Abweichung	
	1. Ntr. WP 2015	lfd. Jahr	Vorjahr	lfd. Jahr	absolut	relativ
Psychiatrie	1.274	847	972	1.274	0	0,00%
Psychiatrie Tagesklinik	177	124	135	177	0	0,00%

2. Fälle Fallpauschalen	Ansatz	Ist	Ist	HR	Abweichung	
	1. Ntr. WP 2015	lfd. Jahr	Vorjahr	lfd. Jahr	absolut	relativ
Kurzzeit Chirurgie	46	25	16	34	- 12	-26,09%

3. Fälle DRG-Fallpauschalen	Ansatz	Ist	Ist	HR	Abweichung	
	1. Ntr. WP 2015	lfd. Jahr	Vorjahr	lfd. Jahr	absolut	relativ
Innere Medizin	2.500	1.943	1.937	2.630	+ 130	5,20%
Innere Medizin II	2.850	2.117	2.099	2.830	- 20	-0,70%
Geriatric stationär	800	595	591	815	+ 15	1,88%
Intensiv	325	235	219	300	- 25	-7,69%
Allgemeinchirurgie	1.386	1.037	1.008	1.375	- 11	-0,79%
Plastische Chirurgie	100	88	65	120	+ 20	20,00%
Unfallchirurgie - Trauma	1.067	840	808	1.111	+ 44	4,12%
Unfallchirurgie - Neuro-CH	259	180	198	234	- 25	-9,65%
Frauenklinik (ohne Neugeb.)	1.400	1.018	1.132	1.354	- 46	-3,29%
Neugeborene	400	276	294	361	- 39	-9,75%
HNO	95	75	91	95	0	0,00%
Kreisklinik Groß-Umstadt	11.182	8.404	8.442	11.225	+ 43	0,38%
Unfallchirurgie (ohne KZO)	1.005	693	692	950	- 55	-5,47%
ANOA - Multimodal	463	305	296	455	- 8	-1,73%
Intensiv Jugendheim (Weaning)	145	90	99	135	- 10	-6,90%
Kreisklinik Jugendheim	1.613	1.088	1.087	1.540	- 73	-4,53%
Kreiskliniken gesamt	12.795	9.492	9.529	12.765	-30	-0,23%

2.2 Casemix-Index Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg

Case-Mix-Index effektiv	Ansatz 1. Ntr. WP 2015	Ist Ifd. Jahr	Ist Vorjahr	HR Ifd. Jahr	Abweichung	
					absolut	relativ
Innere Medizin	0,740	0,717	0,691	0,719	-0,021	-2,84%
Innere Medizin II	0,860	0,875	0,845	0,866	0,006	0,70%
Geriatric stationär	2,563	2,497	2,411	2,515	-0,048	-1,87%
Intensiv	1,692	1,720	2,080	1,700	+0,008	0,47%
Allgemeinchirurgie	1,100	1,026	1,121	1,069	-0,031	-2,82%
Plastische Chirurgie	3,500	4,473	2,995	3,750	+0,250	7,14%
Unfallchirurgie - Trauma	0,937	0,990	1,018	0,970	+0,033	3,52%
Unfallchirurgie - Neuro-CH	1,450	1,432	1,432	1,427	-0,023	-1,59%
Frauenklinik (ohne Neugeb.)	0,643	0,631	0,651	0,631	-0,012	-1,87%
Neugeborene	0,250	0,238	0,247	0,238	-0,012	-4,80%
HNO	0,528	0,470	0,463	0,474	-0,054	-10,23%
Kreisklinik Groß-Umstadt	1,002	1,000	0,976	0,999	-0,003	-0,30%
Unfallchirurgie (ohne KZO)	1,890	1,862	1,844	1,889	-0,001	-0,05%
ANOA - Multimodal	0,648	0,710	0,728	0,626	-0,022	-3,40%
Intensiv Jugenheim (Weaning)	17,241	21,009	19,426	18,889	+1,648	9,56%
Kreisklinik Jugenheim	2,913	3,043	3,061	3,007	+0,094	3,23%
Kreiskliniken gesamt	1,243	1,203	1,210	1,242	-0,001	-0,08%

2.3 Ambulante Operationen Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg

Ambulante Operationen	Ansatz 1. Ntr. WP 2015	Ist Ifd. Jahr	Ist Vorjahr	HR Ifd. Jahr	Abweichung	
					absolut	relativ
Innere Medizin	755	506	608	755	0	0,00%
Innere Medizin II	160	87	119	160	0	0,00%
Geriatric stationär						
Geriatric Tagesklinik						
Intensiv						
Allgemeinchirurgie	158	98	104	158	0	0,00%
Plastische Chirurgie	8	2	7	8	0	0,00%
Unfallchirurgie - Trauma	427	287	342	427	0	0,00%
Unfallchirurgie - Neuro-CH						
Frauenklinik (ohne Neugeb.)	440	202	350	440	0	0,00%
Neugeborene						
HNO	10	21		10		
Kreisklinik Groß-Umstadt	1,958	1,203	1,530	1,958	0	0,00%
Unfallchirurgie (ohne KZO)	223	137	159	223	0	0,00%
ANOA - Multimodal						
Intensiv Jugenheim (Weaning)						
Kreisklinik Jugenheim	223	137	159	223	0	0,00%
Kreiskliniken gesamt	2,181	1,340	1,689	2,181	0	0,00%

3. Personalbericht

3.1 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg gesamt

KGr.	Ansatz 1. Ntr. zum Wirtschaftsplan 2015			IST Monat 01 - 09			Hochrechnung			
	VK	€/VK	Budget in €	VK	€/VK	Aufwand in €	VK	€/VK	Aufwand in €	
60 - 62	Ärztlicher Dienst	15,4	197.548	3.042.242	15,1	179.033	2.027.544	15,0	186.775	2.801.622
60 - 62	Pflegedienst	86,3	57.504	4.962.582	79,3	55.366	3.292.880	79,9	59.326	4.740.165
60 - 62	Med Techn Dienst	23,5	55.151	1.296.050	19,4	55.134	802.198	19,8	58.337	1.155.065
60 - 62	Funktionsdienst	25,5	60.343	1.538.738	21,4	62.373	1.001.083	23,4	62.898	1.471.811
60 - 62	Klin Hauspersonal				-			-		
60 - 62	WI Vers Dienst	14,5	43.524	631.092	12,6	45.089	426.088	12,7	48.246	612.722
60 - 62	Techn Dienst	2,0	63.126	126.252	2,0	59.236	88.854	2,0	62.525	125.050
60 - 62	Verwaltung	11,9	106.580	1.268.306	11,7	103.579	908.902	11,8	105.368	1.243.345
60 - 62	Sonderdienst	1,0	63.639	63.639	1,0	58.845	44.134	1,0	62.606	62.606
60 - 62	Sonstiges Personal							-		
	Personal Gesamt	180,1	71.787	12.928.901	162,5	70.496	8.591.683	165,6	73.746	12.212.386

