

ALB FILS KLINIKEN GmbH Kfm. Geschäftsführer Wolfgang Schmid		Anlage 1 zu BU 2018/103 KT 13.7.2018

Jahresabschluss der ALB FILS KLINIKEN GmbH für das Geschäftsjahr 2017

Entsprechend den Vorschriften der Krankenhausbuchführungsverordnung (KHBV) in der Fassung vom 24.03.1987 zuletzt geändert am 21.12.2016 ist das Rechnungswesen der Krankenhäuser nach den Regeln der kaufmännischen Buchführung sowie nach den einschlägigen Vorgaben des Handels- und GmbH-Gesetzes zu führen. Die ALB FILS KLINIKEN GmbH wird im Landeskrankenhausplan Baden-Württemberg geführt.

Grundlagen des Geschäftsbetriebes des Jahres 2017 waren u. a. der Wirtschaftsplan 2017 und die Haushaltssatzung des Gesellschafters Landkreis Göppingen.

Die Budget- und Entgeltverhandlung mit den Kostenträgern für das Jahr 2017 fand im November 2017 statt. In dieser Verhandlung konnte mit den Kostenträgern Einigung im Hinblick auf das stationäre Budget 2017 erzielt werden. Die Umsetzung der Budget- und Entgeltvereinbarung erfolgte zum 01.01.2018.

Die Anzahl der vereinbarten Relativgewichte für 2017 liegt auf dem Niveau der Vereinbarung für das Vorjahr:

Relativgewichte:	Vereinbarung		Ist 2017
	2016	2017	
AFK GmbH	37.200	37.260	36.612

Das **Gesamtbudget 2017** der Kliniken-GmbH für den stationären Bereich (ohne Ausgleichs) setzt sich folgendermaßen zusammen:

Budgetbestandteile 2017:

in Euro	AFK GmbH
Erlösbudget (DRG's und bundeseinheitl. Zusatzentgelte)	128.209.466
Erlössumme nach § 6 Abs. 3 KHEntgG; hausindividuelle Entgelte	380.661
Ausbildungsbudget	3.993.958
Budget Schwerpunkte (Onkologie und Geriatrie)	711.737

A. Jahreserfolgsrechnung für das Wirtschaftsjahr 2017

Die Gewinn- und Verlustrechnung der ALB FILS KLINIKEN GmbH stellt sich für das Wirtschaftsjahr 2017 folgendermaßen dar:

Jahresfehlbetrag - 5.264.070,93 €

Entnahme aus Rücklage + 4.040.941,71 €

davon Neutralisierung der Abschreibungen von gesellschaftler-finanziertem Anlagevermögen (+4.143 TEUR)

davon Zuführung zur Rücklage auf Grund Verkaufserlös Grundstückstausch Kita (-103 TEUR)

Ergibt einen **Bilanzverlust 2017** in Höhe von **- 1.223.129,22 €**
der vom Gesellschafter auszugleichen ist.

Nachrichtlich: im Wirtschaftsplan 2017 veranschlagt: - 1.500.000,00 €

B. Ergebnisanalyse

Der ausgewiesene Bilanzverlust 2017 setzt sich wie folgt zusammen:

in Euro		2017	Vorjahr
1.	allgemeiner Klinikbetrieb	- 1.067.097	- 3.136.275
2.	Ambulanzen	386.512	444.162
3.	Medizinisches Versorgungszentrum (MVZ)	161.908	36.703
4.	SPZ	- 235.710	- 210.343
5.	Kindertagesstätte	- 565.097	- 516.009
6.	Notarzt	26.924	21.929
7.	Wohnbereiche/Vermietung	301.734	315.241
8.	Nebenbetriebe	- 19.658	41.154
9.	Steuerergebnis	- 31.065	286.518
10.	Finanzergebnis (insb. Zinsen)	- 181.581	108.539
	gesamt	- 1.223.129	- 2.608.381

zu 10.) in 2017 erstmals höhere Zinsaufwendungen für die Darlehen der vorzuziehenden Maßnahmen
(Kita, Parkhaus, Wohnheim)

C. Jahresbilanz zum 31.12.2017

Die konsolidierte Jahresbilanz schließt ab
mit einer Bilanzsumme von

185.626.817,39 €

D. Sanierungs-/Investitionsprojekte – Finanzierung mit Trägermitteln

Für nach dem KHG / LKHG nicht oder nicht ausreichend geförderte Investitionen wurden in 2017 aus den im Kernhaushalt des Gesellschafters veranschlagten Beträgen folgende Teilbeträge angefordert:

Klinik am Eichert:

Pauschalwert – Medizin/IT	500.000,00 €
Kleinere Baumaßnahmen / Sonstiges	200.000,00 €
Gesamtanforderungen an Gesellschafter für Investitionen	<u>700.000,00 €</u>

Helfenstein Klinik:

Aufzugsanlage	180.094,97 €
Erneuerung IT-Infrastruktur	400.000,00 €
Kernsanierung 4. OG	500.000,00 €
Kleinere Baumaßnahmen / Sonstiges	200.000,00 €
Gesamtanforderungen an Gesellschafter für Investitionen	<u>1.280.094,97 €</u>

Die **Gesamtanforderung** beläuft sich für die Kliniken-GmbH im Jahr 2017 auf **1.980.094,97 €**.

E. Prüfungsbericht des Wirtschaftsprüfers und Bericht des Aufsichtsrates an den Kreistag

Der Jahresabschluss der ALB FILS KLINIKEN GmbH für das Geschäftsjahr 2017 wurde durch das Zentrale Finanzwesen der Kliniken-GmbH aufgestellt. Die Prüfung des Jahresabschlusses erfolgte durch die Baker Tilly AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft im Februar und April 2018 vor Ort in der Klinik am Eichert Göppingen (Prüfungskosten: 41.200 Euro inkl. MWSt. und Nebenkosten).

Der Wirtschaftsprüfer hat einen Prüfungsbericht zur Erstellung des Jahresabschlusses gefertigt und einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt. Eine Kopie des Testatexemplars ist der Beratungsunterlage als Anlage 2 beigelegt.

Nach Vorlage des Jahresabschlusses und des Lageberichtes zusammen mit dem Prüfungsbericht des Abschlussprüfers durch die Geschäftsführung an den Aufsichtsrat, hat der Aufsichtsrat gem. § 20 Abs. 4 des Gesellschaftsvertrages die Vorlagen zu prüfen. Diese Prüfung erfolgte in der Sitzung am 20.6.2018. Über diese Prüfung hat der Aufsichtsrat einen Bericht an die Gesellschafterversammlung zu erstatten (siehe bitte Anlage 3).

In der o.g. Sitzung am 20.6.2018 hat der Aufsichtsrat den einstimmigen Beschluss gefasst, dem Kreistag / der Gesellschafterversammlung zu empfehlen, vom Prüfungsbericht des Wirtschaftsprüfers zum Jahresabschluss der ALB FILS KLINIKEN GmbH für das Geschäftsjahr 2017 Kenntnis zu nehmen.