



BEZIRK
NIEDERBAYERN

WIRTSCHAFTSPLÄNE 2024

Einrichtungen des Bezirks Niederbayern mit kaufmännischer Buchführung

Krankenhäuser

Bezirksklinikum Mainkofen
Bezirkskrankenhaus Landshut
Bezirkskrankenhaus Straubing

Sozialpsychiatrisches Zentrum Mainkofen

Gutshof Mainkofen

BEZIRK NIEDERBAYERN

Maximilianstr. 15
84028 Landshut

Tel. 0871 97512-100

Fax 0871 97512-529

hauptverwaltung@bezirk-niederbayern.de

www.bezirk-niederbayern.de

Inhaltsverzeichnis

Seite

Vorschriften für die Ausführung der Wirtschaftspläne

1

Wirtschaftspläne

A) Bezirksklinikum Mainkofen

Vorbericht
Erfolgs- und Vermögensplan
Finanzplan und Investitionsprogramm
Jahresabschluss

B) Bezirkskrankenhaus Landshut

Vorbericht
Erfolgs- und Vermögensplan
Finanzplan und Investitionsprogramm
Jahresabschluss

C) Bezirkskrankenhaus Straubing

Vorbericht
Erfolgs- und Vermögensplan
Finanzplan und Investitionsprogramm
Jahresabschluss

D) Sozialpsychiatrisches Zentrum Mainkofen

Vorbericht
Erfolgs- und Vermögensplan
Finanzplan und Investitionsprogramm
Jahresabschluss

E) Gutshof Mainkofen

Vorbericht
Erfolgs- und Vermögensplan
Finanzplan und Investitionsprogramm
Jahresabschluss

Vorschriften für die Ausführung der Wirtschaftspläne des Bezirksklinikums Mainkofen, des Bezirkskrankenhauses Landshut und des Bezirkskrankenhauses Straubing

1. Für die Ausführung der Wirtschaftspläne gelten die Vorschriften der Verordnung über die Wirtschaftsführung der kommunalen Krankenhäuser (WkKV) vom 11.03.1999 (GVBl S. 132), zuletzt geändert durch § 4 der Verordnung vom 05.10.2007 (GVBl. S. 707) und die Verwaltungsvorschriften zur Verordnung über die Wirtschaftsführung der kommunalen Krankenhäuser (VWwKkV).
2. Zur Abwicklung der Kassengeschäfte wurden im Bezirksklinikum Mainkofen, Bezirkskrankenhaus Straubing und im Bezirkskrankenhaus Landshut Sonderkassen eingerichtet (§ 7 Abs. 1 WkKV).
3. Für die Buchführung der Krankenhäuser und des Gutshofs des Bezirksklinikums Mainkofen gelten die Regeln der kaufmännischen Buchführung und die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung.
4. Die einzelnen Konten innerhalb einer Kontengruppe sind gegenseitig deckungsfähig.
5. Für das Bezirksklinikum Mainkofen und das Bezirkskrankenhaus Landshut gelten die Wirtschaftspläne mit folgender Einschränkung:
Obergrenze für die Ausgabenermächtigung ist jeweils das genehmigte Budget.
Für die Forensik im Bezirksklinikum Mainkofen und das Bezirkskrankenhaus Straubing wurde ein Budget mit dem Freistaat Bayern für das Jahr 2022 vereinbart.

Vorschriften über die Ausführung des Wirtschaftsplans des Sozialpsychiatrischen Zentrums Mainkofen

1. Für die Ausführung des Wirtschaftsplans gelten die Vorschriften über die Wirtschaftsführung der kommunalen Pflegeeinrichtungen (WkPV) vom 03.03.1998 (GVBl. Seite 132), zuletzt geändert durch § 5 der Verordnung vom 05.10.2007 (GVBl. S. 707) sowie die Verwaltungsvorschriften zur Verordnung über die Wirtschaftsführung der kommunalen Pflegeeinrichtungen (VWwKkPV).
2. Die Kassengeschäfte werden über die Sonderkasse des Bezirksklinikums Mainkofen abgewickelt (§ 7 Abs. 1 WkPV).
3. Für die Buchführung gelten die Regeln der kaufmännischen Buchführung und die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung.
4. Die einzelnen Konten innerhalb einer Kontengruppe sind gegenseitig deckungsfähig.

Haftungsvorschriften

Ordnet ein Beamter oder Beschäftigter ohne vorherige Genehmigung eine über- oder außerplanmäßige Ausgabe an oder trifft er eine Anordnung, durch die Verbindlichkeiten des Bezirks entstehen können, für die Mittel im Haushaltsplan bzw. den Wirtschaftsplänen nicht vorgesehen sind oder nicht mehr ausreichen, so haftet dieser dem Bezirk für den daraus entstandenen Schaden, es sei denn, dass die getroffene Maßnahme zur Abwendung einer nicht voraussehbaren drohenden Gefahr für den Bezirk erforderlich war und der Hauptverwaltung des Bezirks unverzüglich Anzeige erstattet wird.

Vorbericht 2024

Bezirksklinikum Mainkofen

94469 Deggendorf

Telefon Nr.: 09931/87-0

Telefax Nr.: 09931/87-30099

Vorbericht

**gem. § 2 Abs. 1 WkKV i.V.m. § 2 Abs. 2 Nr. 1 KommHV
zum Wirtschaftsplan
des Bezirksklinikum Mainkofen**

Im Bezirksklinikum Mainkofen bestanden 2022 zwei Buchungskreise und zwar der Buchungskreis "Bezirksklinikum Mainkofen" und der Buchungskreis "Gutshof".

Daneben wurde ein weiterer Buchungskreis für das Pflegeheim Mainkofen geführt.

**1. Gemäß folgender Bilanz wurde 2022 im Bezirksklinikum Mainkofen ein Bilanzgewinn
in Höhe von **2.227.740,23** Euro erzielt.**

	Schlussbilanz zum 31.12.2022	Schlussbilanz zum 31.12.2021
AKTIVA		
1. Ausstehende Einlagen auf das Stamm- oder Grundkapital	0,00 €	0,00 €
2. Anlagevermögen	167.711.485,08 €	168.399.962,20 €
3. Umlaufvermögen	70.255.194,22 €	65.512.455,61 €
4. Rechnungsabgrenzungsposten	422.337,14 €	380.194,52 €
5. Ausgleichsposten nach dem KHG	7.676.236,23 €	7.658.467,23 €
Gesamt	246.065.252,67 €	241.951.079,56 €
PASSIVA		
1. Eigen-, Stamm- oder Grundkapital	33.301.419,46 €	31.073.679,23 €
2. Sonderposten aus Fördermitteln nach KHG	67.261.470,68 €	61.712.040,01 €
3. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand und Dritter	47.478.390,00 €	48.607.701,53 €
4. Rückstellungen	66.298.276,85 €	64.407.416,92 €
5. Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von mindestens 4	0,00 €	0,00 €
6. Andere Verbindlichkeiten	31.714.895,68 €	36.091.017,04 €
7. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	10.800,00 €	59.224,83 €
Gesamt	246.065.252,67 €	241.951.079,56 €

Die Gewinn- und Verlustrechnung des Bezirksklinikums Mainkofen schließt 2022 wie folgt:

1. Betriebliche Erträge	122.171.305,89 €	
Sonstige Erträge	2.058.705,27 €	124.230.011,16 €
2. Betriebliche Aufwendungen	109.230.823,26 €	
Sonstige Aufwendungen	12.771.447,67 €	
Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	122.002.270,93 €
Bilanzverlust:		2.227.740,23 €

2. Rückblick auf das Geschäftsjahr 2023

Da das Geschäftsjahr 2023 noch nicht abgeschlossen ist, kann keine Aussage über ein Ergebnis für 2023 getroffen werden.

3. Vorschau auf das Geschäftsjahr 2024

Der Wirtschaftsplan weist ein Ergebnis in Höhe von aus.

Im Ergebnis enthalten sind:

Abschreibungen mit Eigenkapital finanzierter Anlagegüter: -2.000.000,00 €

Im Wirtschaftsplan-Ansatz enthalten sind die Trägerzuschüsse für:

- Umlage an den Bayer. Versorgungsverband sowie in Höhe der entstandenen Beihilfen für die Pensionisten des Krankenhausbereichs 2.849.540,61 €
- Entstandener Verlust für Wohnbereich 0,00 €

4. Ergebnis 2022 entspricht dem Öffentlichen Auftrag (Betrauungsakt) des Bezirks Niederbayern

§ 2 Abs. 1 des Betrauungsaktes:

Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse:

Erträge	126.628.000,00 €	
Aufwendungen	130.969.800,00 €	
Summe § 2 Abs. 1		-4.341.800,00 €

§ 2 Abs. 2 und Abs. 3 des Betrauungsaktes:

Dienstleistungen, die nicht zu den Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse zählen

1. Hoheitliche Tätigkeit

Forensische Klinik

Erträge	22.525.000,00 €	
Aufwendungen	22.525.000,00 €	
Ergebnis		0,00 €

2. Sonstige Dienstleistungen

Pflegeheim Mainkofen

Die Leistungen werden im Rahmen der Vollkostenrechnung verrechnet: 0,00 €

Dienstleistungen für Dritte

(Technik, Informatik, Sicherheitstechnische Betreuung, Gesamtpersonalrat, Fortbildungsinstitut)

Erträge	509.000,00 €	
Aufwendungen	407.200,00 €	
Ergebnis		101.800,00 €

Diese Leistungen erfolgen zu marktüblichen Preisen und sind deshalb kostendeckend.

Abgaben von Waren und Produkten an Dritte

(Stromverkauf, BKH Straubing, Medikamentenverkauf an das Personal, Kindertagesstätte)

Erträge	865.000,00 €	
Aufwendungen	692.000,00 €	
Ergebnis		173.000,00 €

Vermietung und Verpachtung von Gebäuden und Gebäudeteilen

(Protek, Cafeteria, SB-Laden, Hallenbad, Archiv, Kostümfundus)

Erträge	250.000,00 €	
Aufwendungen	200.000,00 €	
Ergebnis		50.000,00 €

Die Verrechnung dieser Erlöse und Aufwendungen findet auf Basis der in der Anlage definierten Kostenstellenumlageschlüssel (Stand September 2018) entsprechend der Inanspruchnahme statt.

Summe § 2 Abs. 2 Nr. 2	324.800,00 €
-------------------------------	---------------------

Gesamtergebnis incl. Abschreibungen	-4.017.000,00 €
--	------------------------

5. Vermögensplan

Der Vermögensplan weist in den Einnahmen und Ausgaben einen Betrag in Höhe von aus.

Bei den Ausgaben handelt es sich um:

1. 1. BA Strukturverbesserung	5.000,00 €
2. Sanierung Bestand Frühreha/Sanierung C3.4	1.000.000,00 €
3. Erweiterung BKH Passau	199.000,00 €
4. Sanierung Haus B15	2.000.000,00 €
7. 3. BA Psychiatrie	5.000.000,00 €
9. Umbau B13	1.700.000,00 €
11. Kindergarten	751.000,00 €
12. B2 Schulungszentrum	500.000,00 €
13. Werksfeuerwehr - Anbau/Erweiterung	750.000,00 €
14. B12 Außenanlagen	250.000,00 €

Gesamt	12.155.000,00 €
---------------	------------------------

Diese Maßnahmen werden folgendermaßen finanziert:

Eigenmittelfinanzierung	8.175.000,00 €
Fördermittel nach KHG	3.502.350,00 €
Darlehen von Kreditinstituten	0,00 €
Fördermittel Forensik	0,00 €
Zuwendungen Dritter	477.650,00 €
Verlustdeckung	0,00 €
Gesamt	12.155.000,00 €

Umlage der Vorkostenstellen 2023

Stand 29.09.2023

Kostenstelle	Kostenstellenbezeichnung	Umlage
9000	Gebäude,Grundstücke,Außenanlagen	m ² -Nutzfläche + Verkehrsfläche je Kostenstelle
9002	Gebäude A1	m ² - Nutzfläche + Verkehrsfläche (A 1)
9003	Gebäude A2, A3, A4	m ² - Nutzfläche + Verkehrsfläche (A 2, A3, A4)
9005	Qualitätsmanagement	aufgestellte Betten - ohne Pflegeheim
9006	EDV-Abteilung	50% Rechner + 50% aufgestellte Betten
9007	Personalkosten "Allgemein"	VK je Kst (ohne Pflegeheim)
9008	Krankenhausdirektor	Pflegetage (ohne Pflegeheim)
9009	Info-Zentrum	aufgestellte Betten ohne PA, PH gewichtet
9010	Leitung + Verwaltung allgemein	VK
9011	Finanzen und Controlling	VK
9012	Wirtschaft und Versorgung	Pflegetage (PH gewichtet 50 %)
9013	Patientenverwaltung	Pflegetage (PH gew. 50 %; PA gew. 75 %)
9014	Personalabteilung	VK je Kst (Pflegeheim gew. 25 %)
9015	Pflegedienstleitung	Aufgestellte Betten
9016	MedGV	Arbeitseinheiten
9017	Technische Abteilung	50 % Gebäude Mainkofen 50 % VK Technik
9018	Marketing/Öffentlichkeitsarbeit UST-frei	aufgestellte Betten (Somatik, Psy)
9020	PA Gebäude, Aussenanlagen	m ² je Kst (Nutz- u. Verkehrsfläche)
9021	PA Untergeschoss 1	m ² - Nutz- + Verkehrsfläche je Kst BK Passau
9022	Elektriker	Arbeitseinheiten Elektrotechnik
9023	Versorgungstechnik	Arbeitseinheiten Versorgungstechnik
9026	PA Gesamthaus ohne Landshut	m ² - Nutz- + Verkehrsfläche je Kst BK Passau
9028	Techn. Betreuung Forensik	m ² je Kst Forensik
9029	Instandsetzung - Gebäude	Arbeitseinheiten Gebäudetechnik
9030	PA Pflegedienstleitung	aufgestellte Betten BK Passau
9032	Fuhrpark	Pflegetage (ohne Passau + 50% Pflegeheim)
9033	B 13	m ²
9034	B 8	m ²
9035	Instandhaltung Aussenanlagen	Arbeitseinheiten Aussenanlagen
9039	Digitalisierung Heydt-Verlag	Umlage gem. Archivierungskosten
9040	Sicherheitszentrale Forensik	Umlageschlüssel Forensik
9041	PA Aufnahme	Pflegetage
9042	PA Pforte	aufgestellte Betten - Landshut gewichtet
9043	PA EDV	PC Notebooks
9045	DRG	Pflegetage
9046	PA Technik	m ² je KST (Nutz- und Verkehrsfläche)
9054	KP-Schule - Personalkosten Schüler/-innen	VK je KST
9056	FSJ-Schüler/-innen	aufgestellte Betten AKUT und Somatik
9060	Zentrale Sozialpädagogik Somatik	VK Sozialdienst Sozialpädagogik
9061	Seelsorge	Pflegetage, keine Umlage nach Passau, da andere Diözese
9062	Sozialdienst Psy	VK SD je Station (Summenblatt) ohne Passau
9063	Patientenbetreuung	Pflegetage ohne Passau, überwiegend für Theatersaal
9064	Sozialdienst Forensik	Pflegetage Forensik
9065	PA Ärztlicher Schreibdienst	VK Ärztlicher Dienst je Station Summenblatt
9066	PA Ärztlicher Dienst	VK Ärztlicher Dienst je Station lt. Summenblatt
9070	Ärztl. Schreibdienst Psy	VK Ärztlicher Dienst je Station lt. Summenblatt mit Passau
9071	Ärztl. Schreibdienst Neuro	Pflegetage - ohne Amublaz
9073	Ärztl. Schreibdienst Forensik	aufgestellte Betten Forensik
9074	Psychologischer Dienst in Ausbildung	VK PPT i.A. (Summenblatt Sonstiges Personal)
9075	Psychologischer Dienst Psy	VK Psychologen je Station (Summenblatt) ohne Passau
9076	Zentrale Neuropsychologie Somatik	Leistungserfassung
9077	Psychologischer Dienst Forensik	aufgestellte Betten Forensik
9078	PA Sozialdienst	VK SD je Station lt. Summenblatt
9079	PA Psychologischer Dienst	VK Psy. Je Station lt. Summenblatt
9080	Ärztliche Leitung Psy	VK ÄD je Station lt. Summenblatt
9081	Ärztliche Leitung Neuro	Pflegetage
9083	Ärztliche Leitung Forensik	aufgestellte Betten Forensik
9084	ZAMAS	VK je Kostenstelle
9085	Gleichstellungsbeauftragte Bezirk	VK - Ohne Pflegeheim u. Gutshof
9087	Controlling	Pflegetage (PH gewichtet 50 %)
9088	Finanzen	Pflegetage (PH gewichtet 50 %)
9089	Ruhegeldempfänger	% Aufteilung der Altfälle
9090	Örtlicher Personalrat	VK je Kostenstelle
9091	Sitzwachen	lt. Mitteilung Personalabteilung - VK Verteilung
9092	Bereitschaft Pflegedienst	lt. Mitteilung Personalabteilung

9093	Bereitschaft Pflegedienstleitung	Aufgestellte Betten
9094	Bereitschaft Ärztlicher Dienst Neuro	100 % auf "9045 DRG"
9095	Bereitschaft Ärztlicher Dienst Psy	lt. Mitteilung Personalabteilung
9096	SKN-Team	Aufgestellte Betten
9097	Gesamtpersonalrat	Ausgliederung gem. Betrauungsakt
9098	Gebäude C 3.5	m ²
9099	Gebäude C 3.6 allgemein	m ²
9101	Küche	Leistungserfassung Beköstigungstage
9103	Erährungsberater	Leistungserfassung ILEM
9110	Wäscherei	Leistungserfassung
9131	Wasser, Abwasser	lt. Aufstellung Technik,
9132	Heizung, Dampf	lt. Aufstellung Technik, Hr. Salmannsberger
9133	Strom	lt. Aufstellung Technik, Hr. Salmannsberger
9135	Abfallbeseitigung	Pflegetage (ohne Passau)
9136	PA Entsorgung/Müllabfuhr	aufgestellte Betten Passau
9137	PA Wasser, Abwasser	m ² je Kostenstelle (Nutz- und Verkehrsfläche)
9138	PA Heizung	m ² je Kostenstelle (Nutz- und Verkehrsfläche)
9139	PA Strom	m ² je Kostenstelle (Nutz- und Verkehrsfläche)
9140	Innerbetriebliche Transporte	lt. Aufzeichnungen Technik ohne Passau
9150	Zentrallager	Anforderungen Euro je Kostenstelle
9170	Apotheke	Anforderungen Euro je Kostenstelle
9180	Desinfektion/Hygiene	Nach Krinko
9187	PA Innerbetr. Transporte/Fuhrpark	aufgestellte Betten Passau
9188	PA Reinigung	lt. Berechnung Reinigung
9201	Mehraufwendungen Covid-19	Pflegetage
9203	Radiologische Abteilung	Leistungserfassung
9215	Wundmanagement	Pflegetage ohne PH
9216	Medizincontrolling (Allgemein)	Pflegetage (nur Somatik und Psychiatrie)
9220	Labor	Leistungserfassung
9230	Funktionsdiagnostik	Leistungserfassung
9237	Elektrokonvulsionstherapie	Leistungserfassung
9264	Gebäude D5	m ²
9265	AT Metall Forensik	Pflegetage
9267	Industriefertigung Forensik	Pflegetage Forensik
9270	A+B-Therapie Psychiatrie	Leistungserfassung
9278	BT Forensik	Pflegetage
9280	Internistische Abteilung	Leistungserfassung
9281	Zentrale Logopädie Somatik	Leistungserfassung
9283	Zentrale Physiotherapie	Leistungserfassung
9285	Zentrale Ergotherapie Somatik	Leistungserfassung
9286	Zentrale Tiergestützte Therapie	Leistungserfassung
9287	Zentrale Ergotherapie (Neu ab 2022)	Leistungserfassung
9290	Werksfeuerwehr Mainkofen	Betten Beschützend
9298	KEST Radiologie	Leistungserfassung
9299	KEST Internistische Abteilung	Leistungserfassung

Erfolgsplan 2024

Bezirksklinikum Mainkofen

Erfolgsplan 2024

Kontoklasse	Bezeichnung	Plan 2024	Plan 2023	IST 2022
40	Stationäre Erträge	115.060.000 €	105.980.000 €	98.123.000 €
	Pflegesatzerlöse PEPP	70.525.000 €	62.954.000 €	56.989.000 €
	Zusatzentgelte PEPP	1.241.000 €	876.000 €	1.548.000 €
	Zuschläge PEPP	35.000 €	37.000 €	194.000 €
	Pflegefälle PEPP	320.000 €	199.000 €	307.000 €
	Übergangspflege PEPP	28.000 €	- €	- €
	DRG Erlös bewertet	7.196.000 €	6.839.000 €	5.444.000 €
	DRG Erlöse unbewertet	3.335.000 €	3.331.000 €	4.877.000 €
	DRG Erlöse Pflege	6.094.000 €	5.650.000 €	4.030.000 €
	DRG Zusatzentgelte	737.000 €	710.000 €	822.000 €
	DRG NUB	582.000 €	518.000 €	87.000 €
	DRG Zuschläge	49.000 €	42.000 €	363.000 €
	DRG Übergangspflege	27.000 €	- €	10.000 €
	Erlöse Forensik	21.615.000 €	21.292.000 €	19.495.000 €
	Erlöse Alkure	686.000 €	652.000 €	649.000 €
	Ausbildungszuschläge	2.850.000 €	2.800.000 €	2.838.000 €
	Vorstationäre Behandlung	40.000 €	30.000 €	39.000 €
	Rückstellung MDK Kürzung	-	- €	601.000 €
	Erlöse Covid	- €	50.000 €	1.420.000 €
41	Erlöse aus Wahlleistungen	399.000 €	481.000 €	384.000 €
	Wahlleistung 1-Bett-Zimmer	92.000 €	102.000 €	88.000 €
	Wahlleistung 2-Bett-Zimmer	- €	25.000 €	2.000 €
	Wahlleistung Komfort & Service	304.000 €	350.000 €	291.000 €
	Telefon	2.000 €	2.000 €	2.000 €
	Begleitperson	1.000 €	2.000 €	1.000 €
42	Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	3.661.000 €	4.088.000 €	3.419.000 €
	Erlöse aus Institutsambulanzen	2.506.000 €	2.791.000 €	2.277.000 €
	Erlöse Konsildienst	52.000 €	50.000 €	47.000 €
	Erlöse Forensik Ambulanz	910.000 €	1.035.000 €	910.000 €
	Erlöse Heilmittel- und Wellnessambulanz	182.000 €	204.000 €	174.000 €
	Erlöse Psychotherapeuten	11.000 €	8.000 €	11.000 €
43	Nutzungsentgelte (Kostenerstattungen u. Vorteilsausgleich) u. sc	749.000 €	755.000 €	749.000 €
	Nutzungsentgelt f. wahlärztl. Leistungen	743.000 €	739.000 €	743.000 €
	Gutachten	6.000 €	16.000 €	6.000 €
44	Rückvergütungen, Vergütungen und Sachbezüge	799.000 €	733.000 €	783.000 €
	Erträge Wohnungen und Unterkünfte	599.000 €	569.000 €	599.000 €
	Erstattung Verpflegung	157.000 €	151.000 €	143.000 €
	Erträge sonstiges	41.000 €	11.000 €	39.000 €
	Erträge Telefon	2.000 €	2.000 €	2.000 €
45	Erträge aus Hilfs- und Nebenbetrieben	10.424.000 €	9.678.000 €	9.378.000 €
	Erträge Apotheke	6.120.000 €	5.010.000 €	5.116.000 €
	Erträge Zentrallager	108.000 €	103.000 €	144.000 €
	Erträge Küche	62.000 €	54.000 €	54.000 €
	Erträge Stromerzeugung	302.000 €	407.000 €	271.000 €
	Erträge divers	- €	1.000 €	- €
	Erträge Therapiebetriebe	393.000 €	410.000 €	377.000 €
	Erträge Miete	191.000 €	178.000 €	191.000 €
	Erträge SPZ	2.739.000 €	2.991.000 €	2.739.000 €
	Erträge DL für Dritte	463.000 €	427.000 €	444.000 €
	Erträge Bezirkseinrichtungen	46.000 €	97.000 €	42.000 €
46	Erträge aus Fördermittel nach KHG	5.254.000 €	5.110.000 €	5.052.000 €
	Fördermittel nach § 9 Abs. 1, Nr.1 KHG	3.500.000 €	3.500.000 €	3.311.000 €
	Pauschale FM nach § 9 Abs. 3 KHG	1.500.000 €	1.500.000 €	1.576.000 €
	Mitbenutzeranteil	3.000 €	10.000 €	3.000 €
	Pauschale FM § 9/3 nicht zu passivieren	251.000 €	100.000 €	162.000 €
	Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, sowie			
47	Zuweisungen Dritter	2.678.000 €	2.065.000 €	4.244.000 €
	Zuwendungen zur Fin. V. Investitionen	1.100.000 €	995.000 €	2.699.000 €
	Zuwendung Dritter zur Fin. lfd. Aufwendungen	1.138.000 €	- €	887.000 €
	Zuwendung Forensik	417.000 €	999.000 €	543.000 €
	Nutzungspauschalen	5.000 €	5.000 €	5.000 €
	Zuweisungen KPS	- €	50.000 €	97.000 €
	Sponsoring	3.000 €	- €	- €
	Energie Ausgleichszahlung	- €	- €	- €
	Standmieten	15.000 €	16.000 €	13.000 €

Erfolgsplan 2024

Kontoklasse	Bezeichnung	Plan 2024	Plan 2023	IST 2022
Erträge Ausgleichsposten aus Darlehens- und für				
48	Eigenmittelförderung	17.000 €	17.000 €	18.000 €
	Erträge Ausgleichs- posten Darlensförd.	1.000 €	1.000 €	1.000 €
	Erträge Ausgleichs- posten Eigenmittel	16.000 €	16.000 €	17.000 €
Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten, Verbindlichkeiten				
49	nach dem KHG und Ausgleichsbeträgen aus Darlehensförderung	5.240.000 €	5.240.000 €	6.041.000 €
	Auflösung Sonderposten	5.240.000 €	5.240.000 €	6.041.000 €
50 - 55	Sonstige Erträge	734.000 €	802.000 €	944.000 €
50	Erträge aus Beteiligungen und Finanzanlagen	1.000 €	1.000 €	- €
51	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	26.000 €	4.000 €	2.000 €
52	Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des AV	49.000 €	49.000 €	1.000 €
54	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	313.000 €	313.000 €	614.000 €
55	Bestandsveränderungen, Aktivierte Eigenleistungen	345.000 €	435.000 €	331.000 €
57 - 59	Übrige Erträge	5.762.000 €	6.874.000 €	9.338.000 €
57	Sonstige ordentliche Erträge	5.582.000 €	6.674.000 €	8.412.000 €
59	Übrige Erträge	180.000 €	200.000 €	926.000 €
Gesamteinnahmen		150.777.000 €	141.823.000 €	138.473.000 €
60 - 64	Personalaufwendungen Ärzte	- 15.783.000 € -	- 13.983.000 € -	- 13.251.000 €
	Ärzte PsychPV	- 9.323.000 € -	- 7.836.000 € -	- 7.235.000 €
	Ärzte Abteilungspflegesatz	- 2.929.000 € -	- 2.690.000 € -	- 2.835.000 €
	Ärzte IBLV	- 727.000 € -	- 673.000 € -	- 670.000 €
	Ärzte nicht geförderte Einrichtungen	- 2.568.000 € -	- 2.527.000 € -	- 2.256.000 €
	Betriebsarzt	- 236.000 € -	- 257.000 € -	- 255.000 €
60 - 64	Personalaufwendungen Pflege	- 47.346.000 € -	- 46.546.000 € -	- 42.662.000 €
	Pflegepersonal und Pflegedienstleitung	- 39.233.000 € -	- 39.117.000 € -	- 35.486.000 €
	Pflegepersonal und Pflegedienstleitung Somatik	- 6.418.000 € -	- 5.650.000 € -	- 5.502.000 €
	Krankenpflegeschüler	- 1.695.000 € -	- 1.779.000 € -	- 1.674.000 €
60 - 64	Personalaufwendungen MTD	- 13.707.000 € -	- 11.686.000 € -	- 10.439.000 €
	Psychologen	- 4.545.000 € -	- 3.776.000 € -	- 3.348.000 €
	Sozialarbeiter	- 3.055.000 € -	- 2.437.000 € -	- 1.991.000 €
	Bewegungstherapeuten	- 1.666.000 € -	- 1.441.000 € -	- 1.344.000 €
	Logopäden	- 520.000 € -	- 419.000 € -	- 424.000 €
	MTD Übrige	- 3.921.000 € -	- 3.613.000 € -	- 3.332.000 €
60 - 64	Personalaufwendungen FD	- 5.614.000 € -	- 4.920.000 € -	- 4.138.000 €
	Ergotherapeuten	- 4.587.000 € -	- 3.728.000 € -	- 3.155.000 €
	FD Übrige	- 1.027.000 € -	- 1.192.000 € -	- 983.000 €
60 - 64	Personalaufwendungen Sonstige Bereiche	- 19.590.000 € -	- 18.499.000 € -	- 17.176.000 €
	Klinisches Hauspersonal	- 476.000 € -	- 374.000 € -	- 394.000 €
	Wirtschafts- und Versorgungsdienst	- 3.711.000 € -	- 3.418.000 € -	- 3.110.000 €
	Verwaltungsdienst	- 4.956.000 € -	- 4.407.000 € -	- 3.963.000 €
	Technischer Dienst	- 3.374.000 € -	- 3.060.000 € -	- 2.718.000 €
	Sonderdienst	- 482.000 € -	- 545.000 € -	- 419.000 €
	Sonstiges Personal	- 464.000 € -	- 432.000 € -	- 338.000 €
	Versorgungsbezüge	- 5.323.000 € -	- 5.297.000 € -	- 5.289.000 €
	Ausbildungsstätten	- 498.000 € -	- 652.000 € -	- 652.000 €
	Nicht zurechenbare PK	- 306.000 € -	- 314.000 € -	- 293.000 €
Gesamt Personalaufwand		- 102.040.000 € -	- 95.634.000 € -	- 87.666.000 €
65	Lebensmittel	- 2.142.000 € -	- 2.137.000 € -	- 1.763.000 €
	Lebensmittel	- 2.124.000 € -	- 2.114.000 € -	- 1.744.000 €
	Aufwand freie Verpflegung	- 18.000 € -	- 23.000 € -	- 19.000 €
66	Medizinischer Bedarf	- 15.184.000 € -	- 14.617.000 € -	- 13.004.000 €
	Arzneimittel	- 8.490.000 € -	- 7.823.000 € -	- 6.880.000 €
	Verbandsmittel	- 74.000 € -	- 74.000 € -	- 63.000 €
	Verbrauchsmaterial	- 1.482.000 € -	- 1.799.000 € -	- 1.413.000 €
	Röntgenbedarf	- 55.000 € -	- 56.000 € -	- 52.000 €
	Laborbedarf	- 1.439.000 € -	- 1.236.000 € -	- 1.146.000 €
	Untersuchungen fremde Institute	- 874.000 € -	- 729.000 € -	- 866.000 €
	Covid Aufwendungen	- € -	- 50.000 € -	- 30.000 €

Erfolgsplan 2024

Kontoklasse	Bezeichnung	Plan 2024	Plan 2023	IST 2022
	Sonstiger med. Bedarf	- 312.000 € -	288.000 € -	245.000 €
	Desinfektionsmaterial	- 56.000 € -	53.000 € -	50.000 €
	Krankentransporte	- 123.000 € -	126.000 € -	117.000 €
	Immunadsorption	- 808.000 € -	417.000 € -	499.000 €
	Probewohnen	- 399.000 € -	382.000 € -	338.000 €
	Honorare Ärzte	- 33.000 € -	490.000 € -	313.000 €
	Externe Leistungen	- 969.000 € -	1.014.000 € -	925.000 €
	Pflegeentlastende Maßnahmen	- 70.000 € -	80.000 € -	67.000 €
67	Energie	- 3.115.000 € -	6.083.000 € -	1.894.000 €
	Wasser	- 306.000 € -	311.000 € -	271.000 €
	Strom	- 2.000.000 € -	5.042.000 € -	1.045.000 €
	Öl	- 29.000 € -	48.000 € -	28.000 €
	Gas	- 400.000 € -	322.000 € -	196.000 €
	Hackschnitzel	- 380.000 € -	360.000 € -	354.000 €
68	Wirtschaftsbedarf	- 5.804.000 € -	5.600.000 € -	4.904.000 €
	Reinigung	- 3.275.000 € -	2.884.000 € -	2.617.000 €
	Wäschebeschaffung	- 186.000 € -	230.000 € -	177.000 €
	Sonstiger WB	- 87.000 € -	68.000 € -	79.000 €
	Verbrauchsartikel	- 454.000 € -	384.000 € -	372.000 €
	Treibstoffe	- 88.000 € -	99.000 € -	85.000 €
	Arbeitsbelohnung	- 247.000 € -	263.000 € -	253.000 €
	Sachbedarf Therapien	- 128.000 € -	133.000 € -	83.000 €
	Archivierung	- 36.000 € -	52.000 € -	73.000 €
	WB durch Dritte	- 1.300.000 € -	1.386.000 € -	1.119.000 €
	Versorgungsdienstleistungen	- 28.000 € -	72.000 € -	23.000 €
	Zeitungen	- 25.000 € -	29.000 € -	23.000 €
69	Verwaltungsbedarf	- 2.127.000 € -	1.786.000 € -	1.837.000 €
	Büromaterial	- 266.000 € -	257.000 € -	224.000 €
	EDV Bedarf	- 327.000 € -	418.000 € -	312.000 €
	Sonstiger VB	- 88.000 € -	94.000 € -	86.000 €
	Gebühren	- 149.000 € -	128.000 € -	118.000 €
	Taschengeld	- 54.000 € -	54.000 € -	51.000 €
	Reisekosten	- 14.000 € -	12.000 € -	11.000 €
	Personalbeschaffung	- 650.000 € -	350.000 € -	516.000 €
	Beratungskosten	- 211.000 € -	124.000 € -	170.000 €
	Beiträge	- 131.000 € -	109.000 € -	122.000 €
	AKDB	- 237.000 € -	240.000 € -	227.000 €
70	Zentrale Verwaltungskosten	- 923.000 € -	936.000 € -	771.000 €
	Verwaltungskosten	- 819.000 € -	852.000 € -	672.000 €
	Rechenzentrum	- 104.000 € -	84.000 € -	99.000 €
72	Instandhaltung und Wartung	- 5.402.000 € -	3.649.000 € -	3.744.000 €
	* Instandhaltung	- 3.675.000 € -	1.985.000 € -	2.177.000 €
	Wartung	- 613.000 € -	650.000 € -	587.000 €
	Med. technische Geräte	- 266.000 € -	300.000 € -	247.000 €
	Instandhaltung EDV	- 118.000 € -	64.000 € -	44.000 €
	Wartung EDV	- 730.000 € -	650.000 € -	689.000 €
73	Steuern, Abgaben und Versicherungen	- 808.000 € -	833.000 € -	754.000 €
	Steuern	- 26.000 € -	18.000 € -	15.000 €
	Versicherungen	- 357.000 € -	416.000 € -	309.000 €
	Abgaben	- 425.000 € -	399.000 € -	430.000 €
74	Zinsaufwand	- 1.118.000 € -	1.378.000 €	37.000 €
	Zinsen	- 118.000 € -	118.000 € -	73.000 €
	Zinsen BilMoG	- 1.000.000 € -	1.260.000 €	110.000 €
	Auflösung von Ausgleichsposten und Zuführung der			
75	Fördermittel nach KHG zu Sonderposten oder Verbindlichkeiten	- 6.917.000 € -	6.974.000 € -	8.074.000 €
	Zuführung zu SP oder Verb. nach KHG	- 5.400.000 € -	5.000.000 € -	4.863.000 €
	Zuw.+Zusch.öffentl. Hand zur Fin.v.Inv.	- 100.000 € -	20.000 € -	2.600.000 €
	Zuführung Zuweis. Dritter zu SP	- 1.000.000 € -	975.000 € -	99.000 €
	Zuwendung Forensik	- 417.000 € -	979.000 € -	512.000 €

Erfolgsplan 2024

Kontoklasse	Bezeichnung	Plan 2024	Plan 2023	IST 2022
76	Abschreibungen	- 7.635.000 € -	7.156.000 € -	8.277.000 €
	Abschreibungen	- 7.635.000 € -	7.156.000 € -	8.277.000 €
	Aufwendungen für die Nutzung von Anlagegütern nach § 9 Abs. 2 Nr. 1 KHG	- 302.000 € -	139.000 € -	212.000 €
	Aufw. § 11 KHG	- 268.000 € -	109.000 € -	179.000 €
	Mieten	- 34.000 € -	30.000 € -	33.000 €
78 - 79	Sonstige Aufwendungen	- 1.277.000 € -	708.000 € -	3.382.000 €
78	Ausgleiche	- 500.000 € -	- € -	647.000 €
78	Vergütungen	- 15.000 € -	16.000 € -	12.000 €
78	Lehr- und Arbeitsmittel	- 45.000 € -	54.000 € -	36.000 €
78	Praktische Ausbildung	- 92.000 € -	72.000 € -	88.000 €
78	Mietverträge	- 61.000 € -	67.000 € -	58.000 €
78	Sonstige Aufwendungen	- 125.000 € -	109.000 € -	113.000 €
78	Öffentlichkeitsarbeit	- 98.000 € -	220.000 € -	93.000 €
78	Veranstaltungsaufwand	- € -	- € -	- €
79	Aufwand AV	- 50.000 € -	50.000 € -	18.000 €
79	Aufwand Inventur	- 30.000 € -	30.000 € -	61.000 €
79	Aufwand periodenfremd	- 261.000 € -	90.000 € -	417.000 €
79	Rückzahlung Forensik	- € -	- € -	1.808.000 €
79	Spenden	- € -	- € -	31.000 €
	Gesamt Sachaufwand	- 52.754.000 € -	51.996.000 € -	48.579.000 €
	Jahresergebnis	- 4.017.000 € -	5.807.000 €	2.228.000 €

* Neben dem üblichen Instandhaltungsbudget von ca. 2 Mio. Euro planen wir für das Jahr 2024 ein Sonderbudget von 1,4 Mio. Euro aufgrund des Instandhaltungsrückstaus der letzten 10 Jahre.

