Carl-Thiem-Klinikum Cottbus gGmbH

Eigengesellschaft der Stadt Cottbus / Chosebuz

ERFOLGSPLAN 2007

		Planung	Zum Vergleich :		
Position	Bezeichnung	Jahr 2007	Plan 2006	lst 2005	
		Betrag (T€)	Betrag (T€)	Betrag (T€	
1.	Umsatzerlöse	140.114,0	136.394,0	137.681,0	
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen	0,0	0,0	-360,4	
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	
4.	Sonstige betriebliche Erträge	20.280,3	18.293,0	20.433,3	
5.	Materialaufwand				
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	34.681,0	33.167,0	31.720,8	
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.699,0	4.390,0	4.472,7	
6.	Personalaufwand				
	a) Löhne und Gehälter	80.759,3	78.668,5	76.447,2	
	b) Sozialabgaben und Aufwendungen für Alters- versorgung und Unterstützung	18.781,7	17.975,7	17.192,6	
7.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen (ergebniswirksam und neutral)	8.364,8	7.934,7	6.388,0	
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	13.586,4	12.851,1	18.359,4	
9.	Erträge aus Beteiligungen	0,0	0,0	0,0	
10.	Erträge aus anderen Wertp. u.Ausleihungen	0,0	0,0	0,0	
11.	Zinsen aus Betriebsmitteln u.ähnliche Erträge	587,0	437,0	774,0	
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen u.Wertpapiere	0,0	0,0	0,0	
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1,0	101,0	524,8	
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	108,1	36,0	3.422,6	
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften	0,0	0,0	0,0	
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,0	0,0	0,0	
17.	Außerordentliche Erträge	0,0	0,0	0,0	
18.	Außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	
19.	Außerordentliches Ergebnis	0,0	0,0	0,0	
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	20,0	8,0	28,1	
21.	Sonstige Steuern	4,1	4,0	4,0	
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	84,0	24,0	3.390,5	
uf neu	e Rechnung vorzutragen	84,0			

Anlage

Erläuterungen zu einzelnen Positionen des Erfolgsplanes 2007

Pos. 1 Umsatzerlöse

= 140.114,0 T€

Für die Umsatzerlöse 2007 wird eine Steigerung um fast 2% gegenüber dem Ist 2005 geplant. Bei diesem Ansatz sind sowohl das voraussichtliche Ergebnis der Entgeltverhandlungen 2006 als auch bereits bekannte Einflussfaktoren für das Jahr 2007 berücksichtigt.

Die Entwicklung der Leistungen im stationären und ambulanten Bereich als Basis für die Umsatzerlöse spiegelt sowohl aktuelle Verläufe als auch strategische Ausrichtungen der Carl-Thiem-Klinikum Cottbus gGmbH wider.

Die Auswirkungen der aktuellen Gesundheitsreform können zur Zeit noch nicht seriös eingeschätzt werden und sind in diesem Plan nicht enthalten.

Pos. 4 Sonstige betriebliche Erträge

= 20.280,3 T€

Diese Position geht in der Größenordnung der Isterträge des Jahres 2005 in den Plan 2007 ein.

Pos. 5 Materialaufwand

= 39.380,0 T€

Auf die für das Jahr 2006 eingestellten Kosten für Materialaufwendungen sind weitere zusätzliche rd. 5% Steigerungen für 2007 eingeplant. Diese begründen sich vor allem durch die ab 1.1.2007 geltende Mehrwertsteuererhöhung um 3% und einem durchschnittlich zu erwartenden Nettopreisanstieg von 2%, wobei dieser in den einzelnen Kostenarten sehr unterschiedlich ausfallen kann.

Pos. 6 Personalaufwand

= 99.541,0 T€

Sowohl die voraussichtlichen Personalkosten 2006 als auch für 2007 geplante Leistungsentwicklungen bilden die Grundlage für den Planansatz im Personalbereich. Dabei sind alle bereits bekannten Faktoren der BAT-O/W-Angleichung sowie der Entwicklung im Bereich der Sozialabgaben berücksichtigt. Diese ergeben eine 2%ige Steigerung der Personalaufwendungen. Die Folgen des tariflichen Konfliktes im Bereich des Ärztlichen Dienstes sind in der Planung nicht enthalten, da sie zum jetzigen Zeitpunkt schwer einschätzbar sind.