3.2 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Groß-Umstadt

KGr.	Ansatz 1. Ntr. zum Wirtschaftsplan 2015			IST Monat 01 - 09			Hochrechnung			
	VK	€/VK	Budget in €	VK	€/VK	Aufwand in €	VK	€/VK	Aufwand in €	
60 - 62	Ärztlicher Dienst	11,4	181.710	2.071.497	11,6	170.610	1.484.311	11,5	173.011	1.989.632
60 - 62	Pflegedienst	73,3	58.856	4.314.169	69,1	55.638	2.883.455	69,6	59.603	4.148.358
60 - 62	Med Techn Dienst	16,9	59.274	1.001.738	14,5	55.731	606.071	14,9	59.011	879.259
60 - 62	Funktionsdienst	24,0	63.051	1.513.218	20,4	62.923	962.721	22,4	63.277	1.417.397
60 - 62	Klin Hauspersonal									
60 - 62	WI Vers Dienst	12,0	44.759	537.107	10,5	46.097	363.014	10,5	49.536	520.125
60 - 62	Techn Dienst	2,0	63.126	126.252	2,0	59.236	88.854	2,0	62.525	125.050
60 - 62	Verwaltung	10,6	115.767	1.227.130	10,7	109.136	875.815	10,8	110.895	1.197.664
60 - 62	Sonderdienst	1,0	63.639	63.639	1,0	58.845	44.134	1,0	62.606	62.606
60 - 62	Sonstiges Personal									
	Personal Gesamt	151,2	71.791	10.854.750	139,8	69.703	7.308.375	142,7	72.460	10.340.091

3.3 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Jugenheim

KGr.	Ansatz 1. Ntr. zum Wirtschaftsplan 2015			IST Monat 01 - 09			Hochrechnung			
	VK	€/VK	Budget in €	VK	€/VK	Aufwand in €	VK	€/VK	Aufwand in €	
60 - 62	Ärztlicher Dienst	4,0	242.686	970.745	3,5	206.945,9	543.233	3,5	231.997	811.990
60 - 62	Pflegedienst	13,0	49.878	648.413	10,2	53.519,6	409.425	10,3	57.457	591.807
60 - 62	Med Techn Dienst	6,6	44.593	294.312	4,9	53.367,9	196.127	4,9	56.287	275.806
60 - 62	Funktionsdienst	1,5	17.013	25.520	1,0	51.149,3	38.362	1,0	54.414	54.414
60 - 62	Klin Hauspersonal									
60 - 62	WI Vers Dienst	2,5	37.594	93.985	2,1	40.047,0	63.074	2,2	42.090	92.597
60 - 62	Techn Dienst									
60 - 62	Verwaltung	1,3	31.674	41.176	1,0	44.116,0	33.087	1,0	45.681	45.681
60 - 62	Sonderdienst									
60 - 62	Sonstiges Personal									
	Personal Gesamt	28,9	71.770	2.074.151	22,7	75.378	1.283.308	22,9	81.760	1.872.295

3.4 Kreiskliniken GmbH (nachrichtlich)

KGr.		Ansatz 1. Ntr. zum Wirtschaftsplan 2015			IST Monat 01 - 09			Hochrechnung		
		VK	€/VK	Budget in €	VK	€/VK	Aufwand in €	VK	€/VK	Aufwand in €
60 - 62	Ärztlicher Dienst	113,4	112.086	12.710.575	108,3	112.960	9.175.165	108,3	115.080	12.463.208
60 - 62	Pflegedienst	223,5	43.945	9.821.696	200,6	46.818	7.043.800	204,8	46.121	9.445.668
60 - 62	Med Techn Dienst	92,7	52.457	4.862.779	94,8	47.687	3.390.546	95,7	47.888	4.582.893
60 - 62	Funktionsdienst	40,5	50.633	2.050.644	39,7	52.756	1.570.812	39,5	53.154	2.099.585
60 - 62	Sonderdienst	2,0	51.435	102.869	1,5	48.565	54.636	1,5	48.725	73.087
60 - 62	Schüler	56,0	13.371	748.800	53,8	14.518	585.821	54,4	14.521	789.920
	Personal Gesamt	528,1	57.371	30.297.363	498,7	58.340	21.820.780	504,2	58.418	29.454.361

3.5 Dienstleistungs GmbH (nachrichtlich)

KGr.		Ansatz 1. Ntr. zum Wirtschaftsplan 2015			IST Monat 01 - 09			Hochrechnung		
		VK	€/VK	Budget in €	VK	€/VK	Aufwand in €	VK	€/VK	Aufwand in €
60 - 62	WI Vers Dienst	91,7	28.365	2.601.033	85,1	27.982	1.785.983	85,6	30.275	2.591.544
60 - 62	Techn Dienst	13,0	50.151	651.962	12,2	48.905	447.483	12,3	52.229	642.416
60 - 62	Verwaltung	37,1	45.394	1.684.109	32,8	44.655	1.098.505	33,2	48.952	1.625.195
	Personal Gesamt	141,8	34.817	4.937.104	130,1	34.148	3.331.971	131,1	37.064	4.859.155

