

Wirtschaftsplan 2022

für den

**Eigenbetrieb
„Immobilien der Kliniken“**

Inhaltsverzeichnis

Feststellung des Wirtschaftsplanes 2022	549
Vorbericht	551
Erfolgsplan	555
Vermögensplan	561
Finanzplan 2021 – 2025	565
<u>Anlagen:</u>	
Übersicht über den Stand der Schulden	573
Übersicht über die Grundstücke im Eigenbetrieb	574

**Feststellung des Wirtschaftsplanes des
Eigenbetriebs „Immobilien der Kliniken“
für das Wirtschaftsjahr 2022**

Der Kreistag hat am _____ auf Grund von § 14 Abs. 1 des Eigenbetriebsgesetzes und der §§ 1 - 4 der Eigenbetriebsverordnung in Verbindung mit § 48 der Landkreisordnung für Baden-Württemberg und den §§ 87, 89 und 96 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg den

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022

wie folgt festgesetzt:

1.	Im Erfolgsplan mit	
	- Erträgen von	1.741.500 Euro
	- Aufwendungen von	8.492.600 Euro
	- einem Jahresverlust von	6.751.100 Euro
2.	Im Vermögensplan mit	
	- Einnahmen von	7.774.500 Euro
	- Ausgaben von	7.774.500 Euro
3.	Mit dem Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen (Kreditermächtigungen) von	0 Euro
4.	Mit dem Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen von	0 Euro
5.	Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf	500.000 Euro

Biberach an der Riß, _____ .2022

Der Vorsitzende des Kreistags

Dr. Heiko Schmid
Landrat

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2022

Eigenbetrieb „Immobilien der Kliniken“

1. Vorbemerkungen

Gegenstand des Eigenbetriebs ist die Bereitstellung von Immobilien und Grundstücken für Krankenhäuser, Reha-Kliniken, Pflegeheime und andere Einrichtungen, Nebeneinrichtungen und Nebenbetriebe nach den Zielvorgaben des Landkreises.

Der Landkreis Biberach hat diese Grundstücke und Gebäude nach der Teilprivatisierung der Kliniken in 2013 an die Sana Kliniken Landkreis Biberach GmbH (nachfolgend SLB genannt) verpachtet. Die SLB hat das Nutzungsrecht der für den Klinikbetrieb erforderlichen Gebäude am Standort Laupheim. Die Instandhaltung an „Dach und Fach“ verbleibt beim Eigenbetrieb, die SLB übernimmt den darüber hinausgehenden Unterhalt und beteiligt sich an den Maßnahmen an Dach und Fach mit einem jährlichen Eigenanteil von 25.000 Euro. Für die Gebäude an den ehemaligen Klinikstandorten Ochsenhausen und Riedlingen ist der Eigenbetrieb zuständig und tritt als Vermieter der Räumlichkeiten auf. Am 11. September 2021 erfolgte die Inbetriebnahme des neuen Sana-Klinikums auf dem Gesundheitscampus in Biberach. Damit kann auch der Abbruch der alten Klinikgebäude beginnen.

1.1. Rechnungswesen

Das Rechnungswesen für diesen Wirtschaftsplan orientiert sich noch am Rechnungswesen für die Kliniken, wobei die Besonderheiten des Eigenbetriebsrechtes berücksichtigt werden.

1.2. Gliederungssystematik

Dieser Wirtschaftsplan besteht aus:

- a) dem Erfolgsplan,
- b) dem Vermögensplan,
- c) dem Finanzplan 2021 - 2025,
- d) weiteren Anlagen.

1.3. Laufende Maßnahmen

In 2021 wurde am Standort Biberach (Klinikareal Hauderboschen) die vorgehaltene Vorratsfläche erschlossen. Auf einem Teil dieser Fläche baut die SLB ein Personalwohnheim.

Der Schlussausbau (Aufbringen des Feinbelags, Anbringen von Beschilderung und Beleuchtung) auf dem Klinikareal wird noch in 2021 abgeschlossen. Mit der Bepflanzung der Grünanlagen soll im Herbst 2021 begonnen werden.

Nach dem Umzug in den Klinikneubau im September 2021 wird der bisherige Standort komplett aufgegeben und die Gebäude abgerissen. Die Arbeitsvorbereitung für den Rückbau des Klinikareals wurde 2020 begonnen und in 2021 abgeschlossen. In 2021 werden die Gebäude des ersten Bauabschnitts geräumt, entkernt und abgebrochen.

In Riedlingen werden leerstehende Räume umgenutzt und der Verwaltungsschule zur Verfügung gestellt. Hierfür sind Renovierungsarbeiten notwendig.

1.4. Mittelfristige Planungen

- Entwicklung von Gesundheitszentren

Mit dem Neubau des Klinikums Biberach werden zeitgleich die Strukturen an allen (bisherigen) Standorten neu geordnet. Ziel ist ein gestuftes Versorgungskonzept für den ländlich strukturierten Flächenlandkreis mit einem starken Zentralversorger in Biberach und peripheren Strukturen. Für die Weiterentwicklung der Standorte Laupheim und Riedlingen sind 30.000 Euro in der Planung 2022 veranschlagt.

2. Abschluss des Wirtschaftsjahres 2020

Die Gewinn- und Verlustrechnung schloss 2020 mit einem Jahresverlust von -1.197.549,74 Euro (Vorjahr -968.973,31 Euro).

Dieses Defizit entstand überwiegend durch ergebniswirksame Abschreibungen in Höhe von 851.640,00 Euro. Daneben wirkten sich u. a. Verwaltungskosten für das eingesetzte Personal sowie Instandhaltungsmaßnahmen am Standort Riedlingen auf das Ergebnis aus.

