

# Wirtschaftsplan 2011

**I. Erfolgsplan**

Seite 1 - 12

**II. Vermögensplan**

Seite 13 - 14

**III. Finanzplan**

Seite 15 - 16

## I. Erfolgsplan

Erträge	Ansatz 2011 €	Ansatz 2010 €	Wirtschaftsrechnung 2009 €
<b>1. Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen (Kto. 40)</b>	<b>21.913.900</b>	<b>21.160.000</b>	21.044.781,28
1.1 DRG-Fallpauschalen	20.935.200	20.407.000	19.768.565,05
1.2 Zusatzentgelte	14.700	15.000	20.173,29
1.3 Ausbildungszuschläge Ausgleichsfond gemäß § 17 a KHG	630.000	630.000	586.141,82
1.4 Qualitätssicherungszuschläge	19.000	18.000	19.049,55
1.5 Vor- und Nachstationäre Behandlung	20.000	25.000	24.903,47
1.6 Zuschläge nach § 4 Abs. 13 und 14 KHEntgG (AIP/AZG)	0	0	167.782,80
1.7 Auflösung/Einstellung Ausgleichsbeträge ( z. B. § 15 Abs. 2 und § 4 Abs. 9 KHEntgG) für die Geschäftsjahre 2008/2009 - vorläufig -	0	0	320.292,17
1.8 Aufwandspauschale erfolglose MDK Prüfung	95.000	65.000	67.300,00
1.9 Zuschlag Sonderprogramm Pflege nach § 4 Abs.10 KHEntgG	200.000	0	70.573,13
<b>2. Erlöse aus Walleleistungen (Kto. 41)</b>	<b>367.000</b>	<b>331.000</b>	384.191,18
2.1 1-Bett-Zimmer-Zuschlag	180.000	150.000	204.941,29
2.2 2-Bett-Zimmer-Zuschlag	140.000	140.000	139.410,12
2.3 Begleitperson	35.000	28.000	28.678,70
2.4 Telefongrund- und Bereitstellungsgebühr	12.000	13.000	11.161,07
<b>3. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses (Kto. 42)</b>	<b>500.000</b>	<b>475.000</b>	501.160,92
3.1 Notfälle (Institutsleistungen)	150.000	140.000	148.884,52
3.2 Physikalische Therapie	55.000	55.000	56.616,99
3.3 Ambulante Operationen und stationersetzende Eingriffe	295.000	280.000	295.659,41
<b>Übertrag:</b>	<b>22.780.900</b>	<b>21.966.000</b>	21.930.133,38

## I. Erfolgsplan (Fortsetzung 1)

Erträge	Ansatz 2011 €	Ansatz 2010 €	Wirtschaftsrechnung 2009 €
<b>Übertrag:</b>	<b>22.780.900</b>	<b>21.966.000</b>	21.930.133,38
<b>4. Nutzungsentgelte und sonstige Abgaben der Ärzte (Kto. 43)</b> (Kostenerstattung und Vorteilsausgleich)	<b>523.000</b>	<b>463.000</b>	524.995,91
4.1 stationärer Bereich (Chefarztgebühren)	380.000	320.000	377.892,68
4.2 ambulanter Bereich (Chefarztgebühren)	120.000	120.000	122.696,14
4.3 Nutzungsentgelte für Gutachtertätigkeit	1.000	1.000	705,52
4.4 Sachkosten ambulanter Bereich	22.000	22.000	23.701,57
<b>5. Sonstige betriebliche Erträge (Kto. 44, 45, 52, 54, 55, 57, 58 und 59)</b>	<b>966.500</b>	<b>765.900</b>	1.155.076,79
5.1 Rückvergütungen, Vergütungen und Sachbezüge (Kto. 44)	800	800	547,20
5.2 Miete Schwesternwohnheim	23.000	23.000	22.044,00
5.3 Erträge aus geriatrischer Tagesklinik (Kto. 451)	342.700	321.600	334.079,98
5.4 Erträge aus Zentralsterilisation (Kto. 450)	183.500	5.000	5.979,36
5.5 Erträge aus Notarztdienst (Kto. 452)	85.000	90.000	81.312,07
5.6 Erträge aus dem Abgang von Gegenständen u. aus Zuschreibungen			
5.6.1 zu Gegenständen des Anlagevermögens (Kto. 52)	0	0	2.555,50
5.6.2 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (Kto. 54)	0	0	118.355,75
5.6.3 Bestandsveränderungen unfertige Erzeugnisse (Kto. 55)	0	0	104.135,84
5.7 Andere aktivierte Eigenleistungen (Kto. 552)	0	0	0,00
5.8 Sonstige ordentliche Erträge (Kto. 57)			
5.8.1 Mieterträge Wohnheim (Fremde)	20.000	18.000	19.055,19
5.8.2 Mieterträge Krankengymnastikschule	25.000	22.500	22.726,20
5.8.3 Mieterträge Notfalldienstzentrale	6.000	6.000	6.135,48
5.8.4 Skonti, Boni, Warenrückvergütung	10.000	3.000	38.487,91
5.8.5 sonstige Erträge oder Erstattungen	120.000	120.000	166.236,34
5.8.6 Fernspreckgebühren - Ersatz	500	6.000	5.680,17
5.8.7 Sonstige periodenfremde Erträge (Kto. 591 und 592)	150.000	150.000	227.745,80
<b>6. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0,00
<b>7. Zwischensumme Erträge (1. bis 6.)</b>	<b>24.270.400</b>	<b>23.194.900</b>	23.610.206,08

## I. Erfolgsplan (Fortsetzung 2)

Aufwendungen	Ansatz 2011 €	Ansatz 2010 €	Wirtschaftsrechnung 2009 €
<b>8. Löhne und Gehälter</b> (Kto. 60 und 64)	<b>11.584.000</b>	<b>11.165.000</b>	10.638.772,75
8.1 Löhne und Gehälter (Kto. 60)	11.496.000	11.125.000	10.591.762,57
8.2 Sonstige Personalaufwendungen (Kto. 64)	88.000	40.000	47.010,18
<b>9. Soziale Abgaben und Aufwendungen für Alters- versorgung und für Unterstützung</b> (Kto. 61 bis 63)	<b>3.032.000</b>	<b>3.042.000</b>	2.885.553,29
9.1 Gesetzliche Sozialabgaben (Kto. 61)	1.987.000	1.943.000	1.835.859,92
9.2 Altersversorgung (Kto. 62)	1.035.000	1.089.000	1.031.285,27
9.3 Beihilfen und Unterstützung (Kto. 63)	10.000	10.000	18.408,10
<b>10. Personalaufwand insgesamt</b> (8. + 9.):	<b>14.616.000</b>	<b>14.207.000</b>	13.524.326,04
<b>11. Lebensmittel</b> (Kto. 65)	<b>770.000</b>	<b>765.000</b>	771.263,89
11.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (Kto. 650): Getränke und Sonstige	20.000	15.000	16.696,47
11.2 Bezogene Leistungen (Kto. 651): Verpflegung durch Fremdbetrieb	750.000	750.000	754.567,42
Übertrag:	<u>770.000</u>	<u>765.000</u>	<u>771.263,89</u>