4. Erfolgsbericht

4.1 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg gesamt

Eigenbetrieb Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg								
Erfolgsplan								
Zeitraum:		1	bis		9	2015		
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 1. Ntr. 2015	IST 01.01. - 30.09.2015	IST 01.01. - 30.09.2014	Hochrechnung lfd. Jahr	Abweichung		
						absolut	relativ	
1.	Erlöse aus Krankenhausleistungen	60.716.032 €	39.464.568 €	37.720.986 €	60.523.429 €	- 192.603 €	-0,32%	
2.	Erlöse aus zusätzlichen Leistungsangeboten	618.194 €	491.381 €	441.859 €	651.016 €	32.822 €	5,31%	
3.	Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	1.600.000 €	809.465 €	708.847 €	1.600.000 €	- €	0,00%	
4.	Nutzungsentgelte der Ärzte	1.018.000 €	452.021 €	729.792 €	1.018.000 €	- €	0,00%	
5.	Erhöhung des Bestands an unfertigen Leistungen	- €	- €	- €	- €	- €		
6.	Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	14.337 €	6.843 €	24.161 €	9.124 €	- 5.213 €	-36,36%	
7.	Sonstige betriebliche Erträge	3.912.706 €	4.931.427 €	2.178.317 €	4.321.815 €	409.109 €	10,46%	
	Summe	67.879.269 €	46.155.705 €	41.803.962 €	68.123.384 €	244.115 €	0,36%	
8.	Personalaufwand							
	a) Löhne und Gehälter	10.192.577 €	6.790.086 €	7.332.158 €	9.593.751 €	- 598.826 €	-5,88%	
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	2.789.901 €	1.855.174 €	1.889.270 €	2.672.212 €	- 117.689 €	-4,22%	
	Summe	12.982.478 €	8.645.260 €	9.221.428 €	12.265.963 €	- 716.515 €	-5,52%	
9.	Materialaufwand							
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	8.757.770 €	6.710.174 €	6.994.745 €	8.986.655 €	228.885 €	2,61%	
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	42.033.732 €	31.004.157 €	28.421.562 €	42.175.862 €	142.130 €	0,34%	
	Summe	50.791.502 €	37.714.331 €	35.416.307 €	51.162.517 €	371.015 €	0,73%	
	Zwischenergebnis	4.105.289 €	- 203.886 €	- 2.833.773 €	4.694.904 €	589.615 €	14,36%	
10.	Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	1.132.064 €	32.064 €	- €	1.132.064 €	- €	0,00%	
11.	Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung	60.064 €	- €	- €	60.064 €	- €	0,00%	
12.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	2.895.706 €	- €	- €	2.895.706 €	- €	0,00%	
13.	Erträge aus der Auflösung des Ausgleichsposten aus Darlehnsförderung	35.817 €	- €	- €	35.817 €	- €	0,00%	
	Summe	4.123.651 €	32.064 €	- €	4.123.651 €	- €	0,00%	
14.	Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	937.039 €	- €	- €	937.039 €	- €	0,00%	
15.	Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	224.201 €	190.455 €	131.942 €	234.045 €	9.844 €	4,39%	
16.	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	4.766.157 €	- €	- €	4.766.157 €	- €	0,00%	
17.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	5.898.630 €	4.806.491 €	4.829.844 €	6.479.020 €	580.390 €	9,84%	
	Summe	11.826.027 €	4.996.946 €	4.961.786 €	12.416.261 €	590.234 €	4,99%	
	Zwischenergebnis	- 3.597.087 €	- 5.168.768 €	- 7.795.559 €	- 3.597.706 €	- 619 €	0,02%	
18.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	27.110 €	3.560 €	3.026 €	29.047 €	1.937 €	7,14%	
19.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	927.138 €	395.094 €	455.100 €	927.138 €	- €	0,00%	
	Summe	900.028 €	391.534 €	452.074 €	898.091 €	- 1.937 €	-0,22%	
20.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	- 4.497.115 €	- 5.560.302 €	- 8.247.633 €	- 4.495.797 €	1.318 €	-0,03%	
21.	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €		
22.	Steuern	15.217 €	7.524 €	11.879 €	10.033 €	- 5.184 €	-34,07%	
23.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	- 4.512.332 €	- 5.567.826 €	- 8.259.512 €	- 4.505.830 €	6.502 €	-0,14%	

4.2 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Groß-Umstadt

Standort Groß-Umstadt Erfolgsplan

Zeitraum:		1	bis		9	2015	
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 1. Ntr. 2015	IST 01.01. - 30.09.2015	IST 01.01. - 30.09.2014	Hochrechnung lfd. Jahr	Abweichung absolut relativ	
1.	Erlöse aus Krankenhausleistungen	45.298.849 €	29.933.854 €	28.574.381 €	45.504.665 €	205.816 €	0,45%
2.	Erlöse aus zusätzlichen Leistungsangeboten	286.069 €	216.623 €	182.749 €	285.669 €	400 €	-0,14%
3.	Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	1.535.000 €	734.381 €	636.370 €	1.535.000 €	- €	0,00%
4.	Nutzungsentgelte der Ärzte	708.000 €	390.134 €	582.070 €	708.000 €	- €	0,00%
5.	Erhöhung des Bestands an unfertigen Leistungen	- €	- €	- €	- €	- €	
6.	Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	14.337 €	6.843 €	24.161 €	9.124 €	5.213 €	-36,36%
7.	Sonstige betriebliche Erträge	3.406.064 €	4.652.078 €	1.884.521 €	3.719.514 €	313.450 €	9,20%
Summe		51.248.319 €	35.933.913 €	31.884.252 €	51.761.972 €	513.653 €	1,00%
8.	Personalaufwand						
a)	Löhne und Gehälter	8.460.288 €	5.745.539 €	6.164.458 €	8.053.122 €	407.166 €	-4,81%
b)	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	2.433.040 €	1.601.413 €	1.577.244 €	2.325.546 €	107.494 €	-4,42%
Summe		10.893.328 €	7.346.952 €	7.741.702 €	10.378.668 €	514.660 €	-4,72%
9.	Materialaufwand						
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	5.705.537 €	4.427.835 €	4.661.973 €	5.922.705 €	217.168 €	3,81%
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	31.482.874 €	23.190.796 €	20.735.978 €	31.753.681 €	270.807 €	0,86%
Summe		37.188.411 €	27.618.631 €	25.397.951 €	37.676.386 €	487.975 €	1,31%
Zwischenergebnis		3.166.580 €	968.330 €	1.255.401 €	3.706.918 €	540.338 €	17,06%
10.	Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	982.064 €	32.064 €	- €	982.064 €	- €	0,00%
11.	Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung	56.137 €	- €	- €	56.137 €	- €	0,00%
12.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	2.369.943 €	- €	- €	2.369.943 €	- €	0,00%
13.	Erträge aus der Auflösung des Ausgleichsposten aus Darlehnsförderung	35.817 €	- €	- €	35.817 €	- €	0,00%
Summe		3.443.961 €	32.064 €	- €	3.443.961 €	- €	0,00%
14.	Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	837.039 €	- €	- €	837.039 €	- €	0,00%
15.	Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	126.131 €	87.048 €	70.982 €	109.995 €	16.136 €	-12,79%
16.	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	3.520.356 €	- €	- €	3.520.356 €	- €	0,00%
17.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.814.200 €	3.660.025 €	3.823.487 €	5.010.586 €	196.386 €	4,08%
Summe		9.297.726 €	3.747.073 €	3.894.469 €	9.477.976 €	180.250 €	1,94%
Zwischenergebnis		- 2.687.185 €	- 2.746.679 €	- 5.149.870 €	- 2.327.097 €	360.088 €	-13,40%
18.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	27.110 €	3.560 €	3.026 €	29.047 €	1.937 €	7,14%
19.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	592.320 €	237.801 €	276.511 €	592.320 €	- €	0,00%
Summe		565.210 €	234.241 €	273.485 €	563.273 €	1.937 €	-0,34%
20. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		- 3.252.395 €	- 2.980.920 €	- 5.423.355 €	- 2.890.370 €	362.025 €	-11,13%
21.	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €	
22.	Steuern	14.969 €	7.369 €	11.748 €	9.826 €	5.143 €	-34,36%
23. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		- 3.267.364 €	- 2.988.289 €	- 5.435.103 €	- 2.900.196 €	367.168 €	-11,24%

