

**Der Hospital
zum Heiligen Geist
in Biberach**



**Bericht
zur Entwicklung
der Haushaltslage**

zum 31.05.2018

Gesamtergebnisrechnung zum 31.05.2018

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 31.05.2018 in €	Plan 2018 in €	Abweichung* 31.05.2018 in €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02	Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	950.000,00	4.100.000,00	-3.150.000,00
03	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	562.600,00	-562.600,00
04	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
05	Entgelte für öffentl. Leistungen / Einrichtungen	242.730,00	578.000,00	-335.270,00
06-01	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	652.269,32	2.628.150,00	-1.975.880,68
06-02	Erträge aus Verkauf, sonstige Leistungsentgelte	1.247.576,89	1.830.850,00	-583.273,11
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	213.911,95	257.150,00	-43.238,05
08	Zinsen und ähnliche Erträge	16.054,20	47.400,00	-31.345,80
09	Aktivierete Eigenleistungen / Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10	Sonstige ordentliche Erträge	-12.189,96	-19.150,00	6.960,04
11	Ordentliche Erträge	3.310.352,40	9.985.000,00	-6.674.647,60
12	Personalaufwendungen	-1.118.377,42	-3.236.750,00	-2.118.372,58
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
14-01	Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens	-84.108,91	-717.300,00	-633.191,09
14-02	Unterhaltung/Beschaffung des bewegl. Vermögens	-2.086,09	-17.250,00	-15.163,91
14-03	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-16.137,29	-27.260,00	-11.122,71
14-04	Bewirtschaftungskosten	-130.357,48	-291.000,00	-160.642,52
14-05	Haltung von Fahrzeugen	-7.093,03	-20.000,00	-12.906,97
14-06	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-4.568,24	-21.500,00	-16.931,76
14-07	Öffentlichkeitsarbeit, Ehrungen, Geschenke	-8.142,64	-40.000,00	-31.857,36
14-08	Aufwendungen für sonst. Sach- und Dienstleistungen	-100.829,30	-340.450,00	-239.620,70
15	Abschreibungen	-1.754,90	-2.080.100,00	-2.078.345,10
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-2.969,17	-14.700,00	-11.730,83
17	Transferaufwendungen, Zuschüsse	-21.728,00	-1.344.980,00	-1.323.252,00
18-01	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	-2.115,79	-18.250,00	-16.134,21
18-02	Aufwand für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	-1.530,00	-15.000,00	-13.470,00
18-03	Werkverträge, Beratungsleistungen	-1.068,03	-15.000,00	-13.931,97
18-04	Mitgliedsbeiträge, Verfügungsmittel	-1.346,70	-10.760,00	-9.413,30
18-05	Geschäftsaufwendungen	-27.827,96	-79.850,00	-52.022,04
18-06	Steuern, Versicherungen, Sonderabgaben	-15.743,41	-30.900,00	-15.156,59
18-07	Kostenerstattungen, Verwaltungskostenbeiträge	-8.001,00	-593.200,00	-585.199,00
18-08	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-109,11	-283.750,00	-283.640,89
18-09	Deckungsreserve	0,00	-100.000,00	-100.000,00
19	Ordentliche Aufwendungen	-1.555.894,47	-9.298.000,00	-7.742.105,53
20	Ordentliches Ergebnis	1.754.457,93	687.000,00	1.067.457,93
21	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
22	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
23	Sonderergebnis	0,00	0,00	0,00
24	Gesamtergebnis	1.754.457,93	687.000,00	1.067.457,93

* Überschreitung (+) / Unterschreitung (-)

1. Ausgangssituation

Die Haushaltssatzung 2018 wurde am 20.02.2018 vom Hospitalrat genehmigt und am 19.03.2018 durch den Gemeinderat in Stiftungssachen Hospital beschlossen. Die Bestätigung der Gesetzmäßigkeit der beschlossenen Haushaltssatzung erfolgte durch das Regierungspräsidium Tübingen als Rechtsaufsichtsbehörde mit Schreiben vom 12.04.2018.

Gemäß Drucksache Nr. 2018/033 vom 20.02.2018 soll der Hospitalrat sowie der Gemeinderat in Stiftungssachen Hospital jeweils zum Stand 31.05. und 31.10. eines Jahres über die Entwicklung der Haushaltslage informiert werden.

