

Bilanz
zum 31. Dezember 2006

Aktiva	2006 EUR	2005 EUR	Passiva	2006 EUR	2005 EUR
B. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände und dafür geleistete Anzahlungen	278.544,46	390.807,47	1. Festgesetztes Kapital	1.208.949,65	1.208.949,65
II. Sachanlagen			3. Gewinnrücklagen		
1. Grundstücke mit Betriebsbauten	42.981.439,55	44.487.067,61	b) zweckgebundene Gewinnrücklage	1.539.166,61	2.103.823,36
2. Grundstücke mit Wohnbauten	882.807,66	982.706,10	c) freie Gewinnrücklage	425.220,25	425.220,25
4. technische Anlagen	1.253.437,50	1.367.618,08	5. Bilanzgewinn	3.539,58	25.203,03
5. Einrichtungen und Ausstattungen	3.186.370,11	3.186.128,36		<u>3.176.876,09</u>	<u>3.763.196,29</u>
6. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	243.685,85	201.033,87	B. Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens		
	<u>48.547.740,67</u>	<u>50.224.554,02</u>	1. Sonderposten aus Fördermitteln nach dem KHG	16.587.378,85	17.174.511,01
	<u>48.826.285,13</u>	<u>50.615.361,49</u>	2. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	30.143.289,07	31.160.372,37
				<u>46.730.667,92</u>	<u>48.334.883,38</u>
C. Umlaufvermögen			C. Rückstellungen		
I. Vorräte			3. sonstige Rückstellungen	12.578.232,23	9.377.599,47
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	347.752,13	322.257,28		<u>12.578.232,23</u>	<u>9.377.599,47</u>
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	39.438,82	284.680,95	D. Verbindlichkeiten		
	<u>387.190,95</u>	<u>606.938,23</u>	3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.122.623,78	1.278.405,63
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	10.430.042,22	11.899.358,04	EUR 1.122.623,78 (Vorjahr EUR 1.278.405,63)		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr			5. Verbindlichkeiten gegenüber dem Krankenhausträger	1.603.534,50	1.787.897,95
EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
2. Forderungen an den Krankenhausträger	9.354.177,46	4.071.631,82	EUR 1.603.534,50 (Vorjahr EUR 1.787.897,95)		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr			6. Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	3.604.275,51	3.889.152,29
EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)			- davon nach der BPfIV		
3. Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	194.662,36	1.607.859,74	EUR 2.051.602,64 (Vorjahr EUR 2.439.312,07)		
- davon nach der BPfIV			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
EUR 0,00 (Vorjahr EUR 1.335.651,74)			EUR 3.604.275,51 (Vorjahr EUR 3.889.152,29)		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr			7. Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	1.320,97	107.458,46
EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
6. Sonstige Vermögensgegenstände	104.645,72	257.056,82	EUR 1.320,97 (Vorjahr EUR 107.458,46)		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr			10. sonstige Verbindlichkeiten	727.804,04	642.384,96
EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
	<u>20.083.527,76</u>	<u>17.835.906,42</u>	EUR 727.804,04 (Vorjahr EUR 642.384,96)		
IV. Schecks, Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	242.089,83	111.068,51		<u>7.059.558,80</u>	<u>7.705.299,29</u>
	<u>20.712.808,54</u>	<u>18.553.913,16</u>	F. Rechnungsabgrenzungsposten	2.718,31	2.241,38
E. Rechnungsabgrenzungsposten				<u>69.548.053,35</u>	<u>69.183.219,81</u>
2. andere Abgrenzungsposten	8.959,68	13.945,16			
	<u>69.548.053,35</u>	<u>69.183.219,81</u>			

