

Jahresabschluss

2007

**Bilanz
zum 31. Dezember 2007**

A k t i v a	2007 EUR	2006 EUR	P a s s i v a	2007 EUR	2006 EUR
B. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände und dafür geleistete Anzahlungen	50.896,55	95.205,57	1. Festgesetztes Kapital	946.752,74	946.752,74
II. Sachanlagen			3. Gewinnrücklagen		
1. Grundstücke mit Betriebsbauten	12.199.264,39	4.463.022,34	b) zweckgebundene Gewinnrücklage	29.138,66	29.867,13
5. Einrichtungen und Ausstattungen	777.802,81	870.643,67	c) freie Gewinnrücklage	793.573,23	792.844,76
6. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	199.171,47	7.854.370,88	4. Verlustvortrag	-719.794,51	-649.779,98
	<u>13.176.238,67</u>	<u>13.188.036,89</u>	5. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	14.584,19	-70.014,53
	<u>13.227.135,22</u>	<u>13.283.242,46</u>		<u>1.064.254,31</u>	<u>1.049.670,12</u>
C. Umlaufvermögen			B. Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens		
I. Vorräte			1. Sonderposten aus Fördermitteln nach dem KHG	10.133.964,75	10.327.041,59
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	139.376,88	137.881,40	2. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	1.972.419,67	2.033.241,35
	<u>139.376,88</u>	<u>137.881,40</u>	3. Sonderposten aus Zuwendungen Dritter	17.268,77	17.920,49
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				<u>12.123.653,19</u>	<u>12.378.203,43</u>
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.120.985,76	1.116.635,38	C. Rückstellungen		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)			3. sonstige Rückstellungen	1.220.068,02	1.093.338,91
2. Forderungen an den Krankenhausträger	3.915.990,14	15.519.616,37		<u>1.220.068,02</u>	<u>1.093.338,91</u>
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)			D. Verbindlichkeiten		
3. Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	337.068,99	327.842,99	2. Erhaltene Anzahlungen	1.640,00	540,00
- davon nach der BPflV EUR 61.680,00 (Vorjahr EUR 52.454,00)			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.640,00 (Vorjahr EUR 540,00)		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)			3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	100.534,45	125.392,01
6. Sonstige Vermögensgegenstände	17.971,28	15.829,73	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 100.534,45 (Vorjahr EUR 125.392,01)		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)			5. Verbindlichkeiten gegenüber dem Krankenhausträger	931.303,99	14.006.857,92
	<u>5.392.016,17</u>	<u>16.979.924,47</u>	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 931.303,99 (Vorjahr EUR 14.006.857,92)		
IV. Schecks, Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	21.170,33	357.624,78	6. Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	3.075.449,51	1.853.026,58
	<u>5.552.563,38</u>	<u>17.475.430,65</u>	- davon nach der BPflV EUR 227.164,00 (Vorjahr EUR 185.485,00)		
E. Rechnungsabgrenzungsposten			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 3.075.449,51 (Vorjahr EUR 1.853.026,58)		
2. andere Abgrenzungsposten	2.261,10	2.994,67	7. Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	147.835,52	122.729,75
	<u>2.261,10</u>	<u>2.994,67</u>	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 147.835,52 (Vorjahr EUR 122.729,75)		
	<u>18.781.959,70</u>	<u>30.761.667,78</u>	10. sonstige Verbindlichkeiten	117.220,71	131.909,06
			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 117.220,71 (Vorjahr EUR 131.909,06)		
				<u>4.373.984,18</u>	<u>16.240.455,32</u>
				<u>18.781.959,70</u>	<u>30.761.667,78</u>