Vermögensplan 2024

Bezirksklinikum Mainkofen

BEZIRKSKLINIKUM MAINKOFEN

Krankenhaus-Vermögensplan

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2024
Deckungsmittel		
I	Innenfinanzierung	
1	Vermögensumschichtung	9.483.000 €
2	Abschreibungen auf nichtgeförderte Anlagegüter	0 €
	Summe I	9.483.000 €
II	Aussenfinanzierung	
1	Investitionszuschüsse des Kommunalen Trägers	
1.1	für geförderte Einrichtungen	0 €
1.2	für nichtgeförderte Einrichtungen	0 €
1.3	für Tilgungsleistungen	0 €
2	Fördermittel nach dem KHG	3.980.000 €
3	Einnahmen aus Krediten	
3.1	Darlehen von Kreditinstituten	0 €
3.2	Darlehen von Versicherungen	0 €
3.3	Sonstige Darlehen	0 €
4	Sonstige Einnahmen	
4.1	Spenden	0 €
4.2	Darlehensrückflüsse	0 €
4.3	Zuwendungen Dritter	72.000 €
4.4	Forensik-Pauschale	880.000 €
4.5	Zuwendungen Forensik	65.000 €
	Summe II	4.997.000 €
III	Verlustdeckung	
1	Verrechnung mit	
1.1	den Kapitalrücklagen	0 €
1.2	den Gewinnrücklagen	0 €
1.3	dem Gewinnvortrag	0 €
2	Betriebszuschuss des kommunalen Trägers	0 €
	Summe III	0 €
Deckungsmittel Gesamt		14.480.000 €

Ausgaben

Lfd.Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2024	Verpflichtungs ermächtigung
I	Ausgaben nach § 4 Abs. 1 Nr. 1 WkKV		
1	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	12.155.000 €	
2	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten einschließlich der Wohnbauten auf fremden Grundstück	0 €	
3	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	0 €	
4	Technische Anlagen	0 €	
5	Einrichtungen und Ausstattungen		
a	Geförderter Bereich	1.277.000 €	
b	Forensik	770.000 €	
c	Kurzzeitentwöhnung	22.000 €	
d	Ambulanz	74.000 €	
e	Wohnbereich	0 €	
f	Sonstige Bereiche, die nicht unim.d.stat.KV dienen	32.000 €	
6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0 €	
7	Immaterielle Vermögensgegenstände	150.000 €	
	Summe I	14.480.000 €	
II	Ausgaben für Tilgungsleistungen		
1	Tilgung von geförderten Darlehen	0 €	
2	Tilgung von sonstigen Darlehen		
2 1	von Kreditinstituten	0 €	
2 2	vom Träger	0 €	
2 3	von sonstigen	0 €	
	Summe II	0 €	
III	Deckung der Verluste		
1	des Jahres 2019	0 €	
2	des Jahres 2020	0 €	
3	des Jahres 2021	0 €	
	Summe III	0 €	
	Ausgaben insgesamt	14.480.000 €	

Baumaßnahmen Bezirksklinikum Mainkofen

lfd. Nr.	Bezeichnung	2008-2022	2023	2024	2025	2026	2027	Gesamt
		1	3	4	5	6		
Gesamtkosten:								
	Kosten	62.938.298 €	7.802.500 €	12.155.000 €	8.255.000 €	3.300.000 €	2.548.843 €	96.999.641 €
	Finanzierung							
	Art. 11 BayKrG	26.949.900 €	3.305.844 €	3.502.350 €	3.000.000 €	2.000.000 €	- €	38.758.094 €
	Art. 12 BayKrG	900.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	900.000 €
	Fördermittel nach dem KHG	27.849.900 €	3.305.844 €	3.502.350 €	3.000.000 €	2.000.000 €	- €	39.658.094 €
	Zuw. Forensik	3.097.877 €	- €	- €	- €	- €	- €	3.097.877 €
	Zuw. Dritter	23.838.536 €	574.250 €	477.650 €	- €	- €	- €	24.890.436 €
	Pauschale Forensik	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Finanzierung über Kredite	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Eigenkapital	7.724.457 €	3.922.406 €	8.175.000 €	5.255.000 €	1.300.000 €	2.548.843 €	28.925.706 €
	Buchung	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Grundstücke u. grundstücksgl. R.	62.938.298 €	7.802.500 €	12.155.000 €	8.255.000 €	3.300.000 €	2.548.843 €	96.999.641 €
	Wohnbauten	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Technische Anlagen	900.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	900.000 €

1. 1. BA Strukturverbesserung

	Kosten	44.206.000 €	2.500 €	5.000 €				44.213.500 €
	Finanzierung	- €						- €
	Art. 11 BayKrG	20.767.464 €	65.844 €	2.350 €				20.835.658 €
	Art. 12 BayKrG	- €						- €
	Zuw. Forensik	- €						- €
	Zuw. Dritter	23.438.536 €	74.250 €	2.650 €				23.515.436 €
	Pauschale Forensik	- €						- €
	Finanzierung über Kredite	- €						- €
	Eigenkapital	- €	- 137.594 €	- €				- 137.594 €
	Buchung	- €						- €
	Grundstücke u. grundstücksgl. R.	44.206.000 €	2.500 €	5.000 €				44.213.500 €
	Wohnbauten	- €						- €
	Technische Anlagen	- €						- €

Baumaßnahmen Bezirksklinikum Mainkofen

lfd. Nr.	Bezeichnung	2008-2022	2023	2024	2025	2026	2027	Gesamt
----------	-------------	-----------	------	------	------	------	------	--------

2. Sanierung Bestand Frühreha/Sanierung C3.4

Kosten	200.000 €	- €	1.000.000 €	3.600.000 €				4.800.000 €
Finanzierung	- €							- €
Art. 11 BayKrG	- €							- €
Art. 12 BayKrG	- €							- €
Zuw. Forensik	- €							- €
Zuw. Dritter	- €							- €
Pauschale Forensik	- €							- €
Finanzierung über Kredite	- €							- €
Eigenkapital	200.000 €		1.000.000 €	3.600.000 €				4.800.000 €
Buchung	- €							- €
Grundstücke u. grundstücksgl. R.	200.000 €		1.000.000 €	3.600.000 €				4.800.000 €
Wohnbauten	- €							- €
Technische Anlagen	- €							- €

3. Erweiterung BKH Passau

Kosten	1.000 €	100.000 €	199.000 €					300.000 €
Finanzierung								- €
Art. 11 BayKrG								- €
Art. 12 BayKrG								- €
Zuw. Forensik								- €
Zuw. Dritter								- €
Pauschale Forensik								- €
Finanzierung über Kredite								- €
Eigenkapital	1.000 €	100.000 €	199.000 €					300.000 €
Buchung								- €
Grundstücke u. grundstücksgl. R.	1.000 €	100.000 €	199.000 €					300.000 €
Wohnbauten	- €							- €
Technische Anlagen	- €							- €

Baumaßnahmen Bezirksklinikum Mainkofen

lfd. Nr.	Bezeichnung	2008-2022	2023	2024	2025	2026	2027	Gesamt
----------	-------------	-----------	------	------	------	------	------	--------

4. Sanierung Haus B15

Kosten	5.500 €	500.000 €	2.000.000 €	195.000 €				2.700.500 €
Finanzierung								- €
Art. 11 BayKrG								- €
Art. 12 BayKrG								- €
Zuw. Forensik								- €
Zuw. Dritter								- €
Pauschale Forensik								- €
Finanzierung über Kredite								- €
Eigenkapital	5.500 €	500.000 €	2.000.000 €	195.000 €				2.700.500 €
Buchung								- €
Grundstücke u. grundstücksgl. R.	5.500 €	500.000 €	2.000.000 €	195.000 €				2.700.500 €
Wohnbauten	- €							- €
Technische Anlagen	- €							- €

5. Sanierung Abwasserkanäle

Kosten	250.000 €							250.000 €
Finanzierung	- €							- €
Art. 11 BayKrG	- €							- €
Art. 12 BayKrG	- €							- €
Zuw. Forensik	- €							- €
Zuw. Dritter	- €							- €
Pauschale Forensik	- €							- €
Finanzierung über Kredite	- €							- €
Eigenkapital	250.000 €							250.000 €
Buchung	- €							- €
Grundstücke u. grundstücksgl. R.	250.000 €							250.000 €
Wohnbauten	- €							- €
Technische Anlagen	- €							- €

Baumaßnahmen Bezirksklinikum Mainkofen

lfd. Nr.	Bezeichnung	2008-2022	2023	2024	2025	2026	2027	Gesamt
----------	-------------	-----------	------	------	------	------	------	--------

6. Umnutzung Haus C1 (ehe. Hallenbad)

Kosten	1.500.000 €							1.500.000 €
Finanzierung	- €							
Art. 11 BayKrG	- €							- €
Art. 12 BayKrG	- €							- €
Zuw. Forensik	- €							- €
Zuw. Dritter	- €							- €
Pauschale Forensik	- €							- €
Finanzierung über Kredite	- €							- €
Eigenkapital	1.500.000 €							1.500.000 €
Buchung	- €							
Grundstücke u. grundstücksgl. R.	1.500.000 €							1.500.000 €
Wohnbauten	- €							- €
Technische Anlagen	- €							- €

7. 3. BA Psychiatrie

Kosten	6.691.157 €	5.000.000 €	5.000.000 €	3.260.000 €	2.500.000 €	2.548.843 €	25.000.000 €
Finanzierung	- €						- €
Art. 11 BayKrG	3.240.000 €	3.240.000 €	3.500.000 €	3.000.000 €	2.000.000 €	- €	14.980.000 €
Art. 12 BayKrG	- €						- €
Zuw. Forensik	- €						- €
Zuw. Dritter	- €						- €
Pauschale Forensik	- €						- €
Finanzierung über Kredite	- €						- €
Eigenkapital	3.451.157 €	1.760.000 €	1.500.000 €	260.000 €	500.000 €	2.548.843 €	10.020.000 €
Buchung	- €						- €
Grundstücke u. grundstücksgl. R.	6.691.157 €	5.000.000 €	5.000.000 €	3.260.000 €	2.500.000 €	2.548.843 €	25.000.000 €
Wohnbauten	- €						- €
Technische Anlagen	- €						- €

Baumaßnahmen Bezirksklinikum Mainkofen

lfd. Nr.	Bezeichnung	2008-2022	2023	2024	2025	2026	2027	Gesamt
----------	-------------	-----------	------	------	------	------	------	--------

8. B18 Forensik

Kosten	3.055.567 €							3.055.567 €
Finanzierung	- €							- €
Art. 11 BayKrG	- €							- €
Art. 12 BayKrG	- €							- €
Zuw. Forensik	3.055.567 €							3.055.567 €
Zuw. Dritter	- €							- €
Pauschale Forensik	- €							- €
Finanzierung über Kredite	- €							- €
Eigenkapital	- €							- €
Buchung	- €							- €
Grundstücke u. grundstücksgl. R.	3.055.567 €							3.055.567 €
Wohnbauten	- €							- €
Technische Anlagen	- €							- €

9. Umbau B13

Kosten			1.700.000 €	1.200.000 €	800.000 €			2.500.000 €
Finanzierung								
Art. 11 BayKrG								- €
Art. 12 BayKrG								- €
Zuw. Forensik								- €
Zuw. Dritter								- €
Pauschale Forensik								- €
Finanzierung über Kredite								- €
Eigenkapital			1.700.000 €	1.200.000 €	800.000 €			2.500.000 €
Buchung								
Grundstücke u. grundstücksgl. R.			1.700.000 €	1.200.000 €	800.000 €			2.500.000 €
Wohnbauten	- €							- €
Technische Anlagen	- €							- €

Baumaßnahmen Bezirksklinikum Mainkofen

lfd. Nr.	Bezeichnung	2008-2022	2023	2024	2025	2026	2027	Gesamt
----------	-------------	-----------	------	------	------	------	------	--------

10. Außenanlagen Barfusspfad (ehe. B4)

80486	Kosten	120.000 €						120.000 €
	Finanzierung	- €						- €
	Art. 11 BayKrG	- €						- €
	Art. 12 BayKrG	- €						- €
	Zuw. Forensik	- €						- €
	Zuw. Dritter	- €						- €
	Pauschale Forensik	- €						- €
	Finanzierung über Kredite	- €						- €
	Eigenkapital	120.000 €						120.000 €
	Buchung	- €						- €
	Grundstücke u. grundstücksgl. R.	120.000 €						120.000 €
	Wohnbauten	- €						- €
	Technische Anlagen	- €						- €

11. Kindergarten

	Kosten	42.000 €	2.200.000 €	751.000 €				2.993.000 €
	Finanzierung	- €						- €
	Art. 11 BayKrG	- €						- €
	Art. 12 BayKrG	- €						- €
	Zuw. Forensik	- €						- €
	Zuw. Dritter	- €	500.000 €	- €				500.000 €
	Pauschale Forensik	- €						- €
	Finanzierung über Kredite	- €						- €
	Eigenkapital	42.000 €	1.700.000 €	751.000 €	- €	- €	- €	2.493.000 €
	Buchung	- €						- €
	Grundstücke u. grundstücksgl. R.	42.000 €	2.200.000 €	751.000 €				2.993.000 €
	Wohnbauten	- €						- €
	Technische Anlagen	- €						- €

Baumaßnahmen Bezirksklinikum Mainkofen

lfd. Nr.	Bezeichnung	2008-2022	2023	2024	2025	2026	2027	Gesamt
----------	-------------	-----------	------	------	------	------	------	--------

12. B2 Schulungszentrum

Kosten	- €		500.000 €					500.000 €
Finanzierung	- €							
Art. 11 BayKrG	- €							- €
Art. 12 BayKrG	- €							- €
Zuw. Forensik	- €							- €
Zuw. Dritter	- €		250.000 €					250.000 €
Pauschale Forensik	- €							- €
Finanzierung über Kredite	- €							- €
Eigenkapital	- €		250.000 €					250.000 €
Buchung	- €							
Grundstücke u. grundstücksgl. R.	- €		500.000 €					500.000 €
Wohnbauten	- €							- €
Technische Anlagen	- €							- €

13. Werksfeuerwehr - Anbau/Erweiterung

Kosten	- €		750.000 €					750.000 €
Finanzierung	- €							- €
Art. 11 BayKrG	- €							- €
Art. 12 BayKrG	- €							- €
Zuw. Forensik	- €							- €
Zuw. Dritter	- €		225.000 €					225.000 €
Pauschale Forensik	- €							- €
Finanzierung über Kredite	- €							- €
Eigenkapital	- €		525.000 €					525.000 €
Buchung	- €							- €
Grundstücke u. grundstücksgl. R.	- €		750.000 €					750.000 €
Wohnbauten	- €							- €
Technische Anlagen	- €							- €

Baumaßnahmen Bezirksklinikum Mainkofen

lfd. Nr.	Bezeichnung	2008-2022	2023	2024	2025	2026	2027	Gesamt
		0						
14.	B12 Außenanlagen	0						
	Kosten	- €		250.000 €				250.000 €
	Finanzierung	- €						
	Art. 11 BayKrG	- €						- €
	Art. 12 BayKrG	- €						- €
	Zuw. Forensik	- €						- €
	Zuw. Dritter	- €						- €
	Pauschale Forensik	- €						- €
	Finanzierung über Kredite	- €						- €
	Eigenkapital	- €		250.000 €				250.000 €
	Buchung	- €						
	Grundstücke u. grundstücksgl. R.	- €		250.000 €				250.000 €
	Wohnbauten	- €						- €
	Technische Anlagen	- €						- €

Finanzplan 2024

Bezirksklinikum Mainkofen

FINANZPLAN BEZIRKSKLINIKUM MAINKOFEN

Einnahme- bzw. Ausgabeart - in 1.000 € -

		2023	2024	2025	2026	2027
		€	€	€	€	€
Einnahmen						
I	Innenfinanzierung					
1	Vermögensumschichtung	5.609	9.483	7.137	4.182	3.431
2	Abschreibungen auf nichtgeförderte Anlagegüter	0	0	0	0	0
II	Aussenfinanzierung					
1	Investitionszuschüsse des Kommunalen Trägers	0	0	0	0	0
2	Fördermittel nach dem KHG	3.880	3.980	3.000	1.000	1.000
3	Einnahmen aus Krediten	0	0	0	0	0
4	Sonstige Einnahmen	1.102	1.017	1.034	1.034	1.034
III	Verlustdeckung					
1	Verrechnung mit dem Eigenkapital	0	0	0	0	0
2	Betriebszuschuss des kommunalen Trägers	0	0	0	0	0
	Einnahmen des Vermögensplanes	10.591	14.480	11.171	6.216	5.465
Ausgaben						
I	Ausgaben nach § 4 Abs. 1 Nr. 1 WkKV					
1	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	7.803	12.155	8.255	3.300	2.549
2	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten einschließlich der Wohnbauten auf fremden Grundstück	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					
	a Geförderter Bereich	1.494	1.277	1.610	1.610	1.610
	b nicht geförderter Bereich	886	792	1.015	1.015	1.015
	c Sonstige Bereiche, die nicht unm.d.stat.KV dienen	108	106	191	191	191
6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0	0	0	0	0
7	Immaterielle Vermögensgegenstände	300	150	100	100	100
II	Ausgaben für Tilgungsleistungen					
1	Tilgung von geförderten Darlehen	0	0	0	0	0
2	Tilgung von sonstigen Darlehen	0	0	0	0	0
III	Deckung der Verluste	0	0	0	0	0
	Ausgaben des Vermögensplanes	10.591	14.480	11.171	6.216	5.465

INVESTITIONSPROGRAMM BEZIRKSKLINIKUM MAINKOFEN
zum Finanzplan 2021 - 2026

- in 1.000 €

Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	insgesamt	von Spalte 3 entfallen auf							im Haushaltsplan vorgesehene Verpflichtungserm ächtigung
			2008-2022	2023	2024	2025	2026	2027	spätere Jahre	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	Ausgaben nach § 4 Abs. 1 Nr. 1 WkKV									
1	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	0	0	0	0	0	0	0	0	
2	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten einschließlich der Wohnbauten auf fremden Grundstück	97.000	62.938	7.803	12.155	8.255	3.300	2.549	0	
3	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	0	0	0	0	0	0	0	0	
4	Technische Anlagen	900	900	0	0	0	0	0	0	
5	Einrichtungen und Ausstattungen									
a	Geförderter Bereich	7.601		1.494	1.277	1.610	1.610	1.610	0	
b	nicht geförderter Bereich	4.723		886	792	1.015	1.015	1.015	0	
c	Sonstige Bereiche, die nicht unim.d.stat.KV dienen	788		108	106	191	191	191	0	
6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0		0	0	0	0	0	0	
7	Immaterielle Vermögensgegenstände	750		300	150	100	100	100	0	
II	Ausgaben für Tilgungsleistungen	0								
1	Tilgung von geförderten Darlehen	0		0	0	0	0	0	0	
2	Tilgung von sonstigen Darlehen	0		0	0	0	0	0	0	
III	Deckung der Verluste	0		0	0	0	0	0	0	
	Ausgaben des Vermögensplanes	111.762	63.838	10.591	14.480	11.171	6.216	5.465	0	
IV	Finanzierung									
1	Fördermittel nach KHG	40.710	27.850	3.880	3.980	3.000	1.000	1.000	0	
2	FAG-Zuweisungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
3	Eigenkapital	38.913	9.071	5.609	9.483	7.137	4.182	3.431	0	
4	Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	
5	Sonstige Zuweisungen	32.139	26.917	1.102	1.017	1.034	1.034	1.034	0	
6	Verlustdeckung	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Finanzierung Gesamt	111.762	63.838	10.591	14.480	11.171	6.216	5.465	0	

Jahresabschluss 2022

Bilanz
Gewinn- und Verlustrechnung
Lagebericht

Bezirksklinikum Mainkofen

Bilanz zum 31.12.2022



AKTIVA	31.12.2022	31.12.2021
A. <u>Ausstehende Einlagen auf gez. /festges. Kapital</u>		
davon eingefordert	- €	- €
B. <u>Anlagevermögen</u>		
I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände und dafür geleistete Anzahlungen</u>		
1. selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	- €	- €
2. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte, sowie Lizenzen an solchen Rechte und Werte	691.185,00 €	255.315,00 €
3. Geschäfts- oder Firmenwert	- €	- €
4. geleistete Anzahlungen	- €	- €
	691.185,00 €	255.315,00 €
II. <u>Sachanlagen</u>		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten	120.870.342,30 €	112.182.691,66 €
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	389.937,88 €	446.955,88 €
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	- €	- €
4. Technische Anlagen	27.794.884,51 €	26.305.058,24 €
5. Einrichtungen und Ausstattungen	6.895.667,74 €	6.996.781,34 €
6. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	11.064.032,65 €	22.207.725,08 €
	167.014.865,08 €	168.139.212,20 €
III. <u>Finanzanlagen</u>		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	- €	- €
2. Ausleihungen an verbundenen Unternehmen	- €	- €
3. Beteiligungen	5.435,00 €	5.435,00 €
4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	- €	- €
5. Wertpapiere des Anlagevermögens	- €	- €
6. sonstige Finanzanlagen	- €	- €
<i>davon: bei Gesellschaftern bzw. dem Krankenhausträger</i>	- €	- €
	5.435,00 €	5.435,00 €

Bilanz zum 31.12.2022



AKTIVA

31.12.2022

31.12.2021

C. Umlaufvermögen

I. Vorräte

1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.215.067,40 €	1.879.606,41 €
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	5.674.232,35 €	5.400.386,32 €
3. fertige Erzeugnisse und Waren	- €	- €
4. geleistete Anzahlungen	- €	- €
	7.889.299,75 €	7.279.992,73 €

II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	22.508.407,55 €	15.207.188,91 €
<i>davon: mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr</i>	- €	2.537.987,12 €
2. Forderungen an Gesellschafter bzw. dem Krankenhausträger	6.614.936,83 €	6.532.034,62 €
<i>davon: mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr</i>	- €	- €
3. Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	98.880,82 €	577.359,74 €
<i>davon: nach der BPfIV</i>	- €	- €
<i>davon: mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr</i>	- €	- €
4. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	- €	- €
<i>davon: mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr</i>	- €	- €
5. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis beste	- €	- €
<i>davon: mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr</i>	- €	- €
6. Eingefordertes, noch nicht eingezahltes Kapital	- €	- €
7. sonstige Vermögensgegenstände	2.212.332,04 €	1.205.057,28 €
<i>davon: mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr</i>	7.406,07 €	9.691,58 €
	31.434.557,24 €	23.521.640,55 €

III. Wertpapiere des Umlaufvermögens

davon: Anteile an verbundenen Unternehmen

	- €	- €
	- €	- €
	- €	- €

IV. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten

	30.931.337,23 €	34.710.822,33 €
--	------------------------	------------------------

Bilanz zum 31.12.2022



AKTIVA	31.12.2022	31.12.2021
D. <u>Ausgleichsposten nach dem KHG</u>		
1. Ausgleichsposten aus Darlehensförderung	917.743,85 €	916.939,85 €
2. Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung	6.758.492,38 €	6.741.527,38 €
	7.676.236,23 €	7.658.467,23 €
E. <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u>		
1. Disagio	- €	- €
2. andere Abgrenzungsposten	422.337,14 €	380.194,52 €
	422.337,14 €	380.194,52 €
F. <u>Aktive latente Steuern</u>	- €	- €
G. <u>Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensrechnung</u>	- €	- €
H. <u>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</u>	- €	- €
SUMME AKTIVA	246.065.252,67 €	241.951.079,56 €

Bilanz zum 31.12.2022



PASSIVA	31.12.2022	31.12.2021
A. <u>Eigenkapital</u>		
1. Gezeichnetes / festgesetztes Kapital	3.285.969,58 €	3.285.969,58 €
2. Kapitalrücklagen	47.523.964,66 €	41.453.330,04 €
3. Gesetzliche Rücklage Forensik	- €	- €
4. Gewinnrücklagen	- 20.713.660,36 €	- 14.643.025,74 €
5. Gewinnvortrag / Verlustvortrag	977.405,35 €	1.955.437,68 €
6. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.227.740,23 €	- 978.032,33 €
	33.301.419,46 €	31.073.679,23 €
B. <u>Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens</u>		
1. Sonderposten aus Fördermitteln nach dem KHG	67.261.470,68 €	61.712.040,01 €
2. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	20.353.288,00 €	20.428.193,53 €
3. Sonderposten aus Zuwendungen Dritter	27.125.102,00 €	28.179.508,00 €
	114.739.860,68 €	110.319.741,54 €
C. <u>Rückstellungen</u>		
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	41.821.758,00 €	41.821.758,00 €
2. Steuerrückstellungen	- €	- €
3. sonstige Rückstellungen	24.476.518,85 €	22.585.658,92 €
	66.298.276,85 €	64.407.416,92 €

Bilanz zum 31.12.2022



PASSIVA

31.12.2022

31.12.2021

D. Verbindlichkeiten

1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	- €	- €
<i>davon: gefördert nach dem KHG</i>	- €	- €
<i>davon: mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr</i>	- €	- €
2. erhaltene Anzahlungen	39.161,36 €	40.087,75 €
<i>davon: mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr</i>	39.161,36 €	40.087,75 €
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.705.772,81 €	1.672.789,84 €
<i>davon: mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr</i>	5.705.772,81 €	1.672.789,84 €
4. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel	- €	- €
<i>davon: mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr</i>	- €	- €
5. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern bzw. dem Krankenhausträger	2.500.000,00 €	2.500.000,00 €
<i>davon: mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr</i>	- €	- €
6. Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	10.187.858,59 €	13.088.064,48 €
<i>davon: nach der BpflV</i>	- €	87.801,00 €
<i>davon: mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr</i>	10.187.858,59 €	13.088.064,48 €
7. Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen z. Finanzierung d. Anlageverm	- €	- €
<i>davon: mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr</i>	- €	- €
8. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	- €	- €
<i>davon: mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr</i>	- €	- €
9. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	- €	- €
<i>davon: mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr</i>	- €	- €
10. sonstige Verbindlichkeiten	13.282.102,92 €	18.790.074,97 €
<i>davon: mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr</i>	13.282.102,92 €	18.768.074,97 €
	31.714.895,68 €	36.091.017,04 €

Bilanz zum 31.12.2022

P A S S I V A	31.12.2022	31.12.2021
E. <u>Ausgleichsposten aus Darlehensförderung</u>	- €	- €
F. <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u>	10.800,00 €	59.224,83 €
G. <u>Passive latente Steuern</u>	- €	- €
S U M M E P A S S I V A	246.065.252,67 €	241.951.079,56 €

Gewinn- und Verlustrechnung



Gewinn- und Verlustrechnung	2022
------------------------------------	-------------

	2022	2021
1. Erlöse aus Krankenhausleistungen	98.122.626,09 €	93.902.552,71 €
2. Erlöse aus Wahlleistungen	384.761,85 €	356.953,12 €
3. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	3.418.693,47 €	3.599.055,55 €
4. Nutzungsentgelte der Ärzte	748.625,95 €	730.627,86 €
4a. Umsatzerlöse nach § 277 Absatz 1 des HGB, soweit nicht in den Nummern 1 bis 4 enthalten	19.496.598,53 €	17.369.358,41 €
<i>davon: aus Ausgleichsbeträgen für frühere Geschäftsjahre</i>	- €	- €
5. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen / unfertigen Leistungen	284.196,41 €	193.903,10 €
6. andere aktivierte Eigenleistungen	47.168,47 €	235.816,10 €
7. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter Nr. 11	96.526,17 €	157.862,30 €
8. sonstige betriebliche Erträge	1.519.101,83 €	363.323,19 €
	124.118.298,77 €	116.909.452,34 €
9. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	64.877.357,93 €	62.065.498,00 €
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	22.788.487,38 €	21.823.671,42 €
<i>davon: für Altersversorgung</i>	<i>8.274.097,95 €</i>	<i>8.232.499,86 €</i>
10. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	15.663.576,40 €	15.252.443,02 €
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.901.401,55 €	5.167.087,30 €
	109.230.823,26 €	104.308.699,74 €
 ZWISCHENERGEBNIS	 14.887.475,51 €	 12.600.752,60 €

Gewinn- und Verlustrechnung



Gewinn- und Verlustrechnung 2022

		2022		2021	
11.	Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen <i>davon: Fördermittel nach dem KHG</i>	8.298.089,95 € 5.051.025,94 €		7.109.400,88 € 5.664.777,74 €	
12.	Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung	17.769,00 €		18.391,00 €	
13.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten / Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	6.041.232,61 €		5.787.719,41 €	
14.	Erträge aus der Auflösung des Ausgleichspostens für Darlehensförderung	- €		- €	
15.	Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten / Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	8.074.149,05 €		7.012.555,78 €	
16.	Aufwendungen aus der Zuführung zu Ausgleichsposten aus Darlehensförderung	- €		- €	
17.	Aufwendungen für nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	161.616,29 €		108.144,45 €	
18.	Aufwendungen für nach dem KHG geförderte, nicht aktivierungsfähige Maßnahmen	- €		- €	
23.	Aufwendungen für nach dem JHG geförderte, nicht aktivierungsfähige Maßnahmen	- €		- €	
19.	Aufwendungen aus der Auflösung der Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung	- €	6.121.326,22 €	- €	5.794.811,06 €
20.	Abschreibungen				
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	8.112.464,27 €		7.595.773,61 €	
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Krankenhaus üblichen Abschreibungen überschreiten	- €		- €	
21.	Sonstige betriebliche Aufwendungen <i>davon: aus Ausgleichsbeträgen für frühere Geschäftsjahre</i>	10.688.754,46 € - €	18.801.218,73 €	10.497.895,93 € - €	18.093.669,54 €
	ZWISCHENERGEBNIS		2.207.583,00 €		301.894,12 €

Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung 2022



	2022	2021
22. Erträge aus Beteiligungen	35,84 €	130,68 €
<i>davon: aus verbundenen Unternehmen</i>	- €	- €
23. Erträge aus anderen Wertpapieren und aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		
<i>davon: aus verbundenen Unternehmen</i>	- €	- €
24. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	111.676,55 €	3.644,77 €
<i>davon: aus verbundenen Unternehmen</i>	- €	- €
25. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	- €	- €
26. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	76.314,68 €	1.265.671,82 €
<i>davon: für Betriebsmittelkredite</i>	- €	- €
<i>davon: aus verbundenen Unternehmen</i>	- €	- €
27. Steuern	15.240,48 €	18.030,08 €
<i>davon: vom Einkommen</i>	- €	- €
<i>davon: vom Ertrag</i>	- €	- €
28. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.227.740,23 €	- 978.032,33 €

Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	2022
------------------------------------	-------------



	2022	2021
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.227.740,23 €	- 978.032,33 €
<u>nachrichtlich:</u>		
Verwendung des Jahresüberschusses:		
a) zur Tilgung des Verlustvortrages		
b) zur Einstellung in Rücklagen		
c) zur Einstellung in die gesetzliche Rücklage Forensik		
d) auf neue Rechnung vorzutragen	2.227.740,23 €	
 oder: Behandlung des Jahresfehlbetrages:		
a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag		
b) zu tilgen aus Rücklagen		
c) aus dem Haushalt des Trägers auszugleichen		
d) auf neue Rechnung vorzutragen		
e) zu tilgen aus gesetzlicher Rücklage Forensik - Entnahme Rücklage Forensik		- 978.032,33 €

Landshut, den

Dr. Olaf Heinrich Bezirkstagspräsident

Lagebericht



**BEZIRK
NIEDERBAYERN**
Bezirksklinikum
Mainkofen

Vollkräfte

2022

Bezeichnung	Geförderter Bereich				Nicht gef. Bereich			Ambulanz									sonstige Bereiche				Gesamt
	Neurologisches Zentrum	Kpf-Schule	PSY	Summe	Forensik	SPZM	Kurzzeit.	Summe 2	Neuro.	Psych.	Forensik	Radiologie	Int	Heilm.	INST	Summe 3	Wohnber.	KITA	sonstige	Summe 4	
Ärztlicher Dienst	23,1943	0,0290	64,9846	88,2079	5,9677	0,0174	0,4855	6,4706	0,5783	0,1072	1,2683	0,0013	0,0044	0,0042	10,6686	12,6323	0,0034	0,0002	0,0177	0,0213	107,3321
Pflegedienst	84,1581	7,8983	406,2862	498,3426	102,8075	0,0000	1,1333	103,9408	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	602,2834
Med. Tech. Dienst	30,9628	0,5192	79,4715	110,9535	20,0636	0,0189	2,6064	22,6889	5,3374	0,0060	4,5750	0,0074	0,0053	1,7672	12,3717	24,0700	0,0004	0,0000	1,2990	1,2994	159,0118
Funktionsdienst	9,4928	0,0000	26,3229	35,8157	19,2749	0,0292	0,3854	19,6895	0,0000	0,0012	4,3685	0,0000	0,0000	0,5848	5,5807	10,5352	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	66,0404
Klin. Hausp.	0,0002	0,0000	0,0139	0,0141	8,6034	0,0000	0,0000	8,6034	0,0000	0,0000	0,0782	0,0000	0,0000	0,0000	0,0001	0,0783	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	8,6958
Wirt. + Versorgung	5,6876	0,0975	39,1463	44,9314	10,7280	5,8481	0,8918	17,4679	0,0555	0,0010	0,0687	0,0001	0,0001	0,0075	0,1355	0,2684	0,0162	0,1635	0,3791	0,5588	63,2265
Technischer Dienst	4,6982	0,4289	20,3779	25,5050	8,2763	2,1596	0,4887	10,9246	0,2634	0,0169	0,1713	0,0005	0,0003	0,0317	0,3251	0,8092	1,9234	0,0079	4,8353	6,7666	44,0054
Verwaltungsdienst	5,4182	0,8358	34,9736	41,2276	12,2579	1,7892	0,7139	14,7610	0,2356	0,2087	0,2066	0,0445	0,0371	0,1152	0,9051	1,7528	0,0322	0,0015	3,1893	3,2230	60,9644
Sonderdienst	0,5048	0,0523	2,0947	2,6518	2,7869	0,0312	0,0206	2,8387	0,0199	0,0007	0,0329	0,0001	0,0001	0,0076	0,0917	0,1530	0,0068	0,0005	0,7163	0,7236	6,3671
Ausbildungsstätten	0,0000	7,1237	0,0000	7,1237	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	7,1237
Gesamt	164,1170	16,9847	673,6716	854,7733	190,7662	9,8936	6,7256	207,3854	6,4901	0,3417	10,7695	0,0539	0,0473	2,5182	30,0785	50,2992	1,9824	0,1736	10,4367	12,5927	1.125,0506
sonstiges Personal	2,5065	0,3343	15,0654	17,9062	2,6837	0,6361	0,1728	3,4926	0,0798	0,0031	0,0740	0,0001	0,0001	0,0076	0,1330	0,2977	0,5405	0,0017	0,3844	0,9266	22,6231
Gesamtpersonal	166,6235	17,3190	688,7370	872,6795	193,4499	10,5297	6,8984	210,8780	6,5699	0,3448	10,8435	0,0540	0,0474	2,5258	30,2115	50,5969	2,5229	0,1753	10,8211	13,5193	1.147,6737

Vorbericht 2024

Bezirkskrankenhaus Landshut

Prof.-Buchner-Straße 22
84034 Landshut

Telefon Nr.: 0871/6008-0

Telefax Nr.: 0871/6008-143

VORBERICHT

gemäß § 2 Abs. 1 WkKV in Verbindung mit § 2 Abs. 2 Nr. 1 KommHV zum Wirtschaftsplan
des Bezirkskrankenhauses Landshut
2024

1. Allgemeines

a) Betriebsgrößenmerkmale

Das Bezirkskrankenhaus verfügt über folgende Fachabteilungen und Einrichtungen:

- Klinik für Psychiatrie und Psychotherapie für den Erwachsenenbereich
Chefarzt: Prof. Dr. Hermann Spießl
- Klinik für Kinder- und Jugend-Psychiatrie und Psychotherapie
mit den Aussenstellen in Passau und Deggendorf
Chefärztin: Dr. Tanja Hohegger

Institutsambulanzen der Kinder- und Jugendpsychiatrie in Landshut mit Aussenstellen in Passau, Deggendorf, Zwiesel und Waldkirchen

Institutsambulanz der Erwachsenenpsychiatrie in Landshut

Schule für Kranke in Landshut, Passau und Deggendorf

Der stationäre incl. teilstationäre Bereich umfaßt 327 Betten bzw. Plätze.

b) Rechnungslegung und Buchführung

Gemäß den gesetzlichen Bestimmungen der KHBV wird für das BKH Landshut das betriebliche Rechnungswesen in folgender Form erstellt:

- Finanzbuchhaltung in Form der doppelten Buchführung
- Jahresabschluß sowie Gewinn- und Verlustrechnung nebst Lagebericht und Anhang dazu.

Die Erstellung der Buchhaltung sowie des Jahresabschlusses erfolgt unter der Beachtung folgender Vorschriften:

- handelsrechtliche Bilanzierungsvorschriften (HGB, AktG, GoB).
- soweit relevant, steuerrechtliche Vorschriften zur Gewinnermittlung (EStG, BewG, Steuerrechtsprechung.)
- Spezifische Vorschriften für das Krankenhausrechnungswesen (KHBV, AbgrV).
- Vorschriften des kommunalen Haushaltsrechts soweit relevant.

2. Rückblick auf das Geschäftsjahr 2021

a) Schlußbilanz zum 31.12.2021

AKTIVA	31.12.2021 Euro	31.12.2020 Euro
<hr/>		
A) Anlagevermögen		
I. Immat. Vermögensgegenstände	166.116,00	158.773,00
II. Sachanlagen	57.613.924,70	57.906.651,54
III. Finanzanlagen	0,00	0,00
B) Umlaufvermögen		
I. Vorräte	165.874,80	117.091,08
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	10.725.166,06	7.413.383,63
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	321.499,46	2.041.545,67
C) Rechnungsabgrenzungsposten	45.110,02	41.595,48
	<hr/>	<hr/>
	<u>69.037.691,04</u>	<u>67.679.040,40</u>

PASSIVA	31.12.2021 Euro	31.12.2020 Euro
A) Eigenkapital		
1. festgesetztes Kapital	17.191.706,11	16.395.600,51
2. Kapitalrücklagen	2.870.473,87	2.870.473,87
3. Gewinnrücklagen	2.174.759,09	2.084.358,18
4. Gewinn-/Verlustvortrag	546.288,07	90.400,91
5. Jahresüberschuss/-fe	<u>-746.978,21</u>	<u>546.288,07</u>
	22.036.248,93	
B) Sonderposten		
1. Fördermittel KHG	34.702.075,00	35.193.463,00
2. Zuweisungen der öffentl. Hand	1.871.506,00	1.938.485,00
3. Zuwendungen Dritter	18.684,00	0,00
C) Rückstellungen		
1. Rückstellungen f. Pensionen	1.635.836,00	1.635.836,00
3. Steuerrückstellungen	0,00	0,00
2. Sonstige Rückstellungen	4.738.087,79	4.152.806,78
D) Verbindlichkeiten		
1. Bankverbindlichkeiten	5,14	11.965,27
2. Lieferantenverbindlichkeiten	1.567.901,32	1.104.134,34
3. Verbindlichkeiten gegenüber Krankenhausträger	1.785.085,25	0,00
4. Verbindlichkeiten KHG	7.852,02	951.310,77
5. Sonstige Verbindlichkeiten	674.409,59	703.917,70
E) Rechnungsabgrenzungsposten		
1. Rechnungsabgrenzungsposten	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>69.037.691,04</u>	<u>67.679.040,40</u>

Der Jahresfehlbetrag von 746.978,21 EUR wurde nach § 10 Abs. 1 WkKV auf die neue Rechnung vorgetragen.

b) Die Gewinn- und Verlustrechnung für das Kalenderjahr 2021 schließt wie folgt ab:

	Euro	Euro
betriebliche Erlöse	36.866.418,64	
sonst. Erträge	<u>2.924.798,97</u>	
		<u>39.791.217,61</u>
betriebliche Aufwendungen	39.721.446,82	
sonst. Aufwendungen	<u>816.749,00</u>	
		<u>40.538.195,82</u>
Jahresüberschuß / -fehlbetrag		-746.978,21

3. Vorschau auf das Geschäftsjahr 2022

Da das Geschäftsjahr 2022 noch nicht abgeschlossen ist, kann keine Aussage über ein Ergebnis für 2022 getroffen werden.

Es wird mit einem Ergebnis in ähnlicher Höhe des Wirtschaftsjahres 2022 gerechnet.

4. Ausblick auf das Geschäftsjahr 2023

Nach dem Erfolgsplan wird im Jahr 2023 ein Jahresfehlbetrag von 3.578.343 EUR erwartet.

Der Vermögensplan sieht Ausgaben in Höhe von Euro 3.897.333 vor.

Er wird finanziert durch:

- a) die Zuweisung von Fördermittel nach dem KHG/BayKrG
- c) Einnahmen aus erwirtschafteter Afa
- d) Zuschüsse des Trägers.
- e) Zuwendungen Dritter

Erfolgsplan 2024

Bezirkskrankenhaus Landshut

Vorbemerkung

Die Erstellung der Wirtschaftsplanansätze erfolgt mit Unsicherheiten bei den Erlös- als auch Kostenansätzen.

Nachstehende Unsicherheiten bestehen bei den Erlösansätzen:

Ausgangsbasis ist das Budget 2023.

Die Verhandlungen für das Jahr 2023 haben schon stattgefunden.

Zuzüglich wurden folgende Anpassungen beim Erlösbudget eingearbeitet. (teilweise Annahmen)

Erhöhung der Erlöse um den Veränderungswert für 2024 um 5,21% Zzgl. Budgeterhöhung um 10 VK (=746.323,-- €) zur Refinanzierung von zusätzlichem Personal für die Bereiche Controlling, IT, Technik und Umsetzung des KHZG.

Die Planung der Erlöse erfolgte unter der Annahme, dass keine PPP-RL Sanktionszahlungen eintreten.

Nachstehende Unsicherheiten bestehen bei den Kostenansätzen

Die hohen Tarifabschlüsse führen zu stark steigenden Personalkosten. Ob die Differenz zum Veränderungswert im Folgejahr ausgeglichen wird, ist schwer einschätzbar.

Der Tarifabschluss für die Ärzte läuft auch nur bis Mitte 2024, ab dann wurde mit angenommenen Steigerungen geplant

Weiterhin bestehen große Unsicherheiten wie sich Preise im Jahr 2024, aufgrund der Inflation und geopolitischen Ereignissen, entwickeln werden.

Öffentlicher Auftrag
(Betrauungsakt)

des Bezirks Niederbayern an die Gesundheitseinrichtungen

auf der Grundlage des

BESCHLUSSES DER KOMMISSION
vom 20. Dezember 2011

über die Anwendung von Artikel 106 Absatz 2 des Vertrags über die Arbeitsweise der Europäischen Union auf staatliche Beihilfen in Form von Ausgleichsleistungen zugunsten bestimmter Unternehmen, die mit der Erbringung von Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse betraut sind (bekanntgegeben unter Aktenzeichen K(2011) 9380) (2012/21/EU, ABl. EU Nr. L 7/3 vom 11. Januar 2012) - Freistellungsbefreiung - ,

der
MITTEILUNG DER KOMMISSION
vom 11. Januar 2012

über die Anwendung der Beihilfenvorschriften der Europäischen Union auf Ausgleichsleistungen für die Erbringung von Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse (2012/C 8/02, ABl. EU Nr. C 8/4 vom 11. Januar 2012),

der
MITTEILUNG DER KOMMISSION
vom 11. Januar 2012

Rahmen der Europäischen Union für staatliche Beihilfen in Form von Ausgleichsleistungen für die Erbringung öffentlicher Dienstleistungen (2011) (2012/C 8/03, ABl. EU Nr. C 8/15 vom 11. Januar 2012)

und der
RICHTLINIE 2006/111/EG DER KOMMISSION
vom 16. November 2006

über die Transparenz der finanziellen Beziehungen zwischen den Mitgliedstaaten und den öffentlichen Unternehmen sowie über die finanzielle Transparenz innerhalb bestimmter Unternehmen (ABl. EU Nr. L 318/17 vom 17. November 2006)

1) Erlöse und Aufwendungen für Dienstleistungen von allgemeinen wirtschaftlichen Interesse im Sinne von § 2 Abs. 1 des Betrauungsaktes

Erlöse	€ 51.302.388
Aufwendungen	<u>53.071.139</u>
Jahresfehlbetrag	<u><u>-1.768.752</u></u>

2) Nennung der Dienstleistungen die nicht von allgemeinem wirtschaftlichen Interesse im Sinne von § 2 Abs. 2 des Betrauungsaktes erachtet werden:

Sponsoring und Studien
Vermietung von Räumen
Telefonvermietung an Mitarbeiter
Telefonvermietung an Patienten
Gutachtertätigkeit
Verkauf von Sachgegenstände für das Hilfsprojekt
Personalesensverkauf

3) Erlöse und Aufwendungen für Dienstleistungen die nicht von allgemeinem wirtschaftlichen Interesse errachtet werden im Sinne von § 2 Abs. 2 des Betrauungsaktes:

	€	
Erlöse		28.880
Aufwendungen		<u>26.627</u>
Jahresüberschuss		<u><u>2.253</u></u>

**4) Erlöse und Aufwendungen für Dienstleistungen konsolidiert;
§ 2 Abs. 1 und 2 des Betrauungsaktes:**

	€	
Erlöse		51.331.268
Aufwendungen		<u>53.097.766</u>
Jahresfehlbetrag		<u><u>-1.766.499</u></u>

**5) Nennung der weiteren Begünstigungen im Sinne von
§ 4 Abs. 3 des Betrauungsaktes:**

- Zuschüsse des Trägers für Baumaßnahmen, soweit diese vor dem 31.12.2016 genehmigt worden sind 0

- Anteilige Umlage an den Bayerischen Versorgungsverband sowie die Beihilfeaufwendungen für die Pensionisten. 60.000

6) Darstellung der verwendeten Umlageschlüssel für die Kostenstellenrechnung in der KLR im Sinne der Transparenz zum Betrauungsakt

1. Gemeinsame Vorkostenstellen

<u>Kostenstelle</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Umlageschlüssel</u>
9001	Gebäude, Grundstücke, Außenanlagen	qm Nutzfläche je KSt.
9005	Gemeinsame Kosten Passau	60% Tagklinik, 34% Ambulanz, 6% Schule
9006	Gemeinsame Kosten Deggendorf	Nutzflächen
9010	Verwaltung	Vollkräfte je Kst.
9011	Pforte	Planbetten stark gewichtet u. geringe Umlage IA`s
9013	Qualitätsmanagement/Arbeitsicherheit	Vollkräfte je Kst.
9015	Pflegedienstleitung	Planbetten stark gewichtet
9017	Technischer Bereich (Handwerker etc.)	Zeitaufwand Handwerker
9032	Fuhrpark	stark gew. Planbetten, sowie Ambulanzen
9060	Sozialdienst Erwachsene	Zuordnung gem. Personalsplitting
9061	Sozialdienst KiJu	Zuordnung gem. Personalsplitting
9062	Patientenbetreuung	Berechnungstage je Endkostenstelle
9063	Bewegungsbad und Sauna	Belegungsplan
9070	Ärztlicher Schreibdienst	stark gew. Planbetten je Endkst. Erwachsene
9075	Psychologischer Dienst Erwachsene	Zuordnung gem. Personalsplitting
9076	Psychologischer Dienst KiJu	Zuordnung gem. Personalsplitting
9080	Ärztliche Leitung Erwachsene	einfach gew. Planbetten Erwachsene
9081	Ärztliche Leitung KiJu	einfach gew. Planbetten KiJu
9090	Personalrat	Vollkräfte je Kst.

