

# **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 Sondervermögens (Klinikum St. Marien) für das Geschäftsjahr 2008

Konto Nr.	Konto Bezeichnung	Planansatz 2008	Planansatz 2007	Ergebnis des Jahresabschlusses 2006	Erläuterungen
	<b><u>EINNAHMEN</u></b>				
	<b>KGr. 46 Erträge aus Fördermitteln nach KHG</b>				
46020	Erträge aus Fördermitteln nach § 9.1.1 KHG ( Investitionen )	457.000,00	890.000,00	22.628,48	Anlage 1
	<b>KGr. 47 Zuwendungen/Zuschüsse der öffentl. Hand zur Finanzierung von Investitionen</b>				
47010	Zuw./Zusch. öffentl. Hand ( Träger ) z. Fin. v. Invest.	0,00	0,00	2.585,85	
	<b>KGr. 48 Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten</b>				
48100	Ausgleichsposten Eigenmittelförderung	25.852,00	25.852,00	25.852,00	
	<b>KGr. 49 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten</b>				
49000	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 Nr.	Konto Bezeichnung	Planansatz 2006	Planansatz 2007	Ergebnis des Jahresabschlusses 2006	Erläuterungen
	<b>AUSGABEN</b>				
	<b>KGf. 75 Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten oder Verbindlichkeiten</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>KGf. 76 Abschreibungen</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 ( Einzelktö. )	1.346.914,00	1.335.775,00	1.346.919,50	
76150	Abschreibungen gefördert n. § 9.3 KHG ( Pauschalktö. )	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>KGf. 79 Übrige Aufwendungen</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>1.635.122,62</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 örtl. Beteilig.                      10 %	411.300 € 45.700 € <b>457.000 €</b>
		<i>ges. Restförderung 457.000 (Stand 01.08.2007)</i>	
		<b>SUMME INSGESAMT</b>	<b>457.000 €</b>

## Stadt Amberg

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

für das  
Geschäftsjahr 2008

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Einnahmen Planansatz 2008	Erläuterungen
		€	
	<b><i>Einnahmen</i></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 nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen 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

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ausgaben Planansatz 2008	Erläuterungen
		€	
<b>I.</b>	<b>Ausgaben nach § 4 Abs. 1 Nr. 1 WkKV</b>		<u>Vorhaben:</u>
1.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschl. d. Betriebsbauten auf fremden Grundstücken - Abschreibungen -	1.511.080	
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**

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz	Planansatz	Planansatz	Planansatz	Planansatz
		2007	2008	2009	2010	2011
	<b>Einnahmen</b>	€	€	€	€	€
<b>I. Innenfinanzierung</b>						
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>1.511.755</b>
<b>II. Außenfinanzierung</b>						
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>
<b>III. Verlustdeckung</b>						
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>1.542.955</b>

## Stadt Amberg

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

Hfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz	Planansatz	Planansatz	Planansatz	Planansatz
		2007	2008	2009	2010	2011
<b>I. Ausgaben nach § 4 Abs. 1 Nr. 1 WKKV</b>		€	€	€	€	€
<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>
<b>II. 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>
<b>III. 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>