

# **Stadt Amberg**

## **Wirtschaftsplan des Geschäftsjahres 2008 für das Sondervermögen ( Klinikum St. Marien )**

### Vorbemerkung

Mit Satzung vom 25.11.2003 wurde der Eigenbetrieb "Klinikum St. Marien Amberg" in das Kommunalunternehmen "Klinikum St. Marien Amberg" mit dem Zusatz "Anstalt des öffentlichen Rechts der Stadt Amberg" umgewandelt.

Mit Gründung dieses Kommunalunternehmens wurde das Anlagevermögen der Klinik in Verbindung mit gebildeten Sonderposten zum Stichtag 01.01.2004 aufgeteilt. Das Anlagevermögen, welches dem Sondervermögen der Stadt Amberg zugeordnet ist, wird buchhalterisch separat betrachtet. Es werden jährlich nur noch Abschreibungen und die jeweiligen Auflösungen der Sonderposten verbucht. Bei Anlagen im Bau erfolgte eine Zuordnung des Bauabschnittes B3B und des Raum- und Funktionsprogramms zum Sondervermögen. Hier werden bei endgültiger Aktivierung die beweglichen Anlagegüter einschließlich der korrespondierenden Finanzierungsquellen aus dem Sondervermögen heraus in das Kommunalunternehmen übernommen. Für das Raum- und Funktionsprogramm ist dies zwischenzeitlich erfolgt.

Weitere Buchungen bzw. operative Handlungen finden nicht statt, wodurch Erläuterungen hinsichtlich Geschäftsverlauf, Entwicklung, politische und wirtschaftliche Rahmenbedingungen, u.ä. entfallen.

# Stadt Amberg

## A. Erfolgsplan des Sondervermögen (Klinikum St. Marien) für das Geschäftsjahr 2008

| Konto<br>Nr. | Konto<br>Bezeichnung                                                                                                                                     | Planansatz<br>2008  | Planansatz<br>2007  | Ergebnis des<br>Jahresabschlusses<br>2006 | Erläuterungen |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------------------|---------------|
|              | <b><u>EINNAHMEN</u></b>                                                                                                                                  |                     |                     |                                           |               |
| 46020        | <b>KGr. 46 Erträge aus Fördermittel nach KHG</b><br>Erträge aus Fördermitteln nach § 9.1.1 KHG ( Investitionen )                                         | 457.000,00          | 890.000,00          | 22.628,48                                 | Anlage 1      |
| 47010        | <b>KGr. 47 Zuwendungen/Zuschüsse der öffentl. Hand zur Finanzierung von Investitionen</b><br>Zuw./Zusch. öffentl. Hand ( Träger ) z. Fin. v. Invest.     | 0,00                | 0,00                | 2.585,85                                  |               |
| 48100        | <b>KGr. 48 Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten</b><br>Ausgleichsposten Eigenmittelförderung                                                 | 25.852,00           | 25.852,00           | 25.852,00                                 |               |
| 49000        | <b>KGr. 49 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten</b><br>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Fördermitteln nach § 9.3 KHG ( Pauschalfo. ) | 8.889,00            | 9.053,00            | 9.053,00                                  |               |
| 49002        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Fördermitteln nach § 9.1 KHG ( Einzeifö. )                                                                | 1.346.914,00        | 1.335.775,00        | 1.346.919,50                              |               |
| 49100        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen/Zuschüssen der öffentl. Hand                                                                  | 26.846,00           | 26.846,00           | 26.846,00                                 |               |
| 49101        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen/Zuschüssen der öffentl. Hand ( Träger )                                                       | 26.080,00           | 26.086,00           | 26.086,00                                 |               |
| 49200        | Erträge aus der Auflösung von Ausgleichsposten aus Darlehenförderung                                                                                     | 46.730,00           | 46.730,00           | 46.730,00                                 |               |
| 49400        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen Dritter ( Spenden )                                                                           | 3.888,00            | 3.888,00            | 3.888,00                                  |               |
|              | <b>Zwischensumme:</b>                                                                                                                                    | <b>1.942.209,00</b> | <b>2.364.230,00</b> | <b>1.510.588,83</b>                       |               |