## I. Erfolgsplan (Fortsetzung 3)

Aufwendungen	Ansatz 2011 €	Ansatz 2010 €	Wirtschaftsrechnung 2009 €
<b>Übertrag:</b>	<b>770.000</b>	<b>765.000</b>	<b>771.263,89</b>
<b>12. Medizinischer Bedarf (Kto. 66)</b>	<b>3.937.500</b>	<b>3.562.500</b>	<b>3.611.603,93</b>
12.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (Kto. 660):	2.554.500	2.368.500	2.452.750,65
12.1.1 Arzneien, Infusionen	495.000	470.000	476.514,04
12.1.2 Blut, Blutkonserven	185.000	170.000	175.859,13
12.1.3 Verbandsmaterial, Heil- und Hilfsmittel	75.000	70.000	72.492,11
12.1.4 Ärztl. und pfleg. Verbrauchsmaterial, Instrumente	360.000	300.000	332.593,08
12.1.5 Narkose- und sonstiger OP-Bedarf, Endoskopiebedarf	600.000	520.000	565.464,03
12.1.6 Röntgenbedarf	30.000	30.000	30.782,32
12.1.7 Laborbedarf	100.000	90.000	90.053,95
12.1.8 Bedarf für EKG, EEG, Sonographie	8.000	8.000	6.763,78
12.1.9 Bedarf der physikalischen Therapie	500	500	79,49
12.1.10 Apothekenbedarf, Desinfektionsmaterial	25.000	15.000	21.511,37
12.1.11 Implantate	650.000	650.000	649.298,79
12.1.12 Sonstiger medizinischer Bedarf	26.000	45.000	31.338,56
12.2 Bezogene Leistungen (Kto. 661):	1.383.000	1.194.000	1.158.853,28
12.2.1 Kosten der Lieferapotheke	120.000	120.000	112.092,98
12.2.2 Untersuchungen in fremden Instituten	135.000	120.000	126.454,71
12.2.3 Kosten für Krankentransporte	50.000	45.000	46.304,19
12.2.4 Kosten physikalische Therapie	120.000	115.000	118.125,70
12.2.5 Kosten für CT-Untersuchungen	90.000	100.000	89.556,00
12.2.6 Kosten für therapeutische Betreuung Geriatrie	83.000	80.000	79.507,69
12.2.7 Kosten für nicht im Krankenhaus angestellte Ärzte	785.000	614.000	586.812,01
<b>13. Wasser, Energie, Brennstoffe (Kto. 67)</b>	<b>805.000</b>	<b>775.000</b>	<b>735.785,34</b>
13.1 Wasser	75.000	75.000	73.955,19
13.2 Contracting Pfalzwerke AG	730.000	700.000	661.830,15
<b>Übertrag:</b>	<b>5.512.500</b>	<b>5.102.500</b>	<b>5.118.653,16</b>

**I. Erfolgsplan (Fortsetzung 4)**

Aufwendungen	Ansatz 2011 €	Ansatz 2010 €	Wirtschaftsrechnung 2009 €
<b>Übertrag:</b>	<b>5.512.500</b>	<b>5.102.500</b>	5.118.653,16
<b>14. Wirtschaftsbedarf (Kto. 68)</b>	<b>820.800</b>	<b>821.800</b>	807.640,65
14.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (Kto. 680):	108.800	109.800	120.515,57
14.1.1 Reinigungs- und Desinfektionsmittel	10.000	10.000	9.259,24
14.1.2 Haushaltsverbrauchsmittel	30.000	30.000	31.526,43
14.1.3 Treibstoffe, Schmiermittel	3.000	3.000	3.066,79
14.1.4 Wasseraufbereitungsmittel	5.000	5.000	3.475,42
14.1.5 Gartenpflege	15.000	10.000	13.663,33
14.1.6 Wäsche, Dienstkleidung	6.000	12.000	11.162,63
14.1.7 Geschirr	8.000	8.000	10.600,74
14.1.8 sonstiger Wirtschaftsbedarf	30.000	30.000	35.960,99
14.1.9 Sozialdienst "Grüne Damen"	1.800	1.800	1.800,00
14.2 Bezogene Leistungen (Kto. 681):	712.000	712.000	687.125,08
14.2.1 Wäschereinigung durch Fremdbetrieb	212.000	212.000	211.440,11
14.2.2 Hol- und Bringedienst durch Fremdbetrieb	80.000	80.000	75.111,62
14.2.3 Gebäudereinigung durch Fremdbetrieb	380.000	380.000	326.405,87
14.2.4 Bezogene Dienstleistungen	40.000	40.000	74.167,48
<b>15. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (11.1 + 12.1 + 13. + 14.1)</b>	<b>3.488.300</b>	<b>3.268.300</b>	3.325.748,03
<b>16. Bezogene Leistungen (11.2 + 12.2 + 14.2)</b>	<b>2.845.000</b>	<b>2.656.000</b>	2.600.545,78
<b>17. Materialaufwendungen insgesamt (15. + 16.)</b>	<b>6.333.300</b>	<b>5.924.300</b>	5.926.293,81
<b>18. Zwischenergebnis 1 (7. ./.[10. + 17.]</b>	<b>3.321.100</b>	<b>3.063.600</b>	4.159.586,23

## I. Erfolgsplan (Fortsetzung 5)

Erträge	Ansatz 2011 €	Ansatz 2010 €	Wirtschaftsrechnung 2009 €
<b>19. Erträge aus Fördermittel nach KHG (Kto. 46)</b>	1.394.000	2.222.000	2.261.873,49
19.1 Fördermittel, die zu passivieren sind:	1.109.600	1.910.000	1.992.992,59
19.1.1 nach § 9 Abs. 3 bzw. § 11 KHG in Verbindung mit § 13 LKG (pauschale Fördermittel)	351.600	365.000	447.992,59
19.1.2 nach § 9 Abs. 2 KHG (Erweiterung Zentralsterilisation)	758.000	0	0,00
19.1.3 nach § 9 Abs. 2 KHG (Krankenwagenzufahrt)	0	1.545.000	1.545.000,00
<b>19.2 Sonstige Fördermittel:</b>	284.400	312.000	268.880,90
19.2.1 nach § 9 Abs. 2 KHG (Darlehenszinsen)	256.000	280.000	232.305,49
19.2.2 nach § 9 Abs. 3 bzw. § 11 KHG in Verbindung mit § 13 LKG (Pauschale Fördermittel)	28.400	32.000	36.575,41
19.2.3 nach § 9 Abs. 2 bzw. § 11 KHG in Verbindung mit § 16 LKG (Darlehenszinsen und Tilgung/Alte Last)	0	0	0,00
<b>20. Zuwendungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand sowie Zuwendungen Dritter (Kto. 47)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0,00
20.1 Zuwendungen Dritter	0	0	0,00
<b>21. Erträge aus der Einstellung von Ausgleichs- posten aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung (Kto. 48)</b>	<b>9.000</b>	<b>9.000</b>	8.985
21.1 nach § 9 Abs. 2 Satz 4 KHG (Afa + Abgang RBW)	9.000	9.000	8.985,00
Übertrag:	1.403.000	2.231.000	2.270.858,49