2. Versorgungseinrichtungen

9101	Patientenverpflegung (soweit nicht direkt den Stationen zuordenbar)	Planbetten stark gewichtet
9102	Personalverpflegung	Vollkräfte je Kst.
9112	Wäschereinigung und Wäschenpflege	gewichtete Planbetten f. Wäsche
9131	Abwasser, Brauchwasser	qm Nutzfläche je KSt.
9132	Heizung, Warmwasser	qm Nutzfläche je KSt.
9133	Strom	qm Nutzfläche je KSt.
9135	Abfallbeseitigung	einfach gew. Planbetten
9140	Innerbetriebliche Transporte (Hol- und Bringedienst)	Planbetten stark gewichtet
9150	Zentrallager	entsprechend Entnahme

3. Medizinische Institutionen

9230	Funktionsdiagnostik (EEG, EKG)	Anzahl EBM-Punktwerte
9261	Physikalische Therapie (Krankengymnastik, Massagen)	Planbetten je Endkostenstelle
9270	Arbeitstherapie	Pat.-Minutenwerte
9271	Ergotherapie einschl. Wochentherapie Erwachsene	Pat.-Halbtag
9272	Ergotherapie KiJu	Schlüssel gem. Personalsplittung
9273	Kunsttherapie Erwachsene	Schlüssel gem. Personalsplittung
9274	Musiktherapie Erwachsene	Schlüssel gem. Personalsplittung
9275	Bewegungs- und Sporttherapie Erwachsene	Schlüssel gem. Personalsplittung
9282	Bewegungs- und Sporttherapie KiJu	Schlüssel gem. Personalsplittung
9283	Kunsttherapie KiJu	Schlüssel gem. Personalsplittung
9284	Musiktherapie KiJu	Schlüssel gem. Personalsplittung
9285	Heilpädagogik KiJu	Schlüssel gem. Personalsplittung

einfach gewichtet = Tagklinik mit Faktor 0,7

stark gewichtet = unter Einbeziehung des Pflegesatzes

Erfolgsplan

Konto- Nummer	Bezeichnung	Ansatz 2024 Euro	Ansatz 2023 Euro	Ergebnis 2021 Euro
4	Erlöse aus Krankenhausleistungen			
40	Erlöse aus tagesgleichen Pflegesätzen			
400702	Erlöse P002-Prä KiJu.vollstat.	0	0	0
400703	Erlöse P003-Prä Erw.vollstat.	0	0	0
400711	Erlöse PA01-Psychiatrie Erw.vollstat.	248.507	60.725	180.701
400712	Erlöse PA02-Psychiatrie Erw.vollstat.	3.264.028	3.180.540	2.097.299
400713	Erlöse PA03-Psychiatrie Erw.vollstat.	4.329.701	3.766.165	3.673.667
400714	Erlöse PA04-Psychiatrie Erw.vollstat.	9.309.938	8.096.689	6.504.099
400724	Erlöse PA14-Psychiatrie Erw.vollstat.	2.145.563	1.582.335	1.040.812
400725	Erlöse PA15-Psychiatrie Erw.vollstat.	5.152.041	4.696.337	3.448.192
400741	Erlöse PK01-Psychiatrie KiJu.vollstat.	138.659	168.592	143.658
400742	Erlöse PK02-Psychiatrie KiJu.vollstat.	189.413	231.551	194.143
400743	Erlöse PK03-Psychiatrie KiJu.vollstat.	507.568	812.240	564.180
400744	Erlöse PK04-Psychiatrie KiJu.vollstat.	6.924.895	6.469.175	4.140.120
400750	Erlöse PK10-Psychiatrie KiJu.vollstat.	1.110.411	1.034.379	834.568
400754	Erlöse PK14-Psychiatrie KiJu.vollstat.	1.683.154	1.477.733	827.683
400780	Erlöse PA16Z-Psychiatrie Erw.vollstat.	1.364	0	5.858
400783	Erlöse PA18Z-Psychiatrie Erw.vollstat.	58.666	29.412	26.500
400784	Erlöse PA98Z Neuropsych.Nebendiagn.	0	0	250
400785	Erlöse PA99Z-Psychiatrie Erw. vollstat.	0	0	0
400787	Erlöse PK16Z-Psychiatrie KiJu.vollstat.	0	0	0
400789	Erlöse PK18Z-Psychiatrie KiJu.vollstat.	32.182	3.813	5.021
400802	Erlöse TA02-Psychiatrie Erw.teilstat.	83.656	441	12.827
400805	Erlöse TA15-Psychiatrie Erw.teilstat.	0	0	299
400809	Erlöse TA19-Psychiatrie Erw.teilstat.	991.898	28.786	38.234
400810	Erlöse TA20-Psychiatrie Erw.teilstat.	2.573.705	407.445	514.852
400824	Erlöse TK04-Psychiatrie KiJu.teilstat.	1.604.780	1.835.887	1.532.007
400828	Erlöse TK14-Psychiatrie KiJu.teilstat.	72.845	2.222.849	1.827.438
400844	Erlöse TK18Z-Psychiatrie KiJu.teilstat.	202.117	75.500	103.260
400886	Erlöse ZP36 Gabe von Natalizumab	0	0	0
400899	Erlöse Zusatzentgelt Testung auf SARS-CoV-2	0	0	303.593
400926	Erlöse ZP2018-26 unbewertetes Zusatzentgelt	37.848	19.319	22.534
400951	Erlöse ET01-ergänz.Tagesentgelte	0	0	0
400952	Erlöse ET02-ergänz.Tagesentgelte	7.385	9.890	8.197
400954	Erlöse ET04-ergänz.Tagesentgelte	0	0	0
400955	Erlöse ET05-ergänz.Tagesentgelte	0	0	0
403001	Erlöse Ausbildungsbudget	158.000	158.000	114.133
403002	Erlöse Pflegeausbildungsfonds / Umlage	0	0	142.875
404004	Ausgleichsbeträge für das laufende Jahr	0	0	3.022.640
404005	Erlösausfall Fehlbelegungen	0	0	0
405001	Telematikzuschlag	21.800	10.908	152.646
405010	Zuschlag persönl.Schutzausrüstung	0	0	72.600
405020	Zuschlag für nicht refinanzierte Tarifsteigerungen	0	0	15.589
405030	Abschlagszahlg.Corona Ausgleichsvereinbarung 2021	0	0	581.646
405999	Ertrag PEPP Systemzuschl. f.gem.Bundesausschuss §91 SGB V	9.847	9.847	6.270
406011	Ertrag DRG-Systemzuschlag	0	0	0
406012	Ertrag Systemzuschlag § 91 SGB V	0	0	0
406013	Ertrag PEPP DRG-Systemzuschlag	7.297	7.297	5.451
407011	Externe Qualitätssicherung	0	0	0
407012	Ertrag PEPP Zuschlag f. externe Qualitätssicherung	4.140	4.140	3.333
	Summe Gruppe 40:	40.871.409	36.399.996	32.167.174

Konto- Nummer	Bezeichnung	Ansatz 2024 Euro	Ansatz 2023 Euro	Ergebnis 2021 Euro
41	Erlöse aus Wahlleistungen			
410	Erlöse aus wahlärztlichen Leistungen			
410111	Erlöse wahlärztliche Leistungen Ki.- u. Jug. Psychiatrie	50.000	50.000	23.895
410112	Erlöse wahlärztliche Leistungen Erwachsenenpsych.	250.000	250.000	233.333
411	Erlöse aus gesondert berechneter Unterkunft nach § 7 Abs. 4 BPfIV			
411116	1-Bett-Zimmer Erwachsene stationär	30.000	30.000	30.597
413	Erlöse aus sonst. nichtärztlichen Wahlleistungen			
413229	Erlöse aus Wahlleistung Begleitperson (Erwachsenenpsychiatrie u. Kinderpsychiatrie)	0	0	0
413230	Erlöse aus Mitaufnahme eines Kindes	0	0	
413302	Erlöse aus der Wahlleistung "Telefon" Erw.	0	0	0
	Summe Gruppe 41:	330.000	330.000	287.825
42	Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses			
420018	Institutsambulanz Erwachsenenpsychiatrie	1.398.900	965.699	794.557
420026	Institutsambulanz Ki.- u. Jugendpsychiatrie Landshut	1.258.276	1.238.205	880.414
420027	wievor Passau	757.745	721.708	390.349
420028	wievor Deggendorf	947.621	917.453	454.092
420029	wievor Zwiesel	928.032	900.768	231.567
420030	wievor Waldkirchen	880.494	855.443	212.420
420111	Erlöse Krankenhausambulanz Ki. u. Jug. Psych.	110.000	70.000	65.003
420112	Erlöse Krankenhausambulanz Erwachsenenpsychiatrie	220.000	200.000	208.169
	Summe Gruppe 42:	6.501.068	5.869.276	3.236.572
43	Nutzungsentgelte (Kostenerstattung u. Vorteilsausgleich) u. sonst. Abgaben der Ärzte			
430	Nutzungsentgelte für wahlärztliche Leistungen			
430017	Nutzungsentgelt für wahlärztliche Leistungen Erwachsenenpsychiatrie vollstationär	0	0	0
430025	Nutzungsentgelt für wahlärztliche Leistungen Erwachsenenpsychiatrie Tagklinik	0	0	0
430033	Nutzungsentgelt für wahlärztliche Leistungen Kinder- u. Jugendpsychiatrie, vollstationär	0	0	0
430041	Nutzungsentgelt für wahlärztliche Leistungen Kinder- u. Jugendpsychiatrie, Tagklinik	0	0	0
430058	Vorteilsausgleich aus stationärer Behandlung	0	0	0

Konto- Nummer	Bezeichnung	Ansatz 2024 Euro	Ansatz 2023 Euro	Ergebnis 2021 Euro
431	Nutzungsentgelt für von Ärzten berechnete ambulante ärztliche Leistungen	0	0	0
431007	Ambulante Sachkosten - Psy.	0	0	0
431049	Ambulante Sachkosten - Psychotherapie	0	0	0
431106	Nutzungsentgelt Ambulanz	0	0	0
431114	Vorteilsausgleich aus ambulanten Leistungen	0	0	0
434	Nutzungsentgelt für Gutachtertätigkeit			
434019	Nutzungsentgelt für Gutachtertätigkeit 19% UST	5.000	5.000	6.206
434020	Nutzungsentgelt für Gutachtertätigkeit Ust-frei	0	0	
	Summe Gruppe 43:	5.000	5.000	6.206
44	Rückvergütungen, Vergütungen und Sachbezüge			
442	Erstattungen des Personals für Verpflegung			
442004	Erstattungen des Personals für Verpflegung	380	380	0
442005	Erstattungen Zivis für Verpflegung (ust-frei)	0	0	0
	Summe Gruppe 442:	380	380	0
443	Erstattungen des Personals für sonst. Leistungen			
443101	Telefonbenutzung	0	0	0
	Summe Gruppe 443:	0	0	0
444	Erstattungen von Betriebsfremden			
444109	Telefonbenutzung BSN	0	0	0
444110	Telefonbenutzung betriebsfremder Pers. 19% MWST	0	0	0
444111	Parkplatzeinnahmen 19% Ust.	25.000	25.000	9.829
444112	Parkplatzeinnahmen Zweckbetrieb Ust-frei	320	320	200
444208	Erstattungen Nebenkosten Cafeteria	6.420	6.420	6.420
	Summe Gruppe 444:	31.740	31.740	16.449
	Summe Gruppe 442	380	380	0
	Summe Gruppe 443	0	0	0
	Summe Gruppe 444	31.740	31.740	16.449
	Summe Gruppe 44:	32.120	32.120	16.449
45	Erträge aus Hilfs- u. Nebenbetrieben			
450007	Erträge aus Beschäftigungstherapie	5.000	5.000	3.264
450015	Erlöse Arbeitstherapie	1.500	1.500	1.236
450601	Sonstige Erträge	1.500	1.500	17.908
450610	Sonstige Erträge MWSt 19%	2.500	2.500	4.366

Konto- Nummer	Bezeichnung	Ansatz 2024 Euro	Ansatz 2023 Euro	Ergebnis 2021 Euro
450611	Sonstige Erträge ust.pflichtig	0	0	0
	Erstattungen für Krisendienst	0	0	0
453000	Erstattungen Nebenkosten Sonderschule u. ISPR (Landshut und Passau)	113.323	113.323	148.537
	Summe Gruppe 45:	123.823	123.823	175.311
46	Erträge aus Fördermittel nach KHG			
460	Fördermittel, die zu passivieren sind			
460204	Fördermittel § 9 Abs. 1 Nr. 1 KHG	0	0	0
460501	Pauschale Fördermittel nach § 9 Abs. 3 KHG	810.000	810.000	787.919
	Summe Gruppe 460:	810.000	810.000	787.919
461	Sonstige Fördermittel			
461100	Mietaufwendungen mit Fördermitteln finanziert § 9 Abs. 2 KHG für Tagklinik Passau	0	0	0
461400	Pauschale Fördermittel nach § 9 Abs. 3 KHG n.z. passivierende Verwendung	35.000	35.000	28.666
	Summe Gruppe 461:	35.000	35.000	28.666
	Summe Gruppe 46:	845.000	845.000	816.585
47	Zuweisungen und Zuschüsse der öffent- lichen Hand, sowie Zuweisungen Dritter			
470005	Zuweisungen Dritter für Sonderschule zur Finanzierung von Investitionen	0	0	0
471000	Zuwendungen Dritter zur Finanzierung von Investitionen	0	0	0
472001	Zuwendungen öffentlicher Hand zur Finanzierung lfd. Aufwendungen (u. a. Altersteilzeitzeit)	60.000	60.000	156.487
472012	Zuschüsse zur Finanzierung der Zivis			0
473001	Zuwendungen Dritter zur Finanzierung lfd. Aufwendungen	1.000	1.000	0
473002	Zuwendung Sponsoring u. sonst. Industrie 19% Ust.	0	0	0
473100	Zahlungen aus Ausgleichsfond an das Krankenhaus für Krankenpflegeausbildung (siehe Kto. 403001)	0	0	0
	Summe Gruppe 47:	61.000	61.000	156.487

49	Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten, Verbindlichkeiten nach dem KHG und Aus- gleichsposten aus Darlehensförderung			
490003	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach dem KHG	1.995.385	1.995.385	2.036.521
491001	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	54.645	54.645	66.979
494000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen Dritter	818	818	316

Konto- Nummer	Bezeichnung	Ansatz 2024 Euro	Ansatz 2023 Euro	Ergebnis 2021 Euro
	Summe Gruppe 49:	2.050.848	2.050.848	2.103.816
	Summe Gruppe 40:	40.871.409	36.399.996	32.167.174
	Summe Gruppe 41:	330.000	330.000	287.825
	Summe Gruppe 42:	6.501.068	5.869.276	3.236.572
	Summe Gruppe 43:	5.000	5.000	6.206
	Summe Gruppe 44:	32.120	32.120	16.449
	Summe Gruppe 45:	123.823	123.823	175.311
	Summe Gruppe 46:	845.000	845.000	816.585
	Summe Gruppe 47:	61.000	61.000	156.487
	Summe Gruppe 49:	2.050.848	2.050.848	2.103.816
	Summe Kontenklasse 4:	50.820.268	45.717.063	38.966.425
5	Andere Erträge			
51	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
511	Zinsen für Einlagen bei Kreditinstituten			
511006	Zinsen aus Bankguthaben	0	0	0
511007	Zinsen Bilmog	4.000	4.000	4.367
512004	Zinsen Arbeitgeberdarlehen			31
	Summe Gruppe 51:	4.000	4.000	4.398
52	Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens u.a. Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens			
520502	Erträge aus dem Abgang von Anlagegegenständen	0	0	0
	Summe Gruppe 52:	0	0	0
54	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen			
545000	Erträge aus der Auflösung von anderen Rückstellungen	0	0	0
	Summe Gruppe 54:	0	0	0
55	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen			
552000	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
	Summe Gruppe 55:	0	0	0
57	Sonstige ordentliche Erträge			
570002	Erträge aus Verpachtung, Cafe, Laden	11.000	11.000	11.000
570009	Erträge Bewegungsbad 19% MWST.	500	500	67
570011	Erträge Mehrzweckhalle 19 % MWST.	500	500	160

Konto- Nummer	Bezeichnung	Ansatz 2024 Euro	Ansatz 2023 Euro	Ergebnis 2021 Euro
570013	Erstattung nicht geförderte Miete Passau (Ambulanz, Sonderschule u. Anteil Tagklinik)	0	0	0
570020	Erträge aus Vermietung 19% Klinikum Apartments	21.000	21.000	10.272
571018	Skontokonto	0	0	-46
577111	Ertrag Rundungsdifferenz Euro	0	0	0
579300	Personal- und Sachschadensersatz	8.000	8.000	8.942
579351	Erträge Kongresse	0	0	0
579310	Erstattungen Aufwendungsausgleichsges.	150.000	150.000	571.463
579320	Aufwandspauschale erfolgreicher MDK-Prüfung	50.000	50.000	62.100
579325	Kostenpauschale Zuzahlung	1.000	1.000	519
579350	Erträge Fortbildg.	0	0	0
579351	Erträge Fachtag KiJu.v.23.05.19 (19%)	0	0	0
579355	Erträge Wartezeit bis Heimunterbringung	260.000	260.000	148.431
579904	Erträge Mahngebühren	5.000	5.000	3.723
579912	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
	Summe Gruppe 57:	507.000	507.000	816.631
58	Erträge aus Ausgleichsbeträgen nach § 4 Abs. 1 - 3 BPfIV für frühere Geschäftsjahre			
580001	Außerordentliche Erträge aus Ausgleichsbeträgen nach § 4 Abs. 1 - 3 BPfIV	0	0	0
	Summe Gruppe 58:	0	0	0

Erfolgsplan

- 13 -

Konto- Nummer	Bezeichnung	Ansatz 2024 Euro	Ansatz 2023 Euro	Ergebnis 2021 Euro
	Übrige Erträge			
591511	Periodenfremde Erträge aus Pflegesätzen und Wahlleistungen			242
591529	Sonstige periodenfremde Erträge			2.384
592006	Erträge aus Spenden und ähnlichen Zuwendungen			0
592008	Erträge Projekt			1.138
	Summe Gruppe 59:	0	0	3.764
	Summe Gruppe 51:	4.000	4.000	4.398
	Summe Gruppe 52:	0	0	0
	Summe Gruppe 54:	0	0	0
	Summe Gruppe 55:	0	0	0
	Summe Gruppe 57:	507.000	507.000	816.631
	Summe Gruppe 58:	0	0	0
	Summe Gruppe 59:	0	0	3.764
	Summe Kontenklasse 5:	511.000	511.000	824.793
	Summe Gruppe 5:	511.000	511.000	824.793
	Summe Gruppe 4:	50.820.268	45.717.063	38.966.425
	Gesamteinnahmen:	51.331.268	46.228.063	39.791.218

Konto- Nummer	Bezeichnung	Ansatz 2024 Euro	Ansatz 2023 Euro	Ergebnis 2021 Euro
6	Aufwendungen			
60	Löhne, Vergütungen und Bezüge			
600015	Ärztlicher Dienst	6.546.157	5.701.520	4.951.193
600114	Pflegedienst	15.987.888	13.907.626	11.861.427
600213	Medizinisch Technischer Dienst - Psychologen -	2.547.660	2.338.634	2.049.395
600221	Medizinisch Technischer Dienst - Sozialarbeiter -	1.492.895	1.351.819	1.184.628
600254	Medizinisch Technischer Dienst - Übriges Personal -	1.442.798	1.505.210	1.319.047
600312	Funktionsdienst	1.441.689	1.327.069	858.970
600411	Klinisches Hauspersonal	0	0	0
600528	Wirtsch.- u. Versorg.-Dienst	334.727	324.467	249.846
600619	Technischer Dienst - Abteilungspflegesatz		10.441	8.383
600627	Technischer Dienst - Basispflegesatz	730.733	670.364	538.207
600718	Verwaltungsdienst	2.185.133	2.067.912	1.577.627
600817	Sonderdienst	65.848	65.945	61.048
601104	Sonstiges Personal	45.104	45.170	38.146
601203	Nicht zurechenbare Personalkosten	160.000	160.000	16.121
	Summe Gruppe 60:	32.980.632	29.476.177	24.714.037
61	Gesetzliche Sozialabgaben			
610015	Ärztlicher Dienst	1.233.037	1.052.829	726.716
610114	Pflegedienst	3.011.486	2.568.150	2.268.588
610213	Medizinisch Technischer Dienst - Psychologen -	479.878	431.847	400.912
610221	Medizinisch Technischer Dienst - Sozialarbeiter -	281.202	249.624	226.739
610254	Medizinisch Technischer Dienst - Übriges Personal -	271.766	277.949	263.201
610312	Funktionsdienst	271.557	245.053	176.689
610411	Klinisches Hauspersonal	0	0	0
610528	Wirtsch.- u. Versorg.-Dienst	63.049	59.915	51.006
610619	Technischer Dienst - Abteilungspflegesatz		1.928	1.697
610627	Technischer Dienst - Basispflegesatz	137.641	123.788	108.795
610718	Verwaltungsdienst	411.593	381.856	309.268
610817	Sonderdienst	12.403	12.117	12.316
611104	Sonstiges Personal	8.496	8.341	18.057
611203	Nicht zurechenbare Personalkosten	0	0	0
	Summe Gruppe 61:	6.182.108	5.413.397	4.563.983

Konto- Nummer	Bezeichnung	Ansatz 2024 Euro	Ansatz 2023 Euro	Ergebnis 2021 Euro
62	Aufwendungen für Altersversorgung			
620015	Ärztlicher Dienst	398.177	359.016	279.653
620114	Pflegedienst	972.480	875.743	784.979
620213	Medizinisch Technischer Dienst - Psychologen -	154.964	147.260	103.804
620221	Medizinisch Technischer Dienst - Sozialarbeiter -	90.807	85.122	85.912
620254	Medizinisch Technischer Dienst - Übriges Personal -	87.760	94.781	86.011
620312	Funktionsdienst	87.692	83.564	57.000
620411	Klinisches Hauspersonal	0	0	0
620528	Wirtsch.- u. Versorg.-Dienst	20.360	20.431	15.344
620619	Technischer Dienst - Abteilungspflegesatz		657	696
620627	Technischer Dienst - Basispflegesatz	44.448	42.212	34.928
620718	Verwaltungsdienst	132.913	130.213	101.360
620817	Sonderdienst	4.005	4.152	4.936
621104	Sonstiges Personal	2.743	2.844	654
621203	Nicht zurechenbare Personalkosten	0	0	0
	Summe Gruppe 62:	1.996.349	1.845.995	1.555.277
63	Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungen			
630015	Ärztlicher Dienst	15.567	9.973	-1.369
630114	Pflegedienst	38.019	24.326	31.447
630213	Medizinisch Technischer Dienst - Psychologen -	6.058	4.091	
630221	Medizinisch Technischer Dienst - Sozialarbeiter -	3.550	2.365	7.450
630254	Medizinisch Technischer Dienst - Übriges Personal -	3.431	2.633	0
630312	Funktionsdienst	3.428	2.321	402
630411	Klinisches Hauspersonal	0	0	0
630528	Wirtsch.- u. Versorg.-Dienst	796	568	0
630627	Technischer Dienst	1.738	1.191	82
630718	Verwaltungsdienst	5.196	3.617	5.352
630817	Sonderdienst	157	115	0
631104	Sonstiges Personal	107	79	0
631203	Nicht zurechenbare Personalkosten	0	0	0
631204	Beihilfen Ruhestandsbeamte	121.000	121.000	119.065
	Summe Gruppe 63:	199.047	172.279	162.429

Konto- Nummer	Bezeichnung	Ansatz 2024 Euro	Ansatz 2023 Euro	Ergebnis 2021 Euro
64	Sonstige Personalaufwendungen			
640015	Ärztlicher Dienst	93.800	65.600	13.421
640114	Pflegedienst	97.800	68.400	28.761
640213	Medizinisch Technischer Dienst - Psychologen -	6.440	4.500	6.341
640221	Medizinisch Technischer Dienst - Sozialarbeiter -	2.860	2.000	3.636
640254	Medizinisch Technischer Dienst - Übriges Personal -	570	400	3.536
640312	Funktionsdienst	4.720	3.300	2.435
640411	Klinisches Hauspersonal	0	0	0
640528	Wirtsch.- u. Versorg.-Dienst	0	0	0
640627	Technischer Dienst	0	0	0
640718	Verwaltungsdienst	23.170	16.200	9.367
640817	Sonderdienst	11.440	8.000	0
641104	Sonstiges Personal	10.010	7.000	0
641105	Sonst. Pers.aufw. Fortbildung			1.666
641203	Nicht zurechenbare Personalkosten	220.000	170.000	89.566
641204	Pool/Beteiligungsvergütung KiJu	10.000	10.000	8.890
641205	Pool/Beteiligungsvergütung Erwa	45.000	45.000	38.759
	Summe Gruppe 64:	525.810	400.400	206.377
	Summe Gruppe 60	32.980.632	29.476.177	24.714.037
	Summe Gruppe 61	6.182.108	5.413.397	4.563.983
	Summe Gruppe 62	1.996.349	1.845.995	1.555.277
	Summe Gruppe 63	199.047	172.279	162.429
	Summe Gruppe 64	525.810	400.400	206.377
	Summe Gruppe 60 - 64:	41.883.946	37.308.248	31.202.103
65	Lebensmittel und bezogene Leistungen			
650002	Lebensmittel	120.000	122.800	83.616
650003	Lebensmitteleinkäufe (19%)	2.500	780	59
650004	Lebensmitteleinkäufe (7%)	1.500	150	0
651000	Bezogene Leistungen	1.442.000	1.582.000	1.075.646
	Summe Gruppe 65:	1.566.000	1.705.730	1.159.321

Konto- Nummer	Bezeichnung	Ansatz 2024 Euro	Ansatz 2023 Euro	Ergebnis 2021 Euro
66	Medizinischer Bedarf			
660001	Arzneimittel	194.000	188.000	154.785
660100	Kosten der Lieferapotheke	30.000	30.000	25.892
660209	Blut, Blutkonserven und Blutplasma	500	500	2
660308	Verbandsmaterial	20.000	15.000	10.703
660407	Ärztl. u. pfleg. Verbrauchsmaterial, Instrumente	110.000	110.000	131.010
660803	Laborbedarf	90.000	150.000	268.938
660902	Laboruntersuchungen in fremden Institutionen	180.000	180.000	275.412
660913	Röntgen- und Strahlenuntersuchungen	150.000	150.000	170.407
660925	Sonst. Untersuchungen in fremden Instituten	35.000	35.000	40.243
661009	Bedarf für EEG, EKG	4.000	3.500	3.258
661108	Bedarf der physikalischen Therapie	1.100	800	862
661207	Apothekenbedarf, Desinfektionsmaterial	6.000	6.000	5.544
661603	Kosten für Krankentransporte (soweit nicht Durchlaufposten)	43.000	37.000	43.486
661702	Sonstiger medizinischer Bedarf	33.000	30.000	26.994
661710	im Krankenhaus nicht angestellte Pflegekräfte u. Therapeuten	500	500	15.875
661801	Honorare für nicht im Krankenh. angestellte Ärzte	8.000	8.000	4.165
661880	Sonstige Untersuchungen Personal	90.000	90.000	70.300
	Summe Gruppe 66:	995.100	1.034.300	1.247.875
67	Wasser, Energie und Brennstoffe			
670	Wasser			
670000	Wasser incl. Kanal	77.000	70.000	62.470
	Summe Gruppe 670:	77.000	70.000	62.470
671	Energie			
671008	Strom	450.000	1.010.000	333.869
671107	Fernwärme	550.000	1.040.000	233.736
	Summe Gruppe 671:	1.000.000	2.050.000	567.604

Konto- Nummer	Bezeichnung	Ansatz 2024 Euro	Ansatz 2023 Euro	Ergebnis 2021 Euro
672	Brennstoffe			
672907	Sonstige Brennstoffe	0	0	0
	Summe Gruppe 672:	0	0	0
	Summe Gruppe 670:	77.000	70.000	62.470
	Summe Gruppe 671:	1.000.000	2.050.000	567.604
	Summe Gruppe 672:	0	0	0
	Summe Gruppe 67:	1.077.000	2.120.000	630.074
68	Wirtschaftsbedarf			
680009	Reinigungs- und Desinfektionsmittel	32.000	32.000	33.255
680108	Wäschebeschaffung	45.000	30.000	16.187
680207	Wäschereinigung auf Stationen	150	50	0
680306	Haushaltsverbrauchsmittel	35.000	29.000	28.963
680405	Geschirr	12.000	12.000	11.086
680504	Treibstoffe und Schmiermittel	23.000	20.000	14.229
680603	Gartenpflege	5.000	2.100	1.156
680702	kultureller Sachaufwand	2.500	1.500	1.627
680705	Öffentlichkeitsarbeit	30.000	10.000	1.277
680710	Heilpädagogische Ausgaben und Außenaktivitäten	17.600	17.600	12.052
680736	Zeitungen und Zeitschriften	14.000	14.000	9.165
680835	Belohnung Arbeitstherapie	0	0	0
680843	Sachbedarf Arbeitstherapie	2.500	2.500	952
680850	Sachbedarf für Beschäftigungstherapie	20.000	20.000	18.151
680868	Sonstiger Wirtschaftsbedarf	25.000	20.000	16.827
681210	Kosten der Lieferfirma	35.000	35.000	31.109
	Summe Gruppe 680:	298.750	245.750	196.036
681	Bezogene Leistungen			
681007	Unterhaltsreinigung durch fremde Betriebe	800.000	965.700	567.386
681106	Wäschereinigung durch fremde Betriebe	150.000	90.000	73.568
	Summe Gruppe 681:	950.000	1.055.700	640.954

Konto- Nummer	Bezeichnung	Ansatz 2024 Euro	Ansatz 2023 Euro	Ergebnis 2021 Euro
	Summe Gruppe 680:	298.750	245.750	196.036
	Summe Gruppe 681:	950.000	1.055.700	640.954
	Summe Gruppe 68:	1.248.750	1.301.450	836.990
69	Verwaltungsbedarf			
690008	Büromaterialien und Druckerarbeiten, Zeitschriften und Fachbücher	90.000	90.000	75.962
690107	Medizinische Fachliteratur	12.000	10.000	10.259
691006	Porto-, Postfach-, Bankgebühren, Kleinfrachten	30.000	27.500	27.240
692004	Fernsprech-, Rundfunk- und Fernsehgebühren	40.000	40.000	35.576
693002	Reisekosten, Fahrgelder und Spesen	10.000	8.000	3.974
694000	Personalbeschaffungskosten, Aufw. für Inserate	130.000	120.000	107.586
695007	Beratungskosten, Prüfungs-, Gerichts- und Anwaltsgebühren	90.000	80.000	27.598
696005	Beiträge an Organisationen	26.000	25.000	23.916
697003	Repräsentationsaufwand	2.500	2.500	155
698001	EDV - und Organisationsaufwand	80.000	80.000	64.443
698010	Digitalisierungskosten Patientenakten	0	50.000	1.785
699009	Sonstiger Verwaltungsbedarf	500	500	391
	Ansatz für Krisendienst	0	0	0
	Summe Gruppe 69:	511.000	533.500	378.884
	Summe Gruppe 60:	32.980.632	29.476.177	24.714.037
	Summe Gruppe 61:	6.182.108	5.413.397	4.563.983
	Summe Gruppe 62:	1.996.349	1.845.995	1.555.277
	Summe Gruppe 63:	199.047	172.279	162.429
	Summe Gruppe 64:	525.810	400.400	206.377
	Summe Gruppe 65:	1.566.000	1.705.730	1.159.321
	Summe Gruppe 66:	995.100	1.034.300	1.247.875
	Summe Gruppe 67:	1.077.000	2.120.000	630.074
	Summe Gruppe 68:	1.248.750	1.301.450	836.990
	Summe Gruppe 69:	511.000	533.500	378.884
	Summe Kontenklasse 6:	47.281.796	44.003.228	35.455.248

Konto- Nummer	Bezeichnung	Ansatz 2024 Euro	Ansatz 2023 Euro	Ergebnis 2021 Euro
70	Zentrale Verwaltungsdienste			
700005	Verwaltungskostenanteil an den Bezirk	350.000	344.308	361.184
700007	Zentrale Verwaltungsdienste	23.000	23.000	10.000
700104	Zentrales Rechenzentrum	0	0	0
	Summe Gruppe 70:	373.000	367.308	371.184
72	Instandhaltung			
720010	Rückstellungen u. Aufwand für Instandhaltung § 17 Abs. 4b KHG (Großreparaturen)	0	0	0
720102	Medizintechnik	15.000	15.000	12.001
720201	Außenanlagen	52.500	52.500	49.755
720219	Gebäude	600.000	600.000	364.816
720227	Technische Anlagen	300.000	300.000	179.383
720235	Wirtschaftsbereich	92.000	92.000	102.021
721150	Brandschutzsanierung Eigenanteil 20 %		0	
720243	Verwaltungsbereich (u.a. Wartung Orbis)	230.000	230.000	199.588
722222	Kosten gebührenpfl. Parkplätze	11.000	11.000	18.108
722223	Kosten gebührenpfl. Parkplätze ohne Vorsteuer	0	0	61
	Summe Gruppe 72:	1.300.500	1.300.500	925.734
73	Steuern, Abgaben und Versicherungen			
730002	Steuern, Kfz-Steuer	4.000	4.000	4.387
731000	Abgaben, Müllabfuhr, Kaminreinigung	35.000	32.900	31.516
732008	Versicherungen	155.000	150.000	137.091
	Summe Gruppe 73:	194.000	186.900	172.994
74	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
740001	Zinsen u. ähnl. Aufwend. f. Betriebsmittelkredite	6.000	6.000	8.970
740002	Zinsen u. ähnl. Aufwend. Bilmog	140.000	140.000	49.932
742100	Zinsaufwand für Parkplatz	0	0	138
	Summe Gruppe 74:	146.000	146.000	59.039

Konto- Nummer	Bezeichnung	Ansatz 2024 Euro	Ansatz 2023 Euro	Ergebnis 2021 Euro
75	Auflösung von Ausgleichsposten und Zuführung der Fördermittel nach KHG zu Sonderposten oder Verbindlichkeiten			
752006	Zuführung Sonderposten nach § 9 Abs. 1 KHG	0	0	0
752014	Zuführung Sonderposten nach § 9 Abs. 3 KHG	810.000	810.000	787.919
754002	Zuführung von Zuweisungen o. Zuschüssen der öffentl. Hand	0	0	0
756000	Zuführung Sonderposten aus Zuwendungen Dritter	0	0	0
	Summe Gruppe 75:	810.000	810.000	787.919
76	Abschreibungen			
760009	Afa a. immat. Wirtschaftsgüter m. Eigenkap.fin., FS 30, 31, 32, 33	1.500	1.500	8.090
760017	Afa a. immat. Wirtschaftsgüter § 9I KHG, FS 72	0	0	0
760025	Afa a. immat. Wirtschaftsg. m. pausch. Förderm. FS 75	98.400	98.400	69.563
760033	Afa a. immat. Wirtschaftsg. m. FAG u. Sonst. Zuw. FS 77	0	0	0
761007	Afa a. wiederbeschaffte Gebrauchsgüter med.	0	0	0
761015	Afa wiederbeschaffte Gebrauchsgüter (Basispflegesatz)	0	0	0
761221	Afa Zuweisungen Dritter FAG (Sonderschule, Tiefgarage, FS 77)	54.645	54.645	66.979
761304	Afa Einr. u. Gebäude mit EK finanz. FS 30	100.296	100.296	139.371
761305	Afa wirtschaftl. Geschäftsbetriebe	4.654	4.654	3.375
761403	Afa Einr. u. § 9(I) KHG a. Einzelantrag gef., FS 72	1.452.833	1.452.833	1.209.961
761502	Afa Einr. m. pausch. Fördermittel § 9 III finanziert, FS 75	444.152	444.152	756.997
761809	Afa n. Geförderte Sonderschule, HPT FS 33	89.202	89.202	75.505
761817	Afa n. gefördert Kiosk, Laden und Friseur, FS 31	12.734	12.734	11.379
	Übertrag Gruppe 76:	2.258.416	2.258.416	2.341.220
	Übertrag Gruppe 76:	2.258.416	2.258.416	2.341.220
761825	Afa n. geförderte Ambulanzen, FS 32	68.000	68.000	64.348
761830	Afa nicht gefördert Krisendienst	25.000	25.000	24.684
761840	Afa Einrichtungen aus Spenden	818	818	316
763003	Abschreibungen auf Forderungen	30.000	30.000	124
	Summe Gruppe 76:	2.382.234	2.382.234	2.430.691

Konto- Nummer	Bezeichnung	Ansatz 2024 Euro	Ansatz 2023 Euro	Ergebnis 2021 Euro
77	Aufwendungen für die Nutzung von Anlage- güter nach § 9 Abs. 2 Nr. 1 KHG			
771	Aufwendungen mit pauschalen Fördermitteln finanziert			
771006	Mietaufwendungen für die Nutzung von Anlagegütern auf der Basis von Mietverträgen	35.000	35.000	28.666
771007	Mietaufwendungen mit Fördermitteln finanziert § 9 Abs. 2 KHG für Tagklinik Passau	0	0	0
	Summe Gruppe 771:	35.000	35.000	28.666
772	Investitionskostenanteile			
772004	Investitionskostenanteile § 17 Abs. 5 DVBayKrG	450	450	164
	Summe Gruppe 772:	450	450	164
	Summe Gruppe 771:	35.000	35.000	28.666
	Summe Gruppe 772:	450	450	164
	Summe Gruppe 77:	35.450	35.450	28.830
78	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
780007	Ausgleichsbetrag nach § 4 Abs. 1 BPfIV (für das laufende Geschäftsjahr)	0	0	0
	Summe Gruppe 780:	0	0	0
781	Sachaufwand für Ausbildungsstätten			
781000	Aufwand für Krankenpflegeschüler	200.000	200.000	69.991
	Summe Gruppe 781:	200.000	200.000	69.991
782	Übrige Aufwendungen			
782000	Mieten Institutsambulanz Passau		0	0
782001	Miete Institutsambulanz Deggendorf	12.340	12.340	6.735
782002	Miete Institutsambulanz Zwiesel	16.330	16.330	16.330
782003	Miete Institutsambulanz Waldkirchen	21.000	21.000	20.948
782011	Miete Sonderschule Passau	0	0	0
782015	Mietnebenkosten Passau	66.000	66.000	66.000
782016	Mietnebenkosten Deggendorf	22.000	22.000	16.970
782017	Miete + Nebenkosten Whg. Klinikum	26.000	26.000	24.913
782018	Mietnebenkosten Zwiesel	1.800	1.800	1.854
782019	Mietnebenkosten Waldkirchen	5.000	5.000	4.834
782020	Miete Tagklinik Passau (nicht geförderter Anteil)	0	0	0
782021	Miete Tagklinik DEG (nicht geförderter Anteil)	0	0	14.726
782030	Sonstige Mieten	5.000	5.000	4.409
782409	Lehrgangsgebühren - Fortbildung - (bei Pers. Kosten)	0	0	0

Konto- Nummer	Bezeichnung	Ansatz 2024 Euro	Ansatz 2023 Euro	Ergebnis 2021 Euro
782810	Aufw. Tagungen m. Kostenerst.	0	0	0
782811	Aufwendungen Fachtag KiJu. v.23.05.19 (19%)	0	0	0
782812	Aufwendungen Fachtag KiJu. v.23.05.19 (7%)	0	0	0
782813	Sonst. Aufwand/Kosten Whg. Klinikum 19 % Ust.	1.000	1.000	1.043
782814	Sonst. Aufwand/Kosten Whg. Klinikum 16 % Ust. v.01.07.-3	0	0	-70
782904	Andere sonstige Aufwendungen (u.a. Leiharbeitnehmer)	180.000	180.000	38.116
782930	Anschubfinanzierung AOK Bayern			0
782931	Anschubfinanzierung TKK Bayern			0
782932	Anschubfinanzierung DAK Bayern			0
782933	Anschubfinanzierung BKK BMW			0
782934	Anschubfinanzierung Barmer			0
782935	Anschubfinanzierung Sammelkonto			0
782936	Anschubfinanzierung Gmünder Ersatzkasse			0
782937	Anschubfinanzierung Hanseatische EK (HEK)			0
783011	Aufwand DRG-Systemzuschlag	7.297	7.297	6.235
783012	Aufwand Systemzuschlag § 91 SGB V	9.847	9.847	7.099
783110	Aufwand externe Qualitätssicherung	1.172	1.172	826
783200	Aufwand Fortsetzung MDK- Prüfverfahren			300
	Ansatz für Krisendienst	0	0	0
	Summe Gruppe 782:	374.786	374.786	231.268
	Summe Gruppe 780:	0	0	0
	Summe Gruppe 781:	200.000	200.000	69.991
	Summe Gruppe 782:	374.786	374.786	231.268
	Summe Gruppe 78:	574.786	574.786	301.259
79	Übrige Aufwendungen			
790	Aufwendungen aus Ausgleichsbeträgen für frühere Geschäftsjahre			
790006	Aufwendungen aus Ausgleichsbeträgen nach BPfIV für frühere Geschäftsjahre	0	0	0
790007	Aufwendungen aus Ausgleichsbeträgen Vj. § 17a KHG	0	0	0
	Summe Gruppe 790:	0	0	0

Konto- Nummer	Bezeichnung	Ansatz 2024 Euro	Ansatz 2023 Euro	Ergebnis 2021 Euro
791	Aufwendungen aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens			
791004	Aufwendungen aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0
	Summe Gruppe 791:	0	0	0
792	Außerordentliche Aufwendungen			
792000	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
792100	Vorsteuerberechtigte Aufwendungen Mallesdorf			385
	Summe Gruppe 792:	0	0	385
793	Periodenfremde Aufwendungen			
793000	Gehaltsnachzahlung	0	0	0
793200	Sonstige periodenfremde Aufwendungen			4.912
793307	Periodenfremde Aufwend. nicht pflegesatzwirksam			0
	Summe Gruppe 793:	0	0	4.912
	Summe Gruppe 790:	0	0	0
	Summe Gruppe 791:	0	0	0
	Summe Gruppe 792:	0	0	385
	Summe Gruppe 793:	0	0	4.912
	Summe Gruppe 79:	0	0	5.297
	Summe Gruppe 70:	373.000	367.308	371.184
	Summe Gruppe 71:	0	0	0
	Summe Gruppe 72:	1.300.500	1.300.500	925.734
	Summe Gruppe 73:	194.000	186.900	172.994
	Summe Gruppe 74:	146.000	146.000	59.039
	Summe Gruppe 75:	810.000	810.000	787.919
	Summe Gruppe 76:	2.382.234	2.382.234	2.430.691
	Summe Gruppe 77:	35.450	35.450	28.830
	Summe Gruppe 78:	574.786	574.786	301.259
	Summe Gruppe 79:	0	0	5.297
	Summe Kontenklasse 7:	5.815.970	5.803.178	5.082.948
	Summe Kontenklasse 6:	47.281.796	44.003.228	35.455.248
	Gesamtausgaben	53.097.766	49.806.406	40.538.196

Erfolgsplan

- 25 -

Konto- Nummer	Bezeichnung	Ansatz 2024 Euro	Ansatz 2023 Euro	Ergebnis 2021 Euro
85	Eröffnungs- und Abschlusskonten			
851	Abschluss der G + V - Rechnung			
851006	Jahresüberschuss (+)			
851105	Jahresfehlbetrag (-)	-1.766.498	-3.578.343	-746.978
	Summe Gruppe 85:	-1.766.498	-3.578.343	-746.978