3. Entwicklung des Wirtschaftsjahres 2021

3.1. Erfolgsplan

Im Jahresergebnis 2021 wird sich im Wesentlichen ein Defizit in Höhe der ergebniswirksamen Abschreibungen ergeben. In den ergebniswirksamen Abschreibungen sind Sonderabschreibungen für den Abbruch der Klinikgebäude in Biberach enthalten. Die Abschreibungen können im Eigenbetrieb nicht erwirtschaftet werden. Zudem wirkt sich die Auflösung von Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung auf das Ergebnis aus.

In 2021 gingen Erbbauzinserträge für das Grundstück Hauderboschen ein. Zudem erfolgte die Abrechnung der anteiligen Pauschalen für Unterhalts-, Betriebs- und Erhaltungsaufwendungen für das Grundstück Hauderboschen mit den Erbbauberechtigten. Das Grundstück wurde in einzelne Parzellen aufgeteilt, die über Erbbaurechte an verschiedene Nutzer überlassen werden. Neben der SLB sind dies die Patienten-Heimversorgung (Bau eines Dialysezentrums), das Zentrum für Psychiatrie, das DRK (große Rettungswache) und eine Radiologische Praxis. Des Weiteren wurde ein Ärztehaus errichtet, aktuell wird das Personalwohnheim der SLB gebaut. Damit ist ein Gesundheitscampus im besten Sinne entstanden.

3.2. Vermögensplan

In 2021 erfolgt der Schlussausbau und die Anlage des Grünstreifens am Klinikcampus Biberach. Für anfallende Erschließungsmaßnahmen der Vorratsfläche auf dem Grundstück Hauderboschen sowie die Erstellung einer Bushaltestelle und eines Leit- und Orientierungssystems auf dem Klinikcampus fallen weitere Kosten an.

4. Wirtschaftsplan 2022

4.1. Erfolgsplan

Im Erfolgsplan ergibt sich ein voraussichtliches Defizit von 6.751.100 Euro. Dieses resultiert vor allem aus Aufwendungen für den Abbruch der Klinik in Biberach mit 3.950.000 Euro und für den Abbruch der Klinik in Ochsenhausen mit 400.000 Euro sowie den rund 1.399.000 Euro erfolgswirksamen Abschreibungen. In den ergebniswirksamen Abschreibungen sind Sonderabschreibungen für den Abbruch der Klinikgebäude in Ochsenhausen enthalten. Zudem wirkt sich die Auflösung von Ausgleichsposten mit Abbruch der Gebäude auf das Ergebnis aus.

Die geplanten Erträge und Aufwendungen betreffen überwiegend die Standorte Riedlingen und Ochsenhausen. Daneben sind Erbbauzinserträge für Grundstücke am Standort Biberach und Riedlingen eingeplant.

Für die Weiterentwicklung der beiden Standorte Laupheim und Riedlingen sind 30.000 Euro veranschlagt.

In der Planung 2022 sind zudem Betriebs- und Unterhaltungskosten sowie die Bildung einer Rückstellung für zukünftige Erhaltungsmaßnahmen des Gesundheitscampus in Biberach beinhaltet. Die entsprechenden Mittel werden durch die Erbbaurechtsnehmer aufgebracht.

In 2022 entstehen Aufwendungen für den Rückbau der Gebäude am alten Klinikstandort in Biberach. Zudem wird mit dem Rückbau der Gebäude in Ochsenhausen begonnen.

4.2. Vermögensplan

Auf der **Einnahmenseite** liegt den Planungen zugrunde, dass ca. 801.000 Euro an liquiden Mitteln aus dem Vorjahr zur Verfügung stehen.

Es wird mit Erstattungen für Erschließungskosten des Grundstücks Hauderboschen (v.a. Schlussausbau, Errichtung der Bushaltstelle und des Leit- und Orientierungssystems, Bepflanzung der Grünanlagen, Erschließung der Vorratsfläche) in Höhe von 1.514.500 Euro gerechnet.

Die Zuschüsse des Landkreises 2022 umfassen 2.500.000 Euro für den Abbruch der Klinikgebäude.

Auf der Ausgabenseite fallen letzte Ausgaben für die Erschließung eines Flurstücks am Klinikareal Hauderboschen in Höhe von 25.000 Euro an, die in den Folgejahren von den Erbbauberechtigten erhoben werden.

5. Finanzplanung für die Jahre 2023 - 2025

5.1. Erfolgsplan

Die ausgewiesenen Defizite bis 2025 resultieren weitestgehend aus den ergebniswirksamen Abschreibungen und dem Abgang der Restbuchwerte abgebrochener Gebäude sowie den Kosten für den Rückbau der Kliniken an den verschiedenen Standorten. Zudem wirken sich die Auflösungen von Ausgleichsposten auf das Ergebnis aus.

Der Rückbau der Gebäude am bisherigen Standort in Biberach erfolgt in den Wirtschaftsjahren 2021-2023. Ebenso wird davon ausgegangen, dass in Ochsenhausen der Rückbau der bisherigen Klinikgebäude 2022/2023 erfolgt, in Laupheim ab dem Jahre 2024 und in Riedlingen ab 2025. Neben den Rückbaukosten mit insgesamt ca. 10,963 Mio. Euro (Jahre 2023-2025) werden die Ergebnisse durch den Abgang der Restbuchwerte der Gebäude belastet. Die Abgänge verschlechtern die Jahresergebnisse um insgesamt 3.750.000 Euro.

Aus dem Verkauf von Grundstücken im Jahr 2023 ergeben sich mögliche Buchgewinne in Höhe von bis zu 1,169 Mio. Euro.

Beinhaltet sind außerdem die Betriebs- und Unterhaltungskosten sowie die Rückstellungsbildung für die Erhaltung des Gesundheits-Campus in Biberach. Ebenso sind Erbbauzinsentträge für das Grundstück Hauderboschen sowie das Grundstück in Riedlingen der St.-Elisabeth-Stiftung geplant.