Pos. 7 Abschreibungen

= 8.364,8 T€

Für 2007 müssen wie im Vorjahr erhöhte Abschreibungen eingeplant werden. Diese lassen sich nach wie vor mit dem umfangreichen Baugeschehen begründen, bleiben durch die Förderung in ihrer Auswirkung auf das Betriebsergebnis aber neutral. In der Erhöhung um ca. 5% gegenüber dem Planansatz 2006 sind auch ergebniswirksame Abschreibungen für den aus Eigenmitteln finanzierten Container enthalten.

Pos. 8 Sonstige betriebliche Aufwendungen

= 13.586,4 T€

Wie in Pos. 5 finden im Planansatz 2007 die zu erwartenden Erhöhung für die Mehrwertsteuer und sonstige Preisentwicklungen Berücksichtigung. Daraus ergibt sich ebenfalls ein Kostenanstieg in Höhe von ca. 6% gegenüber dem Jahr 2006.

Zusammenfassung

Wie in den vergangenen Jahren bestehen viele Einflussfaktoren im Bereich des Gesundheitswesens, deren Auswirkungen sowohl auf der Ertrags- als auch auf der Aufwandsseite unbekannt bzw. schwer bewertbar sind.

Unter Berücksichtigung aller bekannten Tatsachen und Entwicklungen und in Übereinstimmung mit der im Businessplan der Carl-Thiem-Klinikum Cottbus gGmbH gestellten Ziele ergibt sich der vorliegende Erfolgsplan für das Jahr 2007 mit einem Überschuss in Höhe von 84 T€.

Ein engmaschiges Leistungs-, Erlös- und Kostenmanagement bzw. -controlling dient der rechtzeitigen Steuerung der wirtschaftlichen Prozesse im gesamten Unternehmen.

Auf die o.g., in ihrer Wirkung noch nicht bewertbaren Veränderungen wird das Unternehmen Carl-Thiem-Klinikum Cottbus gGmbH angemessen und im Rahmen der gesetzlichen Möglichkeiten reagieren.

Finanzplan 2007 Einnahmen

vorläufig

		Ergebnis JA 2005	vorauss. Ist 2006	Planansatz 2007
		(€)	(€)	(€)
1.	Pauschale Fördermittel			
1.1.	Jahrespauschale It. Bewilligung	2.449.514	2.500.000	2.500.000
1.2.	PFM für Ausbildungsplätze	37.100	38.600	38.600
1.3.	Besondere Bewilligung PFM auf Antrag	0	0	0
1.4.		3.949.761	0	0
1.5.	J	194.820	250.000	230.000
1.6.	Zinsen u. Verkaufserlöse aus PFM	95.518	80.000	80.000
	Summe zu 1.	6.726.713	2.868.600	2.848.600
2.	Einzelfördermittel			
2.1.	Vorabmaßnahmen Haus 33 u. EMK	244.890	0	0
2.2.	Hauptmaßnahme 5. BA, Teil 1	14.626.064	18.100.000	10.500.000
	Hauptmaßnahme 5. BA, Teil 2	0	0	1.290.000
2.4.	Pachtzins Klinikbereich Kolkwitz	96.123	96.123	96.123
	Summe zu 2.	14.967.077	18,196,123	11.886.123
3. 3.1.	Eigenmittel für Investitionen Vorabmaßnahmen Haus 33 u. EMK	0	94.805	223.500
3.2.	Hauptmaßnahme 5. BA, Teil 1	55.380	40.000	50.000
3.3.	Hauptmaßnahme 5. BA, Teil 2	224.830	0	0
3.4.	Haus 41 (Errichtung Infektionsabteilung)	172.061	770.000	2.666.000
3.5.	Sonstige Investitionen	527.063	910.000	500.000
	Summe zu 3.	979.334	1.814.805	3,439,500
4.	Sonstige Mittel und Zuschüsse für inv. Maßn. im nicht geförd.Bereich			
4.1.	Zuwendungen der öffentl. Hand	6.885	10.000	10.000
4.2.	Sonstige Zuwend. von Dritten f. Investitionen	22.971	50.000	50.000
	Summe zu 4.	29.856	60,000	60.000
5. 5.1. 5.2.	Abschreibungen Ergebniswirksam Neutral	1.227.400 5.110.000	1.129.800 6.050.500	1.347.200 6.917.600
	Summe zu 5.	6.337.400	7.180.300	8.264.800
6. 6.1.	Zuführung zur Gewinnrücklage Eigenanteil CTK 5. Bauabschnitt Teil 2	3.000.000	0	0
6.2.	Eigenanteil CTK Häuser 62 und 63	0	2.300.000	0
	Summe zu 6.	3,000.000	2.300.000	0
	Summe 1 6.	32.040.380	32.419.828	26.499.023

