



BESCHLUSSVORLAGE

FB 63

Tagesordnungspunkt: 7

**Haushaltswesen;
Jahresabschluss 2020 Klinikum (geprüft)**

Anlage(n):
Keine

Bajuwarenstraße 5
85435 Erding

Ansprechpartner/in:
Jan Güssow

Tel. 08122/59-5941
jan.guessow@klinikum-
erding.de

Erding, 08.12.2022
Az.:

Kreistag am 19.12.2022

öffentliche Sitzung

Vorlagebericht: siehe Rückseite

Anmerkungen zu den finanziellen Auswirkungen:

Das Jahresergebnis 2020 des Klinikums Landkreis Erding in Höhe von -5.743.489 € ist besser als der Plan 2020 (-6.679.949 €).

Beschlussvorschlag:

1. Der Kreistag stellt den Jahresabschluss 2020 des Klinikums Landkreis Erding mit einem Jahresergebnis in Höhe von -5.743.489,42 € und einer Bilanzsumme in Höhe von 46.433.276,24 € fest.
2. Der Jahresfehlbetrag wird durch den Landkreis beglichen. Da der bereits überwiesene Fehlbetragsausgleich in Höhe von 6.679.949 € über dem geprüften Jahresergebnis von -5.743.489,42 € liegt, ist der Differenzbetrag in Höhe von 936.460 € vom Klinikum Landkreis Erding an den Landkreis zurückzuerstatten.



Vorlagebericht:

Das Klinikum Landkreis Erding hat im Jahr 2020 11.039 Case-Mix-Punkte erwirtschaftet, was deutlich unter dem im Wirtschaftsplan 2020 veranschlagten Wert von 13.037 liegt. Insgesamt liegt das Ergebnis 1.710 Case-Mix-Punkte unter dem Wert von 2019 in Höhe von 12.749 Case-Mix-Punkten (Katalog 2020). Aufgrund der Corona-Situation hat das Klinikum allerdings Ausgleichszahlungen in Höhe von 6,6 Mio. € erhalten.

Das Klinikum Landkreis Erding hat im Jahr 2020 einen Jahresfehlbetrag von -5.743.489 € erwirtschaftet. Dies entspricht einer Abweichung zum Plan 2020 in Höhe von 936.460 €.

Nach Abzug der Erding-Zulage, der nicht-geförderten Abschreibungen sowie der Baumaßnahmen im Bereich Instandhaltung ergibt sich ein operatives Ergebnis in Höhe von -2.007.036 €.

Position	Plan 2020	Ist 2020
Jahresergebnis	-6.679.949 €	-5.743.489 €
Erding-Zulage (<i>proMED + KLE</i>)	1.000.000 €	1.177.152 €
nicht-geförderte Abschreibungen	956.050 €	952.766 €
Baumaßnahmen (<i>Instandhaltung</i>)	2.937.000 €	1.606.536 €
operatives Ergebnis	-1.786.899 €	-2.007.036 €

Seit dem Rechtsformwechsel zu einem Regierbetrieb wird das Klinikum Landkreis Erding nicht mehr von einem Wirtschaftsprüfer, sondern der Kreisrevision geprüft. Die Prüfung des Jahresabschlusses 2020 durch die Kreisrevision ist abgeschlossen.

Die Differenz in Höhe von 936.460 € zum Plan 2020 sind dem Landkreis Erding zurückzuerstatten.

Auf eine Stundung gem. Beschlussfassung „Klinikum Landkreis Erding – kurzfristige Liquiditätsunterstützung“ (Beschlussnummer KHA 0086-26) wird verzichtet.

Empfehlung des Rechnungsprüfungsausschusses

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat in seiner Sitzung vom 14.07.2022 folgenden Beschluss gefasst: Dem Kreistag wird empfohlen, den Jahresabschluss 2020 des Klinikums Landkreis Erding festzustellen und über die Ergebnisverwendung und die Entlastung zu beschließen.