5.2. Vermögensplan

In 2023 wird mit der Schlusszahlung der Stadt Biberach für das bisherige Klinikgrundstück mit 4.400.000 Euro gerechnet.

Für Grundstücksverkäufe sind in 2023 1.770.800 Euro geplant.

In 2024 wird mit Erstattungen für letzte Erschließungsmaßnahmen eines Flurstücks am Klinikareal Hauderboschen in Höhe von 25.000 Euro gerechnet.

Für das Jahr 2024 sind weitere Zuschüsse des Landkreises für den Abbruch von Klinikgebäuden in Höhe von 2,9 Mio. Euro aufgeführt, für das Jahr 2025 mit 2,5 Mio. Euro.

6. Europäisches Beihilferecht („Almunia-Paket“)

Der Kreistag hat am 10.12.2014 für den Eigenbetrieb Immobilien den Betrauungsakt nach dem Almunia-Paket beschlossen.

Die Beihilfen für das Jahr 2022 stellen sich auf der Grundlage des Haushaltsplans 2022 des Landkreises Biberach sowie des Wirtschaftsplans 2022 des Eigenbetriebs Immobilien der Kliniken Biberach wie folgt dar.

Geplante Zuweisungen des Landkreises 2022 insgesamt: 2.500.000 Euro

Über diese Zuweisungen werden die Abbruchkosten der Klinikgebäude finanziert.

7. Risiken

Die Abgänge der Restbuchwerte der Gebäude in der Anlagenbuchhaltung führen im jeweiligen Jahr zu einem hohen Defizit beim Jahresergebnis. Dieses Defizit wird in der Bilanz ausgeglichen und somit der Vermögensverlust beim Anlagevermögen und beim Eigenkapital abgebildet.

8. Schlussbemerkung

Der Eigenbetrieb „Immobilien der Kliniken“ hat wichtige Aufgaben im Zusammenhang mit der Weiterentwicklung und Umstrukturierung der verschiedenen Standorte. Die Sana Kliniken Landkreis Biberach GmbH (SLB) sowie die Städte und Gemeinden werden im Rahmen der Möglichkeiten und Verantwortlichkeiten bei der Sicherung und Stärkung der klinischen und ambulanten Versorgung unterstützt.

Mit der neuen Sana Klinik am Gesundheitscampus in Biberach hat am 11. September 2021 das Herzstück der stationären medizinischen Versorgung im Landkreis Biberach den Betrieb aufgenommen. Der Spatenstich für das neue Personalwohnheim ist bereits erfolgt, die Planungen für den Neubau der DRK-Rettungswache auf dem landkreiseigenen Areal sind weit fortgeschritten.

In Laupheim erfolgt die Inbetriebnahme des Zentrums für Älterenmedizin zum 1. Oktober 2021 im Bestandsgebäude der Sana Klinik Laupheim. Die erforderlichen baulichen Ertüchtigungsmaßnahmen werden derzeit umgesetzt. Die Anlaufphase in den Räumlichkeiten der bisherigen Klinik muss zur Überprüfung des Betriebeskonzeptes mit dem Ziel einer Verbesserung der Wirtschaftlichkeit genutzt werden. Die abschließende Entscheidung über eine (Teil-) Sanierung oder Neubau soll unter Einbeziehung aller wirtschaftlich sinnvollen Alternativen vorerst zurückgestellt werden.

Im Hinblick auf die Aufgabe bzw. Umnutzung der Klinikgebäude sind Sonderabschreibungen durch die Verkürzung der Abschreibungszeiträume vorzunehmen. Die Sonderabschreibungen belasten die Jahresergebnisse und führen in den nächsten Jahren zu höheren Jahresverlusten.

Biberach, im Oktober 2021



Holger Adler
Betriebsleiter

Wirtschaftsplan 2022

Erfolgsplan

Vermerk zum Erfolgsplan:

Die Aufwendungen im Erfolgsplan sind gegenseitig deckungsfähig (§ 18 und § 20 Gemeindehaushaltsverordnung in Verbindung mit § 3 Abs. 1 EigBG).

**Eigenbetrieb Immobilien der Kliniken
Erfolgsplan 2022**

Gliederung nach G u V - Formvorgabe

Lfd. Nr.	Kontobezeichnung	Planansatz 2022 EUR	Planansatz 2021 EUR	Rechnungs- ergebnis 2020 EUR
1.	Umsatzerlöse	810.000	978.510	687.203
2.	Sonstige betriebliche Erträge	82.000	117.200	200.852
	Zwischensumme	892.000	1.095.710	888.055
3.	Materialaufwand			
	a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe	-338.500	-395.000	-235.516
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-157.700	-154.700	-226.741
	Zwischensumme Pos.4	-496.200	-549.700	-462.257
4.	Personalaufwand			
	a) Gehälter und Lohnsätze Landkreis			
	b) Soziale Abgaben u. Aufwendungen f. Altersversorgung			
	Zwischenergebnis	395.800	546.010	425.798
5.	Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung	0	0	0
6.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten / Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	847.000	10.238.000	989.866
	Zwischensumme Pos. 6. und 7.	847.000	10.238.000	989.866
7.	Aufwendungen aus der Auflösung der Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung	-713.000	-2.412.000	0
8.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-2.246.000	-16.522.000	-1.846.199
9.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-5.026.700	-1.076.800	-756.185
	Zwischensumme Pos. 7., 8. und 9.	-7.985.700	-20.010.800	-2.602.384
	Zwischenergebnis	-6.742.900	-9.226.790	-1.186.720
10.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.500	0	3.318
11.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-2.000	0	-3.382
	Zwischensumme Pos. 10. und 11.	500	0	-64
12.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-6.742.400	-9.226.790	-1.186.784
13.	Außerordentliche Erträge	0	0	0
14.	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
15.	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
16.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0
17.	Sonstige Steuern	-8.700	-8.500	-10.766
18.	Jahresgewinn / -verlust	-6.751.100	-9.235.290	-1.197.550
	<u>Nachrichtlich:</u>			
	Gesamterträge	1.741.500	11.333.710	1.881.239
	Gesamtaufwendungen	-8.492.600	-20.569.000	-3.078.789
	Jahresergebnis	-6.751.100	-9.235.290	-1.197.550