Finanzplan 2007 Ausgaben

vorläufig

		Ergebnis JA 2005	vorauss. Ist 2006	Planansatz 2007
		(€)	(€)	(€)
1.	Ausgaben aus Fördermitteln			
1.1.	Mittel- und langfristige Investitionen / EFM	14.870.954	18.100.000	11.790.000
1.2.	Pauschale Förderung	2.760.965	2.589.528	2.484.243
1.3.	Nutzung von Anlagegütern	159.072	159.072	134.357
1.4.	Ausgaben aus Erlösen aus ambulanter Mitnutzung geförderter AG	39.949	120.000	230.000
1.5.	Pachtzins für Klinikbereich Kolkwitz	96.123	96.123	96.123
QU.	Summe zu 1.	17.927.063	21.064.723	14.734.723
2.	Zuführung von PFM sowie Zinsen aus der Anlage von PFM zu Verbindl. nach KHG	3.766.727	0	10
3.	Ausgaben für Investitionen aus Rücklagen	3.000.000	2.300.000	0
4.	Ausgaben aus sonstigen Mitteln und Zuschüssen für Investitionen im KH	29.856	60.000	60.000
5. 5.1.	Sonstige Ausgaben für Investitionen im KH Abschreibungen	6.337.400	7.180.300	8.264.800
5.2.	Ausgaben aus Eigenmitteln	979.334	1.814.805	3.439.500
	Summe zu 5.	7,316,734	8.995.105	11.704.300
	Summe 1 5.	32.040.380	32.419.828	26.499.023

Geplantes VK-Stellensoll 2007 nach Berufsgruppen (Stand: 14.07.2006)

Personalart	VK - Soll Wirtsch.plan f. 2006	VK - Soll 2007
1 ersonaurt		
Ärztlicher Dienst	310,66	315,66
Pflegedienst (incl. 2006 durchschn. 180 Schüler, 1:5,5 = 32,72 VK) (2005 Schüleranrechnung 31 VK)	773,62	794,00
Medizinisch-technischer Dienst	347,09	346,59
Funktionsdienst (incl. 13 Schüler, 1:5,5, 2006 = 2,36 VK)	170,99	172,99
Klinisches Hauspersonal	11,22	11,22
Wirtschafts- u. Versorgungsdienst	142,99	142,99
Technischer Dienst	53,65	53,65
Verwaltungsdienst	117,95	120,45
Sonderdienst *	6,98	6,98
Sonstiges Personal (17 Azubis 1:6)	2,59	2,59
Gesamt (ohne Med.Schule u. Zivildienstl.)	1.937,74	1.967,12
nachrichtlich:		
Ausbildungsstätten (Med.Schule) (incl. 1,0 VK AA-Klasse)	29,48	29,48
Zivildienstleistende (42 Plätze) (Anrechn. 1:9)	3,03	4,67
Gesamt:	1.970,25	2.001,2