## I. Erfolgsplan (Fortsetzung 6)

Erträge/Aufwendungen	Ansatz 2011 €	Ansatz 2010 €	Wirtschaftsrechnung 2009 €
<b>Übertrag:</b>	<b>1.403.000</b>	<b>2.231.000</b>	2.270.858,49
<b>22. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach KHG und Ausgleichsposten aus Darlehensförderung (Kto. 490 und 491)</b>	<b>1.299.800</b>	<b>1.309.200</b>	1.267.232,16
22.1 Auflösung von Sonderposten nach § 9 Abs. 2 KHG	914.000	910.000	863.423,41
22.2 Auflösung von Sonderposten nach §§ 9 Abs. 3 bzw. 11 KHG in Verbindung mit § 13 LKG (Pauschale Fördermittel)	351.600	365.000	370.048,75
22.3 Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand vor KHG	7.200	7.200	7.198,00
22.4 Auflösung Sonderposten Zuwendungen Dritter	2.000	2.000	1.921,00
22.5 Auflösung Ausgleichsposten aus Darlehensförderung § 16 LKG	25.000	25.000	24.641,00
<b>23. Zwischensumme (18. bis 22.):</b>	<b>2.702.800</b>	<b>3.540.200</b>	3.538.090,65
<b>24. Zuführung von Fördermittel nach KHG zu Sonderposten oder Verbindlichkeiten (Kto. 752)</b>	<b>1.109.600</b>	<b>1.910.000</b>	2.007.758,49
24.1 Zuführung zu Sonderposten nach §§ 9 Abs. 3 bzw. 11 KHG in Verbindung mit § 13 LKG (Pauschale Fördermittel)	351.600	365.000	462.758,49
24.2 Zuführung zu Sonderposten nach § 9 Abs. 2 KHG bzw. § 12 Abs. 2 LKG (Erweiterung Zentralsterilisation)	758.000	0	0,00
24.3 Zuführung zu Sonderposten nach § 9 Abs. 2 KHG bzw. § 12 Abs. 2 LKG (Krankenwagenzufahrt)	0	1.545.000	1.545.000,00
<b>Übertrag:</b>	<b>1.109.600</b>	<b>1.910.000</b>	2.007.758,49

## I. Erfolgsplan (Fortsetzung 7)

Aufwendungen	Ansatz 2011 €	Ansatz 2010 €	Wirtschaftsrechnung 2009 €
<b>Übertrag:</b>	<b>1.109.600</b>	<b>1.910.000</b>	<b>2.007.758,49</b>
<b>25. Zuführung zu Ausgleichsposten aus Darlehensförderung (Kto. 753)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
25.1 Zuführung zu Ausgleichsposten aus Darlehensförderung nach §§ 9 Abs. 2 bzw. 11 KHG in Verbindung mit § 16 LKG (Tilgung/Alte Last - Afa + Abg. RBW)	0	0	0,00
<b>26. Zuführung von Zuwendungen Dritter zu Sonderposten oder Verbindlichkeiten (Kto. 756)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
26.1 Zuführung von Zuwendungen Dritter zu Sonderposten oder Verbindlichkeiten	0	0	0,00
<b>27. Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen (Kto. 77)</b>	<b>28.400</b>	<b>32.000</b>	<b>36.575,41</b>
27.1 Miete Fotokopierer / Drucker / Faxgeräte	3.100	16.100	16.149,68
27.2 Miete Hydro-Care Kalk- und Rostschutzsystem	1.600	1.600	1.604,16
27.3 Miete Feuermeldeanlage	1.700	1.700	1.730,44
27.4 Miete OP-Navigationssystem für Implantation von Knieprothesen	0	0	4.477,21
27.5 Miete Laborgeräte	12.600	12.600	12.613,92
27.6 Miete Mammographiegerät	9.400	0	0,00
<b>28. Abschreibungen (Kto. 761)</b>	<b>1.703.500</b>	<b>1.682.900</b>	<b>1.600.896,83</b>
28.1 AfA Eigenmittel vor KHG	9.000	9.000	8.985,00
28.2 AfA Zuweisungen/Zuschüsse der öffentlichen Hand vor KHG	7.200	7.200	7.198,00
28.3 AfA nach § 9 Abs. 2 KHG	914.000	910.000	863.322,21
28.4 AfA nach §§ 9 Abs. 3 bzw. 11 KHG in Verb. mit § 13 LKG (Pauschale Förderm.)	346.600	360.000	368.508,59
28.5 AfA nach §§ 9 Abs. 2 bzw. 11 KHG in Verb. mit § 16 LKG (Afa/Alte Last)	25.000	25.000	24.641,00
28.6 AfA Eigenmittel nach Inkrafttreten KHG	9.700	9.700	9.713,00
28.7 AfA Eigenm. n. Inkrafttreten KHG (Trägeranteil Sanierung u. Modernisierung)	100.000	100.000	98.456,00
28.8 AfA auf Gebrauchsgüter	10.000	10.000	4.931,76
28.9 AfA Eigenmittel nach Inkrafttreten KHG (Gewinnrücklagen)	280.000	250.000	213.220,27
28.10 AfA Zuwendungen Dritter	2.000	2.000	1.921,00
<b>Übertrag:</b>	<b>2.841.500</b>	<b>3.624.900</b>	<b>3.645.230,73</b>

## I. Erfolgsplan (Fortsetzung 8)

Aufwendungen	Ansatz 2011 €	Ansatz 2010 €	Wirtschaftsrechnung 2009 €
<b>Übertrag:</b>	<b>2.841.500</b>	<b>3.624.900</b>	3.645.230,73
<b>29. Sonstige Betriebliche Aufwendungen</b>	2.967.500	2.835.000	3.236.808,70
<b>29.1 Verwaltungsbedarf (Kto. 69)</b>	<b>671.500</b>	<b>614.000</b>	702.945,90
29.1.1 Büromaterial, Drucksachen	75.000	70.000	63.355,52
29.1.2 Bücher, Gesetzesblätter usw.	20.000	20.000	21.178,96
29.1.3 Porto, Bankgebühren	20.000	20.000	22.005,31
29.1.4 Frachten, Zustellgebühren	1.000	1.000	699,72
29.1.5 Fernspreckgebühren, Rundfunk-, Fernsehgebühren, Internet	30.000	30.000	34.049,94
29.1.6 Reisekostenerstattungen	15.000	15.000	14.640,88
29.1.7 EDV-Kosten sonstige	10.000	10.000	13.180,56
29.1.8 Softwarepflege GWI	127.500	115.000	126.070,36
29.1.9 EDV-Personalkostenabrechnung PPA, Bad Dürkheim	28.000	28.000	25.838,34
29.1.10 Personalbeschaffungskosten	100.000	90.000	86.421,02
29.1.11 Beratungskosten, Prüfungs- und Gerichtskosten	80.000	70.000	131.616,20
29.1.12 Beiträge an Organisationen	20.000	15.000	17.928,76
29.1.13 Sonstiger Verwaltungsaufwand	145.000	130.000	145.960,33
<b>29.2 Instandhaltung (Kto. 72)</b>	<b>998.000</b>	<b>950.000</b>	1.071.132,23
29.2.1 Außenanlagen	70.000	150.000	136.102,90
29.2.2 Krankenhausgebäude, Wohnheim und Krankengymnastikschule	380.000	300.000	414.675,83
29.2.3 Technische Anlagen	70.000	60.000	52.620,87
29.2.4 Einrichtungen und Ausstattungen	450.000	430.000	440.290,95
29.2.5 Reparaturbedarf	3.000	1.000	3.074,89
29.2.6 Fahrzeuge	5.000	5.000	5.109,71
29.2.7 Sonstige Instandhaltung	20.000	4.000	19.257,08
siehe Folgeseite			
<b>Übertrag:</b>	<b>5.809.000</b>	<b>6.459.900</b>	6.882.039,43