Eigenbetrieb Immobilien der Kliniken
Gewinn- und Verlustrechnung 2022 nach Ergebnisbereichen

(Freiwillige Zusatzangabe)

Lfd. Nr.		Plan 2022	Plan 2021	Ergebnis 2020
	Pacht der Sana Kliniken Landkreis Biberach GmbH	2 €	2 €	2 €
	Erträge aus Mieten und zugehörigen Nebenkosten	809.998 €	978.508 €	687.201 €
1.	Umsatzerlöse	810.000 €	978.510 €	687.203 €
	Erträge Parkraumbewirtschaftung	1.000 €	36.200 €	69.561 €
	Eigenanteil der Kliniken für Unterhaltung "Dach und Fach"	25.000 €	25.000 €	37.500 €
	Übrige betriebliche Erträge	1.000 €	1.000 €	39.450 €
	Erstattung Betriebs- und Unterhaltungskosten Klinikum BC	30.000 €	30.000 €	29.125 €
	Erstattung Rücklagenbildung für Erhaltung Klinikum BC	25.000 €	25.000 €	25.216 €
2.	Sonstige betriebliche Erträge	82.000 €	117.200 €	200.852 €
	Erträge aus laufender Geschäftstätigkeit	892.000 €	1.095.710 €	888.055 €
3.	Personalaufwand	0 €	0 €	0 €
	Wasser	37.000 €	57.000 €	32.430 €
	Strom	125.500 €	155.000 €	93.774 €
	Gas und Heizöl	173.000 €	180.000 €	108.559 €
4.	Wasser- und Energiekosten	335.500 €	392.000 €	234.764 €
	Reinigungsmittel / Treibstoffe / Son. Wirtschaftsbedarf	3.000 €	3.000 €	753 €
	Bezogene Leistungen Reinigung Ochsenhausen	10.900 €	26.700 €	28.527 €
	Bezogene Leistungen Reinigung Riedlingen und Biberach	80.000 €	63.500 €	49.516 €
	Bez. Leistungen Außenanlagen u. Hausmeister Ochsenhausen	14.700 €	30.000 €	28.762 €
	Bez. Leistungen Außenanlagen u. Hausmeister Riedlingen	52.100 €	0 €	55.451 €
	Bez: Leistungen von GmbH i. V. m. Parkraumbewirtschaftung	0 €	34.500 €	64.485 €
5.	Wirtschaftsbedarf	160.700 €	157.700 €	227.494 €
	Anzeigen / Druckkosten	1.800 €	2.300 €	1.301 €
	Porto, Bankgebühren, Telefon, Kabelanschluss. EDV	9.800 €	20.100 €	11.263 €
	Beratungs- / Prüfungskosten	5.000 €	5.000 €	0 €
	Beratungskosten / Planungen / Investorenwettbewerb	0 €	0 €	18.559 €
	Weiterentwicklung Standorte	30.000 €	100.000 €	14.627 €
	Koordination Klinik-Campus Biberach	0 €	25.000 €	0 €
	Bezogene Verwaltungsleistungen	246.000 €	252.100 €	219.854 €
	Sonstiger Aufwand / Klinik-Ausschuss	800 €	600 €	769 €
6.	Verwaltungsbedarf	293.400 €	405.100 €	266.373 €
	Instandhaltung / Sanierungen / Brandschutzmaßnahmen	0 €	0 €	0 €
	Instandhaltung "Dach und Fach" Laupheim	25.000 €	25.000 €	37.500 €
	Instandhaltung/Wartung Gebäude Ochsenhausen	15.000 €	67.000 €	58.173 €
	Instandhaltung/Wartung Gebäude Riedlingen	155.000 €	145.000 €	97.776 €
	Rücklagenbildung für Erhaltung Gesundheitscampus BC	25.000 €	25.000 €	25.216 €
	Betriebs- und Unterhaltungskosten Gesundheitscampus BC	30.000 €	30.000 €	29.125 €
	Pflege Außenanlagen Riedlingen	47.000 €	40.000 €	0 €
	Sonstige Instandhaltung	0 €	4.000 €	21.774 €
7.	Instandhaltung - Gebäudebereich / Sanierungen	297.000 €	336.000 €	269.563 €
8.	Steuern, Abgaben, Versicherungen	47.000 €	43.200 €	23.311 €
9.	Aufwendungen aus der Auflösung von Ausgleichsposten	713.000 €	2.412.000 €	0 €
	AfA / Abschreibungen	467.000 €	787.000 €	851.640 €
	Abgang Restbuchwerte abgebrochene Gebäude	932.000 €	5.497.000 €	0 €
10.	Abschreibungen (ergebniswirksam)	1.399.000 €	6.284.000 €	851.640 €
	Sonstige Aufwendungen	48.000 €	1.000 €	121.110 €
	Rückbau Klinik Biberach und Ochsenhausen	4.350.000 €	300.000 €	86.593 €
11.	Sonstige Aufwendungen / Unvorhergesehenes	4.398.000 €	301.000 €	207.704 €
	Aufwand aus laufender Geschäftstätigkeit	7.643.600 €	10.331.000 €	2.080.848 €
	Ergebnis aus laufender Geschäftstätigkeit	-6.751.600 €	-9.235.290 €	-1.192.793 €
12.	Erträge Fördermittel-Bereich	773.000 €	10.043.000 €	928.331 €
13.	Aufwand Fördermittel-Bereich (AfA)	773.000 €	10.043.000 €	928.331 €
	Ergebnis Fördermittelbereich	0 €	0 €	0 €
14.	Erträge Investitionszuschüsse	74.000 €	195.000 €	61.535 €
15.	Aufwand Investitionszuschüsse (AfA)	74.000 €	195.000 €	66.228 €
	Ergebnis Investitionszuschüsse	0 €	0 €	-4.693 €
16.	Erträge Finanzbereich (Zinsen Geldanlagen)	2.500 €	0 €	3.318 €
17.	Aufwand Finanzbereich (Zinsen Darlehen, Verwarentgelte)	2.000 €	0 €	3.382 €
	Ergebnis Finanzbereich	500 €	0 €	-64 €
18.	Erträge Neutraler Bereich	0 €	0 €	0 €
19.	Aufwand Neutraler Bereich	0 €	0 €	0 €
	Ergebnis Neutraler Bereich	0 €	0 €	0 €
	Jahresüberschuss + / Jahresfehlbetrag -	-6.751.100 €	-9.235.290 €	-1.197.550 €

Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung 2022 nach Ergebnisbereichen:

1. Umsatzerlöse:

Es handelt sich überwiegend um Erträge aus Mieten und Nebenkostenerstattungen von Vermietungen an den Standorten Riedlingen und Ochsenhausen. Mieterträge am Standort Ochsenhausen sind bis zum 30.06.2022 berücksichtigt.

Einkalkuliert sind auch Erlöse aus Erbbaupacht für Grundstücke in Biberach und Riedlingen.

2. Sonstige betriebliche Erträge:

Der Eigenanteil der SLB an den Unterhaltskosten an „Dach und Fach“ der Klinik in Laupheim ist mit 25.000 Euro veranschlagt.

Zudem werden die Erstattungen für Betriebs- und Unterhaltungskosten sowie die Bildung einer Rückstellung für die Erhaltung des Gesundheits-Campus ausgewiesen.

3. Personalkosten: Dem Eigenbetrieb ist unverändert kein Personal zugeordnet.

4. Wasser- und Energiekosten: Die Wasser- und Energiekosten der Gebäude in Ochsenhausen und Riedlingen. Für den Standort Ochsenhausen wurde bis zum 30.06.2022 geplant.

5. Wirtschaftsbedarf:

Der Aufwand betrifft vor allem bezogene Reinigungsleistungen für die Gebäude in Ochsenhausen und Riedlingen sowie bezogene Gärtner- und Hausmeisterleistungen für die Gebäude in Ochsenhausen und Riedlingen. Die Leistungen am Standort Ochsenhausen sind bis zum 30.06.2022 berücksichtigt.

6. Verwaltungsbedarf:

Veranschlagt sind insbesondere Kosten für die Weiterentwicklung der Standorte in Riedlingen und Laupheim.

Für die Gebäudeverwaltung in Ochsenhausen, die Kassengeschäfte und Abschlussprüfungen des Eigenbetriebs werden Verwaltungsleistungen des Landkreises verrechnet. Ebenso werden hier Beratungskosten sowie Telefon- und EDV-Aufwendungen ausgewiesen.

7. Instandhaltung - Gebäudebereich:

Hierunter fallen vor allem Aufwendungen für die Instandhaltung an Dach und Fach am Standort Laupheim sowie die Instandhaltung der Gebäude in Ochsenhausen und Riedlingen. Ausgewiesen sind außerdem Aufwendungen für die Pflege der Außenanlagen in Riedlingen. Ebenso sind die Betriebs- und Unterhaltungskosten sowie die Bildung einer Rückstellung für die Erhaltung des Gesundheitscampuses Biberach beinhaltet.

8. Steuern, Abgaben, Versicherungen:

Grundsteuer, Müllgebühren und Gebäudeversicherungen, insbesondere an den Standorten Ochsenhausen und Riedlingen.

9. Aufwendungen aus der Auflösung von Ausgleichsposten:

Aufwendungen für die Auflösung des Ausgleichspostens aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung nach dem KHG. Für Anlagevermögen, das vor 1973 angeschafft wurde, konnte ein Ausgleichsposten gebildet werden, der sich jährlich in Höhe der Abschreibung erhöhte. Sobald das Anlagevermögen abgeschrieben ist, wird der Ausgleichsposten aufgelöst.

10. Abschreibungen:

Die Abschreibungen auf das Anlagevermögen sind in dieser Darstellung nach Finanzierungsart gegliedert und verteilen sich auf die Positionen 10.), 13.) und 15.). Auf das Jahresergebnis wirken sich nur die Abschreibungen auf durch Eigenmittel finanziertes Vermögen in Position 10.) aus. Beinhaltet sind auch Sonderabschreibungen in Verbindung mit dem Abbruch von Gebäuden.

11. Sonstige Aufwendungen:

Hier wird ein Pauschalansatz in Höhe von 1.000 Euro für unvorhergesehene Ausgaben angesetzt. Zudem sind hier die Rückbaukosten der Gebäude in Biberach und Ochsenhausen sowie Kosten für ein Gutachten für die Vermarktung von Grundstücken in Riedlingen ausgewiesen. Für den Standort Riedlingen wurden 7.000 Euro für den Wach- und Objektschutz geplant.

12. und 13. Erträge / Aufwendungen im Fördermittelbereich

Die Abschreibungen auf durch das Land finanziertes Anlagevermögen sind im Jahresergebnis ergebnisneutral. Die Erträge ergeben sich durch die Auflösung von Sonderposten in gleicher Höhe wie der Aufwand für Abschreibungen.