| Konto<br>Nr. | Konto<br>Bezeichnung                                                                        | Planansatz<br>2006  | Planansatz<br>2007  | Ergebnis des<br>Jahresabschlusses<br>2006 | Erläuterungen |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------------------|---------------|
|              | <b><u>AUSGABEN</u></b>                                                                      |                     |                     |                                           |               |
|              | <b><i>KGf. 75 Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten oder Verbindlichkeiten</i></b> |                     |                     |                                           |               |
| 75200        | Zuführung Fördermittel § 9.1 KHG zu Sonderposten                                            | 457.000,00          | 890.000,00          | 22.628,48                                 |               |
| 75201        | Zuführung Fördermittel § 9.3 KHG zu Sonderposten                                            | 0,00                | 0,00                | 0,00                                      |               |
| 75400        | Zuführung Zuw./Zusch. der öffentl. Hand zu Sonderposten                                     | 0,00                | 0,00                | 2.585,85                                  |               |
|              | <b><i>KGf. 76 Abschreibungen</i></b>                                                        |                     |                     |                                           |               |
| 76110        | Abschreibungen vor KHG mit Eigenkapital finanziert                                          | 25.852,00           | 25.852,00           | 25.852,00                                 |               |
| 76120        | Abschreibungen vor KHG mit Zuw./Zusch. d. öffentl. Hand                                     | 26.846,00           | 26.846,00           | 26.846,00                                 |               |
| 76140        | Abschreibungen gefördert n. § 9.1 KHG ( Einzeiftö. )                                        | 1.346.914,00        | 1.335.775,00        | 1.346.919,50                              |               |
| 76150        | Abschreibungen gefördert n. § 9.3 KHG ( Pauschalftö. )                                      | 8.899,00            | 9.053,00            | 9.053,00                                  |               |
| 76160        | Abschreibungen gefördert n. § 9.2.3 KHG ( Darlehen )                                        | 46.730,00           | 46.730,00           | 46.730,00                                 |               |
| 76165        | Abschreibungen Zuw./Zusch. d. öffentl. Hand ( Träger )                                      | 26.080,00           | 26.086,00           | 26.086,00                                 |               |
| 76170        | Abschreibungen nicht geförderte Einrichtungen                                               | 75,00               | 75,00               | 75,00                                     |               |
| 76171        | Abschreibungen Eigenfinanzierung nach KHG                                                   | 25.796,00           | 17.136,00           | 19.129,79                                 |               |
| 76174        | Abschreibungen Zuwendungen Dritter ( Spenden )                                              | 3.888,00            | 3.888,00            | 3.888,00                                  |               |
| 76190        | Abschreibungen auf Wohnbauten                                                               | 5.329,00            | 5.329,00            | 5.329,00                                  |               |
|              | <b><i>KGf. 79 Übrige Aufwendungen</i></b>                                                   |                     |                     |                                           |               |
| 79100        | Aufwendungen Abgang Anlagevermögen                                                          | 0,00                | 0,00                | 0,00                                      |               |
|              | <b>Zwischensumme:</b>                                                                       | <b>1.973.409,00</b> | <b>2.386.770,00</b> | <b>1.636.122,62</b>                       |               |
|              | <b>Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag:</b>                                                  | <b>-31.200,00</b>   | <b>-22.540,00</b>   | <b>-24.533,79</b>                         |               |

# Stadt Amberg

## Anlage zum Vermögensplan des Sondervermögen ( Klinikum St. Marien )

### ANLAGE 1

#### Vermögensplan 2008 - Bauvorhaben/Investitionen/Einrichtungen

| Bilanz-Pos. | Kto.-Nr. | Bezeichnung                                   | Ansatz           |
|-------------|----------|-----------------------------------------------|------------------|
| 2.          |          | Anlagen im Bau                                |                  |
|             |          | <b>SANIERUNG</b>                              |                  |
|             | 08306    | Sanierung BA 3 B                              | 411.300 €        |
|             |          | örtl. Beteilig. 10 %                          | 45.700 €         |
|             |          |                                               | 457.000 €        |
|             |          | ges. Restförderung 457.000 (Stand 01.08.2007) |                  |
|             |          | <b>SUMME INSGESAMT</b>                        | <b>457.000 €</b> |

