



Stadt Walldürn

Sitzung des Finanzausschusses am 09.09.2019

Öffentlicher Teil Tagesordnungspunkt 3

**Krankenhausverband
Hardheim-Walldürn**

**Betriebsstätte Walldürn
Rechnungsergebnis 2018**

Gemäß § 15 Abs. 2, 4 und 5 der Verbandsatzung des Krankenhausverbands Hardheim-Walldürn i.d.F. vom 18.04.2006 ist die Stadt Walldürn zum Ausgleich des Betriebsverlustes des Geriatriezentrums St. Josef Walldürn heranzuziehen.

Die Betriebseinheiten Geriatrie Reha/Ambulanzen und Altenpflegeheim weisen im Jahr 2018 insgesamt einen **Gewinn i.H.v. 139.052,01 €** aus. Die Bruttodarstellung des Betriebsergebnisses kann der Anlage entnommen werden.

Vergleichszahlen Netto-Betriebsumlage:

Einheit/Jahr	2018	2017	2016	2015	2014
Geriatrie/Reha	-5.830,86 €	-73.943,32 €	-84.361,42 €	9.484,62 €	-40.471,59 €
Altenpflegeheim	144.882,87 €	61.769,81 €	100.614,12 €	-18.445,44 €	59.697,44 €
Summe	139.052,01 €	-12.173,51 €	16.252,70 €	-8.960,82 €	19.225,85 €

Einheit/Jahr	2013	2012	2011	2010	2009
Geriatrie/Reha	-49.491,36 €	-19.346,59 €	4.590,58 €	-59.976,25 €	-47.758,25 €
Altenpflegeheim	-13.473,54 €	49.604,32 €	48.311,26 €	14.766,69 €	-27.917,31 €
Summe	-62.964,90 €	30.257,73 €	52.901,84 €	-45.209,56 €	-75.675,56 €

Der Bilanzfehlbetrag in Höhe der nichtgeförderten Abschreibungen mit 72.581,00 € (Vorjahr 72.581,00 €) wird gemäß Beschluss der Verbandsversammlung durch Entnahme aus der Kapitalrücklage gedeckt. Diese Kapitalrücklage wurde mittels der jährlich gezahlten Vermögensumlage (Tilgungserstattungen) bzw. durch Einmalzahlungen gebildet.

Zum 31.12.2018 sind an Urlaubs- und Überstundenrückstellungen 157.167,84 € (Vorjahr 96.197,60 €) vorhanden, die gemäß Beschluss der Verbandsversammlung erst bei Abbau ausgeglichen werden und derzeit nicht über städtische Mittel finanziert sind.

Das „Guthaben“ der Stadt Walldürn beläuft sich zum 31.12.2018 auf 423.590,90 €, sodass für 2018 keine Zahlungen zu leisten wären.

Die Stadt Walldürn zahlte letztmals für das Jahr 2010 eine Betriebsumlage. Im Haushaltsplan 2019 sind 100.000 € als Zahlung für das Jahr 2018 geplant.

Aufgrund der bestehenden Urlaubs- und Überstundenrückstellungen i.H.v. 157.167,84 €, die beim Abbau durch die Stadt auszugleichen sind, sowie der anstehenden bzw. bereits angefallenen Kosten für die Umbaumaßnahmen schlägt die Verwaltung vor, eine weitere Zahlung von 100.000 € an den Krankenhausverband im Vorgriff auf diese Kosten zu leisten.

Beschlussempfehlung

Der Finanzausschuss nimmt das Betriebsergebnis 2018 des Geriatriezentrums St. Josef Reha und Altenpflegeheim zur Kenntnis und beschließt, aufgrund der bei Abbau durch die Stadt Walldürn zu zahlenden Urlaubs- und Überstundenrückstellungen sowie im Vorgriff auf die Finanzierung der Umbaumaßnahmen eine Umlage von 100.000 € an den Krankenhausverband Hardheim-Walldürn zu leisten.



Aktueller Stand des „Guthabens“ der Stadt beim Krankenhausverband:

Jahr	Gewinn/Verlust lt. Netto Betriebsumlage (nach Korrektur Personalkostenrückstellungen Urlaub und Überstunden, da diese erst bei Abbau ausgeglichen werden.)	Saldo
2011	Betriebsergebnis 2011	52.901,84 €
2012	Betriebsergebnis 2012	83.159,57 €
2013	Betriebsergebnis 2013	20.194,67 €
2014	Betriebsergebnis 2014	39.420,52 €
2015	Betriebsergebnis 2015	30.459,70 €
2016	Freiwillige Zahlung	80.459,70 €
2016	Betriebsergebnis 2016	96.712,40 €
2017	Freiwillige Zahlung	246.712,40 €
2017	Betriebsergebnis 2017	234.538,89 €
2018	Freiwillige Zahlung	284.538,89 €
2018	Betriebsergebnis 2018	423.590,90 €
2019	Freiwillige Zahlung (vorb. FA)	523.590,90 €
		523.590,90 €
		523.590,90 €
		523.590,90 €
		523.590,90 €
aktueller Stand (Guthaben)		523.590,90 €
Stand		01.09.2018