*

*** Ergebnis unter der Annahme, dass keine PPP-RL Sanktionszahlungen eintreten**

Vermögensplan 2024

Bezirkskrankenhaus Landshut

Krankenhaus-Vermögensplan

Deckungsmittel

lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2024 €	Erläuterungen
I.	I. Innenfinanzierung		
	Einnahmen (cash-flow) aus erwirtschafteten Abschreibungen	3.087.333	
	Summe I	3.087.333	
II.	Aussenfinanzierung		
1	Zuschüsse des Trägers	0	
1.1	für Investitionen in geförderte Einrichtungen	0	
1.2	für Investitionen in nicht geförderte Einrichtungen	0	
1.3	für Tilgungsleistungen	0	
2.	Fördermittel nach dem KHG und BayKrG		
2.1	Fördermittel nach KHG - Einzelförderung	0	
2.2	Fördermittel nach KHG - Pauschalförderung	810.000	
3.	Zuwendungen Dritter für Investitionen	0	
4.	Einnahmen aus Krediten		
4.1	Darlehen von Kreditinstituten	0	
4.2	Darlehen vom Träger	0	
4.3	Sonstige Darlehen	0	
5.	Sonstige Einnahmen Darlehensrückflüsse	0	
	Summe II	810.000	
III.	Verlustdeckung		
1.	Verrechnung mit		
1.1	den Kapitalrücklagen	0	
1.2	den Gewinnrücklagen	0	
1.3	den Gewinnvortrag	0	
2.	Betriebszuschuss des Trägers	0	
	Summe III.	0	
	Deckungsmittel gesamt	<u>3.897.333</u>	

Bezirkskrankenhaus Landshut

Krankenhaus-Vermögensplan

Ausgaben

lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2024		Erläute- rungen
		Ausgaben €	Verpflichtungser- mächtigung €	
I. Ausgaben nach § 4 Abs. 1 Nr. WkKV				
1.	Grundstücke und grundstückseigene Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken		0	
2.	Grundstücke und grundstücksgleiche Recht mit Wohnbauten einschl. der Wohnbauten auf fremden Grundstücken		0	
3.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten			
4.	technische Anlagen		0	
5.	Einrichtungen und Ausstattungen	3.817.333		
6.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		0	
7.	Immaterielle Vermögensgegenstände	80.000		
	Summe I		3.897.333	
II. Ausgaben für Tilgungsleistungen				
1.	Tilgung von Darlehen gefördert		0	
2.	Tilgung sonstiger Darlehen		0	
2.1	ausgereicht von Kreditinstituten		0	
2.2	ausgereicht vom Träger		0	
2.3	ausgereicht von Sonstigen		0	
	Summe II		0	
III Deckung der Verluste				
	Vorjahre		0	
	Summe III		0	
	Ausgaben gesamt		<u>3.897.333</u>	

Seite 28
Erläuterungen zu den Ausgaben

lfid. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2024	
		Ausgaben €	Verpflichtungser- mächtigung €

I. Ausgaben nach § 4 Abs.1 Nr. 1 WkKV

Grundstücke und grundstückseigene Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	0,00
---	------

Technische Anlagen	0,00
	0,00

Einrichtungen und Ausstattungen BGA	3.817.333,00
---	--------------

Immat. Wirtschaftsgüter	80.000,00
--------------------------------	-----------

Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00
--	------

Gesamt	3.897.333,00
---------------	--------------

Finanzplan 2024

Bezirkskrankenhaus Landshut

Finanzplan Bezirkskrankenhaus Landshut**Einnahmen**

lfd. Nr.	Bezeichnung	2023 T€	2024 T€	2025 T€	2026 T€	2027 T€
I.	I. Innenfinanzierung					
	Einnahmen (cash-flow) aus erwirtschafteten Abschreibungen	87	3.087	1.087	87	87
	Summe I	87	3.087	1.087	87	87
II.	Aussenfinanzierung					
1	Zuschüsse des Trägers					
1.1	für Investitionen in geförderte Einrichtungen	0	0	0	0	0
1.2	für Investitionen in nicht geförderte Einrichtungen	0	0	0	0	0
1.3	für Tilgungsleistungen	0	0	0	0	0
2.	Fördermittel nach dem KHG und BayKrG					
2.1	Fördermittel nach KHG - Einzelförderung	0	0	0	0	0
2.2	Fördermittel nach KHG - Pauschalförderung	810	810	810	810	810
3.	Zuwendungen Dritter für Investitionen	0	0	0	0	0
4.	Einnahmen aus Krediten					
4.1	Darlehen von Kreditinstituten	0	0	0	0	0
4.2	Darlehen vom Träger	0	0	0	0	0
4.3	Sonstige Darlehen	0	0	0	0	0
5.	Sonstige Einnahmen					
	Darlehensrückflüsse	0	0	0	0	0
	Summe II	810	810	810	810	810
III.	Verlustdeckung					
1.	Verrechnung mit					
1.1	den Kapitalrücklagen	0	0	0	0	0
1.2	den Gewinnrücklagen	0	0	0	0	0
1.3	den Gewinnvortrag	0	0	0	0	0
2.	Betriebszuschuss des Trägers	0	0	0	0	0
	Summe III.	0	0	0	0	0
	Einnahmen gesamt	897	3.897	1.897	897	897

Finanzplan Bezirkskrankenhaus Landshut**Ausgaben**

lfd. Nr.	Bezeichnung	2023 T€	2024 T€	2025 T€	2026 T€	2027 T€
I.	Ausgaben nach § 4 Abs. 1 Nr. WkKV					
1.	Grundstücke und grundstückseigene Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	0	0	0	0	0
2.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten einschl. der Wohnbauten auf fremden Grundstücken	0	0	0	0	0
3.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten					
4.	technische Anlagen	0	0	0	0	0
5.	Einrichtungen und Ausstattungen	817	3.817	1.817	817	817
6.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0	0	0	0	0
7.	Immaterielle Vermögensgegenstände	80	80	80	80	80
	Summe I	897	3.897	1.897	897	897
II.	Ausgaben für Tilgungsleistungen					
1.	Tilgung von Darlehen gefördert	0	0	0	0	0
2.	Tilgung sonstiger Darlehen	0	0	0	0	0
2.1	ausgereicht von Kreditinstituten	0	0	0	0	0
2.2	ausgereicht vom Träger	0	0	0	0	0
2.3	ausgereicht von Sonstigen	0	0	0	0	0
	Summe II	0	0	0	0	0
III	Deckung der Verluste					
	Vorjahre	0	0	0	0	0
	Summe III	0	0	0	0	0
	Ausgaben gesamt	897	3.897	1.897	897	897

Investitionsprogramm Bezirkskrankenhaus Landshut zum Finanzplan 2023 - 2027**Finanzierung**

lfd. Nr.	Bezeichnung	2023 T€	2024 T€	2025 T€	2026 T€	2027 T€	im Haushaltsplan vorgesehene Verpflichtungsermächtigung
1	Einnahmen (cash-flow) aus erwirtschafteten Afa	87	3.087	1.087	87	87	
2	Zuschüsse des Trägers						
3	für Investitionen in geförderte Einrichtungen	0	0	0	0	0	
4	für Investitionen in nicht geförderte Einrichtungen	0	0	0	0	0	
5	für Tilgungsleistungen	0	0	0	0	0	
6	Fördermittel nach KHG - Einzelförderung	0	0	0	0	0	
7	Fördermittel nach KHG - Pauschalförderung	810	810	810	810	810	
8	Zuwendungen Dritter für Investitionen	0	0	0	0	0	
9	Darlehen von Kreditinstituten	0	0	0	0	0	
10	Darlehen vom Träger	0	0	0	0	0	
	Finanzierung gesamt	897	3.897	1.897	897	897	

Jahresabschluss 2021

Bilanz
Gewinn- und Verlustrechnung
Lagebericht

Bezirkskrankenhaus Landshut

BILANZ

BEZIRKSKRANKENHAUS LANDSHUT

zum
31. Dezember 2021

AKTIVA				PASSIVA			
		Geschäftsjahr	Vorjahr			Geschäftsjahr	Vorjahr
A Anlagevermögen	€	€	€	A Eigenkapital	€	€	€
I. Immaterielle Vermögensgegenstände und dafür geleistete Anzahlungen (KUGr. 090 u. 091)		166.116,00	158.773,00				
II. Sachanlagen:				1. Gezeichnetes/festgesetztes Kapital (KUGr. 200)	17.191.706,11		16.395.600,51
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken (KGr. 01, KUGr. 050, 053)	46.530.632,64		46.328.122,38	2. Kapitalrücklagen (KUGr. 201)	2.870.473,87		2.870.473,87
2. Technische Anlagen (KGr. 06)	995.167,00		1.064.680,00	3. Gewinnrücklagen (KUGr. 202)	2.174.759,09		2.084.358,18
3. Einrichtungen und Ausstattungen (KGr.07)	2.416.319,00		2.540.964,00	4. Gewinn/Verlustvortrag (KUGr. 203)	546.288,07		90.400,91
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau (KGr. 08)	<u>7.671.806,06</u>	57.613.924,70	<u>7.972.885,16</u>	5. Jahresüberschuss/-fehlbetrag (KUGr. 204)	<u>-746.978,21</u>	22.036.248,93	<u>546.288,07</u>
III. Finanzanlagen				B Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Sachanlagenvermögens			
1. Wertpapiere des Anlagevermögens (KUGr.0961)		0,00	0,00	1. Sonderposten aus Fördermitteln nach dem KHG (KGr. 22)	34.702.075,00		35.193.463,00
B Umlaufvermögen				2. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand (KGr. 23)	1.871.506,00		1.938.485,00
I. Vorräte:				3. Sonderposten aus Zuwendungen Dritter (KGr.21)	<u>18.684,00</u>	36.592.265,00	<u>0,00</u>
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (KUGr. 100-105)		165.874,80	117.091,08	C Rückstellungen			
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände:				1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen (KGr. 27)	1.635.836,00		1.635.836,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (KGr. 12) davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr -,-	4.555.246,57		4.352.518,37	2. Steuerrückstellungen (KUGr. 280)	0,00		0,00
2. Forderungen an Gesellschafter bzw. den Krankenhausträger (KUGr. 160) davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr -,-	486.114,79		648.307,24	3. sonstige Rückstellungen (KUGr. 281)	<u>4.738.087,79</u>	6.373.923,79	<u>4.152.806,78</u>
3. Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht (KGr. 15) davon nach BpflV 0,00 € davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr -,-	5.399.800,37		2.019.159,82	D Verbindlichkeiten			
4. sonstige Vermögensgegenstände (KUGr. 163) davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr -,-	284.004,33		393.398,20	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (KGr.34) davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 0,00 €	5,14		11.965,27
III. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiro Guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten (KGr. 13)		321.499,46	2.041.545,67	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (KGr. 32) davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 1.567.901,32 €	1.567.901,32		1.104.134,34
C Rechnungsabgrenzungsposten:				3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter bzw. den Krankenhausträger (KUGr 370) davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 0,00 €	1.785.085,25		0,00
1. andere Abgrenzungsposten (KUGr. 171)		45.110,02	41.595,48	4. Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht (KGr. 35) davon n. BpflV 0,00 € davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 7.852,02 €	7.852,02		951.310,77
		<u>69.037.691,04</u>	<u>67.679.040,40</u>	5. sonstige Verbindlichkeiten (KUGr. 374), davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 703.917,70 €	<u>674.409,59</u>	4.035.253,32	<u>703.917,70</u>
				E Rechnungsabgrenzungsposten			
				1. Rechnungsabgrenzungsposten (KGr. 38)		0,00	0,00
						<u>69.037.691,04</u>	<u>67.679.040,40</u>
						0,00	0,00

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2021 bis 31.12.2021**BEZIRKSKRANKENHAUS LANDSHUT**

	€	Geschäftsjahr €	Vorjahr €
1. Erlöse aus Krankenhausleistungen (KGr. 40)	32.167.174,05		27.669.183,42
2. Erlöse aus Wahlleistungen (KGr. 41)	287.824,75		279.537,41
3. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses (KGr. 42)	3.236.571,59		3.084.549,04
4. Nutzungsentgelte der Ärzte (KGr. 43)	6.206,13		5.335,74
5. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen/unfertigen Leistungen (KUGr. 550 u. 551)	0,00		0,00
6. andere aktivierte Eigenleistungen (KUGr. 552)	0,00		0,00
7. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter Nr. 11 (KUGr. 472)	156.486,61		4.749.498,97
8. sonstige betriebliche Erträge (KGr. 44, 45; KUGr. 473, 520; KGr. 54, 57, 58; KUGr. 591, 592) davon aus Ausgleichsbeträgen für frühere Geschäftsjahre (KGr. 58) 0,00 EUR	1.012.155,51		863.718,90
		<u>36.866.418,64</u>	
9. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter (KGr. 60, 64)	24.920.413,69		23.938.273,59
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung (KGr. 61-63) davon für Altersversorgung (KGr. 62) 1.555.277,23 €	6.281.689,73		5.861.304,10
10. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (KUGr. 650; KGr. 66 ohne Kto. 6601, 6609, 6616 und 6618; KGr. 67; KUGr. 680; KGr. 71)	1.496.647,14		1.316.451,88
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen (KUGr. 651; Kto. 6601, 6609, 6616 und 6618; KUGr. 681)	2.377.613,04		2.515.053,95
	<u>2.377.613,04</u>	<u>35.076.363,60</u>	<u>2.515.053,95</u>
Zwischenergebnis:		1.790.055,04	3.020.739,96

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2021 bis 31.12.2021**BEZIRKSKRANKENHAUS LANDSHUT**

(Fortsetzung)

	€	Geschäftsjahr €	Vorjahr €
Übertrag Zwischenergebnis:		1.790.055,04	3.020.739,96
11. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen (KGr. 46; KUGr. 470, 471) davon Fördermittel nach dem KHG (KGr. 46) € 787.919,40	816.585,00		813.880,00
12. Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung (KGr. 48)	0,00		0,00
13. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/ Verbindlichkeiten nach dem KHG und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens (KUGr. 490-491 u. 494)	2.103.816,15		2.061.930,71
14. Erträge aus der Auflösung des Ausgleichspostens für Darlehensförderung (KUGr. 492)	0,00		0,00
15. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens (KUGr. 752, 754, 755, 756)	787.919,40		779.909,97
16. Aufwendungen aus der Zuführung zu Ausgleichsposten aus Darlehensförderung (KUGr. 753)	0,00		0,00
17. Aufwendungen die nach dem KHG geförderte, Nutzung von Anlagegegenständen (KGr. 77)	28.829,60		28.177,03
18. Aufwendungen die nach dem KHG geförderte, nicht aktivierungsfähige Maßnahmen (KUGr. 721)	0,00		0,00
19. Aufwendungen aus der Auflösung der Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung (KUGr. 750, 751)	0,00	2.103.652,15	0,00
20. Abschreibungen a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes (KUGr. 760, 761)	2.430.567,50		2.360.581,44
Übertrag:	2.430.567,50	3.893.707,19	2.727.882,23

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2021 bis 31.12.2021**BEZIRKSKRANKENHAUS LANDSHUT**

(Fortsetzung)

		Geschäftsjahr	Vorjahr
	€	€	€
Übertrag:	2.430.567,50	3.893.707,19	2.727.882,23
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Krankenhaus üblichen Abschreibungen überschreiten (KUGr. 765)	0,00		0,00
21. sonstige betriebliche Aufwendungen (KGr. 69, 70; KUGr. 720, 731, 732, 763, 764, 781, 782, 790, 791, 793, 794) davon aus Ausgleichsbeträgen für frühere Geschäftsjahre (KUGr. 790) 0,00 EUR	2.151.089,32	4.581.656,82	2.101.511,33
Zwischenergebnis:		<u>-687.949,63</u>	<u>626.370,90</u>
22. Erträge aus Beteiligungen KUGr. 500, 521) davon aus verbundenen Unternehmen 0,00 € (Kto. 5000)	0,00		0,00
23. Erträge aus anderen Wertpapieren und aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens (KUGr. 501, 521) davon an verbundenen Unternehmen 0,00 €	0,00		0,00
24. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (KGr. 51)	4.397,82		2.145,99
25. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens (KUGr. 762)	0,00		0,00
26. Zinsen und ähnliche Aufwendungen (KGr. 74) davon an verbundene Unternehmen 0,00 €	59.039,40	-54.641,58	78.152,82
27. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		<u>-742.591,21</u>	<u>550.364,07</u>
28. außerordentliche Erträge (KUGr. 590)	0,00		0,00
29. außerordentliche Aufwendungen (KUGr. 792)	0,00	0,00	0,00
30. außerordentliches Ergebnis	0,00		0,00
31. Steuern (KUGr. 730) davon vom Einkommen und vom Ertrag		4.387,00	4.076,00
32. Jahresfehlbetrag (Vorjahr Jahresüberschuss)		<u><u>-746.978,21</u></u>	<u><u>546.288,07</u></u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

BEZIRKSKRANKENHAUS LANDSHUT

(Fortsetzung)

nachrichtlich:

Verwendung des Jahresüberschusses

a) zur Tilgung des Verlustvortrages	0,00	0,00
b) auf neue Rechnung vorzutragen	0,00	546.288,07

Behandlung des Jahresfehlbetrages

c) zu tilgen aus Gewinnvortrag	0,00	0,00
d) zu tilgen aus Eigenkapital	0,00	0,00
e) auf neue Rechnung vorzutragen	-746.978,21	0,00

Vorbericht 2024

Bezirkskrankenhaus Straubing

Lerchenhaid 32
94315 Straubing

Telefon Nr.: 09421/8005-0

Telefax Nr.: 09421/8005-290

Vorbericht

gem. § 2 Abs. 1 WkKV i. V. m. § 2 Abs. 2 KommHV

zum Wirtschaftsplan des Bezirkskrankenhauses Straubing

2 0 2 4

1. Allgemeines

Das Bezirkskrankenhaus Straubing ist ein Krankenhaus im Maßregelvollzug i. S. des § 3 S. 1 Nr. 2 Krankenhausfinanzierungsgesetz (KHG).

Obwohl das KHG deshalb hier keine Anwendung findet, werden die Krankenhaus-Buchführungsverordnung (KHBV), die Verordnung über die Wirtschaftsführung der kommunalen Krankenhäuser (WkKV) und die Abgrenzungsverordnung (AbgrV) angewendet.

Die kaufmännische Buchführung wurde auf Empfehlung des Bayer. Kommunalen Prüfungsverbandes und mit Zustimmung der Bayer. Staatsministerien der Justiz und des Innern eingeführt.

Nach Art. 53 Bayerisches Maßregelvollzugsgesetz (BayMRVG) trägt der Freistaat Bayern die notwendigen Kosten der Überführung in die Maßregelvollzugseinrichtung und der Unterbringung, soweit nicht ein Träger von Sozialleistungen oder ein Dritter zur Gewährung von gleichartigen Leistungen verpflichtet ist.

Der Bezirk Niederbayern kann für die von ihm oder von Unternehmen des Bezirks betriebenen Maßregelvollzugseinrichtungen einen Gesamtbetrag für einen zukünftigen Zeitraum (Budget) erhalten.

Das Zentrum Bayern Familie und Soziales – Amt für Maßregelvollzug nimmt die Fachaufsicht über den Maßregelvollzug nach dem BayMRVG wahr (Art. 50 Abs. 1 BayMRVG).

Das bisherige Budgetsystem wird durch die neue Fachaufsichtsbehörde evaluiert und unter Berücksichtigung der Empfehlungen des Bayerischen Obersten Rechnungshofes modifiziert.

Auch für das Wirtschaftsjahr 2024 wird deshalb nur ein einjähriges Budget verhandelt.

Zur Abgeltung der in Art. 12 Abs. 1 Bayerisches Krankenhausgesetz (BayKrG) genannten Aufwendungen (v. a. die Wiederbeschaffung einschließlich der Ergänzungsbeschaffung von kurzfristigen Anlagegütern) wird ein klinikindividueller Investitionsmittelbedarf gewährt.

Leistungszahlen:

	2022	2023	2024
Pflegetage	74.470	74.500	74.500
Auslastungsgrad v. H.	82,59 %	82,93 %	82,93 %

Bei der Berechnung der Auslastung wurden jeweils 246 aufgestellte Betten zugrunde gelegt. Die 4 Betten der allg. Krankenstation können bei dieser Berechnung nicht berücksichtigt werden.

Aufgrund der konzeptionellen Neustrukturierung und der baulichen Einschränkungen ist die Auslastung sehr schwierig einzuschätzen. Planerisch wurde o.g. Auslastung zu Grunde gelegt.

2. Rückblick auf das Geschäftsjahr 2022

Schlussbilanz 31.12.2021/2022

a) Aktiva	31.12.2021 €	31.12.2022 €
1) Ausstehende Einlagen auf das gezeichnete festgesetzte Kapital	0,00 €	0,00 €
2) Anlagevermögen	999.748,00 €	1.139.628,00 €
3) Umlaufvermögen	12.776.442,31 €	14.853.876,48 €
4) Rechnungsabgrenzungsposten	134.269,85 €	103.507,11 €
5) Bilanzverlust	0,00 €	0,00 €
	13.910.460,16. €	16.097.011,59 €

b) Passiva	31.12.2021 €	31.12.2022 €
1) Eigenkapital	1.096.060,15 €	2.272.162,64 €
2) Sonderposten	999.748,00 €	1.131.461,00 €
3) Rückstellungen	1.440.955,02 €	2.202.266,79 €
4) Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00 €	0,00 €
5) Sonstige Verbindlichkeiten	9.378.236,83 €	9.520.395,63 €
6) Noch nicht zweckentsprechend verwendete FM	995.460,16 €	970.725,53 €
7) Rechnungsabgrenzungsposten	0,00 €	0,00 €
	13.910.460,16 €	16.097.011,59 €

Die Gewinn- und Verlustrechnung schließt 2022 wie folgt ab:

a) Erlöse aus Abschlagszahlungen incl. Strafgefangene incl. kostenintensive Behandlungen	28.953.042,30 €	
Sonst. Erlöse	1.592.193,47 €	30.545.235,77 €
	<hr/>	
b) Aufwendungen budgetwirksam		28.273.073,13 €
		<hr/>
Jahresergebnis	Zwischensumme:	2.272.162,64 €
c) Neutrale Erträge	941.859,17 €	
d) Neutrale Aufwendungen	941.859,17 €	
	<hr/>	
Jahresergebnis 2022	0,00 €	2.272.162,64 €

3. Geschäftsjahr 2023

Das Ergebnis der Gewinn- und Verlustrechnung für das laufende Jahr 2023 sowie die Schlussbilanz per 31.12.2023 stehen zum Zeitpunkt der Aufstellung des Wirtschaftsplanes 2024 noch nicht fest.

4. Ausblick auf das Geschäftsjahr 2024

Für das Wirtschaftsjahr 2024 ergeben sich wesentliche Herausforderungen neben der laufenden Umstrukturierung wie die geplante Nutzungsänderung für die bauseitige Verwaltung der Immobilie.

Der Freistaat Bayern ist Eigentümer der Gebäude und Grundstücke und hat diese zur Nutzung dem Bezirk Niederbayern überlassen. Die Verwaltung der Liegenschaft erfolgt über das staatliche Bauamt. Nun soll der Bezirk für die neuen Bauvorhaben selber die Abwicklung durchführen, die laufenden Maßnahmen sollen bis zur Fertigstellung weiter über das staatliche Bauamt erfolgen.

Diese Änderung führt erhebliche Verschiebungen mit sich, welche im Wirtschaftsplan 2024 neu abgebildet sind.

Auch in 2024 werden wir neu geschlossenen Kooperationsverträge mit verschiedensten Bildungsträgern vereinbaren, somit wird im BKH Straubing der demographische Wandel erfolgreich begleitet werden, da bereits im Vorfeld zeitnah Mitarbeiter an das Haus gebunden werden.

Zudem nutzen wir die Möglichkeit, bedarfsgerecht je nach Erkrankung der Patienten und Therapiebedarf einen versorgungsgerechten Personalmix auf den Stationen zu etablieren.

Erfolgsplan 2024

Bezirkskrankenhaus Straubing

	Kontengruppe	Budget	Neutrale Erträge
AUFWENDUNGEN			
Personalkosten	60 - 64	27.668.352 €	
Lebensmittel	65	569.000 €	
Medizinischer Bedarf	66	1.455.500 €	
Wasser, Energie, Brennstoffe	67	822.500 €	
Wirtschaftsbedarf	68	1.467.000 €	10.000 €
Verwaltungsbedarf	69	630.000 €	
Zentrale Verwaltungsdienste	70	340.850 €	
Instandhaltung	72	1.800.500 €	
Steuern, Abgaben, Versicherungen	73	167.700 €	
Zinsen	74	200 €	
Zuführung zu Sonderposten	75	0 €	553.050 €
Abschreibungen	76	3.000 €	387.000 €
Abschreibung wiederbeschaffte Gebrauchsgüter	761007	0 €	
Förderfähige Mieten etc.	77	0 €	14.000 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	78	213.500 €	
Übrige Aufwendungen	79	5.000 €	
SUMME DER AUFWENDUNGEN		35.143.102 €	964.050 €
	Kontengruppe	Budget	Neutrale Erträge
ERTRÄGE			
Zahlungen Freistaat Bayern	405050	33.330.003 €	
Zahlungen Freistaat Bayern für kostenintensive Behandlu	405053	0 €	
Pflegesatz § 81StPO	405084	0 €	
Erlöse aus Krankenhausambulanz	42	303.235 €	
Nutzungsentgelte für Gutachten	43	1.000 €	
Rückvergütungen, Sachbezüge	44	400.100 €	
Ertäge aus Therapiebetrieben	45	240.000 €	
Pauschale Fördermittel die zu passivieren sind	460501	0 €	553.050 €
Ertäge Zuwendung Dritter	47	43.764 €	
Auflösung Sonderposten	49	0 €	401.000 €
Zinserträge	51	10.000 €	
Sonstige außerordentliche Erträge	52	0 €	0 €
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	54	5.000 €	
Andere aktivierungspflichtige Eigenleistungen	55	0 €	10.000 €
Sonstige ordentliche Erträge	57	806.500 €	
Periodenfremde Erträge	59	3.500 €	
SUMME DER ERTRÄGE		35.143.102 €	964.050 €
DIFFERENZ (JAHRESFEHLBETRAG)		0 €	0 €
Durchschnittliche Kosten je Pfle 33.330.003 €	:	74.500	Plan-Pflegtage = 447 €

KONTO	BEZEICHNUNG	WIPL 2024 EURO	WIPL 2023 EURO	ERGEBNIS 2022 EURO
	E R T R Ä G E			
4	BETRIEBLICHE ERTRÄGE			
40	ERLÖSE AUS KRANKENHAUSLEISTUNGEN			
405050	ZAHLUNGEN FREISTAAT BAYERN	33.330.003	32.533.217	28.892.755
405053	ZAHLUNGEN FREISTAAT BAYERN kostenintensive Behandlung	0	50.000	55.941
405084	ZAHLUNGEN § 81STPO	0	0	4.346
	SUMME KONTENGRUPPE 40	33.330.003	32.583.217	28.953.042
42	KRANKENHAUSAMBULANZ			
420000	ERLÖSE AUS KRANKENHAUSLEISTUNGEN	303.235	229.500	51.510
	SUMME KONTENGRUPPE 42	303.235	229.500	51.510
43	NUTZUNGSENTGELTE UND SONSTIGE ABGABEN DER ÄRZTE			
434019	NUTZUNGSENTGELT GUTACHTERTÄTIGKEIT	1.000	1.000	1.282
	SUMME KONTENGRUPPE 43	1.000	1.000	1.282
44	RÜCKVERGÜTUNGEN , VERGÜTUNGEN UND SACHBEZÜGE			
442004	ERSTATTUNGEN PERSONAL : VERPFLEGUNG	50.000	45.000	44.787
444000	ERSTATTUNGEN BETRIEBSFREMDE : VERPFLEGUNG	100	400	261
444901	SONSTIGE ERSTATTUNGEN : PERSONAL	0	100	115
445000	ERSTATTUNGEN PERSONAL: LOHNFORTZAHLUNG	350.000	80.000	295.483
	SUMME KONTENGRUPPE 44	400.100	125.500	340.646
45	ERTRÄGE AUS HILFS- UND NEBENBETRIEBEN			
450502	ERTRÄGE AUS THERAPIEBETRIEBEN	100.000	70.000	112.419
451000	ERTRÄGE STROMEINSPEISUNG	140.000	120.000	184.049
	SUMME KONTENGRUPPE 45	240.000	190.000	296.468
46	ERTRÄGE AUS FÖRDERMITTELN ANALOG KHG			
460300	ERLÖSE AUFLÖSUNG SONDERPOSTEN FORENS.AMB	0	0	20.000
460501	PAUSCHALE FÖRDERMITTEL DIE ZU PASSIVIEREN SIND	553.050	771.700	500.000
461500	PAUSCHALE FÖRDERMITTEL DIE ZU PASSIVIEREN SIND	0	0	17.565
	SUMME KONTENGRUPPE 46	553.050	771.700	537.565
47	ERTRÄGE ZUWENDUNG DRITTER			
473000	ERTRÄGE ZUWENDUNG ÖFFENTLICHE HAND / CORONA	0	0	11.059
473010	ERTRÄGE ZUWENDUNG ÖFFENTLICHE HAND / AUS BÜ	43.764	130.439	0
	SUMME KONTENGRUPPE 47	43.764	130.439	11.059
49	ERTRÄGE AUS AUFLÖSUNG SONDERPOSTEN			
490003	ERTRÄGE AUFLÖSUNG SONDERPOSTEN ZWECKENTSPR. VERV	400.000	500.000	392.835
490300	ERTRÄGE AUFLÖSUNG SONDERPOSTEN FORENS.AMB	1.000	0	999
495000	ERTRÄGE AUFLÖSUNG SONDERPOSTEN EIGENKAPITAL	0	0	461
	SUMME KONTENGRUPPE 49	401.000	500.000	394.295

ERLÄUTERUNGEN

405050	Budgetforderung 2024 Freistaat Bayern	33.330.003,00 €
420000	Erlöse aus Forensischer Ambulanz	303.235,00 €
445000	Erstattungen Personal (Lohnfortzahlung, Mutterschutz, Förderung Ausbildungskosten f. HEP)	350.000,00 €
450502	Erträge aus Therapiebetrieben s. Kto. 680850 120.000,00 € und Kto. 680801 130.000,00 € und Kto. 680843 25.000,00 € <u> 275.000,00 €</u> x ca. 36 % =	100.000,00 €
460501	Pauschale Fördermittel zur Wiederbeschaffung von Anlagegütern analog der Regelung gem. Art. 12 BayKrG i. V. § 5 Abs. 4 BV (1,8 % vom Budget 2023)	553.050,00 €
490003	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, zweckentsprechend verwendet (s. Kto. Aufwand f. Abschreibungen/Neutralisierung)	401.000,00 €

KONTO	BEZEICHNUNG	WIPL 2024 EURO	WIPL 2023 EURO	ERGENBIS 2022 EURO
	SUMME KONTENGRUPPE 40	33.330.003	32.583.217	28.953.042
	SUMME KONTENGRUPPE 42	303.235	229.500	51.510
	SUMME KONTENGRUPPE 43	1.000	1.000	1.282
	SUMME KONTENGRUPPE 44	400.100	125.500	340.646
	SUMME KONTENGRUPPE 45	240.000	190.000	296.468
	SUMME KONTENGRUPPE 46	553.050	771.700	537.565
	SUMME KONTENGRUPPE 47	43.764	130.439	11.059
	SUMME KONTENGRUPPE 49	401.000	500.000	394.295
	BETRIEBLICHE ERTRÄGE : SUMME KONTENKLASSE 4	35.272.152	34.531.356	30.585.866
5	ANDERE ERTRÄGE			
511105	ZINSERTRÄGE FESTGELD BETRIEBSMITTEL	10.000	0	0
514002	ZINSERTRÄGE AUS BILMOG	0	0	52.974
	SUMME KONTENGRUPPE 51	10.000	0	52.974
52	ERTRÄGE AUS ABGANG VON ANLAGEVERMÖGEN			
520502	ERTRÄGE AUS ABGANG VON B G A	0	0	1.610
	SUMME KONTENGRUPPE 52	0	0	1.610
54	ERTRÄGE AUS AUFLÖSUNG VON RÜCKSTELLUNGEN			
545402	ERTRÄGE AUS AUFLÖSUNG VON RÜCKSTELLUNGEN	5.000	2.000	75.158
	SUMME KONTENGRUPPE 54	5.000	2.000	75.158
55	AKTIVIERTE EIGENLEISTUNGEN			
552000	AKTIVIERTE EIGENLEISTUNGEN	10.000	3.000	8.337
	SUMME KONTENGRUPPE 55	10.000	3.000	8.337
57	SONSTIGE ORDENTLICHE ERTRÄGE			
570000	ERTRÄGE AUS VERPACHTUNG KIOSK	1.500	1.500	1.513
579201	SONSTIGE ERSTATTUNGEN : BETRIEBSFREMDE	800.000	850.000	796.157
579202	SONSTIGE ERSTATTUNGEN STEUERPFLICHTIG	1.000	1.000	1.055
579219	SONSTIGE ERSTATTUNGEN : V G K	4.000	3.500	6.030
	SUMME KONTENGRUPPE 57	806.500	856.000	804.755
591000	PERIODENFREMDE ERTRÄGE	3.500	3.500	1.316
592000	ERTRÄGE SPENDEN	0	0	52
	SUMME KONTENGRUPPE 59	3.500	3.500	1.369
	SUMME KONTENGRUPPE 51	10.000	0	52.974
	SUMME KONTENGRUPPE 52	0	0	1.610
	SUMME KONTENGRUPPE 54	5.000	2.000	75.158
	SUMME KONTENGRUPPE 55	10.000	3.000	8.337
	SUMME KONTENGRUPPE 57	806.500	856.000	804.755
	SUMME KONTENGRUPPE 59	3.500	3.500	1.369
	ANDERE ERTRÄGE : SUMME KONTENKLASSE 5	835.000	864.500	944.203
	BETRIEBLICHE ERTRÄGE : SUMME KONTENKLASSE 4	35.272.152	34.531.356	30.585.866
	ANDERE ERTRÄGE : SUMME KONTENKLASSE 5	835.000	864.500	944.203
	ERTRÄGE : SUMME KONTENKLASSEN 4 UND 5	36.107.152	35.395.856	31.530.069

ERLÄUTERUNGEN

552000	andere akt. Eigenleistungen (Anlagegüter über Pauschalmittel finanziert)	10.000,00 €
579201	Erträge sonstige Erstattungen (Personalkostenerstattung Sicherheitsdienst Forensik Mainkofen, Baustellenbewachung)	800.000,00 €

KONTO	BEZEICHNUNG	WIPL	WIPL	ERGEBNIS
		2024 EURO	2023 EURO	2022 EURO
	A U F W E N D U N G E N			
6	AUFWENDUNGEN			
60	ENTGELTE			
600007	ÄRZTLICHER DIENST	1.810.108	1.847.429	1.332.458
600106	PFLEGEDIENST	12.043.690	11.594.155	8.932.156
600205	MEDIZINISCH - TECHNISCHER DIENST	2.596.406	2.491.996	1.990.777
600304	FUNKTIONSDIENST	806.296	824.013	664.963
600502	WIRTSCHAFT / VERSORGUNG	787.121	730.067	614.151
600601	TECHNIK	670.877	638.268	480.448
600700	VERWALTUNG	924.796	924.732	776.995
600809	SONDERDIENST	61.983	58.367	52.425
600908	SICHERHEITSDIENST	2.011.323	1.886.249	3.233.798
	SUMME KONTENGRUPPE 60	21.712.600	20.995.276	18.078.172
61	GESETZLICHE SOZIALABGABEN			
610007	ÄRZTLICHER DIENST	221.230	252.010	162.793
610106	PFLEGEDIENST	2.301.050	2.190.562	1.694.208
610205	MEDIZINISCH - TECHNISCHER DIENST	522.723	514.305	403.389
610304	FUNKTIONSDIENST	166.403	170.257	135.302
610502	WIRTSCHAFT / VERSORGUNG	162.819	149.873	127.137
610601	TECHNIK	138.938	130.444	98.393
610700	VERWALTUNG	169.458	165.208	136.629
610809	SONDERDIENST	13.071	12.254	11.077
610908	SICHERHEITSDIENST	395.924	367.898	629.810
	SUMME KONTENGRUPPE 61	4.091.616	3.952.811	3.398.736
62	ALTERSVERSORGUNG			
620007	ÄRZTLICHER DIENST	86.728	94.928	65.125
620106	PFLEGEDIENST	620.264	599.827	501.030
620205	MEDIZINISCH - TECHNISCHER DIENST	130.599	128.669	106.214
620304	FUNKTIONSDIENST	49.768	54.165	44.509
620502	WIRTSCHAFT / VERSORGUNG	48.112	45.514	41.005
620601	TECHNIK	38.119	38.691	33.380
620700	VERWALTUNG	48.694	48.797	43.608
620809	SONDERDIENST	5.001	4.740	4.446
620908	SICHERHEITSDIENST	108.853	101.726	179.930
621210	VERSORGUNGSBEZÜGE - BEAMTE	400.000	400.000	338.342
	SUMME KONTENGRUPPE 62	1.536.137	1.517.057	1.357.589

KONTO	BEZEICHNUNG	WIPL 2024 EURO	WIPL 2023 EURO	ERGEBNIS 2022 EURO
63	BEIHILFEN			
630004	ÄRZTLICHER DIENST	8.000	10.000	2.092
630103	PFLEGEDIENST	60.000	70.000	38.575
630700	QUALITÄTSMANAGEMENT	10.000	10.000	3.964
630707	VERWALTUNG	35.000	30.000	33.471
	SUMME KONTENGRUPPE 63	113.000	120.000	78.102
64	SONSTIGE PERSONALAUFWENDUNGEN			
640106	SONST.PERS.AUFWAND PD (DIENSTUNFALL)	5.000	5.000	1.263
641200	AUFWAND BETRIEBSGEMEINSCHAFT	15.000	15.000	0
641209	NICHT ZURECHENBARE PERSONALKOSTEN	90.000	70.000	89.230
641210	KOOPERATION BK MAINKOFEN u. SONSTIGE	105.000	105.000	45.759
	SUMME KONTENGRUPPE 64	215.000	195.000	136.253
	SUMME KONTENGRUPPE 60 - 64	27.668.352	26.780.144	23.048.851
65	LEBENSMITTEL			
650002	LEBENSMITTEL	550.000	564.170	451.999
650100	VERPFLEGUNGSGELD PATIENTEN	19.000	19.761	16.101
	SUMME KONTENGRUPPE 65	569.000	583.931	468.100
66	MEDIZINISCHER BEDARF			
660001	ARZNEIMITTEL	120.000	253.089	114.052
660019	PSYCHOPHARMKA	400.000	437.703	384.726
660100	KOSTEN DER LIEFERAPOTHEKE	5.500	20.000	1.912
660308	VERBANDSMITTEL	3.500	3.000	1.790
660309	HEIL- U. HILFSMITTEL MEDIZINISCH	13.000	15.000	11.061
660407	ÄRZTLICHES / PFLEGERISCHES VERBRAUCHSMATERIAL	45.000	50.000	36.728
660408	SCHUTZMATERIAL PANDEMIE	0	120.000	100.418
660704	RÖNTGENBEDARF	3.000	5.000	13
660803	LABORBEDARF	16.000	12.000	6.590
660804	KLINISCHE CHEMIE	125.000	135.000	114.830
660902	UNTERSUCHUNGEN FREMDER INSTITUTE	80.000	80.000	85.345
661009	EKG - EEG - SONOGRAPHIE	500	500	27
661603	KRANKENTRANSPORTE	15.000	25.000	13.311
661702	SONSTIGER MEDIZINISCHER BEDARF	22.000	7.732	7.649
661710	TASCHENGELD	57.000	57.000	47.017
661801	HONORARE FÜR KONSILIARÄRZTE	550.000	450.000	322.471
	SUMME KONTENGRUPPE 66	1.455.500	1.671.023	1.247.941

E R L Ä U T E R U N G E N

640106	Sonst. Personalaufwand PD (Dienstunfall)		5.000,00 €
641200	Aufwand Betriebsgemeinschaft (Blumen, Betriebssport, Personalrat)		15.000,00 €
641209	Sonstige nicht zurechenbare Personalkosten		
	Diverse Aufwendungen	10.000,00 €	
	Gleichstellungsbeauftragte	6.000,00 €	
	GUVV-Umlage	56.000,00 €	
	Gesamtpersonalrat	<u>18.000,00 €</u>	90.000,00 €
641210	Kooperation BK Mainkofen Betriebsarzt	65.000,00 €	
	EEG-Befundung	10.000,00 €	
	Arbeitssicherheit	<u>30.000,00 €</u>	105.000,00 €
650002	Lebensmittel für Patienten und Personal	544.000,00 €	
	Lehrküche	<u>6.000,00 €</u>	550.000,00 €
661801	Zahnarzt extern ca.	190.000,00 €	
	Honorararzt für Ambulanzbereich (stat.)	80.000,00 €	
	sonstige ärztliche Leistungsabrechnungen	<u>280.000,00 €</u>	550.000,00 €

KONTO	BEZEICHNUNG	WIPL 2024 EURO	WIPL 2023 EURO	ERGEBNIS 2022 EURO
67	WASSER , ENERGIE , BRENNSTOFFE			
670000	WASSER	120.000	120.000	105.167
671008	STROM	300.000	900.000	308.040
672006	HEIZÖL	2.500	2.505	316
672204	ERDGAS	200.000	393.000	152.533
672205	PELLETS	200.000	411.000	77.147
	SUMME KONTENGRUPPE 67	822.500	1.826.505	643.203
68	WIRTSCHAFTSBEDARF			
680009	REINIGUNG UND DESINFEKTION	30.000	24.000	17.574
680010	DESINFEKTIONSMITTEL PANDEMIE	0	2.000	0
680108	WÄSCHEBESCHAFFUNG	25.000	35.000	27.427
680110	KLEIDERGELD - PATIENTEN	10.000	8.000	6.513
680207	WÄSCHEREINIGUNG	2.500	2.000	2.315
680306	HAUSHALTSVERBRAUCH	35.000	32.068	30.636
680307	HAUSHALTSVERBRAUCH PANDEMIE	0	2.000	0
680405	GESCHIRR	12.500	8.500	8.002
680504	TREIBSTOFF	13.000	14.700	10.547
680603	GARTENPFLEGE	3.500	3.500	2.084
680710	STATIONSBUDET	8.500	9.500	6.263
680728	UNTERHALTUNG DER PATIENTEN	10.000	12.000	5.618
680736	ZEITUNGEN UND PATIENTENBÜCHEREI	15.000	19.000	14.674
680751	SACHAUFWAND SEELSORGER	500	800	205
680801	AT - ENTLOHNUNG	130.000	95.000	94.934
680802	AT - HAUSWIRTSCHAFTSENTLOHNUNG	30.000	30.000	30.618
680810	SACHBEDARF PATIENTEN-BEGLEITUNG	1.500	2.000	504
680819	SACHBEDARF PATIENTEN	15.000	25.000	19.258
680827	AUSSCHMÜCKUNG DER ABTEILUNGEN	5.000	5.000	2.256
680835	SONSTIGER WIRTSCHAFTSBEDARF	50.000	50.000	82.174
680843	SACHBEDARF WERKSTÄTTEN	25.000	25.000	16.501
680850	SACHBEDARF AT / BT	120.000	110.000	73.763
681007	UNTERHALTSREINIGUNG DURCH FREMDBETRIEBE	500.000	500.000	386.023
681106	WÄSCHEREINIGUNG DURCH FREMDBETRIEBE	55.000	65.000	59.332
681114	ANDERE LEISTUNGEN DURCH FREMDBETRIEBE	130.000	30.000	65.030
681115	DOLMETSCHERKOSTEN	40.000	25.000	28.355
681155	ANDERE LEISTUNGEN BK MAINKOFEN	210.000	210.000	201.398
	SUMME KONTENGRUPPE 68	1.477.000	1.345.068	1.192.005

