

# **Wirtschaftsplan 2008**

für das

Sondervermögen

**Klinikum der Stadt Nürnberg**

## Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2008 für das Sondervermögen Klinikum der Stadt Nürnberg

### 1. Vorbemerkungen

Die Planansätze des Wirtschaftsplans 2008 betreffen die dem Sondervermögen zugeordneten Grundstücke, samt der darauf stehenden Gebäude und technischen Anlagen.

Ausgenommen hiervon sind die vom Klinikum Nürnberg (KU) als Pächter übernommenen Verpflichtungen, Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen durchzuführen, die Verkehrssicherungspflicht wahrzunehmen sowie die auf die Grundstücke bezogenen Lasten, Abgaben und Betriebskosten zu tragen. Insoweit erfolgt die Abwicklung über den Wirtschaftsplan des KU.

### 2. Erfolgsplan

Der Erfolgsplan für das Sondervermögen schließt mit einem Jahresfehlbetrag von rund 1,1 Mio. € ab. Ursächlich hierfür sind Abschreibungen für nicht gefördertes Anlagevermögen, denen keine Planerlöse gegenüberstehen und die zunächst zu Verlust führen. Der entstandene Verlust wird durch Auflösung der Kapitalrücklage ausgeglichen.

Die Ertrags- und Ausgabeansätze bei den GuV-Positionen 2 bis 7 sind der Fördermittelrechnung zuzuordnen. Ausnahmen bilden die bereits oben genannten zu Verlust führenden Abschreibungen mit Träger- bzw. Eigenmitteln finanzierter Güter.

### 3. Vermögensplan

Die Investitionen im Bereich des Sondervermögens sind im Wirtschaftsjahr 2008 mit 4.000.000 € für den Neubau Ost veranschlagt.

### 4. Mittelfristiger Finanzplan

Die Investitionen werden durch Fördermittel nach Art. 11 BayKrG finanziert.

## Übersicht

über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich  
fällig werdenden Ausgaben für das  
Sondervermögen Klinikum der Stadt Nürnberg

| Verpflichtungsermächtigungen<br>im Vermögensplan des<br>Jahres: | voraussichtlich fällige<br>Ausgaben |            |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------|
|                                                                 | 2009<br>T€                          | 2010<br>T€ |
| 2008                                                            | 5.000                               | 1.000      |

Neue Verpflichtungsermächtigungen:

|        |                        |
|--------|------------------------|
| 2009 = | 5.000 T€               |
| 2010 = | <u>1.000 T€</u>        |
|        | <u><u>6.000 T€</u></u> |

# Wirtschaftsplan 2008 für das Sondervermögen Klinikum der Stadt Nürnberg

## A. Erfolgsplan

|                                                                                                                                                                                      | Planansatz<br>2008 |            | Planansatz<br>2007 |            | Rechnungsergebnis<br>2006 |            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------|--------------------|------------|---------------------------|------------|
|                                                                                                                                                                                      | €                  | €          | €                  | €          | €                         | €          |
| 1. sonstige betriebliche Erträge,<br>davon aus Ausgleichsbeträgen<br>für frühere Geschäftsjahre<br>2008 0,00 €                                                                       | <u>0</u>           | 0          | <u>0</u>           | 0          | <u>239.119</u>            | 239.119    |
| <b>Zwischenergebnis</b>                                                                                                                                                              |                    | 0          |                    | 0          |                           | 239.119    |
| 2. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung<br>von Investitionen,<br>davon Fördermittel nach dem KHG<br>2008 4.000.000,00 €                                                          | 4.000.000          |            | 3.500.000          |            | 0                         |            |
| 3. Erträge aus der Einstellung von Ausgleichs-<br>posten aus Darlehensförderung<br>und für Eigenmittelförderung                                                                      | 420.000            |            | 452.000            |            | 430.723                   |            |
| 4. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/<br>Verbindlichkeiten nach dem KHG<br>und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur<br>Finanzierung des Anlagevermögens                      | 13.031.000         |            | 12.562.000         |            | 23.203.113                |            |
| 5. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/<br>Verbindlichkeiten nach dem KHG<br>und auf Grund sonstiger Zuwendungen<br>zur Finanzierung des Anlagevermögens                  | 4.000.000          |            | 3.500.000          |            | 7.691.279                 |            |
| 6. Aufwendungen für nach dem KHG geförderte,<br>nicht aktivierungsfähige Maßnahmen                                                                                                   | <u>0</u>           | 13.451.000 | <u>0</u>           | 13.014.000 | <u>1.989.075</u>          | 13.953.482 |
| 7. Abschreibungen                                                                                                                                                                    |                    |            |                    |            |                           |            |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des<br>Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf<br>aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung<br>und Erweiterung des Geschäftsbetriebes | 14.501.000         |            | 14.194.000         |            | 14.232.687                |            |
| 8. sonstige betriebliche Aufwendungen,<br>davon aus Ausgleichsbeträgen<br>für frühere Geschäftsjahre<br>2008 0,00 €                                                                  | <u>0</u>           | 14.501.000 | <u>0</u>           | 14.194.000 | <u>853.027</u>            | 15.085.714 |
| <b>Zwischenergebnis</b>                                                                                                                                                              |                    | -1.050.000 |                    | -1.180.000 |                           | -893.113   |
| <b>9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                                               |                    | -1.050.000 |                    | -1.180.000 |                           | -893.113   |
| 10. außerordentliche Erträge                                                                                                                                                         | <u>0</u>           |            | <u>5.000</u>       |            | <u>0</u>                  |            |
| 11. außerordentliches Ergebnis                                                                                                                                                       |                    | 0          | 5.000              | 5.000      | 0                         | 0          |
| <b>12. Jahresüberschuss/-fehlbetrag(-)</b>                                                                                                                                           |                    | -1.050.000 |                    | -1.175.000 |                           | -893.113   |
| 13. Entnahme aus Kapitalrücklage                                                                                                                                                     |                    | 1.050.000  |                    | 1.175.000  |                           | 893.113    |
| <b>14. Bilanzgewinn/Bilanzverlust (-)</b>                                                                                                                                            | <u>0</u>           |            | <u>0</u>           |            | <u>0</u>                  |            |