## I. Erfolgsplan (Fortsetzung 9)

Aufwendungen	Ansatz 2011 €	Ansatz 2010 €	Wirtschaftsrechnung 2009 €
<b>Übertrag:</b>	<b>5.809.000</b>	<b>6.459.900</b>	<b>6.882.039,43</b>
<hr/>			
<b>29. Sonstige Betriebliche Aufwendungen (Fortsetzung)</b>			
<hr/>			
<b>29.3 Sonstige Abgaben (Kto. 731)</b>	<b>82.000</b>	<b>80.000</b>	<b>78.012,98</b>
29.3.1 Kanalbeiträge, Müllabfuhr	42.000	40.000	41.414,16
29.3.2 Gesetzliche Überwachungsgebühren, TÜV, MedGV	40.000	40.000	36.598,82
<b>29.4 Versicherungen (Kto. 732)</b>	<b>298.000</b>	<b>285.000</b>	<b>273.170,44</b>
29.4.1 Gebäude- und Inventarversicherung	28.000	25.000	26.637,97
29.4.2 Maschinen- und Geräteversicherung	35.000	35.000	31.217,39
29.4.3 Haftpflichtversicherung	235.000	225.000	215.315,08
<b>29.5 Abschreibungen auf Forderungen (Kto. 763)</b>	<b>35.000</b>	<b>35.000</b>	<b>31.765,16</b>
<b>29.6 Leasing Ausgabebetresen Cafeteria (77)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.541,41</b>
<b>29.7 Sonstige ordentliche Aufwendungen (Kto. 782)</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>	<b>224.330,56</b>
29.7.1 Sachaufwand für Fort- und Weiterbildung des Personals	50.000	50.000	41.005,22
29.7.2 Ausbildung Pflegeschüler	50.000	50.000	51.189,20
29.7.3 Sonstige Aufwendungen	50.000	50.000	132.136,14
<b>29.8 Aufwendungen aus Zuschlägen nach § 17 b Abs. 1 und 5 KHG sowie § 91 und § 139c SGB V</b>	<b>655.000</b>	<b>655.000</b>	<b>776.503,65</b>
29.8.1 DRG-Systemzuschlag, Zuschläge für Qualitätssicherung	25.000	25.000	23.390,42
29.8.2 Aufwendungen für integrierte Versorgung	0	0	7.477,05
29.8.3 Aufwendungen Ausgleichsfond für Ausbildung gemäß § 17a KHG	630.000	630.000	589.509,38
29.8.4 GKV-Sanierungsbeitrag	0	0	156.126,80
<b>29.9 Aufwendungen aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens (Kto. 791)</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>1.496,86</b>
<b>29.10 Periodenfremde Aufwendungen (Kto. 793)</b>	<b>70.000</b>	<b>60.000</b>	<b>69.067,20</b>
<b>29.11 Übrige Aufwendungen (Kto. 794)</b>	<b>3.000</b>	<b>1.000</b>	<b>2.842,31</b>
<b>30. Zwischensumme Aufwendungen (24. bis 29.)</b>	<b>5.809.000</b>	<b>6.459.900</b>	<b>6.882.039,43</b>
<b>31. Zwischenergebnis 2 (18. + 23. ./ 30.)</b>	<b>214.900</b>	<b>143.900</b>	<b>815.637,45</b>
<b>Übertrag:</b>	<b>214.900</b>	<b>143.900</b>	<b>815.637,45</b>

## I. Erfolgsplan (Fortsetzung 10)

Aufwendungen	Ansatz 2011 €	Ansatz 2010 €	Wirtschaftsrechnung 2009 €
<b>Übertrag:</b>	<b>214.900</b>	<b>143.900</b>	815.637,45
<b>32. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (Kto. 51)</b>	<b>80.000</b>	<b>160.000</b>	<b>156.840,28</b>
<b>33. Zinsen u. ähnl. Aufwend. für sonst. Fremdkapital (Kto. 74)</b>	<b>266.000</b>	<b>280.000</b>	<b>241.465,20</b>
33.1 Zinsen für Betriebsmittelkredite u. ähnl. Aufwendungen (Altersteilzeit)	10.000	0	9.159,71
33.2 Darlehenszinsen gefördert nach § 9 Abs. 2 KHG	256.000	280.000	232.305,49
<b>34. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (31. + 32. ./ 33.)</b>	<b>28.900</b>	<b>23.900</b>	<b>731.012,53</b>
<b>35. Außerordentliche Aufwendungen (Kto. 792)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0,00
<b>36. Steuern (Kto. 730)</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	3.367,80
36.1 Kfz-Steuer, Grundbesitzabgaben	3.000	3.000	3.367,80
<b>37. Jahresergebnis</b>	<b>25.900</b>	<b>20.900</b>	<b>727.644,73</b>

## I. Erfolgsplan (Fortsetzung 10)

Jahresergebnis	Ansatz 2011 €	Ansatz 2010 €	Wirtschaftsrechnung 2009 €
<b>37.1 Summe Erträge</b>	<b>27.053.200</b>	<b>26.895.100</b>	<b>27.305.137,01</b>
37.1.1. Zwischensumme Erträge (Nr. 7)	24.270.400	23.194.900	23.610.206
37.1.2. Zwischensumme (Nr. 23)	2.702.800	3.540.200	3.538.091
37.1.3. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (Nr. 32)	80.000	160.000	156.840
<b>37.2 Summe Aufwendungen</b>	<b>27.027.300</b>	<b>26.874.200</b>	<b>26.577.492,28</b>
37.2.1. Personalaufwand insgesamt (Nr. 10):	14.616.000	14.207.000	13.524.326
37.2.2. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (Nr. 15)	3.488.300	3.268.300	3.325.748
37.2.3. Bezogene Leistungen (Nr. 16)	2.845.000	2.656.000	2.600.546
37.2.4. Zwischensumme Aufwendungen (Nr. 30)	5.809.000	6.459.900	6.882.039
37.2.5. Zinsen u. ähnl. Aufwend. für sonst. Fremdkapital (Nr. 33)	266.000	280.000	241.465
37.2.6. Außerordentliche Aufwendungen (Nr. 35)	0	0	0
37.2.7. Steuern (Nr. 36)	3.000	3.000	3.368
<b>37. Jahresüberschuss / Fehlbetrag</b>	<b>25.900</b>	<b>20.900</b>	<b>727.644,73</b>
<b>38. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr</b>		<b>9.325</b>	33.122,76
<b>39. Entnahme aus zweckgebundenen Rücklagen (Kto. 85)</b>	<b>380.000</b>	<b>350.000</b>	313.020,70
39.1 Entnahme in Höhe der jährlichen Abschreibungen	380.000	350.000	313.020,70
<b>40. Zuführung zu Kapitalrücklagen</b>	<b>390.000</b>	<b>370.000</b>	1.000.000,00
<b>41. Bilanzgewinn (+) / Bilanzverlust (-) ([37. + 38. + 39.] ./ 40.)</b>	<b>15.900</b>	<b>10.225</b>	<b>73.788,19</b>