Gewinn- und Verlustrechnung

	2006	2005
	EUR	EUR
1. Erlöse aus Krankenhausleistungen	60.497.795,84	59.516.724,35
2. Erlöse aus Wahlleistungen	56.101,65	47.637,70
3. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	4.143.376,84	3.771.823,09
4. Nutzungsentgelte der Ärzte	583.878,41	593.203,24
6. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	51.738,90
7. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	898.886,27	4.851.452,75
8. sonstige betriebliche Erträge	2.640.503,13	2.408.891,62
- davon aus Ausgleichsbeträgen für frühere Geschäftsjahre EUR 28.442,02 (Vorjahr EUR 0,00)		
	<u>68.820.542,14</u>	<u>71.241.471,65</u>
9. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	39.557.261,91	39.395.976,92
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	12.517.609,25	12.559.227,31
- davon für Altersversorgung EUR 4.206.896,62 (Vorjahr EUR 4.182.377,79)		
10. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	6.310.578,19	6.191.927,50
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.502.809,23	2.950.713,56
	<u>60.888.258,58</u>	<u>61.097.845,29</u>
Zwischenergebnis	<u>7.932.283,56</u>	<u>10.143.626,36</u>
11. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	6.874.477,89	1.869.907,03
- davon Fördermittel nach dem KHG EUR 1.199.755,80 (Vorjahr EUR 1.405.780,44)		
13. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	3.242.891,46	2.904.008,04
15. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlage- vermögens	1.634.965,16	1.767.946,43
17. Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenstände	236.404,10	229.671,49
18. Aufwendungen für nach dem KHG geförderte, nicht aktivierungsfähige Maßnahmen	5.070.117,74	4.027.186,95
	<u>3.175.882,35</u>	<u>-1.250.889,80</u>
20. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	3.451.062,32	3.012.102,98
21. Sonstige betriebliche Aufwendungen	8.289.465,23	6.017.515,21
- davon aus Ausgleichsbeträgen für frühere Geschäftsjahre EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)		
	<u>11.740.527,55</u>	<u>9.029.618,19</u>
Zwischenergebnis	<u>-632.361,64</u>	<u>-136.881,63</u>
24. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	53.346,12	42.175,84
26. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	36,85	0,00
	<u>53.309,27</u>	<u>42.175,84</u>
27. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>-579.052,37</u>	<u>-94.705,79</u>
31. Steuern	7.267,83	7.296,04
32. Jahresfehlbetrag	<u>-586.320,20</u>	<u>-102.001,83</u>
33. Gewinnvortrag	25.203,03	143.016,67
34. Entnahme aus zweckgebundener Rücklage	710.918,03	127.204,86
35. Einstellung in zweckgebundene Rücklage	146.261,28	143.016,67
37. Bilanzgewinn	<u>3.539,58</u>	<u>25.203,03</u>

Anlagennachweis

	Entwicklung der Anschaffungswerte					Entwicklung der Abschreibungen					Restbuchwert zum 31.12.2006 EUR
	Anfangsbestand zum 01.01.2006	Zugang	Umbuchungen	Abgang	Endbestand zum 31.12.2006	Anfangsbestand zum 01.01.2006	Abschreibungen des Geschäftsjahres	Umbuchungen	Entnahme für Abgänge	Endbestand zum 31.12.2006	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
B. I. Immaterielle Vermögensgegenstände und dafür geleistete Anzahlungen	719.621,86	26.414,56	0,00	0,00	746.036,42	328.814,39	138.677,57	0,00	0,00	467.491,96	278.544,46
B.II. Sachanlagen											
1. Grundstücke mit Betriebsbauten	84.073.350,69	279.111,82	0,00	0,00	84.352.462,51	39.586.283,08	1.784.739,86	0,00	0,00	41.371.022,96	42.981.439,55
2. Grundstücke mit Wohnbauten	2.321.889,09	5.559,29	0,00	0,00	2.327.448,38	1.339.182,99	105.457,73	0,00	0,00	1.444.640,72	882.807,66
3. Grundstücke 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. technische Anlagen	1.818.419,59	0,00	0,00	0,00	1.818.419,59	450.801,51	114.180,56	0,00	0,00	564.982,09	1.253.437,50
5. Einrichtungen und Ausstattungen	11.120.056,00	1.313.039,57	0,00	115.331,74	12.317.763,83	7.933.927,64	1.308.006,56	0,00	110.540,48	9.131.393,72	3.186.370,11
6. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	201.033,87	42.651,98	0,00	0,00	243.685,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	243.685,85
	99.534.749,24	1.640.362,66	0,00	115.331,74	101.059.780,16	49.310.195,22	3.312.384,75	0,00	110.540,48	52.512.039,49	48.547.740,67
	100.254.371,10	1.666.777,22	0,00	115.331,74	101.805.816,58	49.639.009,61	3.451.062,32	0,00	110.540,48	52.979.531,45	48.826.285,13



