

Wirtschaftsplan

Haushaltsjahr 2017

Inhaltsverzeichnis

Haushaltssatzung	1 – 3
Vorbericht zum Erfolgsplan	4 – 5
Erfolgsplan	6 - 9
Vorbericht zum Vermögensplan	10 - 11
Vermögensplan	12 - 14
Finanzplan	15 - 17

Haushaltssatzung

Haushaltsjahr 2017

B e s c h l u ß

Der Kreistag beschließt mit gegen.... Stimmen folgende Haushaltssatzung für die Lazarettstiftung Berching zu erlassen und den Wirtschaftsplan mit den darin enthaltenen Abschlusszahlen sowie Deckungs- und Übertragungsvermerken aufzustellen.

H a u s h a l t s s a t z u n g

für die Lazarettstiftung Berching

für das Haushaltsjahr 2017

Aufgrund der Art. 28 des Stiftungsgesetzes und 57 ff. der Landkreisordnung erlässt der Landkreis Neumarkt i.d. OPf. - Verwaltung der Lazarettstiftung – folgende Haushaltssatzung:

§ 1

Der als Anlage beigefügte Wirtschaftsplan der Lazarettstiftung Berching für das Wirtschaftsjahr 2017 wird hiermit festgesetzt; er schließt

im Erfolgsplan

in den Erträgen mit	€ 128.000
und in den Aufwendungen mit	€ 369.193

im Vermögensplan

in den Einnahmen und Ausgaben mit je	€ 241.193
--------------------------------------	-----------

ab.

§ 2

Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmassnahmen werden nicht festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen im Vermögenshaushalt werden nicht festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Wirtschaftsplan wird auf € 102.258,-- festgesetzt.

§ 5

Weitere Festsetzungen werden nicht vorgenommen.

§ 6

Diese Haushaltssatzung tritt mit dem 01. Januar 2017 in Kraft.

Neumarkt i.d.OPf., den

LANDKREIS NEUMARKT i.d.OPf.

Landrat

Vorbericht zum Erfolgsplan

Der Landkreis Neumarkt i.d.OPf. hat mit Wirkung vom 1.1.1993 die Verwaltung der Lazarettstiftung Berching von der Stadt Berching übernommen.

Das Krankenhaus war wegen Umbauarbeiten in eine Geriatrie – Reha von 01.01.1995 bis 31.03.1996 geschlossen. Ab 1.4.1996 wurde dieses Haus an die HELIOS Kliniken GmbH, Grebenhain verpachtet.

Zum bestehenden Pachtvertrag vom 29.12.1995 wurde am 5.11.2014 eine Ergänzungsvereinbarung – mit verminderten Konditionen rückwirkend ab 1.8.2014 – abgeschlossen. Die Laufzeit des Vertrages wurde bis zum 31.7.2024 verlängert.

Erfolgsplan

Lazarettstiftung Berching

Erfolgsplan

2017

GuV Pos.	Bezeichnungen	Planansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses	
		2017 €	2016 €	2015 €	
1	Erlöse aus Krankenhausleistungen	0	0	0,00	
2	Erlöse aus Wahlleistungen	0	0	0,00	
3	Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	0	0	0,00	
4	Nutzungsentgelte der Ärzte	0	0	0,00	
4a)	Umsatzerlöse, soweit nicht in Nr. 1-4 enthalten	-128.000	0	0,00 *	
5	Erhöhung/Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen/Leistungen	0	0	0,00	
6	Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00	
7	Zuweisungen und Zuschüsse öffentliche Hand soweit nicht unter Pos. 11	0	0	0,00	
8	Sonstige betriebliche Erträge	0	-128.000	-141.014,12 *	
	a) Erträge aus Verlustübernahme				
	<u>Summe Pos. 1 - 8</u>	★	-128.000	-128.000	-141.014,12
9	Personalaufwand				
	a) Löhne, Gehälter	0	0	0,00	
	b) soz. Abgaben u. Aufw. f. Altersversorgung und Unterstützungen	0	0	0,00	
10	Materialaufwand				
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	0	0,00	
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	0,00	
	<u>Summe Pos. 9 - 10</u>	★	0	0	0,00
	<u>ZWISCHENERGEBNIS 1 - 10</u>	★	-128.000	-128.000	-141.014,12
11	Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	0	0	0,00	
12	Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten aus Darlehens- und Eigenmittelförderung	0	0	0,00	
13	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindl. nach KHG und sonstiger Zuwendungen zur Finanz. des Anlageverm.	-96.284	-96.284	-96.283,56	
14	Erträge aus der Auflösung des Ausgleichsposten für Darlehens- förderung	0	0	0,00	
15	Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindl. nach KHG und sonst. Zuwendungen zur Finanz. des Anlageverm.	0	0	0,00	
16	Aufwendungen aus der Zuführung zu Ausgleichsposten aus Darlehensförderung	0	0	0,00	
17	Aufwendungen für die nach KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	0	0	0,00	
18	Aufwendungen für nach dem KHG geförderte, nicht aktivierungsfähige Maßnahmen	0	0	0,00	
19	Aufwendungen aus der Auflösung der Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung	0	0	0,00	
	<u>Summe Pos. 11 - 19</u>	★	-96.284	-96.284	-96.283,56