Gewinn- und Verlustrechnung

	2007 EUR	2006 EUR
1. Erlöse aus Krankenhausleistungen	11.057.105,30	11.049.027,25
3. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	634.812,25	485.549,65
4. Nutzungsentgelte der Ärzte	555,67	432,11
7. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	63.688,93	60.282,17
8. sonstige betriebliche Erträge	243.592,21	215.127,20
- davon aus Ausgleichsbeträgen für frühere Geschäftsjahre EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)		
	<u>11.999.754,36</u>	<u>11.810.418,38</u>
9. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	7.557.357,98	7.082.997,62
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	2.130.111,94	2.050.958,96
- davon für Altersversorgung EUR 671.741,31 (Vorjahr EUR 613.595,76)		
10. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	810.268,21	818.826,33
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	276.953,93	306.177,62
	<u>10.774.692,06</u>	<u>10.258.960,53</u>
Zwischenergebnis	<u>1.225.062,30</u>	<u>1.551.457,85</u>
11. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	1.407.716,54	291.243,73
- davon Fördermittel nach dem KHG EUR 224.114,00 (Vorjahr EUR 224.114,00)		
13. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	408.485,28	469.498,03
15. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlage- vermögens	1.360.144,74	211.756,88
17. Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	58.411,73	48.744,21
	<u>397.645,35</u>	<u>500.240,67</u>
20. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	409.213,75	470.226,51
21. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.203.644,59	1.657.327,70
- davon aus Ausgleichsbeträgen für frühere Geschäftsjahre EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)		
	<u>1.612.858,34</u>	<u>2.127.554,21</u>
Zwischenergebnis	<u>9.849,31</u>	<u>-75.855,69</u>
24. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	10.974,56	9.433,93
26. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00
	<u>10.974,56</u>	<u>9.433,93</u>
27. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	20.823,87	-66.421,76
31. Steuern	6.239,68	3.592,77
32. Jahresüberschuss	<u>14.584,19</u>	<u>-70.014,53</u>

Anlagennachweis

	Entwicklung der Anschaffungswerte					Entwicklung der Abschreibungen					Restbuchwert zum 31.12.2007 EUR
	Anfangsbestand zum 01.01.2007	Zugang	Umbuchungen	Abgang	Endbestand zum 31.12.2007	Anfangsbestand zum 01.01.2007	Abschreibungen des Geschäftsjahres	Umbuchungen	Entnahme für Abgänge	Endbestand zum 31.12.2007	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
B. I. Immaterielle Vermögens- gegenstände und dafür geleistete Anzahlungen	274.417,33	504,56	0,00	0,00	274.921,89	179.211,76	44.813,58	0,00	0,00	224.025,34	50.896,55
B.II. Sachanlagen											
1. Grundstücke mit Betriebsbauten	7.269.600,40	0,00	7.854.370,88	0,00	15.123.971,28	2.806.578,06	118.128,83	0,00	0,00	2.924.706,89	12.199.264,39
2. Grundstücke mit Wohnbauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	251.814,38	0,00	0,00	0,00	251.814,38	251.814,38	0,00	0,00	0,00	251.814,38	0,00
5. Einrichtungen und Ausstattungen	3.503.260,03	153.430,48	0,00	262.372,11	3.394.318,40	2.632.616,36	246.271,34	0,00	262.372,11	2.616.515,59	777.802,81
6. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	7.854.370,89	199.171,47	-7.854.370,88	0,01	199.171,47	0,01	0,00	0,00	0,01	0,00	199.171,47
	18.879.045,70	352.601,95	0,00	262.372,12	18.969.275,53	5.691.008,81	364.400,17	0,00	262.372,12	5.793.036,86	13.176.238,67
	19.153.463,03	353.106,51	0,00	262.372,12	19.244.197,42	5.870.220,57	409.213,75	0,00	262.372,12	6.017.062,20	13.227.135,22

Anhang zum Jahresabschluss vom 01. Januar bis 31. Dezember 2007

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.

Haftungsverhältnisse gem. § 251 HGB und sonstige finanzielle Verpflichtungen bestehen nicht.

II. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Immaterielle Vermögensgegenstände sind zu Anschaffungskosten, vermindert um planmäßige lineare 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. Aus dieser Änderung ergibt sich kein wesentlicher Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage. 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 Anschaffungskosten bzw. zu niedrigeren Marktpreisen.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind zum Nennwert, unter Abzug gebotener Wertberichtigungen, angesetzt.

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

Fördermittel nach dem KHG, Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, sowie Zuwendungen Dritter werden als Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens, vermindert um den Betrag der bis zum 31.12.2007 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, unter Zugrundelegung eines Rechnungszinses von 6 % und der Richttafeln 2005 G von Klaus Heubeck, vom 29.02.2008 vor. Die nach Artikel 28 Abs. 2 EGHGB nicht bilanzierte Rückstellung für vor dem 01.01.1987 erteilten Pensionszusagen oder Anwartschaften betragen zum 31.12.2007 insgesamt EUR 535.628,00.

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 Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen wurde mittels einer Barwertermittlung unter Zugrundelegung der durch die Bundesanstalt für Finanzdienstleistungsaufsicht bekannt gegebenen Kopfschadenstatistiken für 2007 (Stationärтарif Zweibettzimmer, Beihilfeberechtigte, ohne altersabhängige Dynamisierung) und einem Zinssatz von 5,5 % gebildet.