E R L Ä U T E R U N G E N

671008	Strom		300.000,00 €
672204	Erdgas		200.000,00 €
672205	Pellets		200.000,00 €
680009	Reinigungsmittel aller Art für die Reinigung der Patientenzimmer, Stationsküchen, Zentralküche (Fußböden, Wände, Fenster, Einrichtungsgegenstände, Geräte usw.), Reinigungs - Desinfektionsmittel für technische Anlagen		30.000,00 €
680108	Bett-, Tisch- und Hauswäsche, Schutz- und Dienstkleidung Personal		25.000,00 €
680306	Müllbeutel, Falthandtücher, Toilettenpapier		35.000,00 €
680728	Patientenfeste, Weihnachtsgeschenke, Spiele für Patienten		10.000,00 €
680736	Tages – Fernsehzeitungen	11.000,00 €	
	Patientenbücher	<u>4.000,00 €</u>	15.000,00 €
680801	Arbeitsbelohnung (s. Kto. 450502)		130.000,00 €
680802	Arbeitsbelohnung Hauswirtschaftsbereich		30.000,00 €
680843	Werkzeug für Elektriker, Instandhaltung und Schlosserwerkstatt	10.000,00 €	
	Therapien (s. Kto. 450502)	<u>15.000,00 €</u>	25.000,00 €
680850	Material für Arbeitstherapie (s. Kto. 450502)		120.000,00 €
681007	Unterhalts- u. Glasreinigung, Grund- u. Sonderreinigung		500.000,00 €
681106	Reinigung der Bett-, Tisch- und Hauswäsche, Dienstkleidung		55.000,00 €
681114	Sonstige Fremdleistungen, wie Winterdienst, Schädlingsbekämpfung, Sonstiges (Schärfarbeiten, Autowäsche), Externer Sicherheitsdienst f. Patientenbegleitung		130.000,00 €
681155	Sonstige Leistungen BKH Mainkofen (Personalkosten EDV, Hygiene, FIS)		210.000,00 €

KONTO	BEZEICHNUNG	WIPL 2024 EURO	WIPL 2023 EURO	ERGEBNIS 2022 EURO
69	VERWALTUNGSBEDARF			
690008	BÜROMATERIAL	60.000	72.000	55.794
690016	ERGÄNZUNGLIEFERUNGEN	8.000	11.000	7.004
690024	FACHBÜCHER	5.000	6.000	3.723
690032	FACHZEITSCHRIFTEN	5.000	6.500	3.939
691006	PORTO UND BANKGEBÜHREN	15.000	17.000	13.676
692004	TELEFON - RUNDFUNK - FERNSEHEN	37.000	38.000	31.642
693002	DIENSTREISEN	10.000	10.000	4.001
694000	PERSONALBESCHAFFUNG	80.000	90.000	60.991
695007	BERATUNG - PRÜFUNG - GERICHT	40.000	60.000	22.525
695008	EXTERNE SCHULDNERBERATUNG	2.000	3.000	0
695010	BERATUNG - CHANGEMANAGEMENT	40.000	50.000	0
696005	BEITRÄGE	30.000	30.000	18.836
KONTO	BEZEICHNUNG	WIPL 2024 EURO	WIPL 2023 EURO	ERGEBNIS 2022 EURO
697003	REPRÄSENTATION	18.000	25.000	11.412
698001	EDV UND ORGANISATION	250.000	250.000	226.178
698002	EDV ONLINEPORTALE	10.000	15.000	8.719
699009	SONSTIGER VERWALTUNGSaufWAND	20.000	26.550	510
	SUMME KONTENGRUPPE 69	630.000	710.050	468.951
	SUMME KONTENGRUPPE 60	21.712.600	20.995.276	18.078.172
	SUMME KONTENGRUPPE 61	4.091.616	3.952.811	3.398.736
	SUMME KONTENGRUPPE 62	1.536.137	1.517.057	1.357.589
	SUMME KONTENGRUPPE 63	113.000	120.000	78.102
	SUMME KONTENGRUPPE 64	215.000	195.000	136.253
	SUMME KONTENGRUPPE 65	569.000	583.931	468.100
	SUMME KONTENGRUPPE 66	1.455.500	1.671.023	1.247.941
	SUMME KONTENGRUPPE 67	822.500	1.826.505	643.203
	SUMME KONTENGRUPPE 68	1.477.000	1.345.068	1.192.005
	SUMME KONTENGRUPPE 69	630.000	710.050	468.951
	AUFWENDUNGEN : SUMME KONTENKLASSE 6	32.622.352	32.916.721	27.069.053

E R L Ä U T E R U N G E N

690008	Fotokopierpapier, Büromaterialien, Ordner, Druckarbeiten, Tonerkartuschen		60.000,00 €
690016	Ergänzungslieferungen von Verwaltungsvorschriften		8.000,00 €
690032	Fachzeitschriften		5.000,00 €
691006	Porto, Kleinfrachten Kontoführungsgebühren Postzustellung/Fahrdienst	5.000,00 € 6.000,00 € <u>4.000,00 €</u>	15.000,00 €
692004	Fernsprechgebühren, Handy Rundfunk u. Fernsehen GEMA Standleitung Internet	11.000,00 € 3.500,00 € 8.000,00 € <u>14.500,00 €</u>	37.000,00 €
693002	Reisekosten für Dienstreisen und Fahrten, jedoch nicht aus Gründen der Aus- und Fortbildung (Kto. 782409)		10.000,00 €
694000	Kosten für Personalwerbung, Inserate und Werbeschriften, Einstellungsuntersuchungen		80.000,00 €
695007	Patientenfürsprecher Jur. Rechtsberatung Steuerberatung, Prüfung Sonstiges	5.000,00 € 30.000,00 € 2.500,00 € <u>2.500,00 €</u>	40.000,00 €
696005	Handwerkskammer Beitrag KAV Beitrag BIDAQ Anteil KLG und AGATE IFQM Anteil (Medbo Regensburg)	150,00 € 2.150,00 € 9.700,00 € 3.500,00 € <u>14.500,00 €</u>	30.000,00 €
698001	EDV- und Organisationsaufwand Programmpflege ATOSS/ORBIS Elektronische Patientenakte AKDB Lizenzverträge und Updates	25.000,00 € 50.000,00 € 50.000,00 € 55.000,00 € <u>70.000,00 €</u>	250.000,00 €
699009	Sonstiger Verwaltungsaufwand Digitale Patientenakten (scannen)	2.500,00 € <u>17.500,00 €</u>	20.000,00 €

KONTO	BEZEICHNUNG	WIPL 2024 EURO	WIPL 2023 EURO	ERGEBNIS 2022 EURO
7	AUFWENDUNGEN			
70	AUFWENDUNGEN FÜR ZENTRALE DIENSTLEISTUNGEN			
700005	VERWALTUNGSKOSTEN BEZIRK NIEDERBAYERN	160.850	125.187	173.134
709000	RESOZIALISIERUNGSKOSTEN	180.000	200.000	51.107
	SUMME KONTENGRUPPE 70	340.850	325.187	224.241
72	INSTANDHALTUNG			
720201	WARTUNGSVERTRÄGE	410.000	400.000	367.868
720300	REPARATURKOSTEN	55.000	50.000	53.122
720409	REPARATURBEDARF	35.000	35.754	30.416
720500	REPARATURBEDARF PATIENTENS.	500	500	6
720600	REPARATURBEDARF BAUNTERHALT	1.300.000	0	0
	SUMME KONTENGRUPPE 72	1.800.500	486.254	451.411
73	STEUERN , ABGABEN , VERSICHERUNGEN			
730002	STEUER	2.700	3.800	2.084
731000	ABGABEN	70.000	71.500	206.047
732008	VERSICHERUNG	95.000	97.694	82.043
	SUMME KONTENGRUPPE 73	167.700	172.994	290.174
74	ZINSEN UND ÄHNLICHE AUFWENDUNGEN			
740001	ZINSAUFWAND	0	34.800	42.226
740002	ZINSAUFWAND	200	200	5.687
	SUMME KONTENGRUPPE 74	200	35.000	47.913
75	AUFLÖSUNG AUSGLEICHSPOSTEN UND ZUFÜHRUNG NACH KHG			
751300	ZUFÜHRUNG FÖRDERMITTEL EINZELF.FORENS.AMB	0	0	20.000
752006	ZUFÜHRUNG NACH KHG ZU SONDERPOSTEN	553.050	771.700	497.228
752050	NEUTRALISATION ERTRÄGE AUS ABGANG B G A	0	0	1.610
756000	ZUFÜHRUNG ZUWENDUNG SPENDEN	0	0	52
	SUMME KONTENGRUPPE 75	553.050	771.700	518.890
76	ABSCHREIBUNGEN			
760009	A F A IMMATERIELLES VERMÖGEN PAUSCHALMITTEL	66.000	85.000	61.172
761300	A F A EIGENKAPITAL	0	0	461
761403	A F A PAUSCHALE FÖRDERMITTEL	300.000	376.000	296.010
761430	A F A EINZELFÖRDERUNG - FORENS.AMB	1.000	0	999
761700	A F A mit RÜCKLAGEN FINANZIERTE ANLAGEGÜTER	20.000	20.000	19.458
761730	A F A AUSSTATTUNG FORENS.AMBULANZ	0	0	430
763000	A F A FORDERUNGEN	3.000	5.000	449
	SUMME KONTENGRUPPE 76	390.000	486.000	378.979
77	NEUTRALE AUFWENDUNGEN			
771000	AUFWAND FF MIETE (LEASINGFAHRZEUGE ETC)	10.000	15.000	13.377
772000	AUFWAND F INVESTITIONSKOSTENANTEILE	4.000	4.000	4.188
	SUMME KONTENGRUPPE 77	14.000	19.000	17.565

ERLÄUTERUNGEN

720201	Wartungsverträge		410.000,00 €
720300	Instandhaltung Einrichtung u. Ausstattung		55.000,00 €
720409	Reparaturbedarf		35.000,00 €
720600	Reparaturbedarf (bisher Staatl.Bauamt)		1.300.000,00 €
730002	Grundsteuer Wohngebäude	500,00 €	
	Kfz-Steuer	<u>2.200,00 €</u>	2.700,00 €
731000	Müllabfuhr	35.000,00 €	
	Schornsteinfeger	2.000,00 €	
	Gebühren für die gesetzlich vorgeschriebene Überwachung von:		
	- Fahrzeugen, Aufzüge, med. Geräte	5.000,00 €	
	- IHK, Handwerkerinnung	5.000,00 €	
	- Wasseruntersuchungen	3.000,00 €	
	- Prüfung sicherheitstechn.Anlage SPrüfV	<u>20.000,00 €</u>	70.000,00 €
732008	Versicherungen aller Art		95.000,00 €

KONTO	BEZEICHNUNG	WIPL 2024 EURO	WIPL 2023 EURO	ERGEBNIS 2022 EURO
78	SONSTIGE ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN			
781005	NEBENAMTLICHE LEHRKRÄFTE	3.000	3.500	2.834
781104	SACHAUFWAND AUSBILDUNGSSTÄTTEN	2.500	2.000	1.288
782003	MIETEN / PACHTEN	7.000	5.500	4.465
782409	FORTBILDUNG / WEITERBILDUNG	200.000	150.000	206.843
782904	ANDERE SONSTIGE AUFWENDUNGEN	1.000	2.000	80
	SUMME KONTENGRUPPE 78	213.500	163.000	215.510
79	ÜBRIGE AUFWENDUNGEN			
791004	AUFWAND ABGANG ANLAGEVERMÖGEN	0	0	16.195
793200	PERIODENFREMDER AUFWAND	5.000	20.000	27.975
	SUMME KONTENGRUPPE 79	5.000	20.000	44.170
	SUMME KONTENGRUPPE 70	340.850	325.187	224.241
	SUMME KONTENGRUPPE 72	1.800.500	486.254	451.411
	SUMME KONTENGRUPPE 73	167.700	172.994	290.174
	SUMME KONTENGRUPPE 74	200	35.000	47.913
	SUMME KONTENGRUPPE 75	553.050	771.700	518.890
	SUMME KONTENGRUPPE 76	390.000	486.000	378.979
	SUMME KONTENGRUPPE 77	14.000	19.000	17.565
	SUMME KONTENGRUPPE 78	213.500	163.000	215.510
	SUMME KONTENGRUPPE 79	5.000	20.000	44.170
	AUFWENDUNGEN : SUMME KONTENKLASSE 7	3.484.800	2.479.135	2.188.854
	AUFWENDUNGEN : SUMME KONTENKLASSE 6	32.622.352	32.916.721	27.069.053
	AUFWENDUNGEN : SUMME KONTENKLASSE 7	3.484.800	2.479.135	2.188.854
	AUFWENDUNGEN : SUMME KONTENKLASSE 6 UND 7	36.107.152	35.395.856	29.257.907
	G E G E N Ü B E R S T E L L U N G :			
4 UND 5	SUMME DER ERTRÄGE	36.107.152	35.395.856	31.530.069
6 UND 7	SUMME DER AUFWENDUNGEN	36.107.152	35.395.856	29.257.907
	J A H R E S E R G E B N I S	0	0	2.272.163
	G E G E N Ü B E R S T E L L U N G :			
4 UND 5	SUMME DER NEUTRALEN ERTRÄGE	964.050	1.274.700	921.398
6 UND 7	SUMME DER NEUTRALEN AUFWENDUNGEN	964.050	1.274.700	921.398
	N E U T R A L E S J A H R E S E R G E B N I S	0	0	0
	G E G E N Ü B E R S T E L L U N G :			
4 UND 5	SUMME DER BUDGETRELEVANTEN ERTRÄGE	35.143.102	34.121.156	30.608.671
6 UND 7	SUMME DER BUDGETRELEVANTEN AUFWENDUNGEN	35.143.102	34.121.156	28.336.508
	B U D G E T R E L E V A N T E S J A H R E S E R G E B N I S	0	0	2.272.163

ERLÄUTERUNGEN

781005	Vergütungen an Lehrkräfte (Lehrlingsausbildung)	3.000,00 €
781104	Bücher, Schreib- und Zeichenmaterial für Lehrlingsausbildung	2.500,00 €
782003	Miete Container, Miete Feuermeldeanlage, Miete Verpflegungsautomat, sonst. Mieten	7.000,00 €
782409	Fortbildung und Fachveranstaltungen	200.000,00 €
793200	Periodenfremder Aufwand (Bezirk Sparte Forschung/Leitung, Sparte Pharmako, UST Jahresmeldung)	5.000,00 €

Vermögensplan 2024

Bezirkskrankenhaus Straubing

BEZIRKSKRANKENHAUS STRAUBING
Krankenhaus - Vermögensplan

Einnahmen

Lfd. Nr.		Planansatz 2024 €
I.	Innenfinanzierung	
1.	Vermögensumschichtung	
2.	Abschreibungen auf nicht geförderte Anlagegüter	
	S u m m e I	0,00
II.	Aussenfinanzierung	
1.	Investitionszuschüsse des kommunalen Trägers	
1.1	für geförderte Einrichtungen	
1.2	für nicht geförderte Einrichtungen	
	für Tilgungsleistungen	
2.	Fördermittel analog dem KHG und dem BayKrG	553.050,00
3.	Einnahmen aus Krediten	
3.1	Darlehen von Kreditinstituten	
3.2	Darlehen von Versicherungen	
3.3	Sonstige Darlehen	
4.	Sonstige Einnahmen	
4.1	Spenden	
4.2	Darlehensrückflüsse	
	S u m m e II	553.050,00
III.	Verlustdeckung	
1.	Verringerung des Eigenkapitals	
2.	Betriebszuschuss des kommunalen Trägers	
	S u m m e III	0,00
	Einnahmen insgesamt	<u>553.050,00 €</u>

Erläuterung

II. Außenfinanzierung

2. Pauschale Fördermittel analog der Regelung gemäß
Art. 12 Abs. 1 und 2 BayKrG
Budgetvereinbarung § 5 Abs.4

553.050,00 €

./. FM, die nicht zu passivieren sind

0,00 €

553.050,00 €

davon 2024 verwendet

553.050,00 €

+ Entnahme aus Bestand Fördermittel

0,00 €

553.050,00 €

BEZIRKSKRANKENHAUS STRAUBING

Krankenhaus - Vermögensplan

Ausgaben

		Planansatz 2024	
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ausgaben	Verpflichtungs- ermächtigungen
	Ausgaben nach § 4 Abs. 1 WkKV		
	Einrichtungen und Ausstattungen		
	Konto-Nr. 70003 medizinischer Bedarf	90.900,00 €	
	Konto-Nr. 70102 Wirtschaftsbedarf	86.550,00 €	
	Konto-Nr. 70201 Verwaltungsbedarf	295.600,00 €	
	Konto-Nr. Bauunterhalt div.Bedarf (nicht genau planbar)	80.000,00 €	
	S u m m e	<u>553.050,00 €</u>	

Alle Ausgaben im Rahmen der Pauschalförderung nach Art. 12 Abs. 1 BayKrG
werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt (§ 4 Abs. 3 Satz 2 WkKV)

VERMÖGENSPLAN 2024

Einrichtung und Ausstattung in Betriebsbauten

-

med. Bedarf

Anford. Stelle	Menge	Bezeichnung	AK	
				Gesamt
Medizintechnik	3	Rollstühle	1.500,00 €	11.500,00 €
		Telemedizin Umsetzung	10.000,00 €	
Labor	1	Ergometer f. Belastungs-EKG	5.000,00 €	40.600,00 €
	1	Audio-Video-Einheit/Lizenz	5.000,00 €	
	1	EKT	15.000,00 €	
	1	Lichttherapie	600,00 €	
	1	Beatmungsgerät	15.000,00 €	
AD	1	TMS Gerät	15.000,00 €	20.000,00 €
		Therapieausstattung	5.000,00 €	
Stationen	1	Medikamentenschrank	3.000,00 €	18.800,00 €
	2	Ergometer/Crosstrainer	2.000,00 €	
	1	klappbare Behandlungsliege	1.500,00 €	
		Therapieausstattung	10.500,00 €	
	6	Multifunktionsstühle (Akkupunktur)	1.800,00 €	
			90.900,00 €	90.900,00 €

VERMÖGENSPLAN 2024

Einrichtung und Ausstattung in Betriebsbauten

Wirtschaftsbedarf

Anford. Stelle	Menge	Bezeichnung	AK	
				Gesamt
Arbeits- und Beschäftigungs - therapie - AT-Leitung				
		Ausstattung neuer Arbeitsplatz	5.000,00 €	5.000,00 €
- Holzverarbeitung	1	Hubtisch	1.500,00 €	6.550,00 €
	1	Schleiftisch	2.000,00 €	
	1	Leistensäge	800,00 €	
	1	Kapp-Zugsäge	1.450,00 €	
	1	Schwingschleifer	400,00 €	
	1	Deltaschleifer	400,00 €	
- AT Korb	1	Regal	500,00 €	500,00 €
- Steinmetz	1	Werkzeugschrank	3.000,00 €	9.300,00 €
	2	Drehböcke	1.400,00 €	
		Bildhauerhämmer	2.500,00 €	
		Bohrhammer klein	600,00 €	
	1	Werkzeugwagen	1.500,00 €	
	1	Rollcontainer	300,00 €	
- Metallverarbeitung	3	Akku Winkelschleifer	1.000,00 €	1.000,00 €
- AT Industrie	1	Rollcontainer	300,00 €	800,00 €
	1	Sitzbank Außenbereich	500,00 €	

VERMÖGENSPLAN 2024

Einrichtung und Ausstattung in Betriebsbauten

- **Wirtschaftsbedarf**

Anford. Stelle	Menge	Bezeichnung	AK	
				Gesamt
Technik	1	Salzstreuer	6.000,00 €	
	1	Frontsichelmähwerk	7.000,00 €	
	1	Rasenstriegel	3.500,00 €	
	1	Schieberdrehmaschine	1.500,00 €	
				18.000,00 €
Stationen	3	Waschmaschinen	3.000,00 €	
	3	Wäschetrockner	3.000,00 €	
	1	Eckschrank Stützpunkt	1.000,00 €	
	1	Aquarium	1.000,00 €	
	2	Hochbeete	1.000,00 €	
	1	Sitzmöbel Freizeitraum	4.000,00 €	
	4	Bürostühle	2.000,00 €	
	1	Spieltisch	400,00 €	
	1	Schlingentrainer	500,00 €	
				15.900,00 €
Ärztliche Direktion		Ausstattung Musiktherapie	1.500,00 €	
				1.500,00 €
Küche	1	Kombidämpfer	25.000,00 €	
	1	Elektr.Friteuse	2.000,00 €	
				27.000,00 €
Verwaltung	1	Gartengarnitur Außenbereich	1.000,00 €	
				1.000,00 €
			86.550,00 €	86.550,00 €

VERMÖGENSPLAN 2024

Einrichtung und Ausstattung in Betriebsbauten

-

Verwaltungsbedarf

Anford. Stelle	Menge	Bezeichnung	AK	
				Gesamt
Ärztliche Direktion		Schreibbüro techn. Ausstattung	1.000,00 €	2.700,00 €
		Einrichtung Schule	1.700,00 €	
Pflegedirektion	1	Büroeinrichtung Vorzimmer	5.000,00 €	8.000,00 €
		Besprechungstisch +Stühle	1.000,00 €	
	2	Laptop	2.000,00 €	
EDV-Abteilung	Div.	Software	75.900,00 €	175.200,00 €
	Div.	Ersatz Hardware	99.300,00 €	
QM	2	Monitore und Dockingstation	900,00 €	900,00 €
Technik	1	höhenverstellbarer Schreibtisch	1.000,00 €	4.000,00 €
		Büroausstattung	1.800,00 €	
		Ausschreibungssoftware	1.200,00 €	
Verwaltung/Einkauf		Büroeinrichtung Controlling	4.800,00 €	104.800,00 €
		Software Faktura	40.000,00 €	
		Software Beschaffungswesen	60.000,00 €	
			295.600,00 €	295.600,00 €

Finanzplan 2024

Bezirkskrankenhaus Straubing

FINANZPLAN DES BEZIRKSKRANKENHAUSES STRAUBING

Einnahme- bzw. Ausgabeart - in 1.000 € -	2023	2024	2025	2026	2027
Außenfinanzierung					
Fördermittel analog KHG	540	553	560	600	600
Einnahmen des Vermögensplanes	540	553	560	600	600
Ausgaben					
Kurzfristige Anlagegüter	540	553	560	600	600
Ausgaben insgesamt	540	553	560	600	600

Investitionsprogramm des Bezirkskrankenhauses Straubing

zum Finanzplan 2023 - 2027

- in 1.000 € -

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Insgesamt	Vorherige Jahre	Von Spalte 3 entfallen auf					Spätere Jahre	im Haushalt vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen
				2023	2024	2025	2026	2027		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
B	Nichtgeförderter Bereich									
1.	Einrichtung und Ausstattung									
	Finanzierung mit pauschalen Fördermitteln analog KHG			540	553	560	600	600		

Jahresabschluss 2022

Bilanz
Gewinn- und Verlustrechnung
Lagebericht

Bezirkskrankenhaus Straubing

BEZIRKSKRANKENHAUS STRAUBING

BILANZ 2022

A K T I V A	Vergleichwerte des Jahres 2021			
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände und dafür geleistete Anzahlungen (KUGr. 90, 91)				
		15.580,00 €		61.550,00 €
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten (KGr. 1, KUGr. 50, 53)				
	63.664,00 €		89.228,00 €	
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten (KGr. 3, KUGr. 52, 53)				
	0,00 €		0,00 €	
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten (KGr. 4)				
	0,00 €		0,00 €	
4. Technische Anlagen (KGr. 6)				
	0,00 €		0,00 €	
5. Einrichtung und Ausstattung (KGr. 7)				
	1.060.384,00 €		848.970,00 €	
6. geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (KG)				
	0,00 €	1.124.048,00 €	0,00 €	938.198,00 €
III. Finanzanlagen				
1. Anteile an verb. Unternehmen (KUGr. 92)				
	0,00 €		0,00 €	
2. Ausleihungen an verb. Unternehmen (KUGr. 93)				
	0,00 €		0,00 €	
3. Beteiligungen (KUGr. 94)				
	0,00 €		0,00 €	
4. Ausleihungen an Unternehmen mit den ein Beteiligungsverhältnis besteht (KUGr. 95)				
	0,00 €		0,00 €	
5. Wertpapiere des Anlagevermögens (KUGr. 96)				
	0,00 €		0,00 €	
6. Sonstige Finanzanlagen (KUGr. 97)				
	0,00 €		0,00 €	
davon bei Gesellschaftern / Krankenhausträg				
	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €
B. Umlaufvermögen				
I. Vorräte				
1. Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe (KUGr. 100 - 11)				
	192.955,46 €		180.850,62 €	
2. Unfertige Erzeugnisse, Leistungen (KUGr. 10)				
	17.088,70 €		6.877,39 €	
3. Fertige Erzeugnisse und Waren (KUGr. 107)				
	29.796,31 €		29.140,88 €	
4. Geleistete Anzahlungen (KGr. 11)				
	0,00 €	239.840,47 €	0,00 €	216.868,89 €
II. Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferung / Leistung (KGr. 1: davon mit Restlaufzeit von mehr als einem J				
	82.376,03 €		4.720,78 €	
	0,00		0,00	
2. Forderungen an Gesellschafter bzw. den Krankenhausträger (KUGr. 160) davon mit Restlaufzeit von mehr als einem J				
	0,00 €		0,00 €	
	0,00		0,00	
3. Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht (KGr. 15) davon nach der BpflV (KUGr. 151) davon mit Restlaufzeit von mehr als einem J				
	0,00		0,00	
	0,00		0,00	
4. Forderungen gegen verb. Unternehmen (KUGr) davon mit Restlaufzeit von mehr als einem J				
	0,00 €		0,00 €	
	0,00		0,00	
5. Forderungen gegen Unternehmen mit den ein Beteiligungsverhältnis besteht (KUGr. 162) davon mit Restlaufzeit von mehr als einem J				
	0,00		0,00	
	0,00		0,00	
6. Sonstige Vermögensgegenstände (KUGr. 163) davon mit Restlaufzeit von mehr als einem J				
	144.762,99 €		336.370,76 €	
	0,00	227.139,02 €	0,00	341.091,54 €
III. Wertpapiere des Umlaufvermögens (KGr. 14)				
Anteile an verbundenen Unternehmen (KUGr				
	0,00		0,00	
IV. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank, Post Guthaben bei Kreditinstituten (KGr. 13)				
		14.386.896,99 €		12.218.481,88 €
C. Ausgleichsposten nach dem KHG				
1. Ausgleichsposten Darlehensförd. (KUGr. 180)				
	0,00 €		0,00 €	
2. Ausgleichsposten Eigenmittelförd. (KUGr. 18)				
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
D. Rechnungsabgrenzungsposten				
1. Disagio (KUGr. 170)				
	0,00 €		0,00 €	
2. Andere Abgrenzungsposten (KUGr. 171)				
	103.507,11 €	103.507,11 €	134.269,85 €	134.269,85 €
E. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag				
		0,00 €		0,00 €
SUMME DER AKTIVA		16.097.011,59 €		13.910.460,16 €

BEZIRKSKRANKENHAUS STRAUBING

BILANZ 2022

P A S S I V A		Vergleichwerte des Jahres 2021			
A. Eigenkapital					
1. Gezeichnetes / festgesetztes Kapital (KUGr.	0,00 €				0,00 €
2. Kapitalrücklagen (KUGr. 201)	0,00 €				0,00 €
3. Gewinnrücklagen (KUGr. 202)	0,00 €				0,00 €
4. Gewinnvortrag / Verlustvortrag (KUGr. 203)	0,00 €				0,00 €
5. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (KUGr.	2.272.162,64 €	2.272.162,64 €		1.096.060,15 €	1.096.060,15 €
B. Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung Sachanlagevermögens					
1. Sonderposten Fördermittel nach KHG (KGr. 2	0,00 €				0,00 €
2. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand (KGr. 23)	1.131.266,17 €			999.553,17 €	
3. Sonderposten aus Zuwendungen Dritter (KGr.	194,83 €	1.131.461,00 €		194,83 €	999.748,00 €
C. Rückstellungen					
1. Rückstellungen für Pensionen (KGr. 27)	0,00 €				0,00 €
2. Steuerrückstellungen (KUGr. 280)	0,00 €				0,00 €
3. Sonstige Rückstellungen (KUGr. 281)	2.202.266,79 €	2.202.266,79 €		1.440.955,02 €	1.440.955,02 €
D. Verbindlichkeiten					
1. Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten (KGr.	0,00 €				0,00 €
davon gefördert nach dem KHG	0,00			0,00	
davon mit Restlaufzeit bis zu einem Jahr	0,00			0,00	
2. Erhaltene Anzahlungen (KGr. 36)	0,00 €	0,00 €			0,00 €
davon mit Restlaufzeit bis zu einem Jahr	0,00			0,00	
3. Verbindlichkeiten Lieferung / Leistung (KGr. :		508.216,63 €		439.467,89 €	
davon mit Restlaufzeit bis zu einem Jahr	508.216,63		439.467,89		
4. Verbindlichkeiten aus Annahme gezogener ur Ausstellung eigener Wechsel (KGr. 33)	0,00 €				0,00 €
davon mit Restlaufzeit bis zu einem Jahr	0,00			0,00	
5. Verbindlichkeiten ggü. Gesellschaftern bzw. Krankenhaussträger (KUGr. 370)	6.319.092,62 €			5.990.633,63 €	
davon mit Restlaufzeit bis zu einem Jahr	0,00			0,00	
6. Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht (KGr. 35)	970.725,53 €			995.460,16 €	
davon nach der BpflV (KUGr. 351)	0,00			0,00	
davon mit Restlaufzeit bis zu einem Jahr	0,00			0,00	
7. Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendunge zur Finanzierung des Anlagevermögens (KUGr	1.462,16 €			1.509,83 €	
davon mit Restlaufzeit bis zu einem Jahr	0,00			0,00	
8. Verbindlichkeiten verb. Unternehmen(KUGr. :	0,00 €				0,00 €
davon mit Restlaufzeit bis zu einem Jahr	0,00			0,00	
9. Verbindlichkeiten ggü. Unternehmen mit den ein Beteiligungsverhältnis besteht (KUGr. 373	0,00 €				0,00 €
davon mit Restlaufzeit bis zu einem Jahr	0,00			0,00	
10. Sonstige Verbindlichkeiten (KUGr. 374, 375)	2.691.624,22 €			2.946.625,48 €	
davon mit Restlaufzeit bis zu einem Jahr	2.691.624,22	10.491.121,16 €	2.946.625,48		10.373.696,99 €
E. Ausgleichsposten aus Darlehensförderung (KGr.			0,00 €		0,00 €
F. Rechnungsabgrenzungsposten (KGr. 38)	0,00 €		0,00 €		0,00 €
SUMME DER PASSIVA		16.097.011,59 €			13.910.460,16 €
SUMME DER AKTIVA		16.097.011,59 €			13.910.460,16 €
SUMME DER PASSIVA		16.097.011,59 €			13.910.460,16 €

Straubing, den _____

Dr. O. Heinrich
Bezirkstagspräsident

BEZIRKSKRANKENHAUS STRAUBING
GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG 2022

		Vergleichswerte des Jahres 2021			
1.	Erlöse aus Krankenhausleistungen (KGr. 40)	28.953.042,30 €			27.699.584,61 €
2.	Erlöse aus Wahlleistungen (KGr. 41)	0,00 €			0,00 €
3.	Erlöse aus ambulanten Leistungen (KGr. 42)	51.510,00 €			3.060,00 €
4.	Nutzungsentgelte der Ärzte (KGr. 43)	0,00 €			0,00 €
	a) Umsatzerlöse nach § 277 (1) HGB (KGr. 44,45,57,58; KUGr.591)	1.444.467,40 €			1.350.639,61 €
	davon Ausgleichsbeträge (KGr. 58)	0,00		0,00	
5.	Bestandsveränderungen (KUGr. 550, 551)	0,00 €			0,00 €
6.	Aktivierte Eigenleistungen (KUGr. 552)	8.337,44 €			25.769,11 €
7.	Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter Nr. 11 (KUGr. 472)	0,00 €			0,00 €
8.	Sonstige betriebliche Erträge (KUGr. 473,520; KGr. 54, KUGr. 592)	87.878,63 €	30.545.235,77 €		140.043,62 € 29.219.096,95 €
9.	Personalaufwand				
	a) Lohn und Gehalt (KGr. 60, 64)	18.214.424,46 €			18.634.505,19 €
	b) Soziale Abgaben, Altersversorgung, Beihilfen (KGr. 61 - 63)	4.834.426,84 €	23.048.851,30 €		4.909.643,03 € 23.544.148,22 €
	davon Altersversorgung (KGr. 62)	1357.589,29		1364.865,50	
10.	Materialaufwand				
	a) Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe (KGr. / KUGr. 650, 66 ohne Kto. 6601, 6609, 6616, 6618; KGr. / KUGr. 67; 680; 71)	2.371.971,56 €			2.096.796,15 €
	b) Bezogene Leistungen (KUGr. 651 Kto. 6601, 6609, 6616, 6618; KUGr. 681)	1.179.278,64 €	26.600.101,50 €		974.341,00 € 26.615.285,37 €
	Zwischenergebnis	3.551.250,20 €	3.945.134,27 €		3.071.137,15 € 2.603.811,58 €
11.	Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen (KGr. 46; KUGr. 470, 471)	537.564,51 €			16.453,57 €
	davon Fördermittel nach KHG (KGr. 46)	537.564,51		16.453,57	
12.	Erträge Einstellung von Ausgleichsposten aus Darlehens- und Eigenmittelförderung (KGr. 48)	0,00 €			0,00 €
13.	Auflösung Sonderposten / Verbindlichkeiten nach KHG und sonst. Zuwendungen des Anlagevermögens (KUGr. 490, 491, 494)	394.294,89 €			415.947,56 €
14.	Erträge aus Auflösung des Ausgleichspostens für Darlehensförderung (KUGr. 492)	0,00 €			0,00 €
15.	Zuführung zu Sonderposten / Verbindlichkeiten nach KHG, Zuwendungen Finanzierung Anlagevermögen (KUGr. 752, 754, 755)	498.890,10 €			-6.214,14 €
16.	Zuführung zu Ausgleichsposten aus Darlehensförderung (KUGr. 753)	0,00 €			0,00 €
17.	Aufwendungen für die nach KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen (KGr. 77)	17.564,51 €			16.453,57 €
18.	Aufwendungen für nach KHG geförderte, nicht aktivierungsfähige Maßnahmen (KUGr. 721)	0,00 €			0,00 €
19.	Auflösung Ausgleichsposten Darlehens- und Eigenmittelförderung (KUGr. 750, 751)	20.000,00 €	395.404,79 €		0,00 € 422.161,70 €

BEZIRKSKRANKENHAUS STRAUBING
GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG 2022

Vergleichwerte des Jahres 2021

20. Abschreibungen				
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagen, aktivierte Aufwendungen für Ingangsetzung / Erweiterung (KUGr. 760, 76	378.099,91 €		415.740,15 €	
b) Gegenstände des Umlaufvermögens über der üblichen Abschreibung (KUGr. 765)	0,00 €		0,00 €	
21. Sonstige betriebliche Aufwendungen KG. 69, (70; KUGr. 720, 731, 732, 763, 764, 781, 782, 790, 791, 793, 794)	1.693.253,46 €	2.071.353,37 €	1.441.617,98 €	1.857.358,13 €
davon Ausgleichsbeträge (KUGr. 790)	0,00		0,00	
Zwischenergebnis		2.269.185,69 €		1.168.615,15 €
22. Erträge aus Beteiligungen (KUGr. 500, 521) aus verbundenen Unternehmen (Kto. 5000)	0,00 €		0,00 €	
	0,00		0,00	
23. Erträge aus Wertpapieren, Ausleihungen des Finanzanlagevermögens (KUGr. 501, 521) aus verbundenen Unternehmen (Kto. 5010, 521)	0,00 €		0,00 €	
	0,00		0,00	
24. Zinsen und ähnliche Erträge (KGr. 51) an verbundene Unternehmen (KUGr. 510)	851,00 €		1.402,01 €	
	0,00		0,00	
25. Abschreibungen auf Finanzanlagen, Wertpapier des Umlaufvermögens (KUGr. 762)	0,00 €		0,00 €	
26. Zinsen und ähnliche Aufwendungen (KGr. 74) davon Betriebsmittelkredite (KUGr. 740) an verbundene Unternehmen (KUGr. 741)	-4.209,67 €	5.060,67 €	71.932,62 €	-70.530,61 €
	0,00		0,00	
	0,00		0,00	
Zwischenergebnis		2.274.246,36 €		1.098.084,54 €
27. außerordentliche Aufwendungen (KUGr. 792)		0,00 €		0,00 €
28. Steuern (KUGr. 730)		2.083,72 €		2.024,39 €
davon vom Einkommen und vom Ertrag	0,00		0,00	
29. Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag		2.272.162,64 €		1.096.060,15 €
SUMME DER ERTRÄGE	31.477.946,17 €		29.652.900,09 €	
SUMME DER AUFWENDUNGEN	29.205.783,53 €		28.556.839,94 €	
JAHRESÜBERSCHUSS / JAHRESFEHLBETRAG	2.272.162,64 €		1.096.060,15 €	

nachrichtlich

Verwendung des Jahresüberschusses

a) zur Tilgung des Verlustvortrages	0,00 €	0,00 €
b) Umbuchung Verbindlichkeit RZ	2.279.160,52 €	0,00 €
c) Umbuchung davon Anteil Forensische Ambulanz	-6.997,88 €	0,00 €

Behandlung des Jahresfehlbetrages

c) zu tilgen aus Gewinnrücklagen (BÜ)	0,00 €	0,00 €
d) zu tilgen aus Eigenkapital	0,00 €	0,00 €
e) auf neue Rechnung vorzutragen	0,00 €	0,00 €

Aufwand und Ertrag im Wirtschaftsjahr 2022

Aufwand		Ergebnis	Neutrales Ergebnis
Personalkosten	60 - 64	23.048.851,30 €	
Lebensmittel	65	468.100,42 €	
Medizinischer Bedarf	66	1.247.941,29 €	
Wasser, Energie, Brennstoffe	67	643.203,19 €	
Wirtschaftsbedarf	68	1.183.667,86 €	8.337,44 €
Verwaltungsbedarf	69	468.951,36 €	
Zentrale Verwaltungsdienste	70	224.241,21 €	
Instandhaltung	72	451.411,24 €	
Steuern, Abgaben, Versicherungen	73	290.173,85 €	
Zinsaufwendungen	74	45.141,21 €	2.772,23 €
Zuführung zu Sonderposten	75		518.890,10 €
Abschreibungen	76		378.099,91 €
Abschreibung FoAmb	761730	429,50 €	
Abschreibung Forderungen	763000	449,14 €	
Aufwand förderfähig	77		17.564,51 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	78	215.510,44 €	
Sonstige außerordentliche Aufwendungen	79	27.975,46 €	16.194,98 €
Summe Aufwand		28.316.047,47 €	941.859,17 €
Ertrag		Ergebnis	Neutrales Ergebnis
Zahlungen Freistaat Bayern	405050	28.892.754,93 €	
Zahlungen Freistaat Bayern f. kostenintens.	405053	55.941,36 €	
Zahlungen außerbayerische Kostenträger	405068	0,00 €	
Zahlungen Pflegesatz § 81 StPO	405084	4.346,01 €	
Zahlungen Krankenkassen	405085	0,00 €	
Erlöse aus Krankenhausambulanz	42	51.510,00 €	
Nutzungsentgelte für Gutachten	43	1.281,67 €	
Rückvergütungen, Sachbezüge	44	340.645,82 €	
Ertäge aus Therapiebetrieben	45	296.468,10 €	
Erlöse Auflösung Sonderposten Erstausrüstung	460303		0,00 €
Pauschale Fördermittel die zu passivieren sind	46		537.564,51 €
Erträge Zuwendung öffentliche Hand	47	11.058,77 €	
Erträge Auflösung Sonderposten	49		394.294,89 €
Zinserträge	51	52.974,11 €	
Zinserträge pauschale Fördermittel	511113		0,00 €
Sonstige außerordentliche Erträge	52		1.610,00 €
Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	54	75.157,53 €	
Aktivierungspflichtige Eigenleistungen	55		8.337,44 €
Sonstige ordentliche Erträge	57	804.755,40 €	
Übrige Erträge	59	1.316,41 €	52,33 €
Summe Ertrag		30.588.210,11 €	941.859,17 €
Differenz (Jahresfehlbetrag)		2.272.162,64 €	0,00 €
Durchschnittliche Kosten je Berechnungstag	26.620.592,29 € : 74.470 Berechnungstage		357,47 €

Anhang

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

I. Allgemeine Grundsätze

Die Erstellung des Jahresabschlusses erfolgte unter Beachtung von:

- handelsrechtlichen Bilanzierungsvorschriften,
- teilweise steuerrechtlichen Vorschriften zur Gewinnermittlung,
- spezifischen Vorschriften für das Krankenhausrechnungswesen (wie KHBV, AbgrV),
- der Kommunalhaushaltsverordnung – KAMeralistik und
- der Bezirksordnung.

II. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Anlagevermögen

Das Anlagevermögen der Klinik umfasst die lose Einrichtung und immaterielle Anlagegüter. Diese Anlagegüter wurden aus Zuweisungen (Erst- bzw. nicht baugebundene Grundausstattung), den sog. Pauschalmitteln und aus Gewinnrücklagen, finanziert.

Gemäß Nutzungsvereinbarung überlässt der Freistaat Bayern alle Anlagegüter (Grundstücke, Gebäude, lose Einrichtung) dem Bezirk Niederbayern zur Nutzung als Bezirkskrankenhaus Straubing. Grundstücke und Gebäude verbleiben im Verwaltungsvermögen des Freistaates Bayern (Einzelplan 10).

Die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens wurden grundsätzlich zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bewertet (§ 253 Abs. 1 HGB).