GuV Pos.	Bezeichnungen	Planansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses
		2017 €	2016 €	2015 €
20	Abschreibungen Vermögensgegenstände			
	a) auf immat. Vermögensgegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen	144.193	144.193	144.388
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens		0	0
21	Sonstige betriebliche Aufwendungen	225.000	225.000	16.529,05 **
	<u>Summe Pos. 20 - 21</u>	★	465.476	465.476
	<u>ZWISCHENERGEBNIS 1 -21</u>	★	241.193	241.193
24	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0	0
26	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0
27	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	★	241.193	241.193
31	Steuern		0	0
32	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	★	241.193	241.193
			J.-Verlust	J.-Verlust
			J.-Verlust	J.-Verlust

* Änderung durch BilRUG bedingt

** Teilweise verschoben von 2016 nach 2017

Lazarettstiftung Berching

Erläuterungen zum Erfolgsplan

2017

Pos.		<u>Aufwand</u>	<u>Erträge</u>
4a)	Umsatzerlöse, soweit nicht in Nr. 1-4 enthalten Mietträge von HELIOS		128.000 €
20	gesamte AfA 2017	240.476 €	
13	Neutralisation für Wirtschaftsgüter, die mit Fördermitteln finanziert sind	-96.284	
	verbleibt erfolgswirks. AfA	144.193 €	
21	Sonstige betriebliche Aufwendungen (z.B. für Instandhaltung) (umfangreiche Instandsetzung Sanitäreanlagen)	225.000 €	
		<hr/>	<hr/>
		369.193 €	128.000 €
	<u>Jahresverlust für 2017</u>	<u>241.193 €</u>	

Vorbericht zum Vermögensplan

Erläuterungen zum Vermögensplan 2017

Einnahmen - Ausgaben

Der Vermögensplan für die Lazarettstiftung Berching gleicht sich aus in den Einnahmen und Ausgaben mit einem Betrag von

€ 241.193

=====

Vermögensplan

Lazarettstiftung Berching

Vermögensplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2017
		Einnahmen EURO
I.	<u>Innenfinanzierung</u>	
1.a.	Einnahmen aus erwirtschafteten Aufwendungen	0
1.b.	liquide Mittel	0
2.	Einnahmen aus Veräußerung von Anlagegütern	0
	<u>Summe I.</u>	0
II.	<u>Außenfinanzierung</u>	
1.	Zuschüsse des Trägers	
2.	Fördermittel nach dem KHG	
3.	Zuwendungen Dritter für Investitionen	
4.	Einnahmen aus Krediten	0
5.	Sonstige Einnahmen Pachteinnahme von HELIOS in Höhe der Darlehenstilgung von DG-HYP	0
	<u>Summe II.</u>	0
III.	<u>Verlustdeckung</u>	
1.	Verrechnung mit	
1.1	den Kapitalrücklagen	0
1.2	den Gewinnrücklagen	
1.3	dem Gewinn-/Verlustvortrag	241.193
1.4	den Fördermittelrücklagen	0
2.	Betriebszuschuss des Trägers	0
	<u>Summe III.</u>	241.193
	Deckungsmittel insgesamt	241.193