^{*}teilfreigestellte BR-Mitglieder in jeweiligen BG geführt

Bilanz der Carl-Thiem-Klinikum Cottbus gGmbH zum 31.12.2005

		Bhanz der Cari-Thiem-Kii	mikum Cotto	ous gombii zum 31.12.2005				
Aktivseite:							Passivs	eite:
	—31.12.2005 —	—31.12.2004 —			-31.12	2.2005 —	—31.12	2004 —
	€ €	€ €			€	€	€	€
A włogowome goon			A.	. Eigenkapital				
A. <u>Anlagevermögen</u>				1. Gezeichnetes Kapital	18.000.000,00		18.000.000,00	
I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>	1.059.655,00	151.3	399,00	2. Kapitalrücklagen	53.292.853,33		53.292.853,33	
II. Sachanlagen				3. Gewinnrücklagen	7.939.078,00		4.939.078,00	
Grundstücke mit Betriebsbauten	58.203.243,19	58.609.566,69		4. Gewinnvortrag	135.810,83	50 550 010 56	67.464,23	76 267 742 16
			p	5. Bilanzgewinn Sonderposten aus Zuwendungen	390.470,60	79.758.212,76	68.346,60	76.367.742,16
2. Grundstücke mit Wohnbauten	852.037,65	889.217,65	ь.	zur Finanzierung des Anlagevermögens				
3. technische Anlagen	1.730.716,00	2.113.607,83		1. Sonderposten aus Fördermitteln nach dem KHG	31.700.066,57		31.049.262,26	
4. Einrichtungen und Ausstattungen	12.098.766,70	11.070.062,24		2. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen	1.044.151.00		1 220 172 02	
5. Anlagen im Bau	<u>29.213.751,40</u> 102.098.514,94	<u>15.394.474,46</u> 88.076.9	928,87	der öffentlichen Hand	1.264.151,03		1.338.173,93	
D IIl6			C	Sonderposten aus Zuwendungen Dritter Rückstellungen	209.612,44	33.173.830,04	243.662,48	32.631.098,67
B. <u>Umlaufvermögen</u>			C.	1. Steuerrückstellungen	20,000,00		0.00	
I. <u>Vorräte</u>				Steuertucksterlungen sonstige Rückstellungen	20.000,00	17 120 816 21	0,00	15 506 000 72
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.426.310,32	2.517.370,41	D	Verbindlichkeiten	17.109.816,31	17.129.816,31	15.596.009,72	15.596.009,72
2. unfertige Leistungen	<u>1.426.748,00</u> 3.853.058,32	<u>1.787.130,00</u> 4.304.5	500,41	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	20.689.046,00		7.345.000,00	
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				- davon gefördert nach dem KHG: 31.12.2005: 20.689.046,00 €	20.007.040,00		7.545.000,00	
Forderungen aus Lieferungen				31.12.2004: 7.345.000,00 €	i			
und Leistungen	21.157.211,31	21.403.092,01		Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.482.525,95		5.268.778,05	
2. Forderungen an den Gesellschafter	148.353,81	252.354,86	1	 davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 31.12.2005: 6.482.525,95 € 				
 Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht 	52.903.108,69	68.237.133,60		31.12.2004: 5.268.778,05 €				
 davon nach KHEntgG und BPfIV: 31.12.2005: 0,00 € 				Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter	567.215,00		567.215,00	
31.12.2003: 0,00 € 31.12.2004: 7.850,66 €				4. Verbindlichkeiten nach dem				
4. sonstige Vermögensgegenstände	<u>503.470,14</u> 74.712.143,95	<u>577.380,11</u> 90.469.9	960,58	Krankenhausfinanzierungsrecht	74.370.608,14		88.645.713,33	
III. Kassenbestand,				 davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 31.12.2005: 14.430.934,63 € 				
Guthaben bei Kreditinstituten	34.707.080,18	28.002.3	334,02	31.12.2004: 12.314.299,64 € – davon nach KHEntgG und BPfIV:				
C. Ausgleichsposten nach dem KHG				31.12.2005: 11.935.086,00 € 31.12.2004: 9.440.596,00 €				
1. Ausgleichsposten für	22 625 176 72	21 420 7	700.00	5. Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen				
Eigenmittelförderung	22.635.176,73	21.439.7	/00,99	zur Finanzierung des Anlagevermögens	467.956,67		510.348,00	
D. Rechnungsabgrenzungsposten				6. sonstige Verbindlichkeiten	5.381.442,88	107.958.794,64	5.570.438,46	107.907.492,84
andere Abgrenzungsposten	112.805,58	89.8	843,32	 davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 31.12.2005: 4.971.726,30 € 31.12.2004: 5.402.622,18 € 				
			E.	Ausgleichsposten aus Darlehensförderung		1.109.829,93		0,00
			F.	Rechnungsabgrenzungsposten		47.951,02		32.323,80
	239.178.434,70	232.534.6		20		239.178.434,70		232.534.667,19
			Seite 9	1 ८				