# Wirtschaftsplan 2008 für das Sondervermögen Klinikum der Stadt Nürnberg

## B. Vermögensplan

### Einnahmen:

| Lfd.<br>Nr. | Bezeichnung                                     | Planansatz              |
|-------------|-------------------------------------------------|-------------------------|
|             |                                                 | Einnahmen<br>2008<br>€  |
| I.          | <b><u>Außenfinanzierung</u></b>                 |                         |
| 1.          | <b>Fördermittel nach dem KHG und dem BayKrG</b> |                         |
| 1.1         | Art. 11 BayKrG                                  |                         |
| 1.1.1       | Neubau Ost                                      | 4.000.000               |
|             | Summe 1.                                        | <u>4.000.000</u>        |
|             | Summe I.                                        | <u><u>4.000.000</u></u> |
| II.         | <b><u>Verlustdeckung</u></b>                    |                         |
| 1.          | <b>Verringerung des Eigenkapitals</b>           | 1.050.000               |
|             | Summe II.                                       | <u><u>1.050.000</u></u> |
|             | <b><u>Gesamteinnahmen</u></b>                   | <u><u>5.050.000</u></u> |

**Ausgaben:**

| Lfd.<br>Nr.           | Bezeichnung                                |                     | Planansatz            |                 |                 |
|-----------------------|--------------------------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------|-----------------|
|                       |                                            |                     | Ausgaben<br>2008<br>€ | VE<br>2009<br>€ | VE<br>2010<br>€ |
| <hr/>                 |                                            |                     |                       |                 |                 |
| A.                    | <u>Ausgaben nach § 4 Abs. 1 Nr. 1 WkKV</u> |                     |                       |                 |                 |
| 1.                    | <u>Neubau Ost</u>                          |                     |                       |                 |                 |
|                       | Gesamtkosten                               | 79.000.000 €        | 4.000.000             | 5.000.000       | 1.000.000       |
|                       | bisher bereitgestellt                      | 4.050.000 €         |                       |                 |                 |
|                       | noch zu finanzieren                        | <u>70.950.000 €</u> |                       |                 |                 |
|                       |                                            |                     | <hr/>                 | <hr/>           | <hr/>           |
|                       |                                            |                     | 4.000.000             | 5.000.000       | 1.000.000       |
|                       |                                            |                     | <hr/>                 | <hr/>           | <hr/>           |
| B.                    | <u>Deckung des Verlustes 2008</u>          |                     |                       |                 |                 |
|                       |                                            |                     | <hr/>                 | <hr/>           | <hr/>           |
|                       |                                            |                     | 1.050.000             |                 |                 |
|                       |                                            |                     | <hr/>                 | <hr/>           | <hr/>           |
| <u>Gesamtausgaben</u> |                                            |                     | 5.050.000             | 5.000.000       | 1.000.000       |
|                       |                                            |                     | <hr/>                 | <hr/>           | <hr/>           |

**Wirtschaftsplan 2008**  
**für das Sondervermögen Klinikum der Stadt Nürnberg**

**C. Finanzplan 2008 - 2011**

| Lfd.-<br>Nr.           | Bezeichnung                                   | 2008<br>€ | 2009<br>€ | 2010<br>€ | 2011<br>€ |
|------------------------|-----------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| <b>A. Mittelbedarf</b> |                                               |           |           |           |           |
| 1.                     | <u>Investitionsvorhaben</u>                   |           |           |           |           |
| 1.1                    | <u>Vorhaben gefördert nach Art. 11 BayKrG</u> |           |           |           |           |
| 1.1.1                  | Neubau Ost                                    | 4.000.000 | 5.000.000 | 5.000.000 | 5.000.000 |
|                        | Summe 1.                                      | 4.000.000 | 5.000.000 | 5.000.000 | 5.000.000 |
| 2.                     | <u>Jahresfehlbetrag</u>                       | 1.050.000 | 1.200.000 | 1.250.000 | 1.300.000 |
|                        |                                               | 5.050.000 | 6.200.000 | 6.250.000 | 6.300.000 |

| Lfd.-<br>Nr.             | Bezeichnung                      | 2008<br>€ | 2009<br>€ | 2010<br>€ | 2011<br>€ |
|--------------------------|----------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| <b>B. Mittelherkunft</b> |                                  |           |           |           |           |
| 1.                       | <u>Außenfinanzierung</u>         |           |           |           |           |
| 1.1                      | Fördermittel nach Art. 11 BayKrG | 4.000.000 | 5.000.000 | 5.000.000 | 5.000.000 |
|                          | Summe 1.                         | 4.000.000 | 5.000.000 | 5.000.000 | 5.000.000 |
| 2.                       | <u>Verlustdeckung</u>            |           |           |           |           |
| 2.1                      | Verringerung des Eigenkapitals   | 1.050.000 | 1.200.000 | 1.250.000 | 1.300.000 |
|                          | Summe 2.                         | 1.050.000 | 1.200.000 | 1.250.000 | 1.300.000 |
|                          |                                  | 5.050.000 | 6.200.000 | 6.250.000 | 6.300.000 |