Anhang zum Jahresabschluss vom 01. Januar bis 31. Dezember 2006

I. Vorbemerkungen

Der Jahresabschluss wurde nach den Vorschriften der Krankenhausbuchführungsverordnung (KHBV) in Verbindung mit den einschlägigen Bestimmungen des HGB als Jahresabschluss nach KHG aufgestellt.

Die Gliederung des Jahresabschlusses erfolgte nach den Vorschriften der KHBV und wurde gem. § 265 Abs. 5 HGB in Verbindung mit der KHBV erweitert.

II. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Immaterielle Vermögensgegenstände sind zu Anschaffungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, verrechnet über die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer, bewertet.

Das Sachanlagevermögen ist mit Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Der Abnutzung wird durch planmäßige lineare Abschreibungen über die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer Rechnung getragen. Geringwertige Wirtschaftsgüter werden im Jahr des Zuganges in voller Höhe abgeschrieben. Für die Abgangsbuchung wird ein Ausscheiden im Jahr der Anschaffung unterstellt.

Die Bewertung der Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe erfolgt zu durchschnittlichen Anschaffungskosten bzw. nach dem Niederstwertprinzip. Manuell geführte Bestände sind zum letzten Einkaufspreis bewertet.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind zum Nennwert, unter Abzug gebotener Wertberichtigungen, angesetzt. Die Pauschalwertberichtigung beträgt 2 % für Forderungen an Selbstzahler und 5 % für die noch nicht abgerechneten Leistungen.

Unter dem Rechnungsabgrenzungsposten sind Zahlungen vor dem Bilanzstichtag, die Aufwand für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen, ausgewiesen.

Fördermittel nach dem KHG sowie Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand werden als Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens, vermindert um den Betrag der bis zum 31.12.2006 auf die entsprechend finanzierten Vermögensgegenstände angefallenen Abschreibungen, ausgewiesen.

Für die Bewertung der Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen liegt ein versicherungsmathematisches Gutachten der Heubeck AG vom 09.02.2007 vor. Die nach Art. 28 Abs. 2 EGHGB nicht bilanzierte Rückstellung für vor dem 01.01.1987 erteilte Pensionszusagen oder Anwartschaften beträgt EUR 9.929.474,00.

Die Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen (EUR 131.100,00) wurde mittels einer Barwertermittlung unter Zugrundelegung der durch die Bundesanstalt für Finanzdienstleistungsaufsicht bekannt gegebenen Kopfschadenstatistiken für 2006 (Stationärтарif Zweibettzimmer sowie Zahnheilbehandlung und Zahnersatz, Beihilfe-

berechtigte, ohne altersabhängige Dynamisierung) und einem Zinssatz von 5,5 % gebildet. Bei Zugrundelegung eines 5-Jahresdurchschnittsatzes über alle Rheinischen Kliniken ergäbe sich für die Rheinischen Kliniken Bonn ein Rückstellungswert von EUR 602.112,95.

Der Wertansatz der sonstigen Rückstellungen berücksichtigt alle erkennbaren Risiken auf der Grundlage vorsichtiger kaufmännischer Beurteilung. Vom Ansatzwahlrecht für Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung wurde Gebrauch gemacht.

Die Verbindlichkeiten sind mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

Haftungsverhältnisse aus nicht bilanzierten Verbindlichkeiten gem. § 251 HGB bestehen nicht.