Gewinn- und Verlustrechnung der Carl-Thiem-Klinikum Cottbus gGmbH für das Geschäftsjahr 2005 (01.01. bis 31.12.)

		2 0 05		2004		
		€	€	€	€	
1.	Erlöse aus Krankenhausleistungen	132.159.973,87		129.480.455,62		
2.	Erlöse aus Wahlleistungen	373.578,21		375.718,82		
3.	Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	3.989.324,52		3.178.481,88		
4.	Nutzungsentgelte der Ärzte	1.742.729,74		1.579.147,22		
5.	Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen	- 360.382,00		- 150.377,00		
6.	Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter Nr. 10	248.002,90		294.065,66		
7.	sonstige betriebliche Erträge	10.441.193,88	148.594.421,12		145.074.543,70	
8.	Personalaufwand					
	a) Löhne und Gehälter	76.598.126,59		75.943.466,29		
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversor- gung und für Unterstützung davon für Altersversorgung: 2005: 2.673.669,07 € 2004: 2.043.248,18 €	17.041.657,02		15.912.110,48		
9.	Materialaufwand					
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	31.845.478,70		31.293.650,46		
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.442.648,97	129.927.911,28	4.434.015,60	127.583.242,83	
	Zwischenergebnis:		+18.666.509,84		+17.491.300,87	
10.	Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen davon Fördermittel nach dem KHG: 2005: 4.263.125,00 € 2004: 2.952.410,18 €	4.286.096,18		2.993.177,13		
11.	Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung	1.196.475,74		1.259.280,94		
12.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finan- zierung des Anlagevermögens	4.322.060,66		4.535.665,61		
	Zwischensumme (Übertrag):	9.804.632,58	18.666.509,84	8.788.123,68	17.491.300,87	

Gewinn- und Verlustrechnung der Carl-Thiem-Klinikum Cottbus gGmbH für das Geschäftsjahr 2005 (01.01. bis 31.12.)

	2005		2004		
	€	€	€	€	
Zwischensumme (Übertrag):	9.804.632,58	18.666.509,84	8.788.123,68	17.491.300,87	
13. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	3.131.860,11		3.470.702,70		
 Aufwendungen aus der Zuführung zu Ausgleichsposten aus Darlehensförderung 	1.109.829,93		0,00		
 Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen 	255.195,48		255.195,48		
 Aufwendungen aus der Auflösung des Ausgleichspostens für Eigenmittelförderung 	1.000,00	+ 5.306.747,06	3.500,00	+ 5.058.725,50	
 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen 	6.337.187,17		6.537.823,82		
18. sonstige betriebliche Aufwendungen	14.464.246,07	20.801.433,24	12.917.450,49	19.455.274,31	
Zwischenergebnis:		+ 3.171.823,66		+ 3.094.752,06	
 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge 	775.558,00		452.470,47		
20. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	524.806,92	+250.751,08	177.435,78	+ 275.034,69	
 Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit 		+ 3.422.574,74		+ 3.369.786,75	
22. Steuern		32.104,14		9.362,15	
23. Jahresüberschuss		3.390.470,60		3.360.424,60	
24. Einstellung in die Gewinnrücklagen		3.000.000,00		3.292.078,00	
25. Bilanzgewinn		390,470,60		68.346,60	