Lazarettstiftung Berching

Vermögensplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2017		Erläuterungen
		Ausgaben EURO	Verpflichtungs- ermächtigungen EURO	
I.	<u>Ausgaben nach § 4 Abs. 1. Nr.1 WkKV</u>			
1.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten			
1.1.	AfA auf nicht geförderte Anlagegüter		0	
2.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten		0	
3.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten		0	
4.	Technische Anlagen		0	
5.	Einrichtung und Ausstattung			
6.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		0	
7.	Immaterielle Vermögensgegenstände		0	
	<u>Summe I.</u>		0	
II.	<u>Ausgaben für Tilgungsleistungen</u>			
1.	Tilgungen von Darlehen, gefördert nach Art. 15 BayKrG		0	
2.	Tilgungen von sonstigen Darlehen			
2.1.	ausgereicht von Kreditinstituten		0	
2.2.	ausgereicht vom Träger		0	
	<u>Summe II.</u>		0	
III.	<u>Deckung der Verluste</u>		241.193	
	<u>Summe III.</u>		241.193	
	Deckungsmittel insgesamt		241.193	

Finanzplan

Lazarettstiftung Berching

Finanzplan

2017

	Bezeichnung	Einnahmen	Planansatz 2016 EURO	Planansatz 2017 EURO	Planansatz 2018 EURO	Planansatz 2019 EURO	Planansatz 2020 EURO	Bemerkungen
I.	<u>Innenfinanzierung</u>							
1 a.	Einnahmen aus erwirtschafteten Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	
1 b.	liquide Mittel	0	0	0	0	0	0	
2.	Einnahmen aus Veräußerung von Anlagegütern	0	0	0	0	0	0	
3.	durch Eigenkapital für nicht geförd. Einrichtungen	0	0	0	0	0	0	
II.	<u>Außenfinanzierung</u>							
1.	Verlustausgleich Träger	0	0	0	0	0	0	
2.	Fördermittel nach dem KHG	0	0	0	0	0	0	
3.	Zuwendungen Dritter für Investitionen	0	0	0	0	0	0	
4.	Einnahmen aus Krediten	0	0	0	0	0	0	
5.	Sonstige Einnahmen	0	0	0	0	0	0	
III.	<u>Verlustdeckung</u>							
1.	Verrechnung mit	0	0	0	0	0	0	
1.1	den Kapitalrücklagen	0	0	0	0	0	0	
1.2	den Gewinnrücklagen	0	0	0	0	0	0	
1.3	dem Gewinn-/Verlusvortrag	241.193	241.193	241.193	76.193	115.915	110.525	ab 2018 Wechsel von Gewinnvortrag in Verlustvortrag
1.4	den Fördermittlerücklagen	0	0	0	0	0	0	
	Deckungsmittel insgesamt	241.193	241.193	241.193	76.193	115.915	110.525	
Übersicht über Gewinne/Verluste im Erfolgsplan (§ 6 Nr. 2 WKKV)								
1.	Gewinne	241.193	241.193	241.193	76.193	115.915	110.525	
2.	Verluste							

Lazarettstiftung Berching

Finanzplan 2017

	Bezeichnung	Ausgaben	Planansatz 2016 EURO	Planansatz 2017 EURO	Planansatz 2018 EURO	Planansatz 2019 EURO	Planansatz 2020 EURO	Bemerkungen
I	<u>Ausgaben nach § 4 Abs.1 Nr.1 WkKV</u>							
1.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten		0	0	0	0	0	
2.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten		0	0	0	0	0	
3.	Grundstücke und grundstücksgleiche 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		0	0	0	0	0	
7.	Immaterielle Vermögensgegenstände		0	0	0	0	0	
II.	<u>Ausgaben für Tilgungsleistungen</u>							
1.	Tilgungen von sonstigen Darlehen ausgereicht von Kreditinstituten		0	0	0	0	0	
III.	Deckung der Verluste		241.193	241.193	76.193	115.915	110.525	
	Deckungsmittel insgesamt		241.193	241.193	76.193	115.915	110.525	