14. und 15. Erträge / Aufwendungen Investitionszuschüsse:

Wie bei Landesfördermitteln werden auch die Abschreibungen auf durch sonstige Zuweisungen oder Spenden finanziertes Anlagevermögen im Jahresergebnis ergebnisneutral behandelt. Durch die Auflösung von Ausgleichsposten ergeben sich Erträge in gleicher Höhe wie die Aufwendungen für Abschreibungen.

16. und 17. Erträge / Aufwendungen Finanzbereich:

Zinsen aus Guthaben bei Kreditinstituten sowie Aufwendungen für Verwahrenentgelte.

18. und 19. Ergebnis neutraler Bereich:

Hier sind ggf. periodenfremde Erträge oder Aufwendungen aufgeführt.

Wirtschaftsplan 2022

Vermögensplan

Vermerk zum Vermögensplan:

1. Die Planansätze für verschiedene Vorhaben sind entsprechend § 2 Abs. 4 der Eigenbetriebsverordnung gegenseitig deckungsfähig.
2. Mehreinnahmen im Rahmen der Weiterentwicklung der Klinikstandorte dürfen ggf. für entsprechende Mehrausgaben verwendet werden.
3. Ungeplante Mehrerlöse aus der Veräußerung von Grundstücken stehen ggf. zur außerordentlichen Tilgung von Darlehen zur Verfügung.

**Eigenbetrieb Immobilien der Kliniken
Vermögensplan 2022**

Finanzierungsmittel (Einnahmen)				
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Plansatz		Rechnungs- ergebnis 2020 EUR
		2022	2021	
		EUR	EUR	
1.	Zuführungen zum Stammkapital	0	0	0
2.	Zuführungen zu Rücklagen (Zuführungen des Trägers zur Kapitalrücklage)			
	Investitionszuschüsse	0	0	0
	- Betriebszuschuss - Abbruch Klinikgebäude	2.500.000	0	0
	- Betriebszuschuss - Investorenwettbewerbe	0	0	0
	- Betriebszuschuss - Darlehenstilgung	0	0	800.000
3.	Jahresgewinn	0	0	0
4.	Zuweisungen und Zuschüsse			
4.1	Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	0	0	0
4.2	Zuwendungen Dritter für Investitionen			
	- Erstattungen von Erschließungskosten (A.i.B.)	1.514.500	0	0
	- Erstattungen von Abwasserbeitrag	0	0	0
5.	Kredite	0	0	0
	- Darlehen vom Landkreis (inneres Darlehen)	0	0	0
6.	Aufwendungen aus der Auflösung von Ausgleichsposten	713.000	2.412.000	0
7.	Abschreibungen	2.246.000	16.522.000	1.846.199
	Zuschreibung aufgrund falscher ND Vorjahr	0	0	0
	Restzahlung Stadt Biberach	0		
8.	Erlöse aus Anlagenverkäufen	0	0	24.900
9.	Erübrigte Mittel aus Vorjahren	801.000	1.464.000	1.183.789
10.	Finanzierungsfehlbetrag	0	0	0
Gesamt		7.774.500	20.398.000	3.854.888

**Eigenbetrieb Immobilien der Kliniken
Vermögensplan 2022**

Finanzierungsbedarf (Ausgaben)					
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Plansatz			Rechnungs- ergebnis 2020
		2022	Verpflichtungs- ermächtigung	2021	
		EUR	2022 EUR	EUR	
1.	<u>Sachinvestitionen:</u>				
	- Biberach / Neues Klinikum Mehrwertausgleich und Erschließung	25.000		876.000	12.825
	- Ochsenhausen / Gesundheitszentrum Grundstückstausch / Erwerb	0		0	0
	Zwischensumme Sachinvestitionen	25.000		876.000	12.825
2.	Rückzahlung von Stammkapital	0		0	0
3.	Jahresverlust	6.751.100		9.235.290	1.197.550
4.	Auflösung von Sonderposten Zuschreibung Sonderposten aufgrund falscher ND Vorjahr	847.000 0		10.238.000 0	989.866 0
5.	Tilgung von Krediten	0		0	800.000
6.	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0		0	0
7.	Deckungsmittelüberhang zum 31.12.	151.400		48.710	854.647
Gesamt		7.774.500		20.398.000	3.854.888

Erläuterungen zum Vermögensplan 2022:

Finanzierungsmittel / Einnahmen:

2. Zuführungen des Trägers zur Kapitalrücklage:

Für das Jahr 2022 sind für den Abbruch der Klinikgebäude in Biberach Zuweisungen des Landkreises in Höhe von insgesamt 2.500.000 Euro veranschlagt.

4. Zuweisungen und Zuschüsse:

In 2022 werden die noch nicht abgerechneten Erschließungskosten für das Grundstück Hauderboschen (v.a. Aufbringen des Feinbelags, Anlegen des Grünstreifens, Anbringen der Beleuchtung und Beschilderung, Erschließung der Vorratsfläche) von den Nutzern erhoben.

6. Aufwendungen aus der Auflösung von Ausgleichsposten:

Für Anlagevermögen, das vor 1973 angeschafft wurde, konnte ein Ausgleichsposten gebildet werden, der sich jährlich in Höhe der Abschreibung erhöht hat. Aufgrund des abzuschreibenden Anlagevermögens in Ochsenhausen und des Abbruchs der Gebäude, ist der Ausgleichsposten aufzulösen.

7. Abschreibungen und Anlagenabgänge:

Der Vermögensplan wird unter Einbeziehung des Jahresergebnisses bzw. der Zahlen aus der Gewinn- und Verlustrechnung aufgestellt. Hier ist der Gesamtbetrag der Abschreibungen des jeweiligen Jahres aufgeführt.