Die Verbindlichkeiten sind mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

III. Anlagennachweis

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

IV. Sonstige Angaben

Der Betriebsleitung gehören an:

Ärztlicher Direktor:	Dr. Stephan Rinckens
Pflegedirektor:	Jochen Möller
Kaufmännischer Direktor (kommissarisch):	Udo Fechner

Dem Krankenhausausschuss Nr. 3 gehören in der 13. Wahlperiode an:

Mitglieder

CDU

Meies, Fritz (stellv. Vorsitzender)
(Hauptschulrektor)
Boss, Frank (Fraktionsgeschäftsführer)
(Fraktionsgeschäftsführer)
Henrichs, Heinrich (ab 14.12.2007)
(Rentner)
Nabbefeld, Michael
(Sozialversicherungsfachangestellter)
Peters, Leo, Prof. Dr.
(Schul- und Kulturdezernent)
Schittges, Winfried, MdL
(Betriebswirt)
Schroeren, Michael
(Immobilienkaufmann)
Serafim, Eugen (bis 10.08.2007)
(Caritas-Geschäftsführer i. R.)

SPD

Berten, Monika (Vorsitzende)
(Kinderkrankenschwester)
Derichs, Ralf
(Geschäftsführer)

Stellvertreter

CDU

Diekmann, Klaus
(techn. Leiter)
Eckenbach, Jutta
(Hausfrau)
Heidrich, Paul
(Geschäftsführer)
Hohl, Peter
(Lehrer)
Schaaf, Edith
(Hausfrau)
Wörmann, Josef
(Bildungsreferent)
Wolff, Helmut
(Industriekaufmann)

SPD

Daun, Dorothee
(Richterin)
Holzhauer, Albert
(Pensionär)

Joebges, Heinz
(Polizeibeamter)
Nottebohm, Doris
(Ernährungsberaterin)
Pohle, Sylvia
(Sonderschuldirektorin)

Ophelders, Heinz Peter
(Fachberater Finanzdienstleistungen)
Rötters, Hans-Gerhard
(Dipl.-Pädagoge)
Schmidt-Zadel, Regina *
(Sozialarbeiterin)
Servos, Gertrud *
(Dipl.-Psychologin)

Bündnis 90/DIE GRÜNEN

Janicki, Doris
(Lehrerin)
Kresse, Martin
(Dipl.-Sozialwissenschaftler)

Bündnis 90/DIE GRÜNEN

Peters, Anna
(Fachlehrerin)
Johlke, Gisela *
(Dipl. Sozialpädagogin)
Woltmann-Zingsheim, Bernd (ab 27.03.2007)
(Dipl. Pädagoge)
Beck, Corinna (bis 26.03.2007)
(Geschäftsführerin)

FDP

Paßmann, Bernd (14.12.2007 bis 09.03.2008)
(Vertreter)
Jansen-Winkeln, Anno (bis 04.09.2007)
(Geschäftsführer)
Daniel, Sven *
(Abteilungsleiter Personal)
Feiter, Stefan* (ab 10.03.2008)
(Verwaltungsfachwirt)

FDP

Runkler, Hans-Otto
(Geschäftsführer)
Vogel, Ilse
(Hausfrau)
Wirtz, Robert *
(Oberkreisdirektor a. D.)

* = Sachkundiger Bürger

Das Krankenhaus hatte in 2007 durchschnittlich 230 Beschäftigte. Die Zahl der Auszubildenden lag bei 14, die der Praktikanten bei 6 und der Zivildienstleistenden bei 5.

Die für die Tätigkeit im Geschäftsjahr 2007 gewährten Gesamtbezüge der Betriebsleitung betrugen EUR 278.820,71.

Die Gesamtbezüge für frühere Mitglieder der Betriebsleitung oder ihre Hinterbliebenen betrugen EUR 129.092,52.

Der Krankenhausausschuss erhielt für seine Tätigkeit von der Klinik eine Gesamtvergütung von EUR 2.000,00.

Mönchengladbach, 30.04.2008

Die Krankenhausbetriebsleitung

(Dr. Stephan Rinckens)
Ärztlicher Direktor

(Jochen Möller)
Pflegedirektor

(Udo Fechner)
Kaufmännischer Direktor
(kommissarisch)

Landschaftsverband Rheinland (LVR)
Rheinische Kliniken Mönchengladbach
Heinrich-Pesch Str. 39 - 41 • 41239 Mönchengladbach
Tel.: +49 (0) 2166/618-0
www.rk-moenchengladbach.lvr.de • www.lvr.de