## II. Vermögensplan

Bezeichnung	Planansatz		Rechnungs- ergebnis 2009	Erläuterungen
	2011	2010		
	€	€	€	
<b>I. Einnahmen</b>				
1. Jahresüberschuss	25.900	20.900	727.644,73	
2. Abschreibungen auf das Anlagevermögen	1.683.800	1.663.200	1.600.896,83	
3. Anlagenabgänge (Restbuchwerte)	5.000	5.000	2.985,79	
4. Zuweisungen aufgrund der Forderung von Investitionskosten nach dem KHG				
4.1 Förderung Darlehen (Forderungsabbau)	249.400	239.000	337.548,14	
4.2 Einzelförderung (Forderungsabbau)	758.000	1.545.000	2.570.000,00	2009: Neubau OP/Steri 2010: Krankenwagenzufahrt 2011: Erweiterung Zentralsterilisation
5. Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand sowie Dritter				
5.1. Zuschüsse der öffentlichen Hand	0	0	0,00	
5.2. Zuwendungen Dritter	0	0	0,00	
6. Darlehensaufnahme	0	0	2.170.000,00	
7. Pauschalförderung	351.600	365.000	462.518,75	
8. Verminderung Nettoumlaufvermögen	0	132.100	0,00	
<b>Gesamteinnahmen des Vermögensplans</b>	<b>3.073.700</b>	<b>3.970.200</b>	<b>7.871.594,24</b>	

## II. Vermögensplan

Bezeichnung	Planansatz		Rechnungs- ergebnis 2009	Erläuterungen
	2011	2010		
<b>I. Ausgaben</b>	€	€	€	
1. Jahresfehlbetrag	0	0	0,00	
2. Investitionen				
Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	10.396,35	
Grundstücke und grundst.gleiche Rechte	384.500	1.717.000	752.907,50	2009: Neubau OP/Steri 2010: Krankenwagenzufahrt 2011: Erweiterung Zentralsterilisation
Parkplatz auf fremden Grundstücken	0	336.000	0,00	
Technische Anlagen	0	0	316.705,74	2009: Lüftungszentrale / Klimaanlage
Einrichtungen und Ausstattungen	809.100	365.000	556.371,60	2011: E+A über pauschale Fördermittel zzgl. Erweiterung Zentralsterilisation
geleistete Anzahlungen auf Anlagen im Bau	0	0	28.820,47 -181.151,89	
Finanzanlagen	0	0	0,00	
3. Zuführung Ausgleichsposten für Eigenmittel (AfA und RBW)	9.000	9.000	8.985,00	
4. Übernahme der Tilgungsleistungen durch das Land Rhld.-Pfalz	0	0	2.170.000,00	
5. Auflösung Sonderposten nach KHG				
5.1 Förderm. nach § 12 LKG (AfA und RBW)	914.000	910.000	863.423,41	
5.2 Förderm. nach § 13 LKG (AfA und RBW)	346.600	360.000	370.048,75	
6. Auflösung Sonderposten aus Zuweisungen u. Zuschüssen d. öffentl. Hand (AfA u. RBW)	7.200	7.200	7.198,00	
7. Auflösung Zuwendungen Dritter (AfA und RBW)	2.000	2.000	1.921,00	
8. Tilgung Darlehen	249.400	239.000	337.548,13	
9. Aufl. Ausgleichsposten Darlehensförderung (AfA und RBW)	25.000	25.000	24.641,00	
10. Erhöhung Nettoumlaufvermögen	326.900	0	2.603.779,18	
Gesamtausgaben des Vermögensplans	3.073.700	3.970.200	7.871.594,24	

### III. Finanzplan

1. Einnahmen	2011	2012	2013	2014	2015
	€	€	€	€	€
1. Landeszuweisung nach § 13 LKG früher § 10 KHG (Pauschale Förderung)	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000
2. Schuldendienst Land (Tilgung) nach § 9 (2) KHG	249.409	260.493	273.153	285.603	369.304
3. Landeszuweisung für Erweiterung Zentralsterilisation	758.000	0	0	0	0
4. Eigenmittel für Erweiterung Zentralsterilisation	84.000	0	0	0	0
<b>insgesamt</b>	<b>1.471.409</b>	<b>640.493</b>	<b>653.153</b>	<b>665.603</b>	<b>749.304</b>

### III. Finanzplan (Fortsetzung)

2. Ausgaben	2011 €	2012 €	2013 €	2014 €	2015 €
1. Aufwendungen nach § 13 LKG früher § 10 KHG (Pauschale Förderung)	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000
2. Schuldendienst Land (Tilgung) nach § 9 (2) KHG	249.409	260.493	273.153	285.603	369.304
3. Landeszuweisung für Erweiterung Zentralsterilisation	758.000	0	0	0	0
4. Eigenmittel für Erweiterung Zentralsterilisation	84.000	0	0	0	0
insgesamt	1.471.409	640.493	653.153	665.603	749.304

## Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2011

### zu I. Erfolgsplan

#### **Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen (Seite 1):**

Der Ansatz für die **Erlöse aus DRG-Fallpauschalen (1.1)** wurde auf der Grundlage der Regelungen des Krankenhausfinanzierungsgesetzes (KHG) und des Krankenhausentgeltgesetzes (KHEntgG) sowie des Gesetzentwurfs zur nachhaltigen und sozial ausgewogenen Finanzierung der gesetzlichen Krankenversicherung (GKV-FinG) ermittelt. Maßgeblich für die Erlöse aus DRG-Fallpauschalen im Jahr 2011 sind der zwischen der Krankenhausgesellschaft Rheinland-Pfalz e. V. (KGRP) und den Landesverbänden der Krankenkassen zu vereinbarende Landesbasisfallwert unter Berücksichtigung des jährlichen Angleichungsbetrags zur Konvergenz der Landesbasisfallwerte an den bundeseinheitlichen Basisfallwertkorridor sowie die im DRG-Fallpauschalen-Katalog bundesweit festgelegten Bewertungsrelationen der DRG-Fallpauschalen. Die Erlöse des Krankenhauses aus DRG-Fallpauschalen ergeben sich aus der Multiplikation des Landesbasisfallwertes mit der Summe der Bewertungsrelationen der vom Krankenhaus vereinbarten bzw. erbrachten DRG-Fallpauschalen. Weil die Verhandlungen bzw. das Schiedsstellenverfahren zur Festsetzung des Landesbasisfallwertes 2011 noch nicht abgeschlossen sind, wurde die Höhe des im Jahr 2011 abzurechnenden Landesbasisfallwertes inklusive Konvergenzangleichungsbetrag mit 3.120 Euro geschätzt; dies entspricht exakt dem Landesbasisfallwert 2010. Angesichts der im Entwurf des GKV-FinG vorgesehenen Halbierung der Veränderungsrate zur Begrenzung der Ausgaben für Krankenhausleistungen und des weiteren Schritts zur Angleichung des Landesbasisfallwertes Rheinland-Pfalz an den niedrigeren Bundesbasisfallwert ist keine nennenswerte Veränderung des Landesbasisfallwertes im kommenden Jahr zu erwarten. Die Höhe der Bewertungsrelationen aus DRG-Fallpauschalen wurde auf der Grundlage der aktuellen Leistungsentwicklung und der in der Entgeltverhandlung für das Jahr 2010 mit den Krankenkassen erzielten Vereinbarung mit einer Summe von 6.710 Bewertungsrelationen geschätzt. Daraus ergibt sich für das Jahr 2011 ein Ansatz der Erlöse aus DRG-Fallpauschalen in Höhe von 20.935.200 Euro.