4.3 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Jugenheim

Standort Jugenheim Erfolgsplan								
Zeitraum:		1	bis		9	2015		
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 1. Ntr. 2015	IST 01.01. - 30.09.2015	IST 01.01. - 30.09.2014	Hochrechnung lfd. Jahr	Abweichung		
						absolut	relativ	
1.	Erlöse aus Krankenhausleistungen	15.417.183 €	9.530.714 €	9.146.605 €	15.018.764 €	-	398.419 €	-2,58%
2.	Erlöse aus zusätzlichen Leistungsangeboten	332.125 €	274.758 €	259.110 €	365.347 €	-	33.222 €	10,00%
3.	Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	65.000 €	75.084 €	72.477 €	65.000 €	-	- €	0,00%
4.	Nutzungsentgelte der Ärzte	310.000 €	61.887 €	147.722 €	310.000 €	-	- €	0,00%
5.	Erhöhung des Bestands an unfertigen Leistungen	- €	- €	- €	- €	-	- €	
6.	Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	- €	- €	- €	- €	-	- €	
7.	Sonstige betriebliche Erträge	506.642 €	279.349 €	293.796 €	602.301 €	-	95.659 €	18,88%
Summe		16.630.950 €	10.221.792 €	9.919.710 €	16.361.412 €	-	269.538 €	-1,62%
8.	Personalaufwand							
a)	Löhne und Gehälter	1.732.289 €	1.044.547 €	1.167.700 €	1.540.629 €	-	191.660 €	-11,06%
b)	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	356.861 €	253.761 €	312.026 €	346.666 €	-	10.195 €	-2,86%
Summe		2.089.150 €	1.298.308 €	1.479.726 €	1.887.295 €	-	201.855 €	-9,66%
9.	Materialaufwand							
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	3.052.233 €	2.282.339 €	2.332.772 €	3.063.950 €	-	11.717 €	0,38%
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	10.550.858 €	7.813.361 €	7.685.584 €	10.422.181 €	-	128.677 €	-1,22%
Summe		13.603.091 €	10.095.700 €	10.018.356 €	13.486.131 €	-	116.960 €	-0,86%
Zwischenergebnis		938.709 €	- 1.172.216 €	- 1.578.372 €	987.986 €	-	49.277 €	5,25%
10.	Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	150.000 €	- €	- €	150.000 €	-	- €	0,00%
11.	Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung	3.927 €	- €	- €	3.927 €	-	- €	0,00%
12.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	525.763 €	- €	- €	525.763 €	-	- €	0,00%
13.	Erträge aus der Auflösung des Ausgleichsposten aus Darlehnsförderung	- €	- €	- €	- €	-	- €	
Summe		679.690 €	- €	- €	679.690 €	-	- €	0,00%
14.	Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	100.000 €	- €	- €	100.000 €	-	- €	0,00%
15.	Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	98.070 €	103.407 €	60.960 €	124.050 €	-	25.980 €	26,49%
16.	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.245.801 €	- €	- €	1.245.801 €	-	- €	0,00%
17.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.084.430 €	1.146.466 €	1.006.357 €	1.468.434 €	-	384.004 €	35,41%
Summe		2.528.301 €	1.249.873 €	1.067.317 €	2.938.285 €	-	409.984 €	16,22%
Zwischenergebnis		- 909.902 €	- 2.422.089 €	- 2.645.689 €	- 1.270.609 €	-	- 360.707 €	39,64%
18.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	- €	- €	- €	- €	-	- €	
19.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	334.818 €	157.293 €	178.589 €	334.818 €	-	- €	0,00%
Summe		334.818 €	157.293 €	178.589 €	334.818 €	-	- €	0,00%
20. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		- 1.244.720 €	- 2.579.382 €	- 2.824.278 €	- 1.605.427 €	-	- 360.707 €	28,98%
21.	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	-	- €	
22.	Steuern	248 €	155 €	131 €	207 €	-	41 €	-16,53%
23. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		- 1.244.968 €	- 2.579.537 €	- 2.824.409 €	- 1.605.634 €	-	- 360.666 €	28,97%

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. 2015	01.01. - 30.09.2015	lfd. Jahr	absolut	relativ
	Erlöse aus tagesgleichen Pflegesätzen	7.090.000 €	4.377.307 €	7.090.000 €	- €	0,00%
	Erlöse aus Fallpauschalen und Sonderentgelten	373.313 €	195.567 €	260.756 €	- 112.557 €	-30,15%
	Erlöse aus vor- und nachstationärer Behandlung	505.000 €	238.500 €	505.000 €	- €	0,00%
	Erlöse aus Ausbildungszuschlag oder Ausbildungskosten	910.000 €	753.675 €	1.150.000 €	240.000 €	26,37%
	Erlöse Ausgleichsbeträge	- 1.554.355 €	- 580.181 €	- 1.609.148 €	- 54.793 €	3,53%
	Zuschläge nach dem GMG	538.564 €	299.527 €	620.880 €	82.316 €	15,28%
	Erlöse aus DRG-Fallpauschalen	50.514.163 €	32.981.982 €	50.344.671 €	- 169.492 €	-0,34%
	Erlöse aus anderen Entgelten	2.339.347 €	1.198.191 €	2.161.270 €	- 178.077 €	-7,61%
	Summe	60.716.032 €	39.464.568 €	60.523.429 €	- 192.603 €	-0,32%

Die Erlöse der Psychiatrie sind auf Basis der Budgeteinigung 2014 angesetzt.

Bei den Erlösen aus Fallpauschalen handelt es sich um Einnahmen aus integrierter Versorgung. Entgegen der Annahme im 1. Nachtrag zum Wirtschaftsplan 2015 in dem die Entwicklung des 1. Halbjahres 2015 eingeflossen war, hat sich der Trend in den folgenden Monaten nicht fortgesetzt und ist stark rückläufig.

Die Kosten für die Ausbildung von Krankenpflegeschülern wurden mit den Kostenträgern neu verhandelt und vereinbart. Hierin sind allgemeine Kostensteigerungen der letzten Jahre sowie erstmalig die Anrechnung der Kosten für Praxisanleiter eingeflossen. Aus diesem Grund erhöht sich der Zuschuss für Ausbildung aus dem hessischen Ausgleichsfonds.

Auf Basis der Entgeltvereinbarung mit den Kostenträgern steigt im somatischen Bereich der Mehrleistungsabschlag (Erlöse Ausgleichsbeträge) durch die gegenüber zum Vorjahr höher vereinbarten Casemix-Punkte. Die Erlöse aus DRG-Fallpauschalen liegen zum Ende des 3. Quartals insgesamt leicht unter dem Planansatz.