9. Erübrigte Mittel aus Vorjahren:

Für die Planung wird davon ausgegangen, dass 2022 noch nicht verwendete Finanzierungsmittel in Höhe von 801.000 Euro aus Vorjahren verfügbar sind.

Finanzierungsbedarf / Ausgaben:

1. Sachinvestitionen:

Für restliche Erschließungsarbeiten am Standort Hauderboschen fallen voraussichtlich 25.000 Euro an.

3. Jahresverlust:

Hier fließt das Ergebnis aus der Gewinn- und Verlustrechnung ein.

4. Auflösung von Sonderposten:

Dies ist ebenfalls eine aus der Gewinn- und Verlustrechnung übernommene Position. Wie dort bereits erläutert, neutralisieren die Erträge aus der Auflösung von Sonder- oder Ausgleichsposten die Abschreibungen auf bezuschusstes Anlagevermögen.

7. Deckungsmittelüberhang am Jahresende:

Die am Jahresende voraussichtlich noch verfügbaren Finanzierungsmittel unter Berücksichtigung des Jahresergebnisses und der geplanten Ausgaben des Vermögensplans.

Finanzplanung 2021 - 2025

Teil A: Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans

Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans

Teil B: Übersicht über die voraussichtlichen Zu- und Abflüsse und Ausgaben, die für den Haushalt des Landkreises im Finanzplanungszeitraum erheblich sind.

Eigenbetrieb Immobilien der Kliniken
Teil A: Finanzplan 2021 - 2025

Lfd.-Nr.	I. Erfolgsplan (G u V)	Geschäftsjahr	Planjahr	1.	2.	3.
				Folgejahr		
		2021	2022	2023	2024	2025
Tausend Euro						
1.	Umsatzerlöse	979	810	745	745	211
2.	Sonstige betriebliche Erträge	117	82	82	57	56
	Zwischensumme 1-2	1.096	892	827	802	267
3.	Materialaufwand					
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-395	-338	-278	-278	0
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-155	-158	-133	-134	0
4.	Personalaufwand					
	Zwischenergebnis 1.-4.	546	396	416	390	267
5.	Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung	0	0	0	0	0
6.	Erträge aus d. Auflösung v. Sonderposten/ Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	10.238	847	325	2.558	1.088
	Zwischensumme 5-6	10.238	847	325	2.558	1.088
7.	Aufwendungen aus der Auflösung der Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung	-2.412	-713	0	-460	-1.927
8.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen inkl. Anlagenabgänge (Restbuchwerte 2021)	-16.522	-2.246	-753	-5.478	-2.466
9.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.077	-5.027	-6.430	-3.250	-2.708
	- Nachrichtlich: < davon Aufwand Brandschutzmaßn. >	<0>	<0>	<0>	<0>	<0>
	- Nachrichtlich: < davon Aufwand Rückbau Kliniken >	<300>	<4.350>	<5.850>	<2.700>	<2.413>
	- Nachrichtlich: < davon Unterhaltungsaufwand Gesundheits-campus Biberach >	<30>	<30>	<30>	<30>	<30>
	- Nachrichtlich: < davon Rücklagenbildung Gesundheits-campus Biberach >	<25>	<25>	<25>	<25>	<25>
	Zwischensumme 7.-8.	-20.011	-7.986	-7.183	-9.188	-7.101
	Zwischenergebnis 1.-8.	-9.227	-6.743	-6.442	-6.240	-5.746
10.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	3	0	0	0
11.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	-2	0	0	0
	Zwischensumme 9.-10.	0	1	0	0	0
12.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-9.227	-6.742	-6.442	-6.240	-5.746
13.	Außerordentliche Erträge	0	0	1.169	0	0
14.	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
15.	Außerordentliches Ergebnis	0	0	1.169	0	0
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0
17.	Sonstige Steuern	-8	-9	-8	-8	-6
18.	Jahresgewinn + / Jahresverlust -	-9.235	-6.751	-5.281	-6.248	-5.752

Eigenbetrieb Immobilien der Kliniken

Teil A: Finanzplan 2021 - 2025

Lfd.- Nr.	II. Vermögensplan	Geschäfts- jahr	Planjahr	1.	2.	3.
		2021	2022	Folgejahr		
					2023	2024
Tausend Euro						
	<u>1. Einnahmen</u>					
1.	Zuführungen zum Stammkapital					
2.	Zuführungen des Trägers zur Kapitalrücklage					
	- Finanzierung Darlehenstilgung	0	0	0	0	0
	- Betriebszuschuss - Abbruch Klinikgebäude	0	2.500	0	2.900	2.500
	- Betriebszuschuss - Investorenwettbewerbe	0	0	0	0	0
3.	Jahresgewinn					
4.	Zuweisungen und Zuschüsse					
4.1	Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	0	0	0	0	0
4.2	Zuwendungen Dritter für Investitionen					
	- Erstattungen Erschließungskosten (gg. Anl. im Bau) und Abwasserbeitrag	0	1.514	0	25	0
4.3	Förderung von Investitionskosten nach dem LKHG					
4.4	Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand					
5.	Kredite / Inneres Darlehen vom Landkreis	0	0	0	0	0
6.	Aufwendungen aus der Auflösung von Ausgleichsposten	2.412	713	0	460	1.927
7.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	16.522	2.246	753	5.478	2.466
	- Biberach: Restzahlung Stadt	0		4.400	0	0
	- Grundstücksverkäufe	0	0	1.771	0	0
8.	Erübrigte Mittel aus Vorjahren	1.464	801	151	1.469	1.526
	Gesamteinnahmen	20.398	7.774	7.075	10.332	8.419
	<u>2. Ausgaben</u>					
1.	Investitionen: Grundstücke und Gebäude					
	- Klinikum Biberach: Erschließung und Mehrwertausgleich	876	25	0	0	0
	- Ochsenhausen / Zentrum / Grundstücksverkauf	0	0	0	0	0
	Summe Sachinvestitionen	876	25	0	0	0
2.	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	0
3.	Jahresverlust	9.235	6.751	5.281	6.248	5.752
4.	Auflösung von Sonderposten	10.238	847	325	2.558	1.088
5.	Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0
6.	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0	0	0	0	0
7.	Rückzahlung Zuweisungen (Einzelförderung)	0	0	0	0	0
8.	Deckungsmittelüberhang / -fehlbetrag zum 31.12.	49	151	1.469	1.526	1.579
	Gesamtausgaben	20.398	7.774	7.075	10.332	8.419