Bei Vermögensgegenständen, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist (abnutzbare Vermögensgegenstände des Anlagevermögens), wurden die Anschaffungskosten um planmäßige Abschreibungen vermindert (§ 253 Abs. 3 - 5 HGB, § 5 Abs. 1 KHBV). Es wurde die lineare Abschreibungsmethode gewählt.

Soweit anwendbar, wurde die Bewertungsfreiheit gem. § 6 Abs. 2 EStG in Anspruch genommen. Die Vorschriften nach R 40 EStR 2003 wurden beachtet. Die Absetzung für Abnutzung wurde nach der betriebsgewöhnlichen (betriebsindividuelle) Nutzungsdauer (§ 7 Abs. 1 Satz 2 EStG) bemessen. Die AfA-Tabellen für allgemein verwendbare Anlagegüter und für den Wirtschaftszweig „Gesundheitswesen“ wurden grundsätzlich angewandt.

Die Anschaffungskosten eines selbständig bewertungs- und nutzungsfähigen Anlagegutes bis zu 250,00 € (ohne USt.) wurden entsprechend der Regelung in R 40 EStR 2003 nicht aktiviert, d.h., diese Anlagegüter gelten nach § 2 Nr. 3 S. 2 AbgrV als Verbrauchsgüter.

Die Bilanzansätze beinhalten die Anschaffungskosten abzüglich der Abschreibung. Wiederbeschaffte bewegliche und selbständig nutzbare Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens mit Anschaffungskosten von über 250,-- bis 1.000,-- € (ohne USt) wurden im Jahr der Anschaffung voll abgeschrieben (§ 6 Abs. 2 EStG).

Finanzanlagen

Diese wurden zu den Anschaffungskosten bewertet, soweit nicht ein niedriger Wert geboten ist.

Umlaufvermögen

Vorräte

Beim Umlaufvermögen handelt es sich im Wesentlichen um Warenvorräte, Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände.

Bei der Bewertung der im Jahresabschluss ausgewiesenen

Vermögensgegenstände wurden die allgemeinen Bewertungsgrundsätze gemäß § 252 HGB, insbesondere § 252 Abs. 1 Nr. 6 (Bewertungsstetigkeit) beachtet.

Die Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens wurden grundsätzlich zu den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bewertet (§ 253 Abs. 1 HGB), die auch gleichzeitig Wertobergrenze waren (strenges Niederstwertprinzip).

Zulässige Bewertungsvereinfachungsverfahren (§ 256 Satz 1 HGB) wurden insbesondere bei den Betriebsstoffen angewendet (Fifo-Methode).

Die unfertigen und fertigen Erzeugnisse der Arbeitstherapie sind mit den Teilerstellungskosten bzw. Herstellungskosten (§ 255 Abs. 2 HGB) bewertet.

Die Ermittlung erfolgte weitgehend durch körperliche Bestandsaufnahme im Rahmen eines Vier-Augen-Prinzips. Kleinere Bestandspositionen wurden, um unwirtschaftlichen Erfassungsaufwand zu vermeiden, zuverlässig geschätzt.

Die Bewertung erfolgte gemäß § 4 Abs. 3 KHBV nach den Vorschriften des § 253 HGB sowie § 6 EStG. Demnach wurde das Vorratsvermögen mit den Anschaffungskosten angesetzt, soweit nicht niedrigere Werte nach dem Niederstwertprinzip geboten waren.

Forderungen

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden mit ihrem Nennbetrag entsprechend den zum Abschlussstichtag bewirkten Lieferungen und Leistungen vollständig ausgewiesen (§ 253 Abs. 3 HGB).

Uneinbringliche Forderungen wurden abgeschrieben (§ 252 Abs. 1 Nummer 4 i. V. mit § 253 Abs. 3 HGB).

Zweifelhafte Forderungen werden mit ihrem wahrscheinlichen Wert angesetzt. Der Forderungsbestand ist durch eine Saldenliste nachgewiesen. Dieser ist mit den Anschaffungskosten angesetzt. Einzelwertberichtigungen von Forderungen erfolgten bei erkennbaren Ausfallrisiken.

Rechnungsabgrenzungsposten

Durch die Bildung von Rechnungsabgrenzungsposten (transitorische Rechnungsabgrenzung § 250 Abs. 1 Satz 1 HGB) wurde der zeitlich richtigen Erfolgsermittlung Rechnung getragen (§ 5 Abs. 5 EStG).

Sonderposten

Nach § 5 Abs. 2 KHBV sind Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand für Investitionen in aktivierte Vermögensgegenstände des Anlagevermögens in der Bilanz auf der Passivseite als Sonderposten, vermindert um den Betrag der bis zum jeweiligen Bilanzstichtag angefallenen Abschreibungen auf die mit diesen Mitteln finanzierten Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, auszuweisen. Bilanziell sind die Sonderposten als wirtschaftliches Eigenkapital zu betrachten.

Entsprechend § 5 KHBV sind für Zuwendungen Dritter entsprechende Sonderposten aus Zuwendungen Dritter auf der Passivseite der Bilanz zu bilden. Dieser Sonderposten ist jährlich in gleicher Höhe entsprechend der Abschreibungen aufzulösen, womit sich die Aufwendungen einerseits mit den Erträgen andererseits neutralisieren.

Rückstellungen

Gemäß § 249 Abs. 1 HGB besteht die Verpflichtung zur Bildung von Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten. Dieser grundsätzlichen Verpflichtung wurde durch die Bildung von entsprechenden Rückstellungen Rechnung getragen.

Rückstellung wegen rückständiger Urlaubsverpflichtungen:
Der Bilanzansatz beinhaltet den bis zum Abschlussstichtag noch nicht in Anspruch genommenen Urlaub der Beschäftigten des Bezirkskrankenhauses Straubing, der in das Folgejahr übertragen wurde. Die Bemessung der Rückstellung erfolgte nach handelsrechtlichen Grundsätzen, so dass im Aufwand auch das 13. Monatsgehalt erfasst wurde.

Rückstellung für Überstunden:
Für Überstunden, die im neuen Jahr auszugleichen sind, ist eine Rückstellung für ungewisse Verbindlichkeiten zu bilden.

Rückstellungen für Dienstjubiläumsverpflichtung (vgl. § 253 Abs. 1 Satz 2 HGB):
Seit dem BilMoG ist diese Rückstellung in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrag anzusetzen.

Rückstellung für Jahresabschlusskosten:
Für die öffentlich-rechtliche Verpflichtung zur Aufstellung eines Jahresabschlusses ist eine Rückstellung zu bilden (BFH-Urteil vom 20.03.1980 AZ.IV R 89/79 BStBl. II 1980, 297).

Rückstellung für Aufbewahrung von Geschäftsunterlagen:
Die Rückstellung beinhaltet die Kosten für die Aufbewahrung von Geschäftsunterlagen.

Vorbericht 2024

Sozialpsychiatrisches Zentrum
Mainkofen

94469 Deggendorf

Telefon Nr.: 09931/87-0

Telefax Nr.: 09931/87-29099

Vorbericht

gem. § 2 Abs. 1 WkKV i.V.m. § 2 Abs. 2 Nr. 1 KommHV zu den Wirtschaftsplänen des Sozialpsychiatrischen Zentrums Mainkofen

1. Rückblick auf das Geschäftsjahr 2022:

Das Sozialpsychiatrische Zentrum Mainkofen (SPZM) wurde mit Satzung vom 23.02.1996 aus dem Krankenhaus ausgegliedert und als selbständige Einrichtung errichtet. Zum 30.06.1996 wurde es aus dem Buchungskreis des Krankenhaus ausgegliedert.

Gemäß folgender Bilanz wurde im SPZM 2022 ein Bilanzgewinn i.H.v.

402.172,00 €
verbucht.

	Schlussbilanz zum 31.12.2021	Schlussbilanz zum 31.12.2022
AKTIVA		
1. Ausstehende Einlagen auf das Stamm- oder Grundkapital	0,00 €	0,00 €
2. Anlagevermögen	20.691.994,15 €	20.039.117,95 €
3. Umlaufvermögen	4.415.478,10 €	3.729.278,27 €
4. Rechnungsabgrenzungsposten	5.427,65 €	1.754,42 €
Gesamt	25.112.899,90 €	23.770.150,64 €

	Schlussbilanz zum 31.12.2021	Schlussbilanz zum 31.12.2022
PASSIVA		
1. Eigen-, Stamm- oder Grundkapital	707.936,46 €	1.110.108,46 €
2. Rücklagen	0,00 €	0,00 €
3. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	19.503.045,00 €	18.884.192,00 €
4. Wertberichtigungen	0,00 €	0,00 €
5. Rückstellungen	2.043.853,92 €	1.990.233,30 €
6. Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von mindestens 4 Jahren	0,00 €	0,00 €
7. Andere Verbindlichkeiten	2.854.395,39 €	1.785.616,88 €
8. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	3.669,13 €	0,00 €
Gesamt	25.112.899,90 €	23.770.150,64 €

Die Gewinn- und Verlustrechnung des Sozialpsychiatrischen Zentrums Mainkofen schließt 2022 wie folgt:

1.	Betriebliche Erträge	7.113.045,01 €	
	sonstige Erträge	797.878,34 €	7.910.923,35 €
2.	Betriebliche Aufwendungen	6.612.160,26 €	
	sonstige Aufwendungen	896.591,09 €	7.508.751,35 €
	Bilanzgewinn/verlust		402.172,00 €

2. Rückblick auf das Geschäftsjahr 2023

Da das Geschäftsjahr 2023 noch nicht abgeschlossen ist, kann keine Aussage über ein Ergebnis für 2023 getroffen werden.

Es kann jedoch mit einem positiven Ergebnis gerechnet werden.

3. Vorschau auf das Geschäftsjahr 2024

Für das Jahr 2024 wird im Erfolgsplan ein ausgeglichenes Ergebnis in Höhe von **0,00 €** ausgewiesen.

Darin enthalten sind Kosten über die nicht über das Budget gedeckten Pensionsaufwendungen in Höhe von: **1.120.000,00 €**
Diese Kosten werden vom Träger ausgeglichen

4. Vermögensplan

Der Vermögensplan weist in den Einnahmen und Ausgaben einen Betrag in Höhe von **31.000 € aus.**

Es handelt sich dabei um folgende Maßnahmen:

immaterielle Vermögensgegenstände

Umstellung Pflegedokumentationssoftware 16.000 € **16.000 €**

Einrichtungen und Ausstattungen

Ersatzbeschaffungen pauschal 15.000 € **15.000 €**

Erfolgsplan 2024

Sozialpsychiatrisches Zentrum
Mainkofen

Sozialpsychiatrisches Zentrum Mainkofen
Erfolgsplan 2024

	Plan 2024		Plan 2023		Ist 2022	
1. Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen gemäß PflegeVG	5.339.804,85 €		5.087.632,15 €		4.581.274,67 €	
2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	784.300,00 €		713.800,00 €		661.019,98 €	
3. Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen nach PflegeVG					- €	
4. Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen	517.515,00 €		517.515,00 €		521.398,23 €	
5. Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	37.900,00 €		24.700,00 €		37.757,48 €	
6. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen/unfertigen Erzeugnissen und Leistungen	- €		- €		- €	
7. Andere aktivierte Eigenleistungen	- €		- €		- €	
8. Sonstige betriebliche Erträge	1.272.385,00 €	7.951.904,85 €	1.423.800,00 €	7.767.447,15 €	1.430.266,55 €	7.231.716,91 €
9. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	3.565.900,00 €		3.139.600,00 €		2.846.067,35 €	
b) Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Aufwendungen	2.096.800,00 €		2.109.922,00 €		1.902.156,65 €	
10. Materialaufwand						
a) Lebensmittel	195.200,00 €		209.100,00 €		179.292,82 €	
b) Aufwendungen für Zusatzleistungen	8.400,00 €		- €		- €	
c) Wasser, Energie, Brennstoffe	203.500,00 €		556.000,00 €		136.973,58 €	
d) Wirtschaftsbedarf/Verwaltungsbedarf	534.200,00 €		501.277,00 €		500.294,47 €	
11. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	680.200,00 €		722.823,00 €		610.823,27 €	
12. Steuern, Abgaben, Versicherungen	217.704,85 €		209.932,15 €		236.895,53 €	
13. Sachaufwendungen für Hilfs- und Nebenbetriebe	18.800,00 €		21.000,00 €		17.396,32 €	
14. Mieten, Pachten, Leasing	195.300,00 €	7.716.004,85 €	168.700,00 €	7.638.354,15 €	180.203,60 €	6.610.103,59 €
ZWISCHENERGEBNIS		235.900,00		129.093,00		621.613,32

Sozialpsychiatrisches Zentrum Mainkofen
Erfolgsplan 2024

	Plan 2024	Plan 2023	Ist 2022
15. Erträge aus öffentlicher und nicht-öffentlicher Förderung von Investitionen	- €	- €	- €
16. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	559.900,00 €	617.700,00 €	638.423,86 €
17. Erträge aus der Erstattung von Ausgleichsposten aus Darlehens- und Eigenmittelförderung	- €	- €	- €
18. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten	0,00 €	- €	9.785,43 €
19. Aufwendungen aus der Zuführung zu Ausgleichsposten aus Darlehensförderung	- €	- €	- €
20. Abschreibungen			
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	576.400,00 €	680.000,00 €	681.033,48 €
b) Abschreibungen auf Förderungen und sonstige Vermögensgegenstände	- €	- €	- €
21. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	213.000,00 €	184.000,00 €	195.198,74 €
22. Sonstige ordentliche und außergewöhnliche Aufwendungen	19.000,00 €	15.000,00 €	10.573,44 €
	-248.500,00 €	-261.300,00 €	- 258.167,23 €
ZWISCHENERGEBNIS	-12.600,00 €	-132.207,00 €	363.446,09 €

Sozialpsychiatrisches Zentrum Mainkofen
Erfolgsplan 2024

	Plan 2024	Plan 2023	Ist 2022
23. Erträge aus Beteiligungen	- €	- €	- €
24. Erträge aus Finanzanlagen	- €	- €	- €
25. Zinsen und ähnliche Erträge	12.600,00 €	9.600,00 €	40.782,58 €
26. Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	- €	- €	- €
27. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- €	136.100,00 €	2.056,67 €
	12.600,00 €	-126.500,00 €	38.725,91 €
28. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit:	0,00 €	-258.707,00 €	402.172,00 €
29. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00 €	-258.707,00 €	402.172,00 €

Sozialpsychiatrisches Zentrum Mainkofen
Erfolgsplan 2024

Konto- nummer	Bezeichnung	Plan 2024	Plan 2023	Ist 2022
42	Erträge aus vollst. Pflegeleistungen			
420000	Pflegegrad 1	30.800,00 €	0,00 €	18.593,76 €
420001	Pflegegrad 1 Beurlaubung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
420002	Pflegegrad 2	562.600,00 €	386.700,00 €	353.597,44 €
420003	Pflegegrad 2 Beurlaubung	0,00 €	0,00 €	-1.101,56 €
420004	Pflegegrad 3	1.197.600,00 €	1.035.000,00 €	1.019.684,84 €
420005	Pflegegrad 3 Beurlaubung	0,00 €	0,00 €	-11.633,82 €
420006	Pflegegrad 4	810.700,00 €	1.028.200,00 €	843.691,98 €
420007	Pflegegrad 4 Beurlaubung	0,00 €	0,00 €	-3.784,88 €
420008	Pflegegrad 5	303.400,00 €	333.000,00 €	318.827,37 €
420009	Pflegegrad 5 Beurlaubung	0,00 €	0,00 €	-8.264,86 €
424003	Unterkunft	358.400,00 €	335.000,00 €	317.033,35 €
424004	Unterkunft Beurlaubung	0,00 €	0,00 €	-2.963,70 €
424005	Verpflegung	425.900,00 €	378.800,00 €	350.207,40 €
424006	Verpflegung Beurlaubung	0,00 €	0,00 €	-3.257,07 €
428101	Betreuungspersonal	178.500,00 €	172.100,00 €	207.984,17 €
428102	Zuschlag § 84 Abs. 9 SGB XI	100.000,00 €	97.800,00 €	38.315,84 €
428500	Ausgleichszuweisung Pflegeausbildung PAF	142.200,00 €	111.600,00 €	87.380,35 €
428900	Pflegeleistung Sterbetag	0,00 €	0,00 €	161,35 €
428920	Erlöse f. Inkontinenzartikel	7.000,00 €	9.700,00 €	6.930,00 €
428931	Ausbildungszuschlag	0,00 €	15.300,00 €	9.242,72 €
428932	Ausbildungszuschlag Beurlaubung	0,00 €	0,00 €	-90,58 €
428935	PAF Ausbildungszuschlag vollstationär	147.704,85 €	160.932,15 €	163.348,29 €
428936	PAF Ausbildungszuschlag bettfrei	0,00 €	0,00 €	-1.664,14 €
429001	offene Eingliederungshilfe Maßnahme	0,00 €	0,00 €	0,00 €
429003	offene Eingliederungshilfe Grundkosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
429005	offene Eingliederungshilfe Pflegesatz	799.100,00 €	750.300,00 €	627.932,95 €
429006	Eingliederungshilfe offen Überleitungszuschlag	0,00 €	0,00 €	0,00 €
429007	offene Eingliederungshilfe Pflegesatz Verlegung	0,00 €	0,00 €	54.476,22 €
429008	Eingliederungshilfe offen Überleitungsz. Verlegung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
429101	geschl. Eingliederungshilfe Maßnahme	0,00 €	0,00 €	0,00 €
429103	geschl. Eingliederungshilfe Grundkosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
429105	geschl. Eingliederungshilfe Pflegesatz	1.060.200,00 €	987.000,00 €	787.432,37 €
429106	Eingliederungshilfe geschl. Überleitungszuschl.	0,00 €	0,00 €	0,00 €
429107	geschl. Eingliederungshilfe Pflegesatz Verlegung	0,00 €	0,00 €	70.214,86 €
429108	Eingliederungshilfe geschl. Überl. Verlegung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe Kontengruppe 42		6.124.104,85 €	5.801.432,15 €	5.242.294,65 €
45	Erträge aus öffentlicher Förderung für Investitionen			
452003	Erträge in vollstationärer Pflegeeinrichtung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe Kontengruppe 45		0,00 €	0,00 €	0,00 €

Sozialpsychiatrisches Zentrum Mainkofen
Erfolgsplan 2024

Konto-nummer	Bezeichnung	Plan 2024	Plan 2023	Ist 2022
46	Erträge aus nichtöffentlichen Förderung für Investitionen			
464000	Erträge aus Investitionen	415.200,00 €	415.200,00 €	421.423,23 €
464003	offene Eingliederungshilfe Investitionen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
464005	geschlossene Eingliederungshilfe Investitionen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
464010	offene Eingliederungshilfe Investitionen	53.850,00 €	53.850,00 €	49.365,00 €
464011	offene Eingliederungshilfe Investitionen Verlegung	0,00 €	0,00 €	4.290,00 €
464015	geschl. Eingliederungshilfe Investitionen	48.465,00 €	48.465,00 €	42.465,00 €
464016	geschl. Eingliederungshilfe Investitionen Verlegung	0,00 €	0,00 €	3.855,00 €
Summe Kontengruppe 46		517.515,00 €	517.515,00 €	521.398,23 €
47	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten			
472001	Ertr. in vollst. Pflegeeinrichtung - öffentl. Hand	0,00 €	47.600,00 €	47.566,00 €
472005	Ertr. in vollst. Pflegeeinrichtung - Zuw. Dritter	559.900,00 €	570.100,00 €	590.857,86 €
Summe Kontengruppe 47		559.900,00 €	617.700,00 €	638.423,86 €
48	Rückvergütungen, Erstattungen, Sachbezüge Erträge aus Sonderrechnungen			
482000	Erträge Verpflegung/Küche	18.000,00 €	14.700,00 €	17.993,03 €
483000	Erst. Ausgleichsgesetz	61.400,00 €	48.500,00 €	65.711,29 €
483009	Verpflegungskostenzuschuss Corona	0,00 €	0,00 €	0,00 €
483024	Erst. Aufwendungen Zivildienstleistende	0,00 €	0,00 €	0,00 €
483025	Erst. § 4 Altersteilzeitgesetz	0,00 €	0,00 €	0,00 €
483030	Corona Pflegeprämie §150a SGB XI	0,00 €	0,00 €	15.180,28 €
483908	Personal- und Sachschadenersätze	0,00 €	0,00 €	0,00 €
483909	Sonst. Erstattungen	9.700,00 €	5.300,00 €	9.687,81 €
484000	Ausgleichszahlungen §21 KHG Covid-19	0,00 €	0,00 €	0,00 €
484001	Testung Covid 19 Zuschlag	0,00 €	0,00 €	134.993,18 €
484002	Erlöse für Quarantäne Covid 19	0,00 €	0,00 €	99,17 €
488000	Zuschuss Träger - Pensionsaufwendungen	1.120.000,00 €	1.309.600,00 €	1.105.687,37 €
Summe Kontengruppe 48		1.209.100,00 €	1.378.100,00 €	1.349.352,13 €
51	Zinsen und ähnliche Erträge			
511006	Zinsen für Einlagen bei Kreditinstituten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
514000	Sonst. Zinsen u. ähnliche Erträge	2.000,00 €	2.000,00 €	0,00 €
514100	Zinsertrag nach BilMoG	10.600,00 €	0,00 €	10.590,88 €
514500	Miete Haus B 8 Markas	0,00 €	6.600,00 €	6.050,00 €
514510	Nebenkosten Haus B 8 Markas	0,00 €	0,00 €	3.300,00 €
514520	Miete Haus B 8 Bezirk	0,00 €	0,00 €	16.503,96 €
514530	Nebenkosten Haus B 8 Bezirk	0,00 €	0,00 €	4.337,74 €
514540	Miete Haus B13 KJP	0,00 €	0,00 €	0,00 €
514900	Zinsertrag nach BilMoG	0,00 €	1.000,00 €	0,00 €
Summe Kontengruppe 51		12.600,00 €	9.600,00 €	40.782,58 €

Sozialpsychiatrisches Zentrum Mainkofen
Erfolgsplan 2024

Konto-nummer	Bezeichnung	Plan 2024	Plan 2023	Ist 2022
52	Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens			
520007	Erträge aus dem Abgang von Gegenständen d. AV	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe Kontengruppe 52		0,00 €	0,00 €	0,00 €
53	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen			
530006	Erträge Auflösung Pensionsrückstellungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
530007	Erträge Auflösung Beihilferückstellung	1.300,00 €	15.500,00 €	1.208,74 €
531004	Erträge Auflösung Personalrückstellung	300,00 €	1.900,00 €	215,68 €
532002	Erträge Auflösung sonst. Rückstellungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
532003	Erträge Auflösung Rückstellungen Dienstjubiläum	1.400,00 €	3.900,00 €	1.378,09 €
532004	Erträge Auflösung Rückstellungen Altersteilzeit	48.785,00 €	0,00 €	71.064,75 €
Summe Kontengruppe 53		51.785,00 €	21.300,00 €	73.867,26 €
56	Außerordentliche Erträge			
560003	Ausserordentliche Erträge	6.000,00 €	22.000,00 €	1.687,33 €
560004	Periodenfr. Erträge Personal	2.800,00 €	0,00 €	2.790,06 €
560102	Periodenfr. Erträge nicht pflegesatzwirksam	2.600,00 €	0,00 €	2.545,87 €
561001	Spenden und ähnliche Zuwendungen	100,00 €	2.400,00 €	23,90 €
562100	Außerordentl. Ertrag - Rückstellungen BilMoG	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe Kontengruppe 56		11.500,00 €	24.400,00 €	7.047,16 €
57	Andere Erträge			
579015	AB-Maßnahmen und Zuschüsse	23.700,00 €	24.700,00 €	23.631,18 €
579951	Ertrag Praxisanleitung externe Schüler	14.200,00 €	0,00 €	14.126,30 €
Summe Kontengruppe 57		37.900,00 €	24.700,00 €	37.757,48 €
Zusammenfassung Summe Einnahmen				
	Summe Gruppe 42:	6.124.104,85 €	5.801.432,15 €	5.242.294,65 €
	Summe Gruppe 45:	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Gruppe 46:	517.515,00 €	517.515,00 €	521.398,23 €
	Summe Gruppe 47:	559.900,00 €	617.700,00 €	638.423,86 €
	Summe Gruppe 48:	1.209.100,00 €	1.378.100,00 €	1.349.352,13 €
	Summe Gruppe 51:	12.600,00 €	9.600,00 €	40.782,58 €
	Summe Gruppe 52:	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Gruppe 53:	51.785,00 €	21.300,00 €	73.867,26 €
	Summe Gruppe 56:	11.500,00 €	24.400,00 €	7.047,16 €
	Summe Gruppe 57:	37.900,00 €	24.700,00 €	37.757,48 €
Summe Einnahmen:		8.524.404,85 €	8.394.747,15 €	7.910.923,35 €

Sozialpsychiatrisches Zentrum Mainkofen
Erfolgsplan 2024

Konto-nummer	Bezeichnung	Plan 2024	Plan 2023	Ist 2022
60	Löhne, Vergütungen, Bezüge			
600007	Leitung	207.000,00 €	169.800,00 €	171.553,43 €
601000	Pflegedienst Beamte	0,00 €	0,00 €	27.039,70 €
601005	Pflegedienst	2.940.000,00 €	2.568.100,00 €	2.290.876,46 €
601006	Sitzwachen	500,00 €	0,00 €	450,00 €
601010	Altenpflegeschüler	110.800,00 €	73.300,00 €	98.539,33 €
602003	Hauswirtschaftsdienst	83.400,00 €	99.100,00 €	67.170,43 €
605006	sonstige Dienste	4.700,00 €	0,00 €	4.233,06 €
607000	Betreuungspersonal	135.100,00 €	149.600,00 €	111.128,24 €
608000	Sozialdienst	84.400,00 €	79.700,00 €	75.076,70 €
Summe Kontengruppe 60		3.565.900,00 €	3.139.600,00 €	2.846.067,35 €
61	Gesetzliche Sozialabgaben			
610007	Leitung	39.000,00 €	25.300,00 €	32.338,27 €
611005	Pflegedienst	554.500,00 €	487.200,00 €	442.253,46 €
611010	Altenpflegeschüler	22.300,00 €	14.800,00 €	19.865,31 €
612003	Hauswirtschaftsdienst	16.500,00 €	19.600,00 €	13.359,89 €
615006	sonstige Dienste	2.800,00 €	0,00 €	2.496,40 €
617000	Betreuungspersonal	28.100,00 €	26.100,00 €	23.155,13 €
618000	Sozialdienst	16.500,00 €	16.200,00 €	14.746,23 €
Summe Kontengruppe 61		679.700,00 €	589.200,00 €	548.214,69 €
62	Aufwendungen für Altersversorgung			
620007	Leitung	15.600,00 €	9.800,00 €	12.928,86 €
621005	Pflegedienst	176.900,00 €	172.800,00 €	137.852,91 €
621006	Pflegedienst Pensionsrückstellungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
621010	Altenpflegeschüler	5.100,00 €	3.500,00 €	4.535,63 €
622003	Hauswirtschaftsdienst	5.300,00 €	6.900,00 €	4.249,54 €
625006	Sonstige Dienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €
627000	Betreuungspersonal	6.600,00 €	7.300,00 €	5.393,44 €
628000	Sozialdienst	3.900,00 €	3.800,00 €	3.455,62 €
629000	Akt. Pensionsrückstellung Ruhegeldempfänger	0,00 €	0,00 €	0,00 €
629001	Kosten Versorgungsverband	680.000,00 €	700.000,00 €	665.988,65 €
Summe Kontengruppe 62		893.400,00 €	904.100,00 €	834.404,65 €
63	Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützung			
631002	Pflegedienst	2.900,00 €	1.300,00 €	2.350,92 €
631003	Pflegedienst Rückstellungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
635003	Sonstige Dienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €
639000	Akt. Beihilferückstellung Ruhegeldempfänger	55.000,00 €	50.000,00 €	54.783,11 €
639001	Beihilfen Pensionisten	440.000,00 €	440.000,00 €	439.698,72 €
Summe Kontengruppe 63		497.900,00 €	491.300,00 €	496.832,75 €

Sozialpsychiatrisches Zentrum Mainkofen
Erfolgsplan 2024

Konto-nummer	Bezeichnung	Plan 2024	Plan 2023	Ist 2022
64	Sonstige Personalaufwendungen			
640003	Leitung	200,00 €	122,00 €	132,72 €
641001	Pflegedienst	9.600,00 €	12.000,00 €	7.653,13 €
641005	Pflegedienst - Altersteilzeit	0,00 €	93.000,00 €	0,00 €
641010	Altenpflegeschüler	4.000,00 €	0,00 €	3.892,60 €
642009	Hauswirtschaftsdienst	0,00 €	1.000,00 €	100,97 €
645002	Sonstige Dienste	0,00 €	0,00 €	2,37 €
647000	Betreuungspersonal	1.000,00 €	0,00 €	880,00 €
648000	Sozialdienst	1.000,00 €	0,00 €	544,93 €
649004	nicht aufteilbare Personalkosten	10.000,00 €	19.200,00 €	9.497,84 €
Summe Kontengruppe 64		25.800,00 €	125.322,00 €	22.704,56 €
Summe Personalkonten Gesamt 60 - 64		5.662.700,00 €	5.249.522,00 €	4.748.224,00 €

65	Lebensmittel			
650002	Lebensmittel	192.900,00 €	209.100,00 €	177.221,65 €
651000	Lebensmittel bezogene Leistungen	2.300,00 €	0,00 €	2.071,17 €
Summe Kontengruppe 65		195.200,00 €	209.100,00 €	179.292,82 €
66	Medizinischer Bedarf			
660001	Aufwendungen für Probewohnen	100,00 €	0,00 €	21,00 €
662000	Medizinischer Bedarf / Arzneimittel	8.300,00 €	0,00 €	7.656,54 €
Summe Kontengruppe 66		8.400,00 €	- €	7.677,54 €
67	Wasser, Energie, Brennstoffe			
670000	Wasser, Abwasser	40.300,00 €	23.700,00 €	27.140,41 €
671008	Strom	120.100,00 €	496.400,00 €	80.913,10 €
672006	Gas	15.400,00 €	16.800,00 €	10.325,06 €
672105	Öl	700,00 €	1.600,00 €	421,00 €
672204	Sonstige Brennstoffe	27.000,00 €	17.500,00 €	18.174,01 €
Summe Kontengruppe 67		203.500,00 €	556.000,00 €	136.973,58 €
68	Wirtschaftsbedarf, Verwaltungsbedarf			
680009	Reinigungsmittel	13.800,00 €	6.700,00 €	12.719,45 €
680108	Dienst- und Schutzkleidung	9.300,00 €	5.900,00 €	8.538,31 €
680207	Wäschereinigung und -pflege	400,00 €	200,00 €	305,36 €
680306	Haushaltsverbrauchsartikel	20.800,00 €	19.400,00 €	19.280,01 €
680504	Triebstoffe und Schmiermittel	6.200,00 €	3.900,00 €	5.666,14 €
680603	Kultureller Sachaufwand	700,00 €	600,00 €	625,94 €
680900	Sonstiger Wirtschaftsbedarf	4.000,00 €	2.300,00 €	3.631,24 €
681007	Fremdreinigung	185.400,00 €	180.200,00 €	171.853,32 €
681106	Fremdwäscherei	68.300,00 €	53.100,00 €	63.273,60 €
681205	Leistungen durch Dritte	15.200,00 €	23.600,00 €	14.078,27 €
682005	Büromaterial	7.600,00 €	14.700,00 €	7.027,09 €
683003	Telefon	2.500,00 €	2.100,00 €	2.255,08 €
684001	Zeitungen, Zeitschriften, Bücher	0,00 €	0,00 €	0,00 €
684100	Reisekosten, Fahrgelder, Spesen	300,00 €	0,00 €	216,51 €
684209	Porto	100,00 €	0,00 €	13,36 €
684308	Beratungs-, Prüfungs-, Gerichts-, Anwaltskosten	4.600,00 €	3.400,00 €	4.251,76 €
684407	EDV- + Organisationsaufwand	25.900,00 €	12.000,00 €	23.964,50 €
684902	Sonst. Verwaltungsbedarf	4.100,00 €	1.900,00 €	3.788,82 €

Sozialpsychiatrisches Zentrum Mainkofen
Erfolgsplan 2024

Konto-nummer	Bezeichnung	Plan 2024	Plan 2023	Ist 2022
685008	Zentrale Verwaltungsdienste	9.000,00 €	6.000,00 €	6.901,06 €
685206	Sonst. Zentrale Dienstleistungen	48.000,00 €	55.000,00 €	44.667,18 €
686006	BKM - Ärztl. Dienst	0,00 €	0,00 €	0,00 €
686014	BKM - Med. technischer Dienst	1.600,00 €	4.500,00 €	1.434,53 €
686022	BKM - Funktionsdienst	2.100,00 €	4.100,00 €	1.843,94 €
686030	BKM - Wirtschafts- + Versorgungsdienst	319.400,00 €	325.200,00 €	286.875,37 €
686047	BKM - Techn. Dienst Hausmeister	70.400,00 €	74.400,00 €	63.234,03 €
686048	BKM - Techn. Dienst	64.600,00 €	79.400,00 €	58.012,89 €
686049	BKM - Techn. Dienst Wartung	4.600,00 €	7.500,00 €	4.060,90 €
686055	BKM - Verwaltungsdienst	114.800,00 €	125.600,00 €	103.069,65 €
686057	BKM - Verwaltung-Kasse	2.900,00 €	2.700,00 €	2.536,65 €
686063	BKM - Sonderdienst	4.400,00 €	4.400,00 €	3.886,78 €
686071	BKM - Sonst. Personal	12.600,00 €	18.000,00 €	11.271,91 €
686097	BKM - nicht zurechenbare Personalkosten	12.400,00 €	3.700,00 €	11.072,72 €
686105	BKM - Betriebsarzt	13.400,00 €	10.300,00 €	11.955,66 €
686110	BKM - Ergotherapeuten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
687000	Werbund/Repräsentationsaufwand	1.300,00 €	0,00 €	1.100,77 €
Summe Kontengruppe 68		1.050.700,00 €	1.050.800,00 €	953.412,80 €
69	Pflegerischer und therapeutischer Sachbedarf			
690008	Pfleg. Sachbedarf Inkontinenzartikel	0,00 €	87.800,00 €	0,00 €
690107	Sonst. Pflegerischer Sachbedarf	159.700,00 €	18.700,00 €	146.510,04 €
691006	Therapeutischer Sachbedarf	1.200,00 €	500,00 €	1.048,63 €
691105	Sonst. Therapeutischer Sachbedarf	200,00 €	63.300,00 €	111,16 €
699009	Medizinischer Bedarf	0,00 €	0,00 €	17,59 €
Summe Kontengruppe 69		161.100,00 €	170.300,00 €	147.687,42 €
70	Aufwendungen für Verbrauchsgüter			
701102	Geschirr, Besteck	2.600,00 €	3.000,00 €	2.339,98 €
702001	Betriebsnotwendige Verbrauchsgüter	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe Kontengruppe 70		2.600,00 €	3.000,00 €	2.339,98 €
71	Steuern, Abgaben, Versicherungen			
710004	Steuern	1.000,00 €	2.000,00 €	756,97 €
711002	Abgaben	40.000,00 €	30.000,00 €	39.152,20 €
712000	Versicherungen	29.000,00 €	17.000,00 €	28.320,24 €
713008	Abgaben und Versicherungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
715300	Umlage Ausgleichsfond Pflegeausbildung PAF	147.704,85 €	160.932,15 €	168.666,12 €
Summe Kontengruppe 71		217.704,85 €	209.932,15 €	236.895,53 €
72	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
720001	Betriebsmittelkreditzins	0,00 €	0,00 €	0,00 €
722009	Sonstige Zinsen	0,00 €	0,00 €	2.056,67 €
722100	Zinsaufwand nach BilMoG - Pensionsrückst.	0,00 €	100,00 €	0,00 €
722101	Zinsaufwand nach BilMoG - Beihilferückst.	0,00 €	135.000,00 €	0,00 €
722102	Zinsaufwand nach BilMoG - Altersteilzeit	0,00 €	1.000,00 €	0,00 €
Summe Kontengruppe 72		- €	136.100,00 €	2.056,67 €

Sozialpsychiatrisches Zentrum Mainkofen
Erfolgsplan 2024

Konto-nummer	Bezeichnung	Plan 2024	Plan 2023	Ist 2022
73	Sachaufwendungen für Hilfsmittel			
730002	Sachaufwand für Hilfs- + Nebenbetrieb	18.800,00 €	21.000,00 €	17.396,32 €
Summe Kontengruppe 73		18.800,00 €	21.000,00 €	17.396,32 €
74	Zuführung von Fördermitteln zu Sonderposten			
740001	Zuführung FAG-Mittel zu Sonderposten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
741009	Zuf. Nicht öffentl. FO zu Sonderposten	0,00 €	0,00 €	9.785,43 €
Summe Kontengruppe 74		- €	- €	9.785,43 €
75	Abschreibungen			
750000	AfA imm. Vermögensgegenstände - Eigenkapital	5.000,00 €	4.000,00 €	0,00 €
751007	AfA Sachanlagn Fachpflegeheim (EK Fin.)	6.100,00 €	6.200,00 €	5.859,58 €
751008	AfA Sachanlagen B8/B13 (EK fin.)	0,00 €	47.100,00 €	47.657,00 €
751009	AfA Sachanlagen Eingliederung (EK fin.)	2.500,00 €	2.300,00 €	1.576,85 €
751010	AfA - GwG Fachpflegeheim	0,00 €	0,00 €	0,00 €
751011	AfA GWG Fachpflegeheim	2.200,00 €	2.100,00 €	3.355,03 €
751012	AfA - GWG Eingliederung	700,00 €	600,00 €	827,26 €
751206	AfA Sachanlagen öff. FM finanziert	0,00 €	47.600,00 €	47.566,00 €
751300	AfA Zuwendungen Dritter Fachpflegeheim	447.500,00 €	455.100,00 €	458.392,33 €
751305	AfA Zuwendungen Dritter Eingliederung	112.400,00 €	115.000,00 €	115.799,43 €
753000	AfA Forderungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe Kontengruppe 61		576.400,00 €	680.000,00 €	681.033,48 €
76	Miete, Pacht, Leasing			
760009	Mieten, Pachten, Leasing	195.300,00 €	168.700,00 €	180.203,60 €
760025	Investitionskosten Bezirk	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe Kontengruppe 76		195.300,00 €	168.700,00 €	180.203,60 €
77	Aufwendungen f. Instandhaltung und Instandsetzung, sonst. ordentliche Aufwendungen			
771006	Instandhaltung Betriebsbauten	126.000,00 €	166.000,00 €	115.567,41 €
771100	Wartung Software	87.000,00 €	18.000,00 €	79.631,33 €
772103	Sachaufwand für Fort- und Weiterbildung	1.000,00 €	4.000,00 €	835,97 €
772202	Gemeinsame Veranstaltungen	5.000,00 €	4.000,00 €	4.560,14 €
772905	Sonst. Ordentl. Aufwendungen	3.000,00 €	5.000,00 €	2.624,39 €
Summe Kontengruppe 77		222.000,00 €	197.000,00 €	203.219,24 €

Sozialpsychiatrisches Zentrum Mainkofen
Erfolgsplan 2024

Konto-nummer	Bezeichnung	Plan 2024	Plan 2023	Ist 2022
78	Außerordentliche Aufwendungen			
780007	Aufwand Abgang Anlagevermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
781005	Periodenfremde Aufwendungen	6.000,00 €	2.000,00 €	0,00 €
781013	Periodenfr. Aufwand nicht pflegesatzwirksam	2.000,00 €	0,00 €	1.583,47 €
783000	Aufwendungen für Verbandsumlagen/Beiträge	2.000,00 €	0,00 €	969,47 €
785006	Sonst. ausserordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
785100	Außerordentl. Aufwand - Rückstellung BilMoG	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe Kontengruppe 78		10.000,00 €	2.000,00 €	2.552,94 €
Zusammenfassung Summe Aufwendungen:				
	Summe Gruppe 60-64:	5.662.700,00 €	5.249.522,00 €	4.748.224,00 €
	Summe Gruppe 65:	195.200,00 €	209.100,00 €	179.292,82 €
	Summe Gruppe 66:	8.400,00 €	0,00 €	7.677,54 €
	Summe Gruppe 67:	203.500,00 €	556.000,00 €	136.973,58 €
	Summe Gruppe 68:	1.050.700,00 €	1.050.800,00 €	953.412,80 €
	Summe Gruppe 69:	161.100,00 €	170.300,00 €	147.687,42 €
	Summe Gruppe 70:	2.600,00 €	3.000,00 €	2.339,98 €
	Summe Gruppe 71:	217.704,85 €	209.932,15 €	236.895,53 €
	Summe Gruppe 72:	0,00 €	136.100,00 €	2.056,67 €
	Summe Gruppe 73:	18.800,00 €	21.000,00 €	17.396,32 €
	Summe Gruppe 74:	0,00 €	0,00 €	9.785,43 €
	Summe Gruppe 75:	576.400,00 €	680.000,00 €	681.033,48 €
	Summe Gruppe 76:	195.300,00 €	168.700,00 €	180.203,60 €
	Summe Gruppe 77:	222.000,00 €	197.000,00 €	203.219,24 €
	Summe Gruppe 78:	10.000,00 €	2.000,00 €	2.552,94 €
Summe Ausgaben:		8.524.404,85 €	8.653.454,15 €	7.508.751,35 €
Summe Einnahmen:		8.524.404,85 €	8.394.747,15 €	7.910.923,35 €
Jahresergebnis		0,00 €	-258.707,00 €	402.172,00 €

Vermögensplan 2024

Sozialpsychiatrisches Zentrum
Mainkofen

SOZIALPSYCHIATRISCHES ZENTRUM MAINKOFEN

Vermögensplan

Ifd. Nr.	Bezeichnung	2024
Deckungsmittel		
I	Innenfinanzierung	
1	Einnahmen aus erwirtschafteten Abschreibungen	31.000 €
	Summe I	31.000 €
II	Aussenfinanzierung	
1	Investitionszuschüsse des Kommunalen Trägers	
1.1	für Investitionen	0 €
1.2	für Tilgungsleistungen	0 €
2	Investitionszuschüsse der öffentlichen Hand	
2.1	Fördermittel nach der AVPflegeVG	0 €
2.2	Sonstige Förderung der öffentlichen Hand	0 €
3	Zuwendungen Dritter für Investitionen	0 €
4	Einnahmen aus Krediten	
4.1	Darlehen von Kreditinstituten	0 €
4.2	Darlehen von Träger	0 €
4.3	Sonstige Darlehen	0 €
5	Sonstige Einnahmen	0 €
	Summe II	0 €
III	Verlustdeckung	
1	Verrechnung mit	
1.1	den Kapitalrücklagen	0 €
1.2	den Gewinnrücklagen	0 €
1.3	dem Gewinnvortrag	0 €
2	Betriebszuschuss des kommunalen Trägers	0 €
	Summe III	0 €
Deckungsmittel Gesamt		31.000 €