# Stadt Amberg

## B. Vermögensplan des Sondervermögen ( Klinikum St. Marien )

für das  
Geschäftsjahr 2008

| lfd.<br>Nr. | Bezeichnung                                                                                                                              | Einnahmen<br>Planansatz<br>2008 | Erläuterungen |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------|
|             | <b>Einnahmen</b>                                                                                                                         | €                               |               |
| <b>I.</b>   | <b><u>Innenfinanzierung</u></b>                                                                                                          |                                 |               |
| 1.          | Vermögensumschichtung                                                                                                                    | 0                               |               |
| 2.          | Abschreibungen auf nicht geförderte Anlagegüter                                                                                          | 31.200                          |               |
| 3.          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten<br>nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zu-<br>wendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens | 1.485.209                       |               |
|             | <b>Summe I.</b>                                                                                                                          | <b>1.516.409</b>                |               |
| <b>II.</b>  | <b><u>Außenfinanzierung</u></b>                                                                                                          |                                 |               |
| 1.          | Investitionszuschüsse des Trägers                                                                                                        | 0                               | Anlage 1      |
| 2.          | Fördermittel nach dem KHG und BayKrG                                                                                                     | 457.000                         | Anlage 1      |
|             | davon Fördermittel n.§ 9.1 KHG - Anteil Land Bayern -                                                                                    | 411.300                         |               |
|             | davon Fördermittel n.§ 9.1 KHG - Anteil Träger -                                                                                         | 45.700                          |               |
| 4.          | Einnahmen aus Krediten                                                                                                                   | 0                               |               |
| 4.1         | Darlehen von Kreditinstituten                                                                                                            |                                 |               |
| 4.2         | Darlehen vom Träger                                                                                                                      |                                 |               |
| 4.3         | Sonstige Darlehen                                                                                                                        |                                 |               |
| 5.          | Sonstige Einnahmen                                                                                                                       | 0                               |               |
|             | Darlehensrückflüsse                                                                                                                      |                                 |               |
|             | <b>Summe II.</b>                                                                                                                         | <b>457.000</b>                  |               |
| <b>III.</b> | <b><u>Verlustdeckung</u></b>                                                                                                             |                                 |               |
| 1.          | Verrechnung mit                                                                                                                          |                                 |               |
| 1.1         | den Kapitalrücklagen                                                                                                                     | 31.200                          |               |
| 1.2         | den Gewinnrücklagen                                                                                                                      |                                 |               |
| 1.3         | dem Gewinnvortrag                                                                                                                        |                                 |               |
|             | <b>Summe III.</b>                                                                                                                        | <b>31.200</b>                   |               |
|             | <b>Einnahmen insgesamt</b>                                                                                                               | <b>2.004.609</b>                |               |

# Stadt Amberg

## B. Vermögensplan des Sondervermögen ( Klinikum St. Marien )

für das  
Geschäftsjahr 2008

| lfd.<br>Nr. | Bezeichnung                                                                                                                         | Ausgaben<br>Planansatz<br>2008 | Erläuterungen    |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------|
| <b>I.</b>   | <b>Ausgaben nach § 4 Abs. 1 Nr. 1 WkKV</b>                                                                                          | €                              |                  |
| 1.          | Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschl. d. Betriebsbauten auf fremden Grundstücken - Abschreibungen - | 1.511.080                      | <u>Vorhaben:</u> |
| 2.          | Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten einschl. d. Wohnbauten auf fremden Grundstücken - Abschreibungen -         | 5.329                          |                  |
| 3.          | Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte o. Bauten                                                                                      |                                |                  |
| 4.          | Technische Anlagen                                                                                                                  |                                |                  |
| 5.          | Einrichtungen und Ausstattungen                                                                                                     |                                |                  |
| 6.          | Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                                                                                           | 457.000                        | Baustufe BA 3 B  |
| 7.          | Immaterielle Vermögensgegenstände                                                                                                   |                                |                  |
|             | <b>Summe I.</b>                                                                                                                     | <b>1.973.409</b>               |                  |
| <b>II.</b>  | <b>Ausgaben für Tilgungsleistungen</b>                                                                                              |                                |                  |
| 1.          | Tilgung von Darlehen, gef.n.Art. 15 BayKrG                                                                                          | 0                              |                  |
| 2.          | Tilgung von sonstigen Darlehen                                                                                                      | 0                              |                  |
| 2.1         | ausgereicht von Kreditinstituten                                                                                                    |                                |                  |
| 2.2         | ausgereicht vom Träger                                                                                                              |                                |                  |
| 2.3         | ausgereicht von Sonstigen                                                                                                           |                                |                  |
|             | <b>Summe II.</b>                                                                                                                    | <b>0</b>                       |                  |
| <b>III.</b> | <b>Deckung der Verluste</b>                                                                                                         |                                |                  |
| 1.          | 2007                                                                                                                                | 31.200                         |                  |
|             | <b>Summe III.</b>                                                                                                                   | <b>31.200</b>                  |                  |
|             | <b>Ausgaben insgesamt</b>                                                                                                           | <b>2.004.609</b>               |                  |

