

LVR - Servicebetrieb Viersen

Sitzung des Krankenhausausschusses 3

24. August 2009

Berichterstattung über die
Jahresabschlussprüfung zum 31.12.2008

Gewinn- und Verlustrechnung

	2008		2007	
	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse		15.969.109,08		15.347.143,82
3. andere aktivierte Eigenleistungen		61.845,50		26.356,00
4. Sonstige betriebliche Erträge		1.404.326,78		1.312.788,42
5. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		4.719.109,51		4.334.304,71
6. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	7.370.185,15		7.304.962,25	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>2.423.442,45</u>	9.793.627,60	<u>2.162.806,37</u>	9.467.768,62
7. Abschreibungen		864.010,91		953.157,37
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		2.044.847,41		1.917.379,06
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		<u>0,00</u>		<u>29,00</u>
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		13.685,93		13.707,48
15. Steuern		<u>11.607,48</u>		<u>11.826,48</u>
16. Jahresüberschuss		<u>2.078,45</u>		<u>1.881,00</u>

Ertragslage 2008

	2008		2007		Veränderung T€
	T€	%	T€	%	
Erträge					
Umsatzerlöse	15.969,1	95,1	15.347,1	96,4	622,0
Sonstige betriebliche Erträge	829,8	4,9	578,0	3,6	251,8
	<u>16.798,9</u>	<u>100,0</u>	<u>15.925,1</u>	<u>100,0</u>	<u>873,8</u>
Aufwendungen					
Personalaufwand	9.793,6	58,3	9.467,8	59,5	325,8
Lebensmittel	1.108,3	6,6	1.083,1	6,8	25,2
Wasser, Energie, Brennstoffe	3.129,9	18,6	2.777,9	17,4	352,0
Wirtschaftsbedarf	474,9	2,8	467,3	2,9	7,6
Gebäudereinigung	299,1	1,8	324,1	2,0	-25,0
Verwaltungsbedarf	297,4	1,8	440,2	2,8	-142,8
Zentrale Dienstleistungen	345,4	2,1	321,2	2,0	24,2
Instandhaltung	886,8	5,3	652,9	4,1	233,9
Sonstige betriebliche Aufwendungen	225,0	1,3	182,8	1,2	42,2
	<u>16.560,4</u>	<u>98,6</u>	<u>15.717,3</u>	<u>98,7</u>	<u>843,1</u>
Betriebsergebnis	<u>238,5</u>	<u>1,4</u>	<u>207,8</u>	<u>1,3</u>	<u>30,7</u>
Investitionsergebnis	<u>-247,6</u>	<u>-1,5</u>	<u>-231,0</u>	<u>-1,5</u>	<u>-16,6</u>
Neutrales Ergebnis	<u>11,2</u>	<u>0,1</u>	<u>25,1</u>	<u>0,2</u>	<u>-13,9</u>
Jahresüberschuss	<u>2,1</u>	<u>0,0</u>	<u>1,9</u>	<u>0,0</u>	<u>0,2</u>

Bilanz zum 31. Dezember 2008

	31.12.2008	31.12.2007		31.12.2008	31.12.2007
	€	€		€	€
B. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	33.755,15	42.376,80	1. Festgesetztes Kapital	965.583,06	965.583,06
II. Sachanlagen			4. Gewinnvortrag	4.210,11	2.329,11
1. Grundstücke mit Betriebsbauten	4.538.763,21	4.597.854,22	5. Jahresüberschuss	2.078,45	1.881,00
2. Grundstücke mit Wohnbauten	27.798,48	31.891,95		971.871,62	969.793,17
4. Technische Anlagen	5.578.574,09	5.979.175,95	B. Sonderposten		
5. Einrichtungen und Ausstattungen	1.725.616,16	1.850.987,74	1. Sonderposten aus Fördermitteln nach dem KHG	4.520.402,96	4.889.784,95
6. Anlagen im Bau	302.975,63	0,00	2. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	4.300.124,41	4.547.450,54
	12.173.727,57	12.459.909,86		8.820.527,37	9.437.235,49
C. Umlaufvermögen			C. Rückstellungen		
I. Vorräte			1. Pensionsrückstellungen	43.661,00	37.661,00
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	329.156,97	329.084,92	3. Sonstige Rückstellungen	1.033.131,64	563.206,10
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				1.076.792,64	600.867,10
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.217,41	4.140,60	D. Verbindlichkeiten		
2. Forderungen gegen den Träger und andere Trägereinrichtungen	1.675.701,20	279.294,15	3. Verbindlichkeiten aus LuL	1.193.079,68	638.461,92
6. Sonstige Vermögensgegenstände	12.391,83	32.683,43	5. Verbindlichkeiten gegenüber dem Träger und anderen Trägereinrichtungen	2.297.382,77	4.148.693,32
	1.690.310,44	2.829.765,18	10. Sonstige Verbindlichkeiten	11.358,90	14.564,79
IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	6.692,77	8.636,54		3.501.821,35	4.801.720,03
D. Ausgleichsposten	140.202,70	140.753,40	E. Rechnungsabgrenzungsposten	3.379,53	1.454,78
E. Rechnungsabgrenzungsposten					
2. Andere Abgrenzungsposten	546,91	543,87			
	14.374.392,51	15.811.070,57		14.374.392,51	15.811.070,57