Der Wert der Anteile der nach dem EFoG gebildeten Versorgungsrücklage beträgt EUR 126.811,97.

In der Gewinn- und Verlustrechnung (Anlage 2) wurde die Entwicklung des Bilanzgewinnes für das Vorjahr in den Positionen 33. und 35. abweichend zum Jahresabschluss zum 31.12.2005 dargestellt.

III. Anlagennachweis

Die Aufgliederung und Entwicklung des Anlagevermögens sind dem beigefügten Anlagennachweis zu entnehmen.

IV. Sonstige Angaben

Der Betriebsleitung gehören an:

Ärztlicher Direktor:	Prof. Dr. med. Matthias R. Lemke
Pflegedirektor:	Heinz Lepper
Kommissarischer Kaufmännischer Direktor:	Holger Höhmann (bis 30.09.2006)
Kaufmännischer Direktor:	Michael Hiller (ab 01.10.2006)

Dem Krankenhausausschuss Nr. 1 gehören in der 12. Wahlperiode an:

Mitglieder

CDU

Herbrecht, Wilhelm (stellv. Vorsitzender)
(Ltd. Diakon i. R.)
Bündgens, Willi
(Immobilienmakler)
Ensmann, Bernhard
(Vermessungstechniker)
Fenninger, Georg
(Dipl. Verwaltungsbetriebswirt)
Jülich, Urban-Josef
(Landwirt)
Jüttner, Therese
(Kindergärtnerin)

stellvertretende Mitglieder

CDU

Bartsch, Hans-Werner
(Dipl.-Ing.)
Lipschitz, Julia
(Hausfrau)
Loepp, Helga
(Industriekauffrau)
Schiefer, Ursula
(Hausfrau)
Solf, Michael
(Studiendirektor)
Sonntag, Ullrich
(Geschäftsführer)



Schaaf, Edith
(Hausfrau)

Stricker, Günter
(Immobilienwirt)

SPD

Bröker, Jens (Vorsitzender)
(Politologe)
Heidemann, Gerd
(Rentner)
Hergarten, Winfried
(Rektor i. R.)
Schulz, Margret
(Hausfrau)
Weiden-Luffy, Nicole-Susanne
(Hausfrau)

SPD

Derichs, Ralf
(Geschäftsführer)
Latak, Helmut
(Sozialarbeiter grad.)
Müller, Peter-Ralf
(Kaufmann)
Recki, Gerda
(Hausfrau)
Walter, Karl-Heinz
(Kaufm. Angestellter)
Wiesemann, Karin
(Lehrerin)

Bündnis 90/DIE GRÜNEN

Beu, Rolf Gerd
(Sozialberater)
Bortlitz-Dickhoff, Johannes
(Angestellter)

Bündnis 90/DIE GRÜNEN

Beck, Corinna
(Geschäftsführerin)
Johlke, Gislea*
(Dipl. Sozialpädagogin)

Effertz, Lars Oliver
(Student)
Pankatz, Horst
(Oberförster i. R.)

FDP

Klein, Walter
(Rentner)
Paßmann, Bernd
(Vertreter)
Roßbach, Ludwig *
(Rentner)

FDP

* = Sachkundige Bürger

Das Krankenhaus beschäftigte in 2006 durchschnittlich 1 Beamte und 1.134 Beschäftigte. Die Zahl der Auszubildenden lag bei 85. die der Praktikanten bei 3 und der Zivildienstleistenden bei 3.

Die für die Tätigkeit im Geschäftsjahr 2006 gewährten Gesamtbezüge der Betriebsleitung betragen EUR 315.394,68.

Der Krankenhausausschuss erhielt für seine Tätigkeit von der Klinik eine Gesamtvergütung von EUR 6.600,00.

Bonn, 30.04.2007

Die Krankenhausbetriebsleitung

Prof. Dr. med. Matthias R. Lemke
Ärztlicher Direktor

Heinz Lepper
Pflegedirektor

Michael Hiller
Kaufmännischer Direktor