Erläuterungen zur Finanzplanung 2021 - 2025:

I. Erfolgsplan

1. Umsatzerlöse:

Ab Mitte 2022 fallen in Ochsenhausen Mieterträge im ehemaligen Klinikgebäude weg, da in 2022/2023 der Abbruch der Klinikgebäude angedacht ist.

2. Sonstige betriebliche Erträge:

In dieser Position ist der Eigenanteil der SLB an den Unterhaltskosten an Dach und Fach in Laupheim mit jährlich 25.000 Euro veranschlagt (2022 und 2023).

Für alle Jahre sind Betriebs- und Unterhaltungskosten sowie eine Rückstellung für die Erhaltung des Gesundheitscampus Biberach veranschlagt.

3. Materialaufwand:

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen für Gärtner, Hausmeister und Reinigungskräfte in Ochsenhausen reduzieren sich 2022 und fallen 2023 weg. Für den Standort Riedlingen werden die bezogenen Leistungen für die Jahre 2022-2024 geplant. Zudem sind Aufwendungen für Wasser und Energie bis 2024 berücksichtigt.

6. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten:

Die Abschreibungen auf gefördertes Anlagevermögen laufen teilweise aus und es gibt keine neuen Förderprojekte. Mit jedem endgültig abgeschriebenen Vermögensgut reduzieren sich die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für das über Zuweisungen oder Zuschüsse finanzierte Anlagevermögen.

7. Aufwendungen aus der Auflösung der Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung:

Aufwendungen für die Auflösung des Ausgleichspostens aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung nach dem KGH. Für Anlagevermögen, das vor 1973 angeschafft wurde, konnte ein Ausgleichsposten gebildet werden, der jährlich in Höhe der Abschreibung zunahm. Aufgrund der vollständigen Abschreibung und des Abbruchs der Gebäude sind die Ausgleichsposten aufzulösen.

8. Abschreibungen und Anlagenabgänge:

Dargestellt ist die weitere Entwicklung der Abschreibungen bei unveränderter Ausgangslage.

Für die Jahre 2022-2025 sind hier die Abgänge der Restbuchwerte bei Rückbau der Klinikgebäude Biberach, Ochsenhausen, Riedlingen und Laupheim enthalten.

9. Sonstige betriebliche Aufwendungen:

Hier sind vor allem laufende Kosten in Ochsenhausen (nur 2022), Riedlingen oder im Eigenbetrieb (Instandhaltung/Wartung, Gebäudeversicherungen, Pflege Außenanlagen, etc.) enthalten.

Für die Gebäudeverwaltung in Ochsenhausen und Riedlingen, die Kassengeschäfte und Abschlussprüfungen des Eigenbetriebs werden Verwaltungsleistungen des Landkreises verrechnet.

2022-2025 sind die kalkulierten Rückbaukosten der Klinikgebäude Biberach, Ochsenhausen, Laupheim und Riedlingen veranschlagt.

Für die Weiterentwicklung der Standorte Riedlingen und Laupheim sind in 2022 30.000 Euro veranschlagt.

Die Planung beinhaltet für alle Jahre Betriebs- und Unterhaltungskosten sowie eine Rückstellung für die Erhaltung des Gesundheitscampus Biberach.

10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge:

Aufgrund zukünftig geringerer Liquidität und des niedrigen Zinsniveaus werden keine nennenswerten Zinserträge erwartet.

11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen:

Aufgrund des niedrigen Zinsniveaus sind Verwahrentgelte zu bezahlen.

13. Außerordentliche Erträge:

Hier werden die Buchgewinne aus dem Verkauf von Grundstücksflächen in der Riedlinger Straße in Biberach sowie in Ochsenhausen ausgewiesen.

17. Sonstige Steuern:

Es handelt sich um Grundsteuern.

II. Vermögensplan

Einnahmen

2. Zuführungen des Trägers zur Kapitalrücklage

Die Zuweisungen des Landkreises umfassen 2022 2,5 Mio. Euro, 2024 2,9 Mio. Euro und 2025 2,5 Mio. Euro für den Abbruch der Klinikgebäude.

4.2 Zuwendungen Dritter für Investitionen:

In 2022 ist mit Erstattungen der Nutzer des Klinikareals Hauderboschen in Biberach in Höhe von 1.514.500 Euro zu rechnen. Hierbei handelt es sich um die Schlussabrechnung der Erschließungskosten nach Aufbringung des Feinbelags und der Errichtung der Beleuchtung sowie Kosten für das Leit- und Orientierungssystem, die Bushaltestelle und die Erschließung der Vorratsfläche.

In 2024 wird mit der Erstattung der Erbbauberechtigten in Höhe von 25.000 Euro für letzte Erschließungsmaßnahmen eines Flurstücks am Klinikcampus Biberach gerechnet.

6. Aufwendungen aus der Auflösung von Ausgleichsposten:

Aufwendungen für die Auflösung des Ausgleichspostens aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung nach dem KHG. Für Anlagevermögen, das vor 1973 angeschafft wurde, konnte ein Ausgleichsposten gebildet werden, der jährlich in Höhe der Abschreibung zunahm. Dieser Ausgleichsposten ist in den Jahren 2022, 2024 und 2025 