Nr. 2.: Erlöse aus zusätzlichen Leistungsangeboten

Die Erlöse aus Wahlleistungen liegen in der Gesamthochrechnung leicht über dem Planansatz. Getrennt nach Standorten betrachtet zeigt sich, dass diese positive Entwicklung alleine durch den Standort Jugenheim hervorgerufen wird. Dies ist ein Indiz dafür, dass Komfortleistungen im Rahmen einer Komfortstation seitens der Patienten gewünscht und nachgefragt werden.

Nr. 3.: Erlöse aus ambulanten Leistungen

Die Erlöse aus ambulanten Leistungen sind unter Berücksichtigung des derzeitigen Abrechnungsstandes mit dem Planwert angesetzt.

Nr. 4.: Nutzungsentgelte der Ärzte

Die Erlöse aus Nutzungsentgelten werden in einem Vierteljahresrhythmus abgerechnet, sodass in den vorliegenden Ist-Werten lediglich das erste Halbjahr abgebildet ist. Insgesamt wird von der Erreichung des Planwerts ausgegangen.

Nr. 5.: Erhöhung des Bestands an unfertigen Leistungen

Da bereits zum Jahresende 2014 alle Stationen in Betrieb gegangen sind, ergeben sich voraussichtlich keine Veränderungen bei den unfertigen Leistungen (Überlieger) zum Jahresende 2015. Aus diesem Grund erfolgt kein Planansatz.

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. 2015	01.01. - 30.09.2015	lfd. Jahr	absolut	relativ
	Miet- & Pachtverträge	528.975 €	411.172 €	530.624 €	1.649 €	0,31%
	Personalverpflegung Cafeteria	- €	- €	- €	- €	
	Skonti, Boni, Warenrückvergütung	44.142 €	22.976 €	46.634 €	2.492 €	5,65%
	Sonstige Erstattungen	2.712.773 €	3.776.058 €	2.773.336 €	60.563 €	2,23%
	Periodenfremde Erträge	626.816 €	721.221 €	721.221 €	94.405 €	15,06%
	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	- €	- €	- €	- €	
	Erlöse aus dem Abgang Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	
	Erträge aus der Herabsetzung EWB/PWB	- €	- €	250.000 €	250.000 €	
	Summe	3.912.706 €	4.931.427 €	4.321.815 €	409.109 €	10,46%

Erträge aus Skonti, Boni, Warenrückvergütungen werden teilweise erst zum Jahresende fällig. Ins Ergebnis der Hochrechnung ist dies entsprechend einfließen.

In den sonstigen Erstattungen wird von Mehrerlösen im Bereich der MDK-Aufwands-pauschale ausgegangen. Die MDK-Pauschale in Höhe von 300 EUR pro Fall wird ge-zahlt wenn die Krankenkassen einen Behandlungsfall zur Prüfung an den Medizinischen Dienst der Krankenkassen (MDK) geben und hieraus keine Änderung der DRG-Abrechnung resultiert. In der Konsequenz bedeutet dies, dass der Behandlungsfall sei-tens der Klinik korrekt kodiert und abgerechnet wurde.

Die periodenfremden Erträge sind mit dem IST-Wert angesetzt. Zum Ende des 3. Quar-tals wird nicht mehr mit größeren periodenfremden Erträgen gerechnet. Der Punktwert für die Abrechnung von ambulanten Operationen ist für das Jahr 2014 nachträglich ge-stiegenen. Entsprechende Nachberechnungen wurden durchgeführt. Hierdurch kommt es in diesem Bereich gegenüber dem Planansatz zu Mehreinnahmen.

Ziel ist es, die Pauschalwertberichtigung aufgrund eines aktiven Forderungsmanage-ments wieder auf den Stand zum 31.12.2013 zu senken. Durch diese Maßnahme werden Erträge in Höhe von 250.000 Euro erwartet.

Nr. 8.: Personalaufwand

Nr. 8.	Bezeichnung Personalaufwand	Ansatz	IST	Hochrechnung	Abweichung	
		1. Ntr. 2015	01.01. - 30.09.2015	lfd. Jahr	absolut	relativ
	ÄRZTLICHER DIENST	3.042.242 €	2.027.544 €	2.801.622 €	- 240.620 €	-7,91%
	PFLEGEDIENS	4.962.582 €	3.292.880 €	4.740.165 €	- 222.417 €	-4,48%
	MED TECH D	1.296.050 €	802.198 €	1.155.065 €	- 140.985 €	-10,88%
	FUNKTIONSD	1.538.738 €	1.001.083 €	1.471.811 €	- 66.927 €	-4,35%
	KLIN H PERS	- €	- €	- €	- €	
	WIRTSCHAFTS u. VERSORGUNGSDIENST	631.092 €	426.088 €	612.722 €	- 18.370 €	-2,91%
	TECH DIENST	126.252 €	88.854 €	125.050 €	- 1.202 €	-0,95%
	VERWALTDIE	1.268.306 €	908.902 €	1.243.345 €	- 24.961 €	-1,97%
	SONDERDIENST	63.639 €	44.134 €	62.606 €	- 1.033 €	-1,62%
	Zivildienstleistende	- €	- €	- €	- €	
	N ZUORDB PERSKO	12.000 €	12.000 €	12.000 €	- €	0,00%
	BEITRAG für UNFALLKASSE	41.577 €	41.577 €	41.577 €	- €	0,00%
	N AUFT PERSONALKOSTEN	- €	- €	- €	- €	
	Summe	12.982.478 €	8.645.260 €	12.265.963 €	- 716.515 €	-5,52%

Unter dieser Kontengruppe werden die Personalaufwendungen für die Mitarbeiter im Eigenbetrieb der Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg ausgewiesen. Die Personalaufwendungen für die Mitarbeiter der Kreiskliniken- und der Dienstleistungs-GmbH schlagen sich als Aufwendungen für bezogene Leistungen unter Nr. 9b) „Aufwendungen für bezogene Leistungen“ nieder.

Der hochgerechnete Aufwand im Ärztlichen Dienst liegt im Vergleich zum Planansatz niedriger, da die Zuführung zur Rückstellung „Altersteilzeit“ geringer ausfällt, als seiner Zeit angenommenen.

Für Mitarbeiter, die längerfristig aufgrund von Mutterschutz, Krankheit, etc. ausfallen, werden Stellen in den jeweiligen Bereichen vorgehalten. Da der Zeitpunkt der Rückkehr in einigen Fällen nicht genau absehbar ist, werden diese Stellen im Wirtschaftsplan monetär bewertet. Da nicht alle Mitarbeiter im Jahresverlaufe zurückkehren, fällt der Hochrechnungswert niedriger aus, als der Planansatz.