Vermögenslage zum 31.12.2008

	31.12.2008		31.12.2007		Veränderung
	T€	%	T€	%	T€
Aktiva					
Anlagevermögen	12.207,5	84,9	12.502,3	79,1	-294,8
langfristig gebundenes Vermögen	12.207,5	84,9	12.502,3	79,1	-294,8
Umlaufvermögen					
Vorräte	329,1	2,3	329,1	2,1	0,0
Forderungen	1.818,7	12,7	2.938,4	18,5	-1.119,7
Sonstige Vermögensgegenstände	12,4	0,1	32,7	0,2	-20,3
Flüssige Mittel	6,7	0,0	8,6	0,1	-1,9
kurzfristig gebundenes Vermögen	2.166,9	15,1	3.308,8	20,9	-1.141,9
Betriebsvermögen	14.374,4	100,0	15.811,1	100,0	-1.436,7
Passiva					
Eigenkapital	971,9	6,7	969,8	6,1	2,1
Sonderposten	8.820,5	61,4	9.437,2	59,7	-616,7
langfristige Mittel	9.792,4	68,1	10.407,0	65,8	-614,6
Rückstellungen	1.076,8	7,5	600,9	3,8	475,9
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	2.297,4	16,0	4.148,6	26,2	-1.851,2
Andere kurzfristige Verbindlichkeiten	1.207,8	8,4	654,6	4,2	553,2
kurzfristige Mittel	4.582,0	31,9	5.404,1	34,2	-822,1
Betriebskapital	14.374,4	100,0	15.811,1	100,0	-1.436,7

Kapitalflussrechnung 2008

	<u>2008</u> T€	<u>2007</u> T€	<u>Veränderung</u> T€
Jahresüberschuss	2,1	1,9	0,2
+/- Abschreibungen auf Anlagevermögen	864,0	953,2	-89,2
+/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	363,1	-68,9	432,0
+/- Erhöhung/Verminderung der Rückstellungen	-183,3	-251,5	68,2
-/+ Gewinne/Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	2,6	-13,7	16,3
-/+ Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen sowie sonstiger Aktiva	1.115,9	1.321,1	-205,2
+/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten	85,5	-1.063,4	1.148,9
Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	<u>2.249,9</u>	<u>878,7</u>	<u>1.371,2</u>
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0,0	13,7	-13,7
- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-571,8	-409,5	-162,3
Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit	<u>-571,8</u>	<u>-395,8</u>	<u>-176,0</u>
Veränderung des Finanzmittelfonds	1.678,1	482,9	1.195,2
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	-3.542,7	-4.025,6	482,9
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	<u>-1.864,6</u>	<u>-3.542,7</u>	<u>1.678,1</u>

Jahresabschluss SB Viersen

- Grundsätzliche Feststellungen/ Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter:
 - Jahresüberschuss i.H.v. T€ 2,1 (Vorjahr T€ 1,9)
 - Umsatzerlöse gestiegen um T€ 622,0 auf T€ 15.969,1
 - Personalaufwendungen um T€ 325,8 gestiegen,
Ursachen sind Tariflohnerhöhungen und vermehrte Inanspruchnahme von Altersteilzeit
 - Erhöhung der Sachkosten um T€ 517,3
Ursachen sind Preissteigerungen für Lebensmittel und Energie sowie höhere Zuführung zur Instandhaltungsrückstellung

Jahresabschluss SB Viersen

- Grundsätzliche Feststellungen/ Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter:
 - Risiken: Abnahmeverhalten der Kundenbetriebe
Wegfall des LVR-HPH-Netz Mittelrhein-West
Preisentwicklung für Lebensmittel und Energie
Bausubstanz
Inanspruchnahme Altersteilzeit
keine eigene Preiserhöhung geplant
 - Chancen: Personalkostenentwicklung durch TVöD
Neuorganisation des Servicebetriebes unter Einbeziehung
des Standorts Mönchengladbach
 - Fazit: Verlust in 2009 erwartet

Wir danken für Ihre Aufmerksamkeit !