2. Bericht zur Entwicklung der Haushaltslage der Stiftung

2.1 Ordentliche Erträge

Der seit dem Jahr 2009 ausstehende Krippenvertrag mit der Stadt als Standortkommune ist zwischenzeitlich ausverhandelt. Bisher wurden hierauf nur Abschlagszahlungen geleistet. Auf Grund des nun vorliegenden Vertrags, kann die endgültige Abrechnung der Jahre 2009 bis 2017 erfolgen. Für den Hospital resultieren daraus Mehrerträge von rund 200.000 € gegenüber der Planung. Für alle weiteren ordentlichen Erträge sind zum Stand 31.05.2018 keine wesentlichen Planabweichungen ersichtlich.

2.2 Ordentliche Aufwendungen

Nachdem die Hospitalstiftung auf der Aufwandsseite von negativen Überraschung bisher verschont blieb, sind bei den ordentlichen Aufwendungen zum Stand 31.05.2018 keine wesentlichen Planabweichungen erkennbar.

2.3 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Bisher sind keine außerordentlichen Erträge und Aufwendungen angefallen. Der Brandschaden in der Gymnasiumstraße 14 wird durch den Eigenbetrieb Wohnungswirtschaft Biberach im Laufe des Jahres abgewickelt. Die Abrechnung des Eigenbetriebs Wohnungswirtschaft Biberach erfolgt erst zum Jahresende und die für den Hospital daraus entstehenden außerordentlichen Erträge und Aufwendungen können derzeit noch nicht beziffert werden.

Zum 31.05.2018 wurden im Rahmen des Zuständigkeitsverzeichnisses insgesamt 58.035 € an über und außerplanmäßigen Aufwendungen genehmigt. Die Deckung war jeweils gewährleistet.

3. Entwicklung der Tochtergesellschaften

Nach aktuellen Einschätzungen der Geschäftsführung verläuft die Entwicklung der **Bürgerheim Biberach gGmbH** im Jahr 2018 weitgehend im Rahmen der Planung. Den aktuell geringeren Erlösen stehen höhere Einsparungen auf der Aufwandsseite gegenüber, so dass die Geschäftsführung derzeit davon ausgeht, dass die Planung eingehalten werden kann. Der Abbau von Haus 2 soll planmäßig bis zum Jahresende 2018 erfolgt sein. Erste Hochrechnungen für das Geschäftsjahr 2018 lassen gegenüber dem Plan voraussichtlich ein um 50.000 € besseres Jahresergebnis erwarten.

Bürgerheim Biberach gGmbH

	Plan 2018 in €	2017 in €	2016 in €	2015 in €
Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	58.973,73
Jahresergebnis	-425.000,00	-717.555,00	-346.774,97	-330.545,68

Das Ergebnis des Jahres 2017 steht noch nicht fest und ist daher vorläufig. Die Abmangelbeteiligungen für die Jahre 2017 und 2018 sind jeweils über den hospitalischen Haushalt abgesichert.

Nach aktuellen Einschätzungen der Geschäftsführung verläuft die Entwicklung bei der **Bürgerheim Biberach Service GmbH** im Jahr 2018 ebenfalls im Rahmen der Planung. Den aktuell geringeren Erlösen stehen höhere Aufwendungen im Personalbereich gegenüber, die jedoch durch Einsparungen in den Sachkosten voll kompensiert werden können, so dass die Geschäftsführung derzeit davon ausgeht, dass die Planung eingehalten werden kann. Erste Hochrechnungen für das Geschäftsjahr 2018 bestätigen diese Einschätzung.

Bürgerheim Biberach Service GmbH

	Plan 2018 in €	2017 in €	2016 in €	2015 in €
Kapitalrücklage	183.277,36	183.277,36	357.038,36	500.000,00
Jahresergebnis	49.000,00	-173.761,00	41.574,07	-307.647,28

Das Ergebnis des Jahres 2017 steht noch nicht fest und ist daher vorläufig. Der voraussichtliche Verlust des Jahres 2017 kann über die Kapitalrücklage ausgeglichen werden.

4. Ergebnis - Fazit

Das Gesamtergebnis der Hospitalstiftung zum Stichtag 31.05.2018 bewegt sich im Rahmen der Planung. Es sind derzeit mit Ausnahme der beschriebenen Positionen keine wesentlichen Abweichungen nach oben oder unten abzusehen.

Biberach, 31.05.2017

Leonhardt