Der Ansatz für die **Erlöse aus Zusatzentgelten (1.2)** wurde ebenfalls auf der Grundlage der aktuellen Leistungsentwicklung und der in der Verhandlung für das Jahr 2010 erzielten Vereinbarung mit einer Erlössumme in Höhe von 14.700 Euro geschätzt.

Die vorgenannten Ansätze für die Erlöse aus DRG-Fallpauschalen und aus Zusatzentgelten stehen unter dem Vorbehalt des Ergebnisses der noch ausstehenden Entgeltverhandlung des Krankenhauses mit den Krankenkassen für das Jahr 2011.

Die **Erlöse aus dem Ausbildungskostenzuschlag zur Finanzierung des Ausgleichsfonds gemäß § 17a Krankenhausfinanzierungsgesetz (KHG) (1.3)** in Höhe von 630.000 Euro sind vom Krankenhaus in vollem Umfang in monatlichen Abschlagszahlungen an die KGRP weiterzuleiten. Diese Zahlungen fließen in den von der KGRP verwalteten landesweiten Ausgleichsfond. Die entsprechende Gegenposition ist auf der Seite 10 unter **Aufwendungen Ausgleichsfond gemäß § 17a KHG (29.8.3)** in Ansatz gebracht. Aus diesem Ausgleichsfond erhalten die Träger der Ausbildungsstätten für staatlich anerkannte Ausbildungsberufe, wie z. B. Gesundheits- und Krankenpflege, die mit den Krankenkassen vereinbarten Ausbildungskostenbudgets. Weil das Kreiskrankenhaus Grünstadt keine eigene Ausbildungsstätte hat, stellen diese Erlöse aus der Abrechnung und die Aufwendungen aus der Weiterleitung des von den Krankenkassen gezahlten Zuschlags an die KGRP für das Kreiskrankenhaus nur einen durchlaufenden Posten dar.

Bei den **Zuschlägen nach § 4 Abs. 13 und 14 KHEntgG (1.6)** handelte es sich zum einen um den Zuschlag zur Verbesserung der Arbeitszeitbedingungen im Krankenhaus, zum anderen um den Zuschlag für die Mehrkosten des Krankenhauses infolge der Abschaffung des Arztes im Praktikum (AiP). Diese bisher krankenhausesindividuell vereinbarten Zuschläge sind ab dem Jahr 2009 (AiP-Zuschlag) bzw. ab dem Jahr 2010 (Zuschlag zur Verbesserung der Arbeitszeitbedingungen) in den Landesbasisfallwert einberechnet, so dass ein Ansatz unter 1.6 im Jahr 2011, wie bereits im Jahr 2010, entfällt.

Die in der Wirtschaftsrechnung 2009 ausgewiesenen **Ausgleichsbeträge nach § 15 Abs. 2 und § 4 Abs. 9 KHEntgG (1.7)** sind der Saldo aus der Auflösung der Ausgleichsverpflichtungen gegenüber den Krankenkassen des Jahres 2008 und der Einstellung der Ausgleichsverpflichtungen gegenüber den Krankenkassen des Jahres 2009.

Der Ansatz für die Erlöse aus der Erstattung der **Aufwandspauschale für erfolglose Prüfungen des Medizinischen Dienstes der Krankenkassen (MDK) (1.8)** wurde aufgrund der Entwicklung im laufenden Geschäftsjahr erhöht. Gemäß § 275 Abs. 1c Satz 3 SGB V sind die Gesetzlichen Krankenversicherungen seit dem 25.03.2009 zur Zahlung einer Aufwandspauschale in Höhe von 300 Euro je Fall verpflichtet, wenn die von der Krankenkasse veranlasste Überprüfung eines stationären Behandlungsfalls durch den MDK nicht zu einer Minderung des Abrechnungsbetrags führt. Durch diese Pauschale soll der mit der Vorbereitung und Durchführung der Prüfung für das Krankenhaus verbundene Aufwand vergütet werden.

Neu in den Wirtschaftsplan aufgenommen wurde der Ansatz für die **Erlöse aus dem Zuschlag Sonderprogramm Pflege (1.9)**. Gemäß § 4 Abs. 10 KHEntgG können die Krankenhäuser mit den Krankenkassen zur Finanzierung zusätzlicher Personalstellen im Pflegedienst jährlich einen zusätzlichen Betrag bis zur Höhe von 0,48 % des vereinbarten Erlösbudgets des Krankenhauses vereinbaren. Dieser Zuschlag soll 90 % der durch die Neueinstellung von ausgebildetem Pflegepersonal entstehenden Personalkosten decken. Der Ansatz für das Jahr 2011 wurde mit 200.000 Euro geschätzt.

**Erlöse aus Walleistungen und aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses (Seite 1):**

Die Ansätze wurden entsprechend der Entwicklung der Erlöse im vergangenen und im laufenden Geschäftsjahr angepasst.

**Nutzungsentgelte und sonstige Abgaben der Ärzte (Seite 2):**

Der Ansatz für die Erträge **stationärer Bereich (Chefarztabgaben) (4.1)** wurde ebenfalls entsprechend der Entwicklung der Erlöse im vergangenen und im laufenden Geschäftsjahr angepasst.

**Sonstige betriebliche Erträge (Seite 2):**

Der Ansatz für die **Erträge aus der geriatrischen Tagesklinik (5.3)** wurde auf der Grundlage einer geschätzten Auslastung von 85% und des aktuellen Tagessatzes sowie der aktuellen Transportpauschalen kalkuliert.

Der Ansatz der **Erträge aus Zentralsterilisation (5.4)** wurde aufgrund der im September 2010 begonnenen Aufbereitung der OP-Instrumente für die Stadtklinik Frankenthal erhöht. Auf der Grundlage einer geschätzten Menge an Sterilgut von 6.500 Sterilgut-Einheiten (STE – 30 cm x 30 cm x 60cm) und des vereinbarten Preises von 27,31 Euro je STE (netto) ergibt sich ein voraussichtlicher Umsatz in Höhe von 177.500 Euro. Der Ansatz für die Erträge aus Zentralsterilisation wurde somit auf 183.500 Euro erhöht.

Die in der Wirtschaftsrechnung 2009 ausgewiesenen **Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens (5.6.1)** resultieren aus Verkaufserlösen von ausgesonderten Anlagegütern.

Die in der Wirtschaftsrechnung 2009 ausgewiesenen **Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (5.6.2)** resultieren vor allen Dingen aus der Auflösung von nicht mehr benötigten Rückstellungen für Instandhaltungen.