Nr. 9.: Materialaufwand

Nr. 9a)	Bezeichnung Materialaufwand	Ansatz	IST	Hochrechnung	Abweichung	
		1. Ntr. 2015	01.01. - 30.09.2015	lfd. Jahr	absolut	relativ
	Lebensmittel	1.338 €	1.199 €	1.597 €	259 €	19,36%
	Medizinischer Bedarf	6.792.950 €	5.284.830 €	7.046.441 €	253.491 €	3,73%
	Wasser , Energie, Brennstoffe	1.648.775 €	1.201.117 €	1.641.246 €	- 7.529 €	-0,46%
	Wirtschaftsbedarf	314.707 €	223.028 €	297.371 €	- 17.336 €	-5,51%
	Summe	8.757.770 €	6.710.174 €	8.986.655 €	228.885 €	2,61%

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

Die Kosten im Bereich medizinischer Bedarf fällt in der linearen Hochrechnung im Vergleich zum Planansatz höher aus. In den Monaten Juni bis September 2015 war ein höheres Bestellvolumen als in den Vormonaten zu verzeichnen. Dennoch wird der hochgerechnete Gesamtwert trotz Leistungssteigerung mit rund 360 Tsd. EUR unterhalb des Vorjahreswertes liegen.

Nr. 9b)	Bezeichnung Aufwendungen für bezogene Leistungen	Ansatz	IST	Hochrechnung	Abweichung	
		1. Ntr. 2015	01.01. - 30.09.2015	lfd. Jahr	absolut	relativ
	Catering /Lebensmittelversorgung	1.913.612 €	1.410.188 €	1.880.251 €	- 33.361 €	-1,74%
	Untersuchungen in fremden Instituten/Konsiliare	1.299.339 €	751.290 €	1.299.339 €	- €	0,00%
	Leistungen der Kreiskliniken GmbH	31.089.859 €	23.197.739 €	31.269.685 €	179.826 €	0,58%
	Leistungen der Dienstleistungs- GmbH	5.363.644 €	4.016.971 €	5.355.962 €	- 7.682 €	-0,14%
	Sonstige bezogene Leistungen	2.367.278 €	1.627.969 €	2.370.625 €	3.347 €	0,14%
	Summe	42.033.732 €	31.004.157 €	42.175.862 €	142.130 €	0,34%

Die Position Catering/Lebensmittelversorgung beinhaltet die Kosten für die Speisenversorgung der Patienten auf Basis der Beköstigungstage gemäß der vertraglichen Vereinbarung mit der Dienstleistungs- GmbH. Die Hochrechnung zum Jahresende erfolgte unter Berücksichtigung des Basisberichts zum 30.09. des Jahres.

In den Aufwendungen für Untersuchungen in fremden Instituten/Konsiliare befinden sich die Kosten für ärztliche Konsilleistungen sowie benötigte medizinische Fremdleistungen wie Pathologie, Labor, Befundungen von Röntgenleistungen, etc.. In diesem Bereich liegen noch nicht alle Rechnungen für die Inanspruchnahme im Zeitraum 01.01. bis 30.09.2015 vor, sodass in der Hochrechnung unter Berücksichtigung des Buchungsstands zum Betrachtungstichtag davon ausgegangen wird, dass der Planwert nicht überschritten wird.

Unter den Leistungen der Kreiskliniken GmbH werden die gezahlten Entgelte für dort angestelltes Personal ausgewiesen und die Inanspruchnahme von Honorarkräften. In einigen Fachbereichen, insbesondere Geriatrie sowie der Abteilung für akute und postakuten Intensivmedizin, müssen aufgrund fehlender Fachkräfte die Dienste durch Leiharbeiter abgedeckt werden, da nicht alle offenen Stellen besetzt werden können. Nach Einstellung von entsprechendem Fachpersonal in der Kreiskliniken GmbH reduzieren sich die Kosten entsprechend.

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

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

In dieser Position 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.	Bezeichnung	Ansatz	IST	Hochrechnung	Abweichung	
		1. Ntr. 2015	01.01. - 30.09.2015	lfd. Jahr	absolut	relativ
17.	Sonstige betriebliche Aufwendungen					
	Aufwendungen Verwaltungsbedarf	1.918.375 €	1.325.430 €	1.885.201 €	- 33.174 €	-1,73%
	Instandhaltung, Instandsetzung, Wartung	1.093.578 €	770.025 €	1.026.700 €	- 66.878 €	-6,12%
	Abgaben und Gebühren	800.200 €	670.351 €	800.200 €	- €	0,00%
	Mieten und Pachten	589.056 €	405.706 €	560.873 €	- 28.183 €	-4,78%
	übrige betriebliche Aufwendungen	314.315 €	267.131 €	335.398 €	21.083 €	6,71%
	Kooperation Krankenpflegeschule	1.170.700 €	862.120 €	1.364.920 €	194.220 €	16,59%
	Periodenfremde Aufwendungen	12.406 €	505.728 €	505.728 €	493.322 €	3976,48%
	Summe	5.898.630 €	4.806.491 €	6.479.020 €	580.390 €	9,84%

Die deutlich höheren Aufwendungen der Krankenpflegeschule resultieren aus den höheren Mietaufwendungen für die Schulräume im Gesundheitszentrum Groß-Umstadt (Ärztehaus). Weiterhin fielen im laufenden Wirtschaftsjahr noch Beratungskosten für die konzeptionelle Schulneuplanung an. Ein grundsätzlicher Mietförderbescheid seitens des

Landes liegt vor. Der endgültige Bescheid über die Höhe der Mietförderung ist noch nicht eingegangen. Sobald dieser vorliegt, reduziert sich der tatsächlich zu tragende Mietaufwand für die Kreisklinik Darmstadt-Dieburg entsprechend.

In den periodenfremden Aufwendungen befinden sich Rechnungskorrekturen der Vorjahre, z.B. aufgrund von MDK-Prüfungen. Zudem gab es eine Nachzahlung für die Behandlung von IV-Schlaganfall-Patienten (Abteilung neurologische Rehabilitation) aus dem Jahr 2011 an das Klinikum Darmstadt sowie abschließende Gerichtskosten aus dem Verfahren mit dem St. Rochus-Krankenhaus (Kooperation Kardiologie).

Nr. 18.: Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

In den hochgerechneten Erträgen ist die Zinsgutschrift aus dem Darlehen Hegemag enthalten. Die Restschuld aus diesem Darlehen wird ab dem Jahr 2014 mit 2,25% marktüblich verzinst.

Nr. 19.: Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zinsaufwendungen bewegen sich im Rahmen des Planwerts.

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

Der Hochgerechnete Wert basiert auf den geänderten Vorauszahlungswerten aus dem Jahr 2015.

