

ALB FILS KLINIKEN GmbH Kfm. Geschäftsführer Wolfgang Schmid		Anlage 1 zu BU KT 2019/078 12.07.2019

Jahresabschluss der ALB FILS KLINIKEN GmbH für das Geschäftsjahr 2018

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 2018 waren u. a. der Wirtschaftsplan 2018 und die Haushaltssatzung des Gesellschafters Landkreis Göppingen.

Die Budget- und Entgeltverhandlung mit den Kostenträgern für das Jahr 2018 fand im Juli 2018 statt. In dieser Verhandlung konnte mit den Kostenträgern Einigung im Hinblick auf das stationäre Budget 2018 erzielt werden. Die Umsetzung der Budget- und Entgeltvereinbarung erfolgte zum 01.10.2018.

Die Anzahl der vereinbarten Relativgewichte für 2018 liegt auf dem Niveau der Vereinbarung für das Vorjahr, im Ist wird das Vereinbarungsvolumen jedoch deutlich unterschritten:

Relativgewichte:	Vereinbarung		Ist
	2017	2018	2018
AFK GmbH	37.260	36.900	34.246

Das **Gesamtbudget 2018** der Kliniken-GmbH für den stationären Bereich (ohne Ausgleich) setzt sich folgendermaßen zusammen:

Budgetbestandteile 2018:

in Euro	AFK GmbH
Erlösbudget (DRG's und bundeseinheitl. Zusatzentgelte)	130.838.314
Erlössumme nach § 6 Abs. 3 KHEntgG; hausindividuelle Entgelte	480.978
Ausbildungsbudget	4.550.603
Budget Schwerpunkte (Onkologie und Geriatrie)	727.281

A. Jahreserfolgsrechnung für das Wirtschaftsjahr 2018

Die Gewinn- und Verlustrechnung der ALB FILS KLINIKEN GmbH stellt sich für das Wirtschaftsjahr 2018 folgendermaßen dar:

Jahresfehlbetrag	- 15.420.193,48 €
Entnahme aus Rücklage	<u>+ 6.918.309,32 €</u>
Ergibt einen Bilanzverlust 2018 in Höhe von der vom Gesellschafter auszugleichen ist.	<u>- 8.501.884,16 €</u>
Nachrichtlich: im Wirtschaftsplan 2018 veranschlagt:	0,00 €

B. Ergebnisanalyse

Der ausgewiesene Bilanzverlust 2018 setzt sich wie folgt zusammen:

in Euro		2018	Vorjahr
1.	allgemeiner Klinikbetrieb	- 8.414.490	- 1.067.097
2.	Ambulanzen	348.360	386.512
3.	Medizinisches Versorgungszentrum (MVZ)	621.111	161.908
4.	SPZ	- 218.690	- 235.710
5.	Kindertagesstätte	- 778.230	- 565.097
6.	Notarzt	36.511	26.924
7.	Wohnbereiche/Vermietung	81.338	301.734
8.	Nebenbetriebe	181.085	- 19.658
9.	Steuerergebnis	- 32.800	- 31.065
10.	Finanzergebnis (insb. Zinsen)	- 326.079	- 181.581
	gesamt	- 8.501.884	- 1.223.129

C. Jahresbilanz zum 31.12.2018

Die konsolidierte Jahresbilanz schließt ab
mit einer Bilanzsumme von

342.400.125,92 €

D. Sanierungs-/Investitionsprojekte – Finanzierung mit Trägermitteln

Für nach dem KHG / LKHG nicht oder nicht ausreichend geförderte Investitionen wurden in 2018 aus den im Kernhaushalt des Gesellschafters veranschlagten Beträgen folgende Teilbeträge angefordert:

Klinik am Eichert:

OP-Robotersystem	900.000 €
Erneuerung IT-Infrastruktur (Rechenzentrum)	500.000 €
Pauschalwert – Medizin/IT	500.000 €
Kleinere Baumaßnahmen / Sonstiges	200.000 €
Gesamtanforderungen an Gesellschafter für Investitionen	<u>2.100.000 €</u>

 Helfenstein Klinik:

Aufzugsanlagen	269.905 €
Kleinere Baumaßnahmen / Sonstiges	200.000 €
Grundsaniierung OP	41.647 €
Erneuerung IT-Infrastruktur	22.966 €
Gesamtanforderungen an Gesellschafter für Investitionen	<u>534.518 €</u>

Die **Gesamtanforderung** beläuft sich für die Kliniken-GmbH im Jahr 2018 auf **2.634.518 €**.

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

Der Jahresabschluss der ALB FILS KLINIKEN GmbH für das Geschäftsjahr 2018 wurde durch das Zentrale Finanzwesen der Kliniken-GmbH aufgestellt. Die Prüfung des Jahresabschlusses erfolgte durch die Baker Tilly AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft im März und April 2019 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 25.6.2019. Über diese Prüfung hat der Aufsichtsrat einen Bericht an die Gesellschafterversammlung zu erstatten (siehe bitte Anlage 3).

In der o.g. Sitzung am 25.6.2019 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 2018 Kenntnis zu nehmen.