Ausgaben

Lfd.Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2024	Verpflichtungs ermächtigung
I	Ausgaben nach § 4 Abs. 1 Nr. 1 WkPV		
1	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	0 €	
2	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten einschließlich der Wohnbauten auf fremden Grundstück	0 €	
3	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	0 €	
4	Technische Anlagen	0 €	
5	Einrichtungen und Ausstattungen	15.000 €	
6	Fahrzeuge	0 €	
7	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0 €	
8	Immaterielle Vermögensgegenstände	16.000 €	
	Summe I	31.000 €	
II	Ausgaben für Tilgungsleistungen		
1	Tilgung von Darlehen, ausgereicht von Kreditinstituten	0 €	
2	Tilgung von Darlehen, ausgereicht vom Träger	0 €	
3	Tilgung von sonstigen Darlehen	0 €	
	Summe II	0 €	
III	Deckung der Verluste		
1	des Jahres 2024	0 €	
	Summe III	0 €	
	Ausgaben insgesamt	31.000 €	

Erläuterungen zum Vermögensplan 2024

Einrichtungen und Ausstattungen

Maßnahme	Betrag
Ersatzbeschaffungen pauschal	15.000 €
Summe:	15.000 €

immaterielle Vermögensgegenstände

Maßnahme	Betrag
Umstellung Pflegedokumentationssoftware	16.000 €
Summe:	16.000 €

GESAMT	Summe	31.000 €
---------------	--------------	-----------------

Finanzplan 2024

Sozialpsychiatrisches Zentrum
Mainkofen

FINANZPLAN SOZIALSPYCHIATRISCHES ZENTRUM MAINKOFEN

Einnahme- bzw. Ausgabeart - in 1.000 € -

	2023	2024	2025	2026	2027
	€	€	€	€	€
Einnahmen					
I Innenfinanzierung					
1 Einnahmen aus erwirtschafteten Abschreibungen	42	31	35	35	35
II Aussenfinanzierung					
1 Investitionszuschüsse des Kommunalen Trägers	0	0	0	0	0
2 Investitionszuschüsse der öffentlichen Hand	0	0	0	0	0
3 Zuwendungen Dritter für Investitionen	0	0	0	0	0
4 Einnahmen aus Krediten	0	0	0	0	0
5 Sonstige Einnahmen	0	0	0	0	0
III Verlustdeckung					
1 Verrechnung mit dem Eigenkapital	0	0	0	0	0
2 Betriebszuschuss des kommunalen Trägers	259	0	0	0	0
Einnahmen des Vermögensplanes	301	31	35	35	35
Ausgaben					
I Ausgaben nach § 4 Abs. 1 Nr. 1 WkPV					
1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	0	0	0	0	0
2 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten einschließlich der Wohnbauten auf fremden Grundstück	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	22	15	35	35	35
6 Fahrzeuge	0	0	0	0	0
7 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0	0	0	0	0
8 Immaterielle Vermögensgegenstände	20	16	0	0	0
II Ausgaben für Tilgungsleistungen					
1 Tilgung von Darlehen, ausgereicht von Kreditinstituten	0	0	0	0	0
2 Tilgung von Darlehen, ausgereicht vom Träger	0	0	0	0	0
3 Tilgung von sonstigen Darlehen	0	0	0	0	0
III Deckung der Verluste	259	0	0	0	0
Ausgaben des Vermögensplanes	301	31	35	35	35

INVESTITIONSPROGRAMM SOZIALPSYCHIATRISCHES ZENTRUM MAINKOFEN
zum Finanzplan 2023 - 2027

- in 1.000 €

lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	insgesamt	vorherige Jahre	von Spalte 3 entfallen auf					spätere Jahre	im Haushaltsplan vorgesehene Verpflichtungsermächtigung
				2023	2024	2025	2026	2027		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

I Ausgaben nach § 4 Abs. 1 Nr. 1 WkKV

1	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	0	0	0	0	0	0	0		
2	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten einschließlich der Wohnbauten auf fremden Grundstück	0	0	0	0	0	0	0		
3	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	0	0	0	0	0	0	0		
4	Technische Anlagen	0	0	0	0	0	0	0		
5	Einrichtungen und Ausstattungen	142	15	22	15	35	35	35		
6	Fahrzeuge	0	0	0	0	0	0	0		
7	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0	0	0	0	0	0	0		
8	Immaterielle Vermögensgegenstände	36	0	20	16	0	0	0		

II Ausgaben für Tilgungsleistungen

1	Tilgung von Darlehen, ausgereicht von Kreditinstituten	0	0	0	0	0	0	0		
2	Tilgung von Darlehen, ausgereicht vom Träger									
3	Tilgung von sonstigen Darlehen	0	0	0	0	0	0	0		

III Deckung der Verluste

	Ausgaben des Vermögensplanes	437	15	301	31	35	35	35		
--	-------------------------------------	------------	-----------	------------	-----------	-----------	-----------	-----------	--	--

IV Finanzierung

1	Einnahmen aus erwirtschafteten Abschreibungen	178	15	42	31	35	35	35		
2	Investitionszuschüsse des Kommunalen Trägers	0	0	0	0	0	0	0		
3	Investitionszuschüsse der öffentlichen Hand	0	0	0	0	0	0	0		
4	Zuwendungen Dritter für Investitionen	0	0	0	0	0	0	0		
5	Einnahmen aus Krediten	0	0	0	0	0	0	0		
6	Sonstige Einnahmen	0	0	0	0	0	0	0		
7	Verrechnung mit dem Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0		
8	Betriebszuschuss des kommunalen Trägers	259	0	259	0	0	0	0		
	Finanzierung Gesamt	437	15	301	31	35	35	35		

Jahresabschluss 2022

Bilanz
Gewinn- und Verlustrechnung
Lagebericht

Sozialpsychiatrisches Zentrum
Mainkofen

Bilanz zum 31.12.2022

AKTIVA	31.12.2022	31.12.2021
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände und dafür geleistete Anzahlungen		
1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	0,00 €	0,00 €
2. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	14.701,00 €	0,00 €
3. Geschäfts- oder Firmenwert	0,00 €	0,00 €
4. geleistete Anzahlungen	0,00 €	0,00 €
	14.701,00 €	- €
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	15.253.644,15 €	15.677.640,15 €
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten einschließlich der Wohnbauten auf fremden Grundstücken	0,00 €	0,00 €
3. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	0,00 €	0,00 €
4. Technische Anlagen	4.541.968,00 €	4.757.396,00 €
5. Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	115.359,80 €	143.513,00 €
6. Fahrzeuge	0,00 €	0,00 €
7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00 €	0,00 €
	19.910.971,95 €	20.578.549,15 €
III. Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €
2. Ausleihungen an verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €
3. Beteiligungen	113.445,00 €	113.445,00 €
4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00 €	0,00 €
5. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00 €	0,00 €
6. Sonstige Finanzanlagen	0,00 €	0,00 €
	113.445,00 €	113.445,00 €
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	0,00 €	0,00 €
2. Geleistete Anzahlungen	-1.069.523,56 €	0,00 €
	-1.069.523,56 €	- €
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	662.055,79 €	567.933,58 €
<i>davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>
2. Forderungen an Gesellschafter oder Träger der Einrichtung	2.422.419,64 €	2.503.200,65 €
<i>davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>
3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00 €	0,00 €
<i>davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>
4. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00 €	0,00 €
<i>davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>
5. Forderungen aus öffentlicher Förderung	0,00 €	0,00 €
<i>davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>
6. Forderungen aus nicht-öffentlicher Förderung	0,00 €	0,00 €
<i>davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>
7. Eingefordertes, noch nicht ausbezahltes Kapital	0,00 €	0,00 €
8. Sonstige Vermögensgegenstände	110.121,81 €	132.701,07 €
<i>davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr:</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>
	3.194.597,24 €	3.203.835,30 €
III. Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €	0,00 €
davon Anteile an verbundenen Unternehmen		
IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	1.604.204,59 €	1.211.642,80 €
C. Ausgleichsposten		
1. Ausgleichsposten aus Darlehensförderung	0,00 €	0,00 €
2. Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €
D. Rechnungsabgrenzungsposten	1.754,42 €	5.427,65 €
E. Aktive latente Steuern	0,00 €	0,00 €
F. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0,00 €	0,00 €
G. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 €	0,00 €
SUMME AKTIVA	23.770.150,64 €	25.112.899,90 €

Gewinn- und Verlustrechnung

SOZIALPSYCHIATRISCHES ZENTRUM MAINKOFEN



Gewinn- und Verlustrechnung

	2022		2021	
1. Erträge aus ambulanter, teilstationärer und vollstationärer Pflege sowie aus Kurzzeitpflege	4.581.274,67 €		4.278.890,78 €	
2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	661.019,98 €		634.368,78 €	
3. Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen	0,00 €		0,00 €	
4. Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen	521.398,23 €		534.937,16 €	
4. a) Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 des Handelsgesetzbuchs, soweit nicht in den Nummern 1 bis 4 enthalten	1.349.352,13 €		1.478.020,72 €	
5. Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	0,00 €		0,00 €	
6. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen/unfertigen Erzeugnissen und Leistungen	0,00 €		0,00 €	
7. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00 €		0,00 €	
8. Sonstige betriebliche Erträge	118.671,90 €	7.231.716,91 €	48.950,08 €	6.975.167,52 €
9. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	2.846.067,35 €		2.731.799,63 €	
b) Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Aufwendungen	1.902.156,65 €		1.990.605,62 €	
10. Materialaufwand				
a) Lebensmittel	179.292,82 €		170.891,53 €	
b) Aufwendungen für Zusatzleistungen	0,00 €		0,00 €	
c) Wasser, Energie, Brennstoffe	136.973,58 €		180.804,24 €	
d) Wirtschaftsbedarf/Verwaltungsbedarf	500.294,47 €		488.040,07 €	
11. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	610.823,27 €		658.550,01 €	
12. Steuern, Abgaben, Versicherungen	236.895,53 €		138.943,47 €	
13. Sachaufwendungen für Hilfs- und Nebenbetriebe	17.396,32 €		19.044,47 €	
14. Mieten, Pachten, Leasing	180.203,60 €	6.610.103,59 €	167.663,58 €	6.546.342,62 €
Zwischenergebnis		621.613,32 €		428.824,90 €
15. Erträge aus öffentlicher und nicht-öffentlicher Förderung von Investitionen	0,00 €		0,00 €	
16. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	638.423,86 €		768.478,20 €	
17. Erträge aus der Erstattung von Ausgleichsposten aus Darlehens- und Eigenmittelförderung	0,00 €		0,00 €	
18. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten	9.785,43 €		60.183,10 €	
19. Aufwendungen aus der Zuführung zu Ausgleichsposten aus Darlehensförderung	0,00 €		0,00 €	
20. Abschreibungen				
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	681.033,48 €		816.018,52 €	
b) Abschreibungen auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00 €		0,00 €	
21. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	195.198,74 €		161.934,49 €	
22. Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.573,44 €	-258.167,23 €	280.309,79 €	-549.967,70 €
Zwischenergebnis		363.446,09 €		-121.142,80 €
23. Erträge aus Beteiligungen	0,00 €		0,00 €	
24. Erträge aus Finanzanlagen	0,00 €		0,00 €	
25. Zinsen und ähnliche Erträge	40.782,58 €		110.056,53 €	
26. Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €		0,00 €	
27. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.056,67 €	38.725,91 €	143.351,51 €	-33.294,98 €
29. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		402.172,00 €		-154.437,78 €
30. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag nachrichtlich		402.172,00 €		-154.437,78 €
Verwendung des Jahresüberschusses:				
a) zur Tilgung des Verlustvortrags				
b) zur Einstellung in Rücklagen				
c) auf neue Rechnung vorzutragen		402.172,00 €		
oder Behandlung des Jahresfehlbetrags:				
a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag				
b) zu tilgen aus Rücklagen				
c) aus dem Haushalt des Trägers auszugleichen				
d) auf neue Rechnung vorzutragen				-154.437,78 €

Anlagennachweis 2022

SOZIALPSYCHIATRISCHES ZENTRUM



Anlagennachweis 2022

Bilanzposten	Entwicklung der Anschaffungswerte					Entwicklung der Abschreibungen					Restbuchwerte 31.12.2022
	Anfangsbestand 01.01.2022	Zugang	Umbuchungen	Abgang	Endstand 31.12.2022	Anfangsbestand 01.01.2022	Abschreibungen	Umbuchungen	Abgang	Endstand 31.12.2022	
1	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
A1 Immaterielle Anlagen	42.837,50	16.333,23	0,00	0,00	59.170,73	42.837,50	1.632,23	0,00	0,00	44.469,73	14.701,00
A2 Sachanlagen											
1.1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	21.533.182,03	4.627,71	0,00	0,00	21.537.809,74	5.855.541,88	428.623,71	0,00	0,00	6.284.165,59	15.253.644,15
1.2. <i>darunter Betriebsbauten und Aussenanlagen</i>	21.524.424,62	4.627,71	0,00	0,00	21.529.052,33	5.855.541,88	428.623,71	0,00	0,00	6.284.165,59	15.244.886,74
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten einschließlich der Wohnbauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. Technische Anlagen	5.784.442,65	0,00	0,00	0,00	5.784.442,65	1.027.046,65	215.428,00	0,00	0,00	1.242.474,65	4.541.968,00
4.2. <i>darunter in Betriebsbauten und Aussenanlagen</i>	5.784.442,65	0,00	0,00	0,00	5.784.442,65	1.027.046,65	215.428,00	0,00	0,00	1.242.474,65	4.541.968,00
5.1. Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	929.455,75	7.196,34	0,00	0,00	936.652,09	785.942,75	35.349,54	0,00	0,00	821.292,29	115.359,80
5.2. <i>darunter in Betriebsbauten und Aussenanlagen GWG und Festwerte in Betriebsbauten</i>	929.455,75	7.196,34	0,00	0,00	936.652,09	785.942,75	35.349,54	0,00	0,00	821.292,29	115.359,80
6. Fahrzeuge	36.241,07	0,00	0,00	0,00	36.241,07	36.241,07	0,00	0,00	0,00	36.241,07	0,00
7.1. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2. <i>darunter für Betriebsbauten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sachanlagen:	28.283.321,50	11.824,05	0,00	0,00	28.295.145,55	7.704.772,35	679.401,25	0,00	0,00	8.384.173,60	19.910.971,95
darunter Summe 1.2, 4.2, 5.2, 6 und 7.2	28.274.564,09	11.824,05	0,00	0,00	28.286.388,14	7.704.772,35	679.401,25	0,00	0,00	8.384.173,60	19.902.214,54

Lagebericht

Jahresergebnis

2022

Das Fachpflegeheim Mainkofen schließt das Wirtschaftsjahr 2022 mit einem Gewinn in Höhe von **402.172,00 €** ab.

Das Jahresergebnis brachte einen Gewinn von **402.172,00 €**

Das operative Ergebnis ohne die defizitären Ergebnisse im Ausgliederungsbereich beträgt **448.974,98 €**

In diesem Ergebnis nicht enthalten sind die Aufwendungen für Pensionisten in Höhe von 1.105.687,37 €, da diese Kosten nicht über die Pflegeentgelte finanziert werden und der Träger beschlossen hat, diese Kosten zu übernehmen.

Die Pensionsaufwendungen setzen sich folgendermaßen zusammen:

	2021	2022
Abrechnung Versorgungsverband	680.856,05 €	665.988,65 €
Aktive Pensionsrückstellung Pensionisten	0,00 €	0,00 €
Zinszuführung aktive Pensionsrückstellung	0,00 €	0,00 €
Auflösung aktive Pensionsrückstellung	0,00 €	0,00 €
Beihilfen und Beihilferückstellung Pensionisten	494.705,61 €	439.698,72 €
Zinszuführung aktive Beihilferückstellung	134.556,81 €	0,00 €
Auflösung aktive Beihilferückstellung	-15.408,83 €	0,00 €
Sonstige Aufwendungen	906,04 €	0,00 €
	<hr/>	<hr/>
	1.295.615,68 €	1.105.687,37 €

Lagebericht

Für das Fachpflegeheim wurde ein eigener Buchungskreis gebildet. Der Zahlungsverkehr wurde über ein eigenes Bankkonto abgewickelt.
Der Gewinn stellt sich folgendermaßen zusammen:

Betriebsergebnis			
Fachpflegeheim			
<i>Pflegegrad 1</i>	5.460,52 €		
<i>Pflegegrad 2</i>	22.464,99 €		
<i>Pflegegrad 3</i>	26.059,05 €		
<i>Pflegegrad 4</i>	-89.269,53 €		
<i>Pflegegrad 5</i>	37.270,72 €	1.985,75 €	
			1.985,75 €
Wiedereingliederung			
<i>offene Gruppe</i>	183.677,34 €		
<i>geschlossene Gruppe</i>	105.646,35 €		
			289.323,69 €
Investives Ergebnis			
Fachpflegeheim			
Sonstige Erträge	421.423,23 €		
Instandhaltung	-130.104,13 €		
Abschreibungen	-9.214,61 €		
Mieten	-160.072,64 €		
			122.031,85 €
Wiedereingliederung			
Sonstige Erträge	99.975,00 €		
Instandhaltung	-41.806,24 €		
Abschreibungen	-2.404,11 €		
Mieten	-20.130,96 €		
			35.633,69 €
operatives Ergebnis			448.974,98 €
Ausgliederungsbereich			
Haus B 8			14.457,07 €
Haus B 13			-55.645,07 €
praktische Ausbildung PAF			-12.495,65 €
FöMi - Auflösung Sonderposten ohne Afa			6.880,67 €
Ergebnis Ausgliederungsbereich			-46.802,98 €
Jahresergebnis 2022			402.172,00 €

Erläuterung FöMi:

Für die Bewilligung von Leistungen nach § 8 Abs. 8 SGB XI wurde im WJ 2022 ein SoPo in Höhe der Zuwendung gebildet. Die Zuwendung betrifft Ausgaben der WJ 2019 - WJ 2022. Der SoPo wurde um die Aufwendungen der früheren Geschäftsjahre und der Afa des WJ 2022 auf den Restbuchwert aufgelöst.

Lagebericht

Detailliert stellt sich das Ergebnis folgendermaßen dar:

Pflegegrad 1

Erträge aus vollstationärer Pflegeeinrichtung	30.279,20 €	
Sonstige Erträge	1.443,07 €	
Personalkosten	-19.810,53 €	
Sachkosten	-6.451,22 €	5.460,52 €

Pflegegrad 2

Erträge aus vollstationärer Pflegeeinrichtung	542.377,73 €	
Sonstige Erträge	30.662,32 €	
Personalkosten	-409.867,29 €	
Sachkosten	-140.707,77 €	22.464,99 €

Pflegegrad 3

Erträge aus vollstationärer Pflegeeinrichtung	1.454.194,83 €	
Sonstige Erträge	92.855,88 €	
Personalkosten	-1.131.529,69 €	
Sachkosten	-389.461,97 €	26.059,05 €

Pflegegrad 4

Erträge aus vollstationärer Pflegeeinrichtung	1.160.034,76 €	
Sonstige Erträge	90.152,96 €	
Personalkosten	-994.185,62 €	
Sachkosten	-345.271,63 €	-89.269,53 €

Pflegegrad 5

Erträge aus vollstationärer Pflegeeinrichtung	418.819,20 €	
Sonstige Erträge	22.964,46 €	
Personalkosten	-302.421,14 €	
Sachkosten	-102.091,80 €	37.270,72 €

offene Eingliederung

Erträge aus vollstationärer Pflegeeinrichtung	682.409,17 €	
Sonstige Erträge	38.710,62 €	
Personalkosten	-454.179,67 €	
Sachkosten	-83.262,78 €	183.677,34 €

geschlossene Eingliederung

Erträge aus vollstationärer Pflegeeinrichtung	857.647,23 €	
Sonstige Erträge	58.380,73 €	
Personalkosten	-684.962,80 €	
Sachkosten	-125.418,81 €	105.646,35 €

Pensionisten

Trägerzuschuss	1.105.687,37 €	
Sonstige Erträge	0,00 €	
Personalkosten	-1.105.687,37 €	
Sachkosten	0,00 €	0,00 €

Lagebericht

Investitionskosten Fachpflegeheim

Erträge aus vollstationärer Pflegeeinrichtung	421.423,23 €	
Sonstige Erträge	0,00 €	
Instandhaltung	-130.104,13 €	
Abschreibungen	-9.214,61 €	
Mieten	-160.072,64 €	122.031,85 €

Investitionskosten Eingliederung

Erträge aus vollstationärer Pflegeeinrichtung	99.975,00 €	
Sonstige Erträge	0,00 €	
Instandhaltung	-41.806,24 €	
Abschreibungen	-2.404,11 €	
Mieten	-20.130,96 €	35.633,69 €

Ausgliederungsbereich

Haus B 8

Afa B 8	-1.710,00 €	
sonstige Erträge	30.191,70 €	
sonstige Aufwendungen	-12.967,25 €	
Invest	-1.057,38 €	14.457,07 €

Haus B 13

Afa B 13	-45.947,00 €	
sonstige Erträge	0,00 €	
sonstige Aufwendungen	-9.085,52 €	
Invest	-612,55 €	-55.645,07 €

praktische Ausbildung PAF

Ausgleichszuweisung Pflegeausbildung	87.380,35 €	
Ausbildungszuschlag	9.152,14 €	
Praxisanleitung externe Schüler	14.126,30 €	
sonstiger Ertrag	23.631,18 €	
Personalkosten	-146.785,62 €	-12.495,65 €

Fördermittel

Auflösung Sonderposten ohne Afa	6.880,67 €	6.880,67 €
---------------------------------	------------	------------

402.172,00 €

Lagebericht

Detailaufstellung Investiver Bereich SPZ 2022

	Saldo Gesamt	Neutralisation	Heimbereich	Eingliederung	Ausgliederung B8/B13
464000 Erträge aus ges. Berechnung von Investitionsaufwendungen	421.423,23 €		421.423,23 €		
464010 offene Eingliederungshilfe Investitionen	49.365,00 €			49.365,00 €	
464011 offene Eingliederungshilfe Investitionen Verlegung	4.290,00 €			4.290,00 €	
464015 geschlossene Eingliederungshilfe Investitionen	42.465,00 €			42.465,00 €	
464016 geschlossene Eingliederungshilfe Investitionen Verlegung	3.855,00 €			3.855,00 €	
472001 Auflösung SP bei vollstat. Pflegeeinrichtung öffentliche Hand	47.566,00 €	47.566,00 €			
472005 Auflösung SP Zuwendungen Dritter	590.857,86 €	590.857,86 €			
514500 Miete Haus B 8 Markas	6.050,00 €				6.050,00 €
514520 Miete Haus B 8 Bezirk	16.503,96 €				16.503,96 €
514540 Miete Haus B 13 KJP	0,00 €				0,00 €
Erträge Investiver Bereich	1.182.376,05 €	638.423,86 €	421.423,23 €	99.975,00 €	22.553,96 €
686048 BKM - Techn. Dienst	-58.012,89 €		-45.180,44 €	-12.832,45 €	0,00 €
741009 Zuf. nicht öffentl. FM zu SP o. Verb.	-9.785,43 €	-9.785,43 €			
750000 AfA immat. VG Fachpflegeheim (EK fin.)	0,00 €		0,00 €		
751007 AfA Sachanlagen Fachpflegeheim (EK fin.)	-5.859,58 €		-5.859,58 €		
751008 AfA Sachanlagen B8/B13 (EK fin.)	-47.657,00 €				-47.657,00 €
751009 AfA Sachanlagen Eingliederung	-1.576,85 €			-1.576,85 €	
751010 AfA GWG B8/B13	0,00 €				
751011 AfA GWG Fachpflegeheim	-3.355,03 €		-3.355,03 €		
751012 AfA GWG Eingliederung	-827,26 €			-827,26 €	
751206 AfA Sachanlagen öff. FM finanziert	-47.566,00 €	-47.566,00 €			
751300 AfA Zuwendungen Dritter Fachpflegeheim	-458.392,33 €	-458.392,33 €			
751305 AfA Zuwendungen Dritter Eingliederung	-115.799,43 €	-115.799,43 €			
760009 Mieten, Pachten, Leasing	-180.203,60 €		-160.072,64 €	-20.130,96 €	
771006 Instandhaltung Betriebsbauten	-115.567,41 €		-84.923,69 €	-28.973,79 €	-1.669,93 €
Aufwendungen Investiver Bereich	-1.044.602,81 €	-631.543,19 €	-299.391,38 €	-64.341,31 €	-49.326,93 €
Ergebnis Investiver Bereich	137.773,24 €	6.880,67 €	122.031,85 €	35.633,69 €	-26.772,97 €

Lagebericht

Belegungsdaten Fachpflegeheim 2022

Planbetten Budgetzeitraum 01.01.2022 - 31.05.2022		69
Planbetten Budgetzeitraum 01.06.2022 - 31.12.2022		69
Planbetten Gesamt		69
Nutzungsgrad der Planbetten mit 365 Tagen		98,69%
Nutzungsgrad der Planbetten mit 355 Budget Tagen		101,47%
Berechnungstage		24.856
davon Berechnungstage Pflegegrad 1	1,03%	255
davon Berechnungstage Pflegegrad 2	17,46%	4.339
davon Berechnungstage Pflegegrad 3	40,94%	10.175
davon Berechnungstage Pflegegrad 4	30,16%	7.497
davon Berechnungstage Pflegegrad 5	10,42%	2.590

Lagebericht

Belegungsdaten Eingliederung 2022

Planbetten Budgetzeitraum 01.01.2022 - 31.01.2022		19
Planbetten Budgetzeitraum 01.02.2022 - 31.12.2022		19
Planbetten Gesamt		19
Nutzungsgrad der Planbetten mit 365 Tagen		98,07%
Nutzungsgrad der Planbetten mit 359 Budget Tagen		99,71%
Berechnungstage		6.801
davon Berechnungstage offene Eingliederung	52,92%	3.599
davon Berechnungstage geschlossene Eingliederung	47,08%	3.202

Lagebericht

Personalentwicklung

Kto	Dienststart	2022			2021		
		Kosten	VK	Kosten/VK	Kosten	VK	Kosten/VK
Leitung							
60	Gehalt	171.553 €	2,62	65.478 €	159.458 €	2,32	68.732 €
61	Gesetzliche Sozialabgaben	32.338 €	2,62	12.343 €	23.814 €	2,32	10.265 €
62	Zusatzversorgung	12.929 €	2,62	4.935 €	9.271 €	2,32	3.996 €
63	Beihilfen	0 €	2,62	0 €	0 €	2,32	0 €
64	Sonstige Aufwendungen	133 €	2,62	51 €	115 €	2,32	49 €
	Gesamt	216.953 €	2,62	82.807 €	192.658 €	2,32	83.042 €
Pflegedienst							
60	Gehalt	2.317.916 €	43,67	53.074 €	2.262.755 €	44,51	50.837 €
61	Gesetzliche Sozialabgaben	442.253 €	43,67	10.126 €	429.897 €	44,51	9.658 €
62	Zusatzversorgung	137.853 €	43,67	3.156 €	149.082 €	44,51	3.349 €
63	Beihilfen	2.351 €	43,67	54 €	1.139 €	44,51	26 €
64	Sonstige Aufwendungen	7.653 €	43,67	175 €	101.448 €	44,51	2.279 €
	Gesamt	2.908.027 €	43,67	66.586 €	2.944.320 €	44,51	66.150 €
Altenpflegeschüler (VK und Durchschnittskosten gewichtet 1:6)							
60	Gehalt	98.539 €	0,77	21.249 €	64.953 €	0,44	24.603 €
61	Gesetzliche Sozialabgaben	19.865 €	0,77	4.284 €	13.139 €	0,44	4.977 €
62	Zusatzversorgung	4.536 €	0,77	978 €	3.074 €	0,44	1.164 €
63	Beihilfen	0 €	0,77	0 €	0 €	0,44	0 €
64	Sonstige Aufwendungen	3.893 €	0,77	839 €	0 €	0,44	0 €
	Gesamt	126.833 €	0,77	27.350 €	81.166 €	0,44	30.745 €
Hauswirtschaftsdienst							
60	Gehalt	67.170 €	1,64	40.933 €	59.395 €	1,50	39.597 €
61	Gesetzliche Sozialabgaben	13.360 €	1,64	8.141 €	11.788 €	1,50	7.859 €
62	Zusatzversorgung	4.250 €	1,64	2.590 €	4.108 €	1,50	2.739 €
63	Beihilfen	0 €	1,64	0 €	0 €	1,50	0 €
64	Sonstige Aufwendungen	101 €	1,64	62 €	482 €	1,50	321 €
	Gesamt	84.881 €	1,64	51.725 €	75.774 €	1,50	50.516 €
Betreuungspersonal							
60	Gehalt	111.128 €	3,10	35.852 €	111.415 €	2,67	41.729 €
61	Gesetzliche Sozialabgaben	23.155 €	3,10	7.470 €	19.477 €	2,67	7.295 €
62	Zusatzversorgung	5.393 €	3,10	1.740 €	5.453 €	2,67	2.042 €
63	Beihilfen	0 €	3,10	0 €	0 €	2,67	0 €
64	Sonstige Aufwendungen	880 €	3,10	284 €	0 €	2,67	0 €
	Gesamt	140.557 €	3,10	45.347 €	136.345 €	2,67	51.066 €
Sozialdienst							
60	Gehalt	75.077 €	1,50	50.051 €	73.824 €	1,55	47.582 €
61	Gesetzliche Sozialabgaben	14.746 €	1,50	9.831 €	15.031 €	1,55	9.688 €
62	Zusatzversorgung	3.456 €	1,50	2.304 €	3.512 €	1,55	2.263 €
63	Beihilfen	0 €	1,50	0 €	0 €	1,55	0 €
64	Sonstige Aufwendungen	545 €	1,50	363 €	43 €	1,55	28 €
	Gesamt	93.823 €	1,50	62.549 €	92.409 €	1,55	59.561 €
Sonstige Dienste							
60	Gehalt	4.233 €	0,00	4.233 €	0 €	0,00	0 €
61	Gesetzliche Sozialabgaben	2.496 €	0,00	2.496 €	0 €	0,00	0 €
62	Zusatzversorgung	0 €	0,00	0 €	0 €	0,00	0 €
63	Beihilfen	0 €	0,00	0 €	0 €	0,00	0 €
64	Sonstige Aufwendungen	2 €	0,00	2 €	2 €	0,00	2 €
	Gesamt	6.732 €	0,00	6.732 €	2 €	0,00	2 €
Sonstige Personalkosten							
	Versorgungsverband	665.989 €			680.856 €		
	Pensionsrückstellung	54.783 €			62.334 €		
	Beihilfen	439.699 €			432.371 €		
	nicht aufteilbare Personalkosten	9.498 €			24.170 €		
	Sitzwachen	450 €					
	Gesamt	1.170.418 €			1.199.731 €		
	Direkte Kosten Fachpflegeheim	4.748.224 €	53,31	89.074 €	4.722.405 €	52,99	89.119 €
Bezogene Personalkosten Klinikum Mainkofen							
	Med. Techn. Dienst	1.435 €	0,0166	86.417 €	4.141 €	0,06	72.267 €
	Funktionsdienst	1.844 €	0,0291	63.366 €	3.749 €	0,06	60.269 €
	Wirtschafts- u. Versorgungsdienst	286.875 €	5,4010	53.115 €	297.327 €	5,85	50.798 €
	Technischer Dienst	125.308 €	1,7048	73.503 €	147.594 €	2,20	67.021 €
	Verwaltungsdienst	105.606 €	1,7236	61.271 €	117.338 €	1,93	60.658 €
	Sonstiges Personal	11.272 €	0,5625	20.039 €	16.527 €	0,94	17.552 €
	Sonderdienst	594 €	0,0282	21.056 €	761 €	0,03	25.885 €
	Gesamtpersonalrat	3.293 €		0 €	3.293 €		0 €
	nicht zurechenbare Personalkosten	11.073 €		0 €	3.393 €		0 €
	Betriebsarzt	11.956 €		0 €	9.470 €		0 €
	Bezogene Personalkosten Gesamt	559.255 €	9,4658	59.082 €	603.593 €	11,08	54.475 €
	Personalkosten Gesamt	5.307.479 €	62,7723	84.551 €	5.325.998 €	64,07	83.128 €

Lagebericht

Eigenkapital

Eigenkapital	31.12.2021	Zuführung 2022	Entnahme 2022	31.12.2022
A. 1. Gezeichnetes/Festgesetztes Kapital	86.239,15 €	0,00 €	0,00 €	86.239,15 €
A. 2. Kapitalrücklage	1.102.710,00 €	10.104,61 €	59.275,72 €	1.053.538,89 €
A. 3. Gewinnrücklage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A. 4. Gewinn-/Verlustvortrag	-326.574,91 €	49.171,11 €	154.437,78 €	-431.841,58 €
A. 5. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-154.437,78 €	402.172,00 €	-154.437,78 €	402.172,00 €
Gesamt	707.936,46 €	461.447,72 €	59.275,72 €	1.110.108,46 €

Erläuterung zu den Postitionen:

A. 2. Kapitalrücklagen

Anlagenzugänge (Immaterielle Anlagen und Sachanlagen)	10.104,61 €
Abschreibungen (auf mit EK finanzierte Immaterielle Anlagen und Sachanlagen)	59.275,72 €
Differenz Anlagenzugänge und Abschreibungen	-49.171,11 €

Vorbericht 2024

Gutshof Mainkofen

94469 Deggendorf

Telefon Nr.: 09931/87-0

Telefax Nr.: 09931/87-30099

Vorbericht

gem. § 2 Abs. 1 WkKV i.V.m. § 2 Abs. 2 Nr. 1 KommHV zu den Wirtschaftsplänen des Nebenbetriebes "Gutshof Mainkofen"

1. Rückblick auf das Geschäftsjahr 2022:

Im Bezirksklinikum Mainkofen bestanden im Jahr 2022 zwei Buchungskreise, und zwar der Buchungskreis "Bezirksklinikum Mainkofen" und der Buchungskreis "Nebenbetriebe".

Gemäß folgender Bilanz wurde für 2022 im Nebenbetrieb Gutshof ein Bilanzgewinn in Höhe von 49.564,30 € verbucht.

AKTIVA	Schlussbilanz zum 31.12.2021	Schlussbilanz zum 31.12.2022
A. Anlagevermögen	9.714.620,75 €	9.676.076,38 €
B. Tiervermögen	0,00 €	0,00 €
C. Umlaufvermögen	5.097.518,11 €	4.969.603,31 €
D. Rechnungsabgrenzung	0,00 €	0,00 €
E. Aktive latente Steuern	0,00 €	0,00 €
F. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0,00 €	0,00 €
Gesamt	14.812.138,86 €	14.645.679,69 €

PASSIVA	Schlussbilanz zum 31.12.2021	Schlussbilanz zum 31.12.2022
A. Eigenkapital	14.343.863,85 €	14.393.428,15 €
B. Sonderposten mit Rücklagenanteil	0,00 €	0,00 €
C. Sonstige Sonderposten	0,00 €	0,00 €
D. Rückstellungen	13.227,40 €	12.531,89 €
E. Verbindlichkeiten	0,00 €	0,00 €
F. Rechnungsabgrenzungsposten	303.692,49 €	98.625,90 €
G. Passive latente Steuern	151.355,12 €	141.093,75 €
Gesamt	14.812.138,86 €	14.645.679,69 €

Die Gewinn- und Verlustrechnung des Nebenbetriebs schließt 2022 wie folgt:

1.	Betriebliche Erträge	533.039,12 €	
	sonstige Erträge	49.863,88 €	582.903,00 €
2.	Betriebliche Aufwendungen	425.802,95 €	
	sonstige Aufwendungen	107.535,75 €	533.338,70 €
	Bilanzgewinn/verlust		49.564,30 €

2. Rückblick auf das Geschäftsjahr 2023

Da das Geschäftsjahr 2023 noch nicht abgeschlossen ist, kann keine Aussage über ein Ergebnis für 2023 getroffen werden.

Es kann jedoch mit einem ausgeglichenem Ergebnis gerechnet werden.

3. Vorschau auf das Geschäftsjahr 2024

Für das Jahr 2043 wird im Erfolgsplan ein Überschuss in Höhe von **141.123,00 €** ausgewiesen.

Damit abgedeckt sind auch die Abschreibungen in Höhe von **120.244,00 €**

Ohne die Abschreibungen würde sich ein Gewinn in Höhe von **261.367,00 €** ergeben.

4. Vermögensplan

Im Vermögensplan belaufen sich die Einnahmen und Ausgaben auf **155.000,00 €**

Es handelt sich dabei um folgende Maßnahmen:

- Ersatzbeschaffung für ein altes Rübensägergerät und ein Maissägergerät 1 Stück: **75.000,00 €**
6 reihiges Einzelkornsägergerät mit ISOBUS, Reihendüngung und Sektionkontroll (für Rüben, Mais, Raps und Sojabohnen)
- Erhöhung: **30.000,00 €**
bauliche Maßnahmen an der Getreidezentrale

Entfernung Holzfassade und Ersatz durch Trapezblech
Entfernung Wandverkleidung am Elevatorurm und Ersatz durch Trapezblech
Erneuerung Flachdachabdichtung im oberen Bereich und am Elevatordach

Im Vermögensplan 2019 waren für die Getreidezentrale bereits 45.000,00 € angesetzt.

Eine Erhöhung der Kosten um 15.000,00 € fand im Vermögensplan 2021 statt.

Die Maßnahme kann im WJ 2023 noch nicht fertiggestellt werden.

Eine Neuberechnung der Technischen Abteilung führte zu Ausgaben in Höhe von 90.000,00 €.

Die Mehrkosten in Höhe von 30.000,00 € werden im Vermögensplan erfasst.

- Neubau Dieseltankstelle 40.000,00 €

Bei den Anschaffungskosten der WJ 2021 und WJ 2022 handelt es sich um überplanmäßige Ausgaben, da der Beginn der Maßnahme nicht bekannt war, und deswegen kein Ansatz im Wirtschaftsplan statt fand. Da die Maßnahme voraussichtlich erst im WJ 2024 fertiggestellt wird, werden im Vermögensplan 40.000,00 € erfasst.