Der in der Wirtschaftsrechnung 2009 ausgewiesene Ertrag für **Bestandsveränderung unfertige Erzeugnisse (5.6.3)** resultiert aus den höheren Erlösen aus Überliegern am Jahreswechsel 2009/2010 im Vergleich zum vorhergehenden Jahreswechsel, durch einen höheren abgerechneten Basisfallwert und höhere DRG-Bewertungsrelationen für diese Überliegerpatienten.

Der hohe Betrag für **Skonti, Boni, Warenrückvergütungen (5.8.4)** in der Wirtschaftsrechnung 2009 ist durch eine EDV-technische Änderung bei der Verbuchung des Skontos begründet, bei der die Rechnungsbeträge für Medikalprodukte vor Berücksichtigung des Skontos als Aufwand gebucht wurden („Brutto-Methode“). Das Skonto wird mittlerweile wieder nach der „Netto-Methode“ verbucht. Für das laufende Geschäftsjahr werden in diesem Bereich Erträge in Höhe von ca. 10.000 Euro erwartet.

Der hohe Betrag für **sonstigen Erträge und Erstattungen (5.8.5)** in der Wirtschaftsrechnung 2009 ist auf vergleichsweise hohe Erstattungsforderungen für Altersteilzeit gegenüber der Agentur für Arbeit in Höhe von 46.998,56 Euro zurückzuführen. Diese Forderungen gegenüber der Agentur für Arbeit entstehen durch den Wechsel von Mitarbeitern in die Freiphase der Altersteilzeit, wenn die freierwerdenden Stellen durch die Übernahme von Auszubildenden oder die Einstellung von Arbeitslosen wiederbesetzt werden. Weil im Jahr 2011 kein Mitarbeiter in die Freiphase der Altersteilzeit wechseln wird, entsteht im kommenden Jahr eine solche Forderung nicht.

Der hohe Betrag für **sonstigen periodenfremde Erträge (5.8.7)** in der Wirtschaftsrechnung 2009 ist durch die Erstattungen für die Förderung der Weiterbildung in der Allgemeinmedizin begründet. Im Jahr 2009 wurde nicht nur der Betrag für das Jahr 2008 erstattet, sondern auch Nachzahlungen für vorhergehende Jahre.

**Personalaufwendungen (Seite 3):**

Für die **Personalaufwendungen (8. und 9.)** im Jahr 2011 wurden 14.616.000 Euro veranschlagt. Im Vergleich zum Ansatz für 2010 bedeutet dies eine Steigerung der Personalaufwendungen um 409.000 Euro bzw. 2,88%.

	Ansatz 2010	Veränderung	Ansatz 2011
Löhne und Gehälter	11.125.000 €	371.000 €	11.496.000 €
Sonst. Personalaufwendungen	40.000 €	48.000 €	88.000 €
Zwischensumme:	11.165.000 €	419.000 €	11.584.000 €
Gesetzliche Sozialabgaben	1.943.000 €	44.000 €	1.987.000 €
Altersversorgung	1.089.000 €	-54.000 €	1.035.000 €
Beihilfen und Unterstützung	10.000 €	0 €	10.000 €
Zwischensumme:	3.042.000 €	-10.000 €	3.032.000 €
<b>Insgesamt:</b>	<b>14.207.000 €</b>	<b>409.000 €</b>	<b>14.616.000 €</b>
Erhöhung gegenüber Vorjahr:	2,88%		

Bei der Erhöhung für das Jahr 2010 wurden folgende Sachverhalte berücksichtigt:

- Mehrkosten der Tarifeinigung zwischen der VKA und Ver.di für das Jahr 2011 (im Ansatz für das Jahr 2010 wurden bereits 130.000 € berücksichtigt)	0 €
- Kosten für Tarifeinigung zwischen der VKA und dem Marburger Bund (im Ansatz für das Jahr 2010 wurden bereits 50.000 € berücksichtigt)	35.000 €
- Kosten einer zusätzlichen 0,50 VK Stelle im ärztlichen Dienst der Anästhesie	43.000 €
- Kosten für 2,5 VK zusätzliche Stellen im Pflegedienst	110.000 €
- Kosten für 1,5 VK Stellen im zusätzlichen Nachtdienst der Pflege	50.000 €
- Kosten für 1,5 VK zusätzliche Stellen in der Zentralsterilisation	50.000 €
- Kosten für 1,75 VK zusätzliche Stellen im Anästhesie-Funktionsdienst	83.000 €
- Kosten für 2,5 VK zusätzliche Stellen in der Ambulanz	87.500 €
- Kosten für zusätzliche Ausbildungsstellen Operationstechnische Assistenten (OTA)	19.500 €
- Einsparung durch altersbedingtes Ausscheiden von Krankenhausmitarbeiterinnen im Reinigungsdienst	-15.000 €
- Einsparung bei ZVK durch niedrigeren Beitragssatz für neu eingestellte Mitarbeiter	-54.000 €
	<hr style="width: 100%; border: 1px solid black; margin-bottom: 5px;"/> 409.000 €

**Medizinischer Bedarf (Seite 4):**

Die Ansätze wurden aufgrund der Kostenentwicklung im vergangenen und im laufenden Geschäftsjahr angepasst. Die im Vergleich zum Vorjahr erhöhten Ansätze sind durch die gestiegenen Operationszahlen begründet. Der erhöhte Ansatz der Kosten für nicht im Krankenhaus angestellte Ärzte (12.2.7) ist durch die gestiegene Anzahl der externen Operateure und deren höhere Eingriffszahlen begründet.

**Wasser, Energie, Brennstoffe (Seite 4):**

Der Ansatz **Contracting Pfalzwerke AG (13.2)** wurde um 30.000 Euro auf 730.000 Euro erhöht. Bei der Erhöhung wurden der steigende Energieverbrauch durch die Fremdsterilisation und eine Energiepreissteigerung von 3 % berücksichtigt.

**Erträge aus Fördermittel nach Krankenhausfinanzierungsgesetz (KHG) (Seite 6) -  
Zuführung von Fördermitteln nach KHG zu Sonderposten oder Verbindlichkeiten (Seite 7):**

Bei den **Erträgen aus Fördermitteln nach dem KHG (19.1.1)** und der **Zuführung von Fördermitteln zu Sonderposten (24.1)** sind die jährlich zufließenden pauschalen Fördermittel für die Wiederbeschaffung von Anlagegütern und kleine Baumaßnahmen in Höhe von 351.600 Euro ausgewiesen.

Im Ansatz der **Erträgen aus Fördermitteln nach dem KHG (19.1.2)** und der **Zuführung von Fördermitteln zu Sonderposten (24.2)** sind die geschätzten Fördermittel für die Erweiterung der Zentralsterilisation zur Versorgung des Evangelischen Krankenhauses in Bad Dürkheim berücksichtigt.

Der Ansatz **sonstige Fördermitteln nach § 9 Abs. 2 KHG (19.2.1)** entspricht den vom Land Rheinland-Pfalz über Fördermittel finanzierten Darlehenszinsen, für die vom Land zur Finanzierung des Bauprojektes OP/Intensivstation aufgenommenen Darlehen, für die das Kreiskrankenhaus mithaftender Darlehensnehmer ist. Die Aufwandsposition in gleicher Höhe ist auf der Seite 11 unter **Darlehenszinsen gefördert nach § 9 Abs. 2 KHG (33.2)** in Ansatz gebracht.

**Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen (Seite 8):**

Der Ansatz **Miete Fotokopierer / Drucker / Faxgeräte (27.1)** wurde reduziert, weil der Mietvertrag zum 31.03.2011 ausläuft und die Geräte zum Restwert übernommen werden. Der Ansatz für die **Miete OP-Navigationssystem für Implantation von Knieprothesen (27.4)** entfällt wie bereits im Jahr 2010, weil der Mietkaufvertrag im Jahr 2009 ausgelaufen ist und das Gerät in den Besitz des Krankenhauses übergegangen ist. Neu hinzugekommen ist der Ansatz **Miete Mammographiegerät (27.6)**. Im November 2010 wird ein neues Mammographiegerät auf Basis eines 2-jährigen Mietvertrages mit Kaufoption beschafft.

**Abschreibungen (Seite 8):**

Der Ansatz für **Abschreibungen auf Eigenmittel (28.9)** wurde um 30.000 Euro auf 280.000 Euro erhöht, weil im Vergleich zum Vorjahr aufgrund des Wegfalls der im Konjunkturprogramm II zusätzlich bewilligten pauschalen Fördermittel wieder mehr wiederbeschaffte Anlagegüter mit Eigenmitteln finanziert werden müssen (höhere Entnahme aus zweckgebundenen Rücklagen) und somit die Abschreibung auf mit Eigenmittel finanzierte Anlagegüter steigt (siehe auch Seite 12: **Entnahme in Höhe der jährlichen Abschreibung (39.1)**).

**Verwaltungsbedarf (Seite 9):**

Die Ansätze in diesem Bereich wurden an die Entwicklung der Aufwendungen im vergangenen und im laufenden Geschäftsjahr angepasst.

**Instandhaltung (Seite 9):**

Der Ansatz für **Instandhaltung (29.2)** wurde auf 998.000 Euro erhöht. Die begonnenen Renovierungsarbeiten der zuletzt von 1986 bis 1992 sanierten Patientenzimmer werden fortgesetzt. Darüber hinaus steigt der Instandhaltungsaufwand für technische Anlagen wegen der in den letzten Jahren erweiterten Betriebstechnik. Der Ansatz für Instandhaltung Außenanlagen wurde reduziert, weil im Ansatz für

das Jahr 2010 und in der Wirtschaftsrechnung 2009 Aufwendungen für die Instandhaltung der Parkplätze enthalten waren, die in diesem Umfang im Jahr 2011 nicht mehr anfallen.

#### **Sonstige betriebliche Aufwendungen (Seite 10):**

Der Ansatz **Leasing Ausgabebetresen Cafeteria (29.6)** entfällt wie bereits im Ansatz für das Jahr 2010, weil der Vertrag im Jahr 2009 ausgelaufen ist und das Anlagegut in den Besitz des Krankenhauses übergegangen ist.

Der hohe Wert für **sonstige Aufwendungen (29.7.3)** in der Wirtschaftsrechnung 2009 ergibt sich aus dem Saldo der Rückstellungen für drohende Verluste aus Überliegern am Jahresende 2007 und 2008 sowie der im Jahr 2009 gebildeten Rückstellung für die Erlöse aus dem Zuschlag Sonderprogramm Pflege. Bis zur Vorlage eines Testats des Wirtschaftsprüfers über die zweckentsprechende Verwendung des Zuschlags besteht für das Krankenhaus eine Rückzahlungsverpflichtung in Höhe des vereinnahmten Betrags.

Der Ansatz für **Aufwendungen für integrierte Versorgung (29.8.2)** entfällt wie bereits im Ansatz für das Jahr 2010, weil die sogenannte Anschubfinanzierung der integrierten Versorgung durch das KHRG nicht verlängert wurde. Somit entfallen die Aufwendungen infolge der prozentualen Kürzungen der Zahlungsbeträge durch die gesetzlichen Krankenkassen im ambulanten und stationären Bereich.

Zu den in Ansatz gebrachten **Aufwendungen Ausgleichsfond gemäß § 17a KHG (29.8.3)** verweisen wir auf die Erläuterungen zu der Finanzierung des Ausbildungsfonds auf der Seite 2.

Wie bereits im Vorjahr nicht mehr in Ansatz gebracht wurde der **GKV-Sanierungsbeitrag (29.8.4)**, weil gemäß KHRG die 0,5%ige Kürzung der stationären Rechnungen für GKV-Patienten entfallen ist.

#### **Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (Seite 11):**

Der Ansatz für **sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (32.)** wurde aufgrund der gesunkenen Zinssätze für Guthaben und der daraus resultierenden niedrigeren Zinseinnahmen auf 80.000 Euro reduziert.

**Zinsen und ähnliche Aufwendungen für sonstiges Fremdkapital (Seite 11):**

Der Ansatz für **Darlehenszinsen gefördert nach § 9 Abs. 2 KHG (33.2)** entspricht den vom Land Rheinland-Pfalz über Fördermittel finanzierten Darlehenszinsen, für die vom Land zur Finanzierung des Bauprojektes OP/Intensivstation aufgenommenen Darlehen, für die das Kreiskrankenhaus mithaftender Darlehensnehmer ist (siehe auch Erläuterungen zu 19.2.1 - Seite 7).

## **zu II. Vermögensplan**

### **Einnahmen (Seite 13) – Ausgaben (Seite 14):**

Im Vermögensplan wird ausgewiesen, wie die Abschreibungen auf das Anlagevermögen, die Zuweisungen für die Investitionskostenförderung durch das Land und die vom Krankenhaus geplanten Investitionen finanziert werden. Neu berücksichtigt wurde im Planansatz für das Jahr 2011 der geschätzte Förderbetrag sowie die Ausgaben für die gerätetechnische Erweiterung der Zentralsterilisation zur Sterilgutversorgung des Evangelischen Krankenhauses in Bad Dürkheim. Wie bereits in den Vorjahren entspricht die Darstellung des Vermögensplans der Forderung der Aufsichts- und Dienstleistungsdirektion (ADD) in Trier, im Rahmen der Haushaltsgenehmigung des Kreishaushalts und der Eigenbetriebe des Kreises im Haushaltsjahr 2008.

## **zu III. Finanzplan**

### **Einnahmen (Seite 15) – Ausgaben (Seite 16):**

Im Finanzplan sind die Einnahmen und Ausgaben der pauschalen Fördermittel (pauschale Förderung nach § 13 Landeskrankenhausgesetz) und des vom Land zu übernehmenden Schuldendienstes gemäß § 9 Abs. 2 Satz 3 KHG für die Jahre 2011 bis 2015 ausgewiesen. Darüber hinaus sind die geschätzten Fördermittel des Landes und der geschätzte Eigenanteil des Krankenhauses für die gerätetechnische Erweiterung der Zentralsterilisation zur Sterilgutversorgung des Evangelischen Krankenhauses in Bad Dürkheim dargestellt.

Weitere Erläuterungen erfolgen mündlich in der Krankenhausausschuss-Sitzung am 26.10.2010.