5. Finanzbericht

Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg

	Stand 30.09.15 €
Liquidität	
Kassenbestand	16.912
Kontokorrentguthaben	598.053
Liquide Mittel	614.965
Kurzfristiges Fremdkapital	-25.137.039
Liquidität I	-24.522.074
Kurzfristige Forderungen	9.532.589
Liquidität II	-14.989.485
Vorräte	3.106.980
Liquidität III	-11.882.505
Kurzfristiges Fremdkapital	
Kurzfristige Rückstellungen	-1.483.719
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (RLZ < 1 Jahr)	-20.045.645
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-1.338.836
Verbindlichkeiten gegenüber dem Krankenhausträger	-1.410
Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	-33.926
Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	-1.525.493
Sonstige Verbindlichkeiten	-708.010
Summe	-25.137.039
Kurzfristige Forderungen	
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	6.479.576
Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	148.676
Forderungen an den Krankenhausträger	2.023.011
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	858.431
Sonstige Vermögensgegenstände	22.895
Summe	9.532.589
<u>nachrichtlich</u>	
Langfristiges Fremdkapital	
Langfristige Rückstellungen	-2.476.704
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (RLZ > 1 Jahr)	-30.981.086
Summe	-33.457.790

6. Investitionsbericht

6.1 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg gesamt

	laufendes Jahr					nachrichtlich		
	Ansatz (1.Ntr.) laufendes Jahr	übertragene Mittel Vorjahre	Gesamt zur Verfügung lfd. Jahr	Ist lfd. Jahr + gebundene Mittel	noch zur Verfügung	Gesamtausgabe- bedarf	bisher bereitgestellt	ber. Verausg. inkl. gebundene Mittel
	€	€	€	€	€	€	€	€
Einnahmen								
Pauschale Fördermittel	937.000		937.000		937.000			
Einnahme aus Grundstücksverkauf								
Rückzahlung Darlehen Bauverein	13.754		13.754		13.754			
AfA, nicht gefördert	2.606.643		2.606.643		2.606.643			
Darlehensaufnahme	3.418.000		3.418.000		3.418.000			
Summe Einnahmen	6.975.397		6.975.397		6.975.397			
Ausgaben								
Tilgung Darlehen	2.620.397		2.620.397	1.512.238	1.108.159	2.620.397	2.620.397	1.512.238
Investitionen i.S.v. § 25 Abs. 1 HKHG	937.000		937.000	627.111	309.889	937.000	937.000	627.111
Sonstige Investitionen / Bauprojekte								
Umbau Sanierung Notaufnahme	50.000		50.000		50.000	50.000	50.000	
Übernahme Bereitschaftsgebäude	125.000		125.000	125.011	-11	125.000	125.000	125.011
Einrichtung/Ausstattung Ärztehaus	400.000		400.000	385.504	14.496	400.000	400.000	385.504
Stationswagen Speiseversorgung	453.000		453.000		453.000	453.000	453.000	
Architektenwettbewerb / Neubau Bettenhaus		534.880	534.880	545.818	-10.938	600.000	600.000	610.938
Umbau Station 6		309.092	309.092	9.679	299.413	350.000	350.000	50.587
Umbau Station 9		105.636	105.636	193.591	-87.955	350.000	350.000	437.955
Erweiterung des chirurgischen Spektrums	1.155.000	779.880	1.934.880	34.256	1.900.624	2.000.000	2.000.000	99.376
Erweiterung Intensivstation, 2.BA Weaning	485.000	1.562.314	2.047.314	1.041.362	1.005.952	2.100.000	2.100.000	1.094.048
Bau ambulanter OP und Verlagerung Ambulanz	150.000	-64.384	85.616	609	85.007	1.050.000	1.050.000	64.993
Grundstückskauf Jugendheim	400.000		400.000		400.000	400.000	400.000	
Sanierung Mietfläche Orthopädische Praxis	150.000		150.000		150.000	150.000	150.000	
Erneuerung Wegeleitsystem	50.000	-4.554	45.446	64.355	-18.909	50.000	50.000	68.909
Feuerlöschleitung / Brandmeldeanlage		371.401	371.401	435.372	-63.971	500.000	500.000	563.971
Summe Ausgaben	6.975.397	3.594.265	10.569.662	4.974.906	5.594.756	12.135.397	12.135.397	5.640.641

6.2 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Groß-Umstadt

	laufendes Jahr					nachrichtlich		
	Ansatz (1.Ntr.) laufendes Jahr	übertragene Mittel Vorjahre	Gesamt zur Verfügung lfd. Jahr	Ist lfd. Jahr + gebundene Mittel	noch zur Verfügung	Gesamtausgabe- bedarf	bisher bereitgestellt	ber. Verausg. inkl. gebundene Mittel
	€	€	€	€	€	€	€	€
Einnahmen								
Pauschale Fördermittel	837.000		837.000		837.000			
Einnahme aus Grundstücksverkauf								
Rückzahlung Darlehen Bauverein	13.754		13.754		13.754			
AfA, nicht gefördert	1.728.443		1.728.443		1.728.443			
Darlehensaufnahme	1.028.000		1.028.000		1.028.000			
Summe Einnahmen	3.607.197		3.607.197		3.607.197			
Ausgaben								
Tilgung Darlehen	1.742.197		1.742.197	950.131	792.066	1.742.197	1.742.197	950.131
Investitionen i.S.v. § 25 Abs. 1 HKHG	837.000		837.000	539.473	297.527	837.000	837.000	539.473
Sonstige Investitionen / Bauprojekte								
Umbau Sanierung Notaufnahme	50.000		50.000		50.000	50.000	50.000	
Übernahme Bereitschaftsgebäude	125.000		125.000	125.011	-11	125.000	125.000	125.011
Einrichtung/Ausstattung Ärztehaus	400.000		400.000	385.504	14.496	400.000	400.000	385.504
Stationswagen Speiseversorgung	453.000		453.000		453.000	453.000	453.000	
Architektenwettbewerb / Neubau Bettenhaus		534.880	534.880	545.818	-10.938	600.000	600.000	610.938
Umbau Station 6		309.092	309.092	9.679	299.413	350.000	350.000	50.587
Umbau Station 9		105.636	105.636	193.591	-87.955	350.000	350.000	437.955
Summe Ausgaben	3.607.197	949.608	4.556.805	2.749.207	1.807.598	4.907.197	4.907.197	3.099.599