- unvorhergesehene Ersatzbeschaffungen 10.000,00 €

Erfolgsplan 2024

Gutshof Mainkofen

**Gutshof des Bezirksklinikums Mainkofen
Erfolgsplan 2024**

Konto- nummer	Bezeichnung	Plan 2024	Plan 2023	Ist 2022
<u>4 Betriebliche Erträge</u>				
45 Betriebserträge				
451301	Winterweizen	51.000,00 €	57.120,00 €	52.772,21 €
451302	Wintergerste	23.400,00 €	11.700,00 €	15.218,00 €
451303	Körnermais	31.740,00 €	66.150,00 €	36.354,62 €
451304	Stroh	3.000,00 €	0,00 €	1.951,40 €
451305	Ethanolrüben	0,00 €	0,00 €	0,00 €
451306	Zuckerrüben	124.200,00 €	95.040,00 €	84.969,44 €
451308	Heu von Wiesen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
451309	Silage aus Wiesen	600,00 €	700,00 €	573,28 €
451310	Leguminosen	32.560,00 €	29.600,00 €	23.150,80 €
451311	Energiepflanzen, Silomais	36.000,00 €	16.800,00 €	33.293,60 €
451312	Energiegetreide, Triticale	30.000,00 €	35.700,00 €	30.715,01 €
451313	Energiegetreide, Weizen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
451314	Energiegetreide, Gerste	0,00 €	0,00 €	0,00 €
451315	Sommerweizen	0,00 €	34.000,00 €	0,00 €
451316	Hartweizen	0,00 €	8.625,00 €	23.099,23 €
451317	Sommergerste	0,00 €	0,00 €	0,00 €
451318	Raps	24.300,00 €	0,00 €	20.154,80 €
451319	Zuckerrüben, Rohstoffsicherung 10,7%	-10.000,00 €	0,00 €	-8.212,22 €
451393	Lohnarbeit, Maschinenmiete, Fuhrlohn	2.000,00 €	2.000,00 €	2.083,53 €
451418	Jagd, Jagdpacht	350,00 €	350,00 €	350,00 €
451419	Forstwirtschaft bis 31.12.2016	0,00 €	0,00 €	0,00 €
451420	Versuchsentschädigung	150,00 €		1.680,67 €
451421	Versicherungsentschädigung	0,00 €	0,00 €	5.393,09 €
451422	Versuchsentschädigung	0,00 €	3.500,00 €	150,00 €
451424	Kulturlandschaftsprogramm	15.000,00 €	20.000,00 €	2.470,29 €
451425	Preisausgleich Getreide	0,00 €	0,00 €	0,00 €
451426	Preisausgleich Mais	0,00 €	0,00 €	0,00 €
451427	Preisausgleich Ölsaaten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
451428	Prämien konjunkturelle Flächenstilllegung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
451429	Preisausgleich Zuckerrüben	0,00 €	0,00 €	0,00 €
451430	Aufforstungsprämie	0,00 €	0,00 €	0,00 €
451431	sonstige Zuschüsse Forst	0,00 €	0,00 €	0,00 €
451432	Entkoppelte Betriebsprämie	30.000,00 €	40.000,00 €	66.174,27 €
451433	Vertragsnaturschutzprogramm	5.500,00 €	5.500,00 €	0,00 €
451518	Bestandsmehrung - Eigenerzeugung	0,00 €	0,00 €	20.863,04 €
451600	Mehrwegentschädigung	10.261,00 €	10.261,00 €	10.261,37 €
452001	Forstwirtschaft neu ab 01.01.2017	0,00 €	0,00 €	0,00 €
452002	Stammholz Laubhölzer	3.000,00 €	0,00 €	93,46 €
452003	Stammholz Nadelhölzer	0,00 €	0,00 €	0,00 €
452004	Brennholz Selbstwerbung	500,00 €	750,00 €	365,00 €
452005	sonstige Forsterzeugnisse	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe Kontengruppe 45		413.561,00 €	437.796,00 €	423.924,89 €

**Gutshof des Bezirksklinikums Mainkofen
Erfolgsplan 2024**

Konto- nummer	Bezeichnung	Plan 2024	Plan 2023	Ist 2022
<u>5 Andere Erträge</u>				
50 Erträge aus Beteiligungen und Finanzanlagen				
500504	Erträge aus Beteiligungen und Finanzanlagen	2.500,00 €	2.500,00 €	2.443,04 €
51 Zinsen und ähnliche Erträge				
510501	Zinserträge aus Beteiligungen	8.500,00 €	4.000,00 €	8.515,19 €
510502	Zinserträge aus Finanzanlagen	66.250,00 €	1.000,00 €	0,00 €
510503	Zinsen und ähnliche Erträge	46.200,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
514900	Zinsertrag nach BilMoG	0,00 €	0,00 €	0,00 €
52 Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens				
520007	Erträge aus dem Abgang Grundstücke mit Betriebsbauten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
522003	Erträge aus dem Abgang von Grundstücken	0,00 €	0,00 €	30.510,00 €
524009	Erträge aus dem Abgang von technische Anlagen	0,00 €	0,00 €	5.377,98 €
525006	Erträge aus dem Abgang Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
54 Erträge aus der Auflösung v. Rückstellungen				
545000	Auflösung Rückstellungen	0,00 €	0,00 €	17,67 €
55 Bestandsver., Akt. Eigenleistungen				
550509	Bestandsveränderungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
57 Ordentliche Erträge				
570506	Pachten für luf-Flächen	12.481,00 €	12.500,00 €	12.481,20 €
570507	Erträge aus Wohngebäuden	40.000,00 €	42.000,00 €	37.124,76 €
571505	Erträge aus Verpachtung	0,00 €	5.000,00 €	4.372,05 €
572503	Strom	5.500,00 €	5.500,00 €	3.834,40 €
573501	Heizkosten	3.500,00 €	3.500,00 €	2.774,06 €
574509	Warmwasser	3.500,00 €	3.500,00 €	2.254,13 €
575000	Zählerumlage Wohnungen	0,00 €	350,00 €	0,00 €
576000	Erträge Photovoltaikanlage 19%	32.000,00 €	32.000,00 €	31.898,08 €
576001	Erträge Photovoltaikanlage 16%	0,00 €	0,00 €	0,00 €
579300	Ertrag aus Grundstückstausch	0,00 €	0,00 €	0,00 €
579400	Personal- und Sachschadenersätze	0,00 €	0,00 €	0,00 €
579508	Sonstige ordentliche Erträge	0,00 €	0,00 €	1.588,87 €
579900	Ertrag aus Vorsteuer	15.000,00 €	0,00 €	12.786,68 €
59 Außerordentliche Erträge				
592501	Periodenfremde Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe Gruppe 5		235.431,00 €	114.850,00 €	158.978,11 €
Summe Erträge Gruppe 4 und 5		648.992,00 €	552.646,00 €	582.903,00 €

Gutshof des Bezirksklinikums Mainkofen
Erfolgsplan 2024

Konto-nummer	Bezeichnung	Plan 2024	Plan 2023	Ist 2022
<u>6 Aufwendungen</u>				
60-64 Personalaufwendungen				
600502	Löhne, Vergütungen, Bezüge	60.000,00 €	60.000,00 €	56.342,55 €
610502	Gesetzliche Sozialabgaben	12.500,00 €	12.000,00 €	12.037,72 €
620502	Aufwendungen für Altersversorgung	5.000,00 €	5.000,00 €	4.708,31 €
635003	Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
645002	Sonstige Personalaufwendungen	500,00 €	250,00 €	458,17 €
645010	BKM Betriebsarzt	200,00 €	200,00 €	0,00 €
645020	BKM Arbeitssicherheit	200,00 €	100,00 €	0,00 €
Summe Kontengruppe 60 - 64		78.400,00 €	77.550,00 €	73.546,75 €
67 Wasser, Energie und Brennstoffe				
670505	Wasser	900,00 €	700,00 €	837,00 €
670604	Abwasser	1.100,00 €	1.300,00 €	1.026,05 €
671500	Energie	0,00 €	0,00 €	0,00 €
671501	Diesel	30.000,00 €	30.000,00 €	31.867,61 €
671503	Schmierstoffe, Öle	150,00 €	150,00 €	0,00 €
671504	Rapsöl	0,00 €	0,00 €	0,00 €
671505	Adblue	450,00 €	400,00 €	371,66 €
671506	Strom Betrieb	2.500,00 €	2.700,00 €	1.808,80 €
671507	Strom Mietwohnungen	5.500,00 €	5.500,00 €	3.894,45 €
672501	Heizöl - Wohnungen	15.000,00 €	15.000,00 €	0,00 €
672502	Heizöl - Betrieb	1.500,00 €	1.500,00 €	1.156,15 €
672503	Heizöl - Trocknung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe Kontengruppe 67		57.100,00 €	57.250,00 €	40.961,72 €
68 Wirtschaftsbedarf				
685000	Saat- und Pflanzengut	0,00 €	0,00 €	0,00 €
685001	Saatgut Getreide	8.000,00 €	14.000,00 €	7.836,27 €
685002	Saatgut Körnermais	6.000,00 €	6.000,00 €	5.155,00 €
685003	Saatgut Zuckerrüben	8.000,00 €	6.000,00 €	3.864,76 €
685005	Saatgut Zwischenfrüchte	3.000,00 €	2.500,00 €	2.366,54 €
685008	Saatgut Energiepflanzen	2.000,00 €	0,00 €	1.742,50 €
685010	Saatgut Leguminosen	6.000,00 €	5.600,00 €	5.046,00 €
685015	sonstiges Saatgut	3.000,00 €	3.000,00 €	0,00 €
685107	Pflanzenschutz	25.000,00 €	20.000,00 €	23.279,00 €
685110	Bodenuntersuchung	1.000,00 €	500,00 €	993,25 €
685115	Trocknungskosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
685120	Beregnungskosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
685201	Kalkammonsalpeter	25.000,00 €	50.000,00 €	34.687,01 €
685202	Sonstiger Stickstoff	0,00 €	0,00 €	0,00 €
685203	Phosphor	0,00 €	0,00 €	0,00 €
685205	Mehrnährstoffdünger	5.000,00 €	5.000,00 €	19.673,93 €
685206	Kalkammonsalpeter	0,00 €	0,00 €	3.628,72 €
685207	Ammonsulfatsalpeter	0,00 €	0,00 €	0,00 €
685208	Harnstoff	0,00 €	0,00 €	0,00 €
685209	Superphosphat	0,00 €	0,00 €	0,00 €

**Gutshof des Bezirksklinikums Mainkofen
Erfolgsplan 2024**

Konto- nummer	Bezeichnung	Plan 2024	Plan 2023	Ist 2022
685210	Triplephosphat	0,00 €	0,00 €	0,00 €
685211	Kali 40%	3.000,00 €	0,00 €	0,00 €
685212	Kali 60%	0,00 €	0,00 €	0,00 €
685305	Sonst. Spezialaufwand der Bodennutzung	500,00 €	1.000,00 €	541,85 €
686022	Bestandsminderung - Eigenerzeugung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
686101	Material für Bestandsgründung	2.000,00 €	0,00 €	8,22 €
686102	Lohnarbeit für Bestandsgründung	1.000,00 €	0,00 €	1.896,00 €
686103	Material für Holzernte	100,00 €	0,00 €	76,46 €
686104	Lohnarbeit für Holzernte	500,00 €	500,00 €	320,00 €
Summe Kontengruppe 68		99.100,00 €	114.100,00 €	111.115,51 €
69 Verwaltungsbedarf				
690500	Allgemeiner Verwaltungsbedarf	0,00 €	0,00 €	0,00 €
690501	Porto	0,00 €	20,00 €	0,00 €
690503	Bürobedarf	200,00 €	200,00 €	106,29 €
690504	Fachzeitschriften, Fachlektüre	600,00 €	600,00 €	542,16 €
690505	Arbeitskleidung	300,00 €	100,00 €	268,00 €
690506	Bedarfs- und Reinigungsartikel	50,00 €	50,00 €	32,75 €
691006	Bankgebühren	200,00 €	150,00 €	170,73 €
692509	Fernsprech-, Rundfunk-, Fernsehgebühren	1.000,00 €	700,00 €	765,48 €
693507	Reisekosten und Fortbildung	50,00 €	50,00 €	0,00 €
695502	Beratungs-, Prüfungs-, Gerichts- und Anwaltsk.	2.000,00 €	1.000,00 €	3.355,28 €
695503	Beratungsgebühren d. Forstwirtschaft	0,00 €	0,00 €	0,00 €
695504	Unternehmensberatung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
696500	Beiträge an Organisationen	500,00 €	1.600,00 €	484,00 €
698506	EDV + Organisationsaufwand	4.000,00 €	3.500,00 €	3.612,97 €
Summe Kontengruppe 69		8.900,00 €	7.970,00 €	9.337,66 €
Zusammenfassung Kontengruppe 6				
Summe Gruppe 60-64:		78.400,00 €	77.550,00 €	73.546,75 €
Summe Gruppe 67:		57.100,00 €	57.250,00 €	40.961,72 €
Summe Gruppe 68:		99.100,00 €	114.100,00 €	111.115,51 €
Summe Gruppe 69:		8.900,00 €	7.970,00 €	9.337,66 €
Gesamtaufwendungen Gruppe 6:		243.500,00 €	256.870,00 €	234.961,64 €

Gutshof des Bezirksklinikums Mainkofen
Erfolgsplan 2024

Konto-nummer	Bezeichnung	Plan 2024	Plan 2023	Ist 2022
7 Sonstige Aufwendungen				
70 Zentrale Verwaltungskosten				
700500	Verwaltungskostenanteil an Bezirk und BKH	41.000,00 €	30.000,00 €	40.226,90 €
Summe Kontengruppe 70		41.000,00 €	30.000,00 €	40.226,90 €
72 Instandhaltungen, bezogene Leistungen				
720000	Instandhaltung, Reparaturen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
720001	Unterhalt Betriebsvorrichtungen	200,00 €	200,00 €	175,63 €
720002	Unterhalt Betriebs- und Geschäftsausstattung	250,00 €	0,00 €	233,12 €
720003	Unterhalt Wohngebäude	500,00 €	0,00 €	359,52 €
720008	bezogene Leistungen	150,00 €	150,00 €	148,34 €
720193	Instandhaltung Gebäude	3.000,00 €	2.500,00 €	11.571,82 €
720194	Instandhaltung Maschinen und Geräte	16.000,00 €	16.000,00 €	21.988,28 €
720195	Instandhaltung Wohnungen	0,00 €	0,00 €	605,71 €
Summe Kontengruppe 72		20.100,00 €	18.850,00 €	35.082,42 €
73 Steuern, Abgaben, Versicherungen				
730507	Grundsteuern	5.500,00 €	5.200,00 €	5.136,96 €
730508	KfZ-Steuer	400,00 €	400,00 €	268,00 €
730509	Grunderwerbssteuern	0,00 €	0,00 €	0,00 €
731505	Abgaben	1.500,00 €	5.000,00 €	1.086,90 €
732501	Gebäudeversicherung	2.000,00 €	1.900,00 €	1.996,20 €
732502	KFZ - Versicherungen	4.000,00 €	3.800,00 €	3.638,55 €
732503	Hagelversicherung	6.000,00 €	7.000,00 €	7.197,22 €
732504	PV-Anlagen Versicherung	350,00 €	350,00 €	0,00 €
732505	Haftpflichtversicherung	1.500,00 €	0,00 €	1.296,49 €
Summe Kontengruppe 73		21.250,00 €	23.650,00 €	20.620,32 €
74 Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
740500	sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	4.845,44 €
740600	Zinsaufwand nach BilMoG	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe Kontengruppe 74		0,00 €	0,00 €	4.845,44 €
76 Abschreibungen				
760001	AfA - Zuckerrübenrechte	0,00 €	0,00 €	0,00 €
760002	AfA für Zahlungsansprüche	0,00 €	0,00 €	0,00 €
763003	AfA auf Forderungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
765008	AfA auf Sachanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
765009	AfA auf Gebäude u. bauliche Anlagen	55.000,00 €	55.000,00 €	27.643,00 €
765010	AfA auf Technische Anlagen und Maschinen	50.000,00 €	39.000,00 €	47.062,49 €
765011	AfA auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.000,00 €	2.000,00 €	1.619,00 €
765016	AfA - geringwertige Wirtschaftsgüter	500,00 €	500,00 €	432,53 €
765020	AfA auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00 €	150,00 €	0,00 €
765030	AfA - Photovoltaikanlage	12.744,00 €	12.744,00 €	12.744,00 €
Summe Kontengruppe 76		120.244,00 €	109.394,00 €	89.501,02 €

**Gutshof des Bezirksklinikums Mainkofen
Erfolgsplan 2024**

Konto- nummer	Bezeichnung	Plan 2024	Plan 2023	Ist 2022
78 Ordentliche Aufwendungen				
781500	Beiträge an Berufsgenossenschaften	3.700,00 €	3.700,00 €	3.494,46 €
781501	Bauernverband	1.050,00 €	1.000,00 €	954,62 €
781502	Erzeugerringe	150,00 €	150,00 €	0,00 €
781503	Maschinenringe	350,00 €	150,00 €	0,00 €
781504	WBV	25,00 €	25,00 €	0,00 €
781505	VbZ	500,00 €	400,00 €	0,00 €
782508	Lohnarbeit und Maschinenmiete	35.000,00 €	33.000,00 €	36.652,50 €
783506	Sonstiges (Mieten, Pachten, uä.)	13.000,00 €	14.000,00 €	12.579,91 €
783507	Pachten für LuF-Flächen	7.500,00 €	6.500,00 €	7.496,03 €
783508	Pachten für Lieferrechte	0,00 €	0,00 €	0,00 €
783509	Mieten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
786000	andere sonstige Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	6,40 €
Summe Kontengruppe 78		61.275,00 €	58.925,00 €	61.183,92 €
79 Außerordentliche Aufwendungen				
791004	Abgang Anlagevermögen	0,00 €	5.000,00 €	46.527,87 €
793000	Periodenfremde Gehaltsnachzahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
793505	Periodenfremde Aufwendungen	500,00 €	0,00 €	389,17 €
Summe Kontengruppe 79		500,00 €	5.000,00 €	46.917,04 €
Zusammenfassung				
Summe Gruppe 6		243.500,00 €	256.870,00 €	234.961,64 €
Summe Gruppe 7		264.369,00 €	245.819,00 €	298.377,06 €
Gesamtaufwendungen		507.869,00 €	502.689,00 €	533.338,70 €
Gesamteinnahmen		648.992,00 €	552.646,00 €	582.903,00 €
Jahresüberschuß/-fehlbetrag incl. AfA		141.123,00 €	49.957,00 €	49.564,30 €
Jahresüberschuß/-fehlbetrag ohne AfA		261.367,00 €	159.351,00 €	139.065,32 €

Vermögensplan 2024

Gutshof Mainkofen

GUTSHOF MAINKOFEN

Vermögensplan

lfd. Nr.	Bezeichnung	2024
Deckungsmittel		
I	Innenfinanzierung	
1	Vermögensumschichtung	155.000 €
2	Abschreibungen auf nichtgeförderte Anlagegüter	0 €
	Summe I	155.000 €
II	Aussenfinanzierung	
1	Investitionszuschüsse des Kommunalen Trägers	
1.1	für geförderte Einrichtungen	0 €
1.2	für nichtgeförderte Einrichtungen	0 €
1.3	für Tilgungsleistungen	0 €
2	Fördermittel nach dem KHG	0 €
3	Einnahmen aus Krediten	
3.1	Darlehen von Kreditinstituten	0 €
3.2	Darlehen von Versicherungen	0 €
3.3	Sonstige Darlehen	0 €
4	Sonstige Einnahmen	
4.1	Spenden	0 €
4.2	Darlehensrückflüsse	0 €
4.3	Zuwendungen Dritter	0 €
4.4	Forensik-Pauschale	0 €
	Summe II	0 €
III	Verlustdeckung	
1	Verrechnung mit	0 €
1.1	den Kapitalrücklagen	
1.2	den Gewinnrücklagen	
1.3	dem Gewinnvortrag	
2	Betriebszuschuss des kommunalen Trägers	0 €
	Summe III	0 €
Deckungsmittel Gesamt		155.000 €

Ausgaben

Lfd.Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs ermächtigung
I Ausgaben nach § 4 Abs. 1 Nr. 1 WkKV			
1	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	70.000 €	
2	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten einschließlich der Wohnbauten auf fremden Grundstück	0 €	
3	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	0 €	
4	Technische Anlagen	75.000 €	
5	Einrichtungen und Ausstattungen	10.000 €	
6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0 €	
7	Immaterielle Vermögensgegenstände	0 €	
	Summe I	155.000 €	
II Ausgaben für Tilgungsleistungen			
1	Tilgung von geförderten Darlehen	0 €	
2	Tilgung von sonstigen Darlehen		
2 1	von Kreditinstituten	0 €	
2 2	vom Träger	0 €	
2 3	von sonstigen	0 €	
	Summe II	0 €	
III Deckung der Verluste			
1	des Jahres 2022	0 €	
2	des Jahres 2023	0 €	
3	des Jahres 2024	0 €	
	Summe III	0 €	
	Ausgaben insgesamt	155.000 €	

Erläuterungen zum Vermögensplan 2024

Maßnahme	Betrag
<u>Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken</u>	<u>70.000 €</u>
bauliche Maßnahmen an der Getreidezentrale	30.000 €
Neubau Dieseltankstelle	40.000 €
<u>Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten einschließlich der Wohnbauten auf fremden Grundstück</u>	<u>0 €</u>
<u>Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten</u>	<u>0 €</u>
<u>Technische Anlagen</u>	<u>75.000 €</u>
6 reihiges Einzelkornsägerät mit ISOBUS	75.000 €
<u>Einrichtungen und Ausstattungen</u>	<u>10.000 €</u>
Unvorhersehbare Ersatzbeschaffungen	5.000 €
	<u>155.000,00 €</u>

Finanzplan 2024

Gutshof Mainkofen

FINANZPLAN GUTSBETRIEB MAINKOFEN

Einnahme- bzw. Ausgabeart - in 1.000 € -

	2023	2024	2025	2026	2027
	€	€	€	€	€
Einnahmen					
I Innenfinanzierung					
1 Vermögensumschichtung	86	155	90	90	90
2 Abschreibungen auf nichtgeförderte Anlagegüter	0	0	0	0	0
II Aussenfinanzierung					
1 Investitionszuschüsse des Kommunalen Trägers	0	0	0	0	0
2 Fördermittel nach dem KHG	0	0	0	0	0
3 Einnahmen aus Krediten	0	0	0	0	0
4 Sonstige Einnahmen	0	0	0	0	0
III Verlustdeckung					
1 Verrechnung mit dem Eigenkapital	0	0	0	0	0
2 Betriebszuschuss des kommunalen Trägers	0	0	0	0	0
Einnahmen des Vermögensplanes	60	155	90	90	90
Ausgaben					
I Ausgaben nach § 4 Abs. 1 Nr. 1 WkKV					
1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	0	70	0	0	0
2 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten einschließlich der Wohnbauten auf fremden Grundstück	0	0	0	0	0
3 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	0	0	0	0	0
4 Technische Anlagen	76	75	50	50	50
5 Einrichtungen und Ausstattungen	10	10	40	40	40
6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0	0	0	0	0
7 Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0
II Ausgaben für Tilgungsleistungen					
1 Tilgung von geförderten Darlehen	0	0	0	0	0
2 Tilgung von sonstigen Darlehen	0	0	0	0	0
III Deckung der Verluste	0	0	0	0	0
Ausgaben des Vermögensplanes	60	155	90	90	90

INVESTITIONSPROGRAMM GUTSBETRIEB MAINKOFEN
zum Finanzplan 2023 - 2027

- in 1.000 €

lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	insgesamt	vorherige Jahre	von Spalte 3 entfallen auf					spätere Jahre	im Haushaltsplan vorgesehene Verpflichtungsermächtigung
				2023	2024	2025	2026	2027		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

I Ausgaben nach § 4 Abs. 1 Nr. 1 WkKV

1	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	70	5	0	70	0	0	0	
2	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten einschließlich der Wohnbauten auf fremden Grundstück								
	Generalrenovierung Bungalows	0	0	0	0	0	0	0	
3	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	0	0	0	0	0	0	0	
4	Technische Anlagen	301	50	76	75	50	50	50	
5	Einrichtungen und Ausstattungen	140	5	10	10	40	40	40	
6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0	0	0	0	0	0	0	
7	Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0	0	
II	Ausgaben für Tilgungsleistungen	0							
1	Tilgung von geförderten Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	
2	Tilgung von sonstigen Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	
III	Deckung der Verluste	0	0	0	0	0	0	0	
	Ausgaben des Vermögensplanes	511	60	86	155	90	90	90	

IV Finanzierung

1	Fördermittel nach KHG	0	0	0	0	0	0	0	
2	FAG-Zuweisungen	0	0	0	0	0	0	0	
3	Eigenkapital	511	60	86	155	90	90	90	
4	Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	
5	Sonstige Zuweisungen	0	0	0	0	0	0	0	
	Finanzierung Gesamt	511	60	86	155	90	90	90	

Jahresabschluss 2022

Bilanz
Gewinn- und Verlustrechnung
Lagebericht

Gutshof Mainkofen

GUTSHOF MAINKOFEN

Bilanz zum 31.12.2022

AKTIVA	31.12.2022	31.12.2021
A: Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Selbstgeschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	0,00	0,00
2. Milchlieferrechte	0,00	0,00
3. Zahlungsansprüche Betriebsprämien	0,00	0,00
4. Sonstige entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte sowie Lizenzen	0,00	0,00
5. Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00
6. Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
Summe immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken		
- Boden im Sinne von § 55 Abs. 1 EStG	0,00	0,00
- Sonstiger Boden	8.154.435,91	8.168.291,78
- Bodenverbesserungen	0,00	0,00
- Bauliche Anlagen	306.485,56	322.765,56
- Wohngebäude	320.023,00	331.386,00
- Wirtschaftsgebäude	0,00	0,00
- Gewächshäuser (Gebäude)	0,00	0,00
- Biogasanlagen	0,00	0,00
	8.780.944,47	8.822.443,34
2. Technische Anlagen und Maschinen		
- Betriebsvorrichtungen	704.846,00	723.856,00
- Maschinen und Geräte	0,00	0,00
- Gewächshäuser (Betriebsvorrichtungen)	0,00	0,00
- Heizanlagen	0,00	0,00
- Kellereinrichtungen	0,00	0,00
- Fischereifahrzeuge	0,00	0,00
- Fischereifahrzeugmotoren	0,00	0,00
- Fischerei- und Bordgeräte	0,00	0,00
	704.846,00	723.856,00
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		
- PKW	0,00	0,00
- Fuhrpark	0,00	0,00
- Werkstatteinrichtung	0,00	0,00
- Verkaufsraumeinrichtung	0,00	0,00
- Büroeinrichtung	0,00	0,00
- Sonstiges	23.541,79	27.656,79
- Geringwertige Wirtschaftsgüter	1.633,00	774,00
	25.174,79	28.430,79
4. Stehendes Holz	0,00	0,00
5. Dauerkulturen	0,00	0,00
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	25.751,54	531,04
Summe Sachanlagen	9.536.716,80	9.575.261,17
III. Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
3. Beteiligungen	82.862,81	82.862,81
4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
5. Geschäftsguthaben bei Genossenschaften	0,00	0,00
6. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
7. Ausleihungen an Gesellschafter	0,00	0,00
8. Sonstige Ausleihungen	56.496,77	56.496,77
Summe Finanzanlagen	139.359,58	139.359,58
Summe Anlagevermögen	9.676.076,38	9.714.620,75
B: Tiervermögen		
I. Pferde	0,00	0,00
II. Rinder	0,00	0,00
III. Schweine	0,00	0,00
IV. Schafe	0,00	0,00
V. Geflügel	0,00	0,00
VI. Sonstige Tiere	0,00	0,00
	0,00	0,00

GUTSHOF MAINKOFEN

Bilanz zum 31.12.2022

AKTIVA	31.12.2022	31.12.2021
C: Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	59.447,66	38.584,62
2. Feldinventar	0,00	0,00
3. Sonstige unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00
4. Selbsterzeugte fertige Erzeugnisse	0,00	0,00
5. Zugekaufte Waren	0,00	0,00
6. Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
	<u>59.447,66</u>	<u>38.584,62</u>
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen	0,00	0,00
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
4. Forderungen an Gesellschafter	0,00	0,00
5. Eingeforderte ausstehende Einlagen	0,00	0,00
6. Sonstige Vermögensgegenstände	2.657.483,51	2.615.503,03
	<u>2.657.483,51</u>	<u>2.615.503,03</u>
III. Wertpapiere		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
2. Sonstige Wertpapiere	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
IV. Schecks, Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	2.252.672,14	2.443.430,46
Summe Umlaufvermögen	4.969.603,31	5.097.518,11
D: Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
E: Aktive latente Steuern	0,00	0,00
F: Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0,00	0,00
G: Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag/Nicht durch Vermögenseinlagen gedeckter Fehlbetrag		
davon: I. Persönlich haftende Gesellschafter		
1. Durch Entnahmen entstandenes negatives Kapital	0,00	0,00
2. Durch Verluste entstandenes negatives Kapital	0,00	0,00
davon: II. Beschränkt haftende Gesellschafter		
1. Durch Entnahmen entstandenes negatives Kapital	0,00	0,00
2. Durch Verluste entstandenes negatives Kapital	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Aktiva	14.645.679,69	14.812.138,86

GUTSHOF MAINKOFEN

Bilanz zum 31.12.2022

P A S S I V A		31.12.2022	31.12.2021
A:	Eigenkapital		
I.	Gezeichnetes Kapital/Eingefordertes Kapital		
1.	Gezeichnetes Kapital	8.154.435,91	8.168.291,78
2.	Eigene Anteile	0,00	0,00
3.	nicht eingeforderte Einlagen	0,00	0,00
	Summe gezeichnetes Kapital/eingefordertes Kapital	8.154.435,91	8.168.291,78
II.	Kapitalrücklage	1.356.529,35	1.406.438,35
III.	Gewinnrücklagen		
1.	Gesetzliche Rücklagen	0,00	0,00
	- davon aus dem Bilanzgewinn des Vorjahres	0,00	0,00
	- davon a. d. Jahresüberschuss d. Geschäftsj.	0,00	0,00
	- für das Geschäftsjahr entnommen	0,00	0,00
2.	Rücklagen für Anteile an einem herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen	0,00	0,00
3.	Satzungsmäßige Rücklagen	0,00	0,00
	- davon aus dem Bilanzgewinn des Vorjahres	0,00	0,00
	- davon a. d. Jahresüberschuss d. Geschäftsj.	0,00	0,00
	- für das Geschäftsjahr entnommen	0,00	0,00
4.	Andere Gewinnrücklagen	866.355,43	802.590,56
	- davon aus dem Bilanzgewinn des Vorjahres	0,00	0,00
	- davon a. d. Jahresüberschuss d. Geschäftsj.	49.909,00	-145.041,00
	- für das Geschäftsjahr entnommen	-13.855,87	0,00
	Summe Gewinnrücklagen	866.355,43	802.590,56
IV.	Bilanzgewinn/Bilanzverlust		
1.	Gewinnvortrag / Verlustvortrag	3.966.543,16	3.946.848,38
2.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	49.564,30	19.694,78
3.	Einstellung in / Entnahme aus Rücklagen	0,00	0,00
4.	Ausschüttung	0,00	0,00
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	Summe Bilanzgewinn/Bilanzverlust	4.016.107,46	3.966.543,16
	Summe Eigenkapital	14.393.428,15	14.343.863,85
B:	Sonderposten mit Rücklagenanteil		
1.	Steuerfreie Rücklagen	0,00	0,00
2.	Steuerrechtliche Sonderabschreibungen	0,00	0,00
	Summe Sonderposten mit Rücklagenanteil	0,00	0,00
C:	Sonstige Sonderposten		
1.	Einlagen stiller Gesellschafter	0,00	0,00
2.	Sonderposten für Investitionszulagen	0,00	0,00
3.	Ausgleichsposten für aktivierte eigene Anteile	0,00	0,00
4.	Andere Sonderposten	0,00	0,00
	Summe Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
D:	Rückstellungen		
1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00
2.	Steuerrückstellungen	0,00	0,00
3.	Sonstige Rückstellungen	12.531,89	13.227,40
	Summe Rückstellungen	12.531,89	13.227,40
E:	Verbindlichkeiten		
1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	0,00
2.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00
3.	Verbindlichk. aus Lieferungen und Leistungen	964,22	5.231,50
4.	Verbindl. aus d. Ausstellung eigener Wechsel	0,00	0,00
5.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
6.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
7.	Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	0,00	0,00
8.	Sonstige Verbindlichkeiten	97.661,68	298.460,99
	- davon Steuern	11.395,29	5.573,29
	- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit	0,00	0,00
	Summe Verbindlichkeiten	98.625,90	303.692,49
F:	Rechnungsabgrenzungsposten	141.093,75	151.355,12
G:	Passive latente Steuern	0,00	0,00
	Passiva	14.645.679,69	14.812.138,86

Gewinn- und Verlustrechnung 2022

	31.12.2022	31.12.2021
Gewinn- und Verlustrechnung 2022		
1. Umsatzerlöse		
a) Landw. Pflanzenproduktion	314.040,17 €	271.424,28 €
b) Tierproduktion	- €	- €
c) Obstbau	- €	- €
d) Gartenbau	- €	- €
e) Weinbau und Kellerei	- €	- €
f) Forstwirtschaft und Jagd	808,46 €	600,00 €
g) Kleine Hochsee- u. Küstenfischerei	- €	- €
h) Handel, Dienstleistungen und Nebenbetriebe	96.822,21 €	104.025,48 €
i) Erlösschmälerungen	- €	- €
Summe Umsatzerlöse	411.670,84 €	376.049,76 €
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	20.863,04 €	200,00 €
3. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an Tieren	- €	- €
4. Andere aktivierte Eigenleistungen	- €	- €
5. Sonstige betriebliche Erträge		
a) Zulagen und Zuschüsse	68.794,56 €	68.532,65 €
b) Sonstiger Betriebsertrag	31.728,35 €	14.486,56 €
c) Zeitraumfremde Erträge	35.887,98 €	11.660,94 €
Summe Sonstige betriebliche Erträge	136.410,89 €	94.680,15 €
6. Materialaufwand		
a) Pflanzenproduktion	108.814,83 €	70.945,21 €
b) Tierproduktion	- €	- €
c) Kellerei	- €	- €
d) Forst und Jagd	2.300,68 €	376,04 €
e) Handel, Dienstleistungen und Nebenbetriebe	- €	- €
f) Sonstiger Materialaufwand	77.614,22 €	70.077,88 €
g) Erhaltene Nachlässe	- €	- €
h) Bestandsänderungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	- €	- €
i) Bestandsänderungen Waren	- €	60,00 €
Summe Materialaufwand	188.729,73 €	141.459,13 €
7. Personalaufwand	73.546,75 €	79.584,08 €
8. Abschreibungen	89.501,02 €	107.535,75 €
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) Unterhaltung	34.934,08 €	43.054,60 €
b) Betriebsversicherungen	14.128,46 €	9.791,82 €
c) Sonstiger Betriebsaufwand	121.859,09 €	64.151,38 €
d) Zeitraumfremde Aufwendungen	389,17 €	5,95 €
Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen	171.310,80 €	117.003,75 €
Betriebsergebnis	45.856,47 €	25.347,20 €
10. Erträge aus Beteiligungen und Geschäftsguthaben	10.958,23 €	5.259,31 €
11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	3.000,00 €	3.000,00 €
12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	- €	- €
13. Erträge aus Gewinngemeinschaft, Gewinn- und Teilgewinnabführungsverträgen	- €	- €
14. Erträge aus Verlustübernahme	- €	- €

Gewinn- und Verlustrechnung

GUTSHOF MAINKOFEN



Gewinn- und Verlustrechnung 2022

	31.12.2022	31.12.2021
15. Abschreibungen auf Finanzanlagen u. Wertpapiere des Umlaufvermögens	- €	- €
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme	- €	- €
17. Aufgrund einer Gewinngemeinschaft, eines Gewinn- oder Teilgewinnabführungsvertrages abgeführter Gewinn	- €	- €
18. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.845,44 €	8.475,74 €
19. Finanzergebnis	9.112,79 €	- 216,43 €
20. Ergebnis vor Steuern EE	54.969,26 €	25.130,77 €
21. Steuern vom Einkommen und Ertrag	- €	- €
22. Ergebnis nach Steuern vom Einkommen und Ertrag	54.969,26 €	25.130,77 €
23. Sonstige Steuern	5.404,96 €	5.435,99 €
24. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	49.564,30 €	19.694,78 €

nachrichtlich:

Verwendung des Jahresüberschusses:

a) zur Tilgung des Verlustvortrags		
b) zur Einstellung in Rücklagen		
c) auf neue Rechnung vorzutragen	49.564,30 €	19.694,78 €

oder Behandlung des Jahresfehlbetrags:

- a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag
- b) zu tilgen aus Rücklagen
- c) aus dem Haushalt des Trägers auszugleichen
- d) auf neue Rechnung vorzutragen

Lagebericht

Jahresergebnis	2022
-----------------------	-------------

Der Gutshof Mainkofen schließt das Wirtschaftsjahr 2022 mit einem Gewinn in Höhe von **49.564,30 Euro** ab.

Im Wirtschaftsplan war ein Gewinn in Höhe von **30.454,00 Euro** ausgewiesen.

Das Ergebnis wurde u.a. von folgenden Faktoren beeinflusst:

- Die Erlöse aus ldw. Produkten stiegen um 45.000 €, da die Weltmarktpreise durch den Krieg in der Ukraine kurzfristig in die Höhe stiegen.
- Im Instandhaltungsbereich gab es unerwartete Mehrausgaben von 19.000 €.
- Wegen der Energiekrise stiegen die Düngerpreise um 30.000 €.
- Der Diesel verteuerte sich um 50% bzw. 10.000 €.
- Es wurden Strafzinsen für ein Guthaben in Höhe von 5.000 € fällig.
- Bei einem Grundstücksverkauf an die Stadt Osterhofen entstand ein Buchwertverlust von

Ergebnis 2022

Land- und Forstwirtschaft

Betriebsergebnis		82.975,67 €
Abschreibungen		-73.388,52 €
Zinserträge + Erträge aus Beteiligungen		13.958,23 €
Auflösung Rückstellungen		17,67 €
Zwischensumme		23.563,05 €
Investives Ergebnis		-10.639,89 €
<i>Aufwand Grundstückstausch</i>	-46.527,87 €	
<i>Ertrag aus Abgang Anlagevermögen</i>	35.887,98 €	
periodenfremdes Ergebnis		-389,17 €
<i>BG Unfallversicherung für WJ 2021</i>		
Ergebnis Land- und Forstwirtschaft		12.533,99 €

Photovoltaikanlage

Betriebsergebnis		39.901,19 €
Abschreibungen		-12.968,00 €
Zwischensumme		26.933,19 €
Investives Ergebnis		-1.594,91 €
periodenfremdes Ergebnis		0,00 €
Ergebnis Photovoltaikanlage		25.338,28 €

Wohnbereich

Betriebsergebnis		25.821,53 €
Abschreibungen		-14.129,50 €
Zwischensumme		11.692,03 €
Investives Ergebnis		0,00 €
periodenfremdes Ergebnis		0,00 €
Ergebnis Wohnbereich		11.692,03 €

Jahresergebnis		49.564,30 €
-----------------------	--	--------------------

Lagebericht

Der Gewinn gliedert sich folgendermaßen auf:

Betriebsergebnis Land- und Forstwirtschaft:		122.876,86
<i>darin enthalten:</i>		
Erträge aus Photovoltaikanlage	44.684,76 €	
Aufwendungen aus Photovoltaikanlage	-4.783,57 €	
Unternehmenserfolg Photovoltaikanlage	<u>39.901,19 €</u>	
Betriebsergebnis Wohnbereich:		25.821,53
Investives Ergebnis:		
Zinserträge + Erträge aus Beteiligungen	13.958,23 €	
Auflösung Rückstellungen	17,67 €	
Grundstückstausch	- €	
Ertrag aus Abgang Anlagevermögen	35.887,98 €	
AfA Betrieb	- 134.479,30 €	
AfA Wohnungen	- 14.129,50 €	
	<u></u>	-98.744,92
Periodenfremdes Ergebnis:		-389,17
Gesamtergebnis:		<u>49.564,30</u>

Ausgehend vom Vorjahr führten folgende Veränderungen zum Ergebnis 2022:

Ergebnis 2021		19.694,78 €
<u>Veränderungen zum Vorjahr:</u>		
Betriebsergebnis Land- und Forstwirtschaft		28.413,79 €
Betriebsergebnis Wohnbereich		-744,92 €
Investives Ergebnis incl. Zinserträge		6.451,33 €
Periodenfremdes Ergebnis		-4.250,68 €
BilMoG		0,00 €
Ergebnis 2022		49.564,30 €

Lagebericht

Personalstatistik

Personalgruppen	2022 VK	2021 VK
Gutsverwaltung	0,9841 VK	1,0609 VK

Erläuterung Vollkräfte:

Vollkräfte laut Angestelltenliste

1,0000 VK

IST-Stunden WJ 2022 1651,45 STD

Überstunden WJ 2022 104,33 STD

Stunden Urlaub WJ 2022 70,20 STD

174,53 STD entspricht

0,1057 VK

abzüglich VJ

0,1216 VK

Minderung WJ 2022

-0,0159 VK

Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Gemäß Notarvertrag vom 05.05.2022 wurden folgende Grundstücksveränderungen zwischen dem Gutshof Mainkofen und der Stadt Osterhofen vorgenommen:

Gemäß Vertrag beträgt die Grundstücksfläche der von der Stadt Osterhofen eingetauschten FISt.Nr. 264 Gemarkung Galgweis

3.390 qm bewertet zu 9 € pro qm

30.510,00 €

+ Grunderwerbsteuer von 3,5 %

2.162,00 €

Anschaffungskosten

32.672,00 €

Demgegenüber steht ein Grundstücksteilabgang der

FISt. 186 Gemarkung Galdweis und

FISt. 160 Gemarkung Aldersbach

des Gutshofes Mainkofen zu Anschaffungskosten von

46.527,87 €

Somit ergibt sich eine Minderung der Grundstückswerte in Höhe von

13.855,87 €

Das festgesetzte Eigenkapital beträgt zum 01.01.2022

8.168.291,78 €

Veränderung 2022

-13.855,87 €

Festgesetztes Eigenkapital zum 31.12.2022

8.154.435,91 €

Lagebericht

Für die Mehrwegaufwendungen in den nächsten 25 Jahren aus der Zugangsfläche wurden

Buchung 2022:	10.261,37 €
Stand 31.12.2022:	141.093,75 €

Anlagen im Bau

Auf dem Konto 82509 "Neubau Dieseltankstelle" war zum 31.12.2022 ein Saldo von 25.751,54 € ausgewiesen.

Für das Jahr 2022 wird mit folgenden Maßnahmen geplant:

- Ersatzbeschaffung für einen 3-Seitenkipper
- Beschaffung einer 3m breiten Kurzscheibenegge
- RTK - Freischaltung am Schlepper
- unvorhergesehene Ersatzbeschaffungen

Lagebericht

Gutshof Mainkofen

Eigenkapital

Eigenkapital	31.12.2021	Zugang	Entnahme	31.12.2022
I. Gezeichnetes/gewährtes Kapital	8.168.291,78 €	32.672,00 €	46.527,87 €	8.154.435,91 €
II. Kapitalrücklagen	1.406.438,35 €	39.592,02 €	89.501,02 €	1.356.529,35 €
III. Gewinnrücklagen	802.590,56 €	0,00 €	-63.764,87 €	866.355,43 €
IV. Bilanzgewinn/Bilanzverlust				
1. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	3.946.848,38 €	19.694,78 €	0,00 €	3.966.543,16 €
2. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	19.694,78 €	49.564,30 €	19.694,78 €	49.564,30 €
	14.343.863,85 €	141.523,10 €	91.958,80 €	14.393.428,15 €

Erläuterung zu den Postitionen:

I. Gezeichnetes/gewährtes Kapital

Anlagenzugänge	32.672,00 €
Anlagenabgänge	46.527,87 €
Differenz Anlagenzugänge und Anlagenabgänge	-13.855,87 €

II. Kapitalrücklagen

Anlagenzugänge (Immaterielle Anlagen und Sachanlagen)	39.592,02 €
Abschreibungen (Immaterielle Anlagen und Sachanlagen)	89.501,02 €
Differenz Anlagenzugänge und Abschreibungen	-49.909,00 €

Lagebericht

Kennzahlen und Eckdaten im Überblick		2022	2021	2020
--------------------------------------	--	------	------	------

Kennzahlen zur Ertragslage

Jahresergebnis	EUR	49.564,30	19.694,78	58.569,32
<u>Land- und Forstwirtschaft:</u>				
Betriebsergebnis ohne AfA	EUR	122.876,86	94.463,07	68.559,01
Abschreibungen	EUR	-134.479,30	-98.521,55	-83.989,23
sonstige neutrale Erträge	EUR	17,67	0,00	0,00
Ertrag Abgang Anlagevermögen	EUR	35.887,98	7.793,48	58.000,00
<u>Wohnbereich:</u>				
Betriebsergebnis ohne AfA	EUR	25.821,53	26.566,45	28.622,64
Abschreibungen	EUR	-14.129,50	-22.727,49	-22.043,14
Finanzergebnis	EUR	9.112,79	-216,43	9.122,83
<i>davon: Zinsertrag BilMoG</i>	<i>EUR</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Periodenfremdes Ergebnis	EUR	0,00	3.867,46	349,89
Außerordentliches Ergebnis (BilMoG) ³	EUR	0,00	0,00	0,00
<u>Umsatzerlöse Land- und Forstwirtschaft</u>				
Umsatzerlöse	EUR	490.729,85	402.399,80	369.261,51
Umsatzentwicklung	%	22,0	9,0	-3,0
<u>Umsatzerlöse Wohngebäude</u>				
Umsatzerlöse	EUR	49.322,01	56.869,17	52.804,95
Umsatzentwicklung	%	-13,3	7,7	-5,1
<u>Umsatzerlöse Gesamt</u>				
Umsatzerlöse	EUR	540.051,86	459.268,97	422.066,46
Umsatzentwicklung	%	17,6	8,8	-3,3
Umsatzrentabilität (v. Betriebsergebnis)	%	27,5	26,4	23,0
<u>Personalaufwand</u>				
Personalaufwand	EUR	73.546,75	79.584,08	70.628,89
Personalaufwandsentwicklung	%	-7,6	12,7	-4,7
Personalaufwandsquote (v. Land- u. Forstw.)	%	15,0	19,8	19,1
<u>Materialaufwand Land- und Forstwirtschaft</u>				
Materialaufwand	EUR	367.852,99	307.936,73	300.702,50
Materialaufwandsentwicklung	%	19,5	2,4	12,2
Materialaufwandsquote	%	74,96	76,53	81,43
<u>Materialaufwand Wohnbereich</u>				
Materialaufwand	EUR	23.500,48	30.302,72	24.182,31
Materialaufwandsentwicklung	%	-22,4	25,3	2,0
Materialaufwandsquote	%	47,65	53,28	45,80
<u>Materialaufwand Gesamt</u>				
Materialaufwand	EUR	391.353,47	338.239,45	324.884,81
Materialaufwandsentwicklung	%	15,7	4,1	11,4
Materialaufwandsquote	%	72,47	73,65	76,97

Lagebericht

<u>Kennzahlen und Eckdaten im Überblick</u>		2022	2021	2020
--	--	-------------	-------------	-------------

Kennzahlen zur Vermögenslage				
Bilanzsumme	EUR	14.645.679,69	14.812.138,86	14.775.987,97
Anlagevermögen (mit Finanzanlagen)	EUR	9.676.076,38	9.714.620,75	9.618.608,45
Anlagenintensität	%	66,1%	65,6%	65,1%
Eigenkapital	EUR	14.393.428,15	14.343.863,85	14.324.169,07
Eigenkapitalrentabilität	%	0,3%	0,1%	0,4%
Eigenkapitalquote	%	98,3%	96,8%	96,9%
Rückstellungen	EUR	12.531,89	13.227,40	7.976,26
<i>davon Auswirkung BilMoG zum 01.01.2010</i>	<i>EUR</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Deckungsgrad des Anlagevermögens ersten Grades	%	148,8%	147,7%	148,9%
Gesamtkapitalrentabilität	%	0,3%	0,1%	0,4%