0

# Stadt Amberg

## Vermögensplan des Sondervermögens (Klinikum St. Marien) für die Jahre 2007 - 2011

| Itd. Nr. | Bezeichnung                                                                                                                      | Planansatz 2007  | Planansatz 2008  | Planansatz 2009  | Planansatz 2010  | Planansatz 2011  |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|          | <b>Einnahmen</b>                                                                                                                 |                  |                  |                  |                  |                  |
| I.       | <u><b>Innenfinanzierung</b></u>                                                                                                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1.       | Vermögensumschichtung                                                                                                            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 2.       | Abschreibungen auf nicht geförderte Anlagegüter                                                                                  | 22.540           | 31.200           | 31.200           | 31.200           | 31.200           |
| 3.       | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens | 1.473.942        | 1.485.209        | 1.480.854        | 1.480.809        | 1.480.555        |
|          | <b>Summe I.</b>                                                                                                                  | <b>1.496.482</b> | <b>1.516.409</b> | <b>1.512.054</b> | <b>1.512.009</b> | <b>1.511.765</b> |
| II.      | <u><b>Außenfinanzierung</b></u>                                                                                                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1.       | Investitionszuschüsse des Trägers                                                                                                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 2.       | Fördermittel nach dem KHG und BayKfG                                                                                             | 2.800.000        | 457.000          | 0                | 0                | 0                |
| 4.       | Einnahmen aus Krediten                                                                                                           | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 4.1      | Darlehen von Kreditinstituten                                                                                                    |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4.2      | Darlehen vom Träger                                                                                                              |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4.3      | Sonstige Darlehen                                                                                                                |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5.       | Sonstige Einnahmen                                                                                                               | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
|          | Darlehensrückflüsse                                                                                                              |                  |                  |                  |                  |                  |
|          | <b>Summe II.</b>                                                                                                                 | <b>2.800.000</b> | <b>457.000</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| III.     | <u><b>Verlustdeckung</b></u>                                                                                                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1.       | Verrechnung mit                                                                                                                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1.1      | den Kapitalrücklagen                                                                                                             | 22.540           | 31.200           | 31.200           | 31.200           | 31.200           |
| 1.2      | den Gewinnrücklagen                                                                                                              |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1.3      | dem Gewinnvortrag                                                                                                                |                  |                  |                  |                  |                  |
|          | <b>Summe III.</b>                                                                                                                | <b>22.540</b>    | <b>31.200</b>    | <b>31.200</b>    | <b>31.200</b>    | <b>31.200</b>    |
|          | <b>Einnahmen Insgesamt</b>                                                                                                       | <b>4.319.022</b> | <b>2.004.609</b> | <b>1.543.254</b> | <b>1.543.209</b> | <b>1.542.965</b> |

# Stadt Amberg

## Vermögensplan des Sondervermögens (Klinikum St. Marien) für die Jahre 2007 - 2011

| Hfd. Nr. | Bezeichnung                                                                                                      | Planansatz 2007  | Planansatz 2008  | Planansatz 2009  | Planansatz 2010  | Planansatz 2011  |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| I.       | <b>Ausgaben nach § 4 Abs. 1 Nr. 1 WKKV</b><br><b>Vorhaben: Baustufe BA 3 B</b>                                   | €                | €                | €                | €                | €                |
| 1.       | Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschl. d. Betriebsbauten auf fremden Grundstücken | 1.491.153        | 1.511.080        | 1.506.725        | 1.506.680        | 1.506.426        |
| 2.       | Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten einschl. d. Wohnbauten auf fremden Grundstücken         | 5.329            | 5.329            | 5.329            | 5.329            | 5.329            |
| 3.       | Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte ohne Bauten                                                                 | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 4.       | Technische Anlagen                                                                                               | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 5.       | Einrichtungen und Ausstattungen                                                                                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 6.       | Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                                                                        | 2.800.000        | 457.000          | 0                | 0                | 0                |
| 7.       | Immaterielle Vermögensgegenstände                                                                                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
|          | <b>Summe I.</b>                                                                                                  | <b>4.296.482</b> | <b>1.973.409</b> | <b>1.512.054</b> | <b>1.512.009</b> | <b>1.511.755</b> |
| II.      | <b>Ausgaben für Tilgungsleistungen</b>                                                                           |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1.       | Tilgung von Darlehen, gef.n.Art. 15 BayKrG                                                                       | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 2.       | Tilgung von sonstigen Darlehen                                                                                   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 2.1      | ausgereicht von Kreditinstituten                                                                                 |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2.2      | ausgereicht vom Träger                                                                                           |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2.3      | ausgereicht von Sonstigen                                                                                        |                  |                  |                  |                  |                  |
|          | <b>Summe II.</b>                                                                                                 | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| III.     | <b>Deckung der Verluste</b>                                                                                      |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1.       | Verringerung des Eigenkapitals                                                                                   | 22.540           | 31.200           | 31.200           | 31.200           | 31.200           |
|          | <b>Summe III.</b>                                                                                                | <b>22.540</b>    | <b>31.200</b>    | <b>31.200</b>    | <b>31.200</b>    | <b>31.200</b>    |
|          | <b>Ausgaben insgesamt</b>                                                                                        | <b>4.319.022</b> | <b>2.004.609</b> | <b>1.543.254</b> | <b>1.543.209</b> | <b>1.542.955</b> |