Beilage 2.5.1

Wirtschaftsplan 2010

für das

Sondervermögen

Klinikum der Stadt Nürnberg

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2010 für das Sondervermögen Klinikum der Stadt Nürnberg

1. Vorbemerkungen

Die Planansätze des Wirtschaftsplans 2010 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 0,8 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 1 bis 5 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 2010 mit 11.400.000 € für den Neubau Ost veranschlagt.

4. Mittelfristiger Finanzplan

Die Investitionen werden überwiegend mit Fördermitteln nach Art. 11 BayKrG finanziert.

Übersicht

über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich

fällig werdenden Ausgaben für das

Sondervermögen Klinikum der Stadt Nürnberg

Verpflichtungsermächtigungen im Vermögensplan des Jahres:	voraussichtlich fällige Ausgaben	
	2011 T€	2012 T€
2009	1.000	
2010	5.000	5.000

Neue Verpflichtungsermächtigungen:

2011 =	5.000 T€
2012 =	5.000 T€
	10.000 T€

Wirtschaftsplan 2010
für das Sondervermögen Klinikum der Stadt Nürnberg

A. Erfolgsplan

	Planansatz 2010		Planansatz 2009		Rechnungsergebnis 2008	
	€	€	€	€	€	€
1. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen, davon Fördermittel nach dem KHG 2010 11.000.000,00 €	11.000.000		5.000.000		0	
2. Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung	278.000		293.000		281.424	
3. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/ Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	12.205.000		12.016.000		17.345.503	
4. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/ Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	11.000.000		5.000.000		2.340.837	
5. Aufwendungen für nach dem KHG geförderte, nicht aktivierungsfähige Maßnahmen	0		0		2.451.912	
		12.483.000		12.309.000		12.834.177
6. Abschreibungen						
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes	13.276.000		13.229.000		13.396.775	
7. sonstige betriebliche Aufwendungen, davon aus Ausgleichsbeträgen für frühere Geschäftsjahre 2010 0,00 €	0		0		155.852	
		13.276.000		13.229.000		13.552.627
Zwischenergebnis		-793.000		-920.000		-718.450
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-793.000		-920.000		-718.450
9. Jahresüberschuss/-fehlbetrag(-)		-793.000		-920.000		-718.450

Wirtschaftsplan 2010
für das Sondervermögen Klinikum der Stadt Nürnberg

B. Vermögensplan

Einnahmen:

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz Einnahmen 2010 €
I.	**Außenfinanzierung**	
1.	**Fördermittel nach dem KHG und dem BayKrG**	
1.1	Neubau Ost	11.000.000
2.	**Investitionsmittel der Stadt**	
2.1	Neubau Ost	400.000
	Summe I.	11.400.000
II.	**Verlustdeckung**	
1.	**Verringerung des Eigenkapitals**	793.000
	Summe II.	793.000
	Gesamteinnahmen	**12.193.000**

Ausgaben:

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz Ausgaben 2010 €	VE 2011 €	VE 2012 €
I.	**Ausgaben nach § 4 Abs. 1 Nr. 1 WkKV**			
1.	**Neubau Ost**	11.400.000	5.000.000	5.000.000
	Summe I.	11.400.000	5.000.000	5.000.000
II.	**Deckung der Verluste**			
1.	**Jahresfehlbetrag 2010**	793.000		
	Summe I.	793.000		
	Gesamtausgaben	**12.193.000**	**5.000.000**	**5.000.000**

Wirtschaftsplan 2010
für das Sondervermögen Klinikum der Stadt Nürnberg

C. Finanzplan 2010 - 2013

Lfd.-Nr.	Bezeichnung	2010 €	2011 €	2012 €	2013 €
A.	**Mittelbedarf**				
1.	Investitionsvorhaben				
1.1	Vorhaben gefördert nach Art. 11 BayKrG				
1.1.1	Neubau Ost	11.400.000	20.400.000	23.000.000	4.400.000
	Summe 1.	11.400.000	20.400.000	23.000.000	4.400.000
2.	Jahresfehlbetrag	793.000	750.000	700.000	650.000
	Gesamtsumme	12.193.000	21.150.000	23.700.000	5.050.000
B.	**Mittelherkunft**				
1.	Außenfinanzierung				
1.1	Fördermittel nach Art. 11 BayKrG	11.000.000	20.000.000	20.000.000	4.000.000
1.2	Eigenmittel Stadt	400.000	400.000	3.000.000	400.000
	Summe 1.	11.400.000	20.400.000	23.000.000	4.400.000
2.	Verlustdeckung				
2.1	Verringerung des Eigenkapitals	793.000	750.000	700.000	650.000
	Summe 2.	793.000	750.000	700.000	650.000
	Gesamtsumme	12.193.000	21.150.000	23.700.000	5.050.000