6.3 Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg Standort Jugenheim

	laufendes Jahr					nachrichtlich		
	Ansatz (1.Ntr.) laufendes Jahr	übertragene Mittel Vorjahre	Gesamt zur Verfügung lfd. Jahr	Ist lfd. Jahr + gebundene Mittel	noch zur Verfügung	Gesamtausgabe- bedarf	bisher bereitgestellt	ber. Verausg. inkl. gebundene Mittel
	€	€	€	€	€	€	€	€
Einnahmen								
Pauschale Fördermittel	100.000		100.000		100.000			
Einnahme aus Grundstücksverkauf								
Rückzahlung Darlehen Bauverein								
AfA, nicht gefördert	878.200		878.200		878.200			
Darlehensaufnahme	2.390.000		2.390.000		2.390.000			
Summe Einnahmen	3.368.200		3.368.200		3.368.200			
Ausgaben								
Tilgung Darlehen	878.200		878.200	562.107	316.093	878.200	878.200	562.107
Investitionen i.S.v. § 25 Abs. 1 HKHG	100.000		100.000	87.638	12.362	100.000	100.000	87.638
Sonstige Investitionen / Bauprojekte								
Erweiterung des chirurgischen Spektrums	1.155.000	779.880	1.934.880	34.256	1.900.624	2.000.000	2.000.000	99.376
Erweiterung Intensivstation, 2.BA Weaning	485.000	1.562.314	2.047.314	1.041.362	1.005.952	2.100.000	2.100.000	1.094.048
Bau ambulanter OP und Verlagerung Ambulanz	150.000	-64.384	85.616	609	85.007	1.050.000	1.050.000	64.993
Grundstückskauf Jugenheim	400.000		400.000		400.000	400.000	400.000	
Sanierung Mietfläche Orthopädische Praxis	150.000		150.000		150.000	150.000	150.000	
Erneuerung Wegeleitsystem	50.000	-4.554	45.446	64.355	-18.909	50.000	50.000	68.909
Feuerlöschleitung / Brandmeldeanlage		371.401	371.401	435.372	-63.971	500.000	500.000	563.971
Summe Ausgaben	3.368.200	2.644.657	6.012.857	2.225.699	3.787.158	7.228.200	7.228.200	2.541.042

6.4 Erläuterungen zum Investitionsbericht

Im „Ansatz laufendes Jahr“ sind die im 1. Nachtrag zum Wirtschaftsplan 2015 geplanten Umbaumaßnahmen enthalten.

Bei den übertragenen Mitteln der Vorjahre handelt es sich um Bauprojekte, die im Vorjahr begonnen aber erst im laufenden oder in den darauf folgenden Jahren abgeschlossen werden. Die Planansätze stammen aus dem Wirtschaftsplan, bzw. den Nachträgen zum Wirtschaftsplan 2014.

Bilanziert werden diese Positionen unter „Anlagen im Bau“.

7. Zu erwartende Änderungen in der beihilferechtlichen Ausgleichsbilanz

Nr.	Position	Ansatz 1. Nachtag zum Wirtschaftsplan 2015			Änderungen gem. HR 3. Quartal 2015			Abweichungen		
		Bereich gemeinwirtschaftliche Aufgaben	Andere Aufgaben	1. Ntr. 2015	Bereich gemeinwirtschaftliche Aufgaben	Andere Aufgaben	Hoch-Rechnung	Bereich gemeinwirtschaftliche Aufgaben	Andere Aufgaben	Hoch-Rechnung
		€	€	€	€	€	€	€	€	€
1.	Plan-Aufwendungen	72.351.953	66.757	72.418.710	72.594.646	63.614	72.658.260	-242.693	3.143	-239.550
	davon Personalaufwendungen	12.971.507	10.971	12.982.478	12.255.518	10.445	12.265.963	715.989	526	716.515
	davon bezogene Leistungen med. Bedarf (insb. K-GmbH)	33.093.785	43.074	33.136.859	33.279.001	39.439	33.318.440	-185.216	3.635	-181.581
	davon bezogene Leistungen Lebensmittel, Energie, Wirtschaftsbedarf, Verwaltungsbedarf, Instandhaltung (D-GmbH)	6.765.414	1.842	6.767.256	6.728.846	1.757	6.730.603	36.568	85	36.653
	davon bezogene Leistungen Sonst. Aufwendungen (Aus- und Fortbildung K-GmbH)	1.170.396	304	1.170.700	1.364.630	290	1.364.920	-194.234	14	-194.220
	davon Sachaufwand medizinischer Bedarf	8.374.258	5.843	8.380.101	8.516.063	6.051	8.522.114	-141.805	-208	-142.013
	davon Sachaufwand Lebensmittel, Energie, Wirtschaftsbedarf, Verwaltungsbedarf, Instandhaltung	5.805.894	1.159	5.807.053	5.678.247	1.349	5.679.596	127.647	-190	127.457
	davon Zinsaufwand	927.101	36	927.137	927.103	34	927.137	-2	2	0
	davon nicht-ergebnisneutrale Abschreibungen	1.802.343	1.403	1.803.746	1.812.252	1.338	1.813.590	-9.909	65	-9.844
	davon sonstige Aufwendungen	1.441.255	2.125	1.443.380	2.032.986	2.911	2.035.897	-591.731	-786	-592.517
2.	Erwartete Korrekturposten	4.512.173			3.659.460			852.713		
	Ergebnisneutrale Abschreibungen und Aufwand für die Nutzung von Anlagegütern (geförderte Mieten etc.)	3.135.452			2.258.676			876.776		
	Aufwand für die Zuführung zum Sonderposten nach KHBV und zu Verbindlichkeiten aus nicht verwendeten Fördermitteln nach KHG	850.000			883.000			-33.000		
	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	330.726			321.789			8.937		
	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	67.836.378	70.000	67.906.378	68.082.430	70.000	68.152.430	-246.052	0	-246.052
	davon Erträge aus allgemeinen Krankenhausleistungen	60.670.581	0	60.670.581	60.523.429	0	60.523.429	147.152	0	147.152
	davon Erträge aus Aufgaben von nicht allgemeinem wirtschaftlichem Interesse	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	davon Erträge aus ambulanten Leistungen	1.600.000	0	1.600.000	1.600.000	0	1.600.000	0	0	0
	davon Erträge aus Nutzungsentgelten der Ärzte	1.018.000	0	1.018.000	1.018.000	0	1.018.000	0	0	0
	davon Erträge aus Hilfs- und Nebenbetrieben	1.493.254	0	1.493.254	1.457.676	0	1.457.676	35.578	0	35.578
	davon Erträge aus Wahlleistungen, Sachbezügen, Zinsen	955.657	0	955.657	946.491	0	946.491	9.166	0	9.166
	davon sonstige ordentliche Erträge	2.098.886	70.000	2.168.886	2.536.834	70.000	2.606.834	-437.948	0	-437.948
4.	Erwartete Ausgleichszahlungen	4.512.173			3.659.460			852.713		
	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach KHBV	3.135.452			2.258.676			876.776		
	Erträge aus Fördermitteln nach KHG	850.000			883.000			-33.000		
	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	330.726			321.789			8.937		
	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	4.515.575	-3.243	4.512.332	4.512.216	-6.386	4.505.830	3.359	3.143	6.502
6.	Soil-Ausgleich	4.515.575	-3.243	4.512.332	4.512.216	-6.386	4.505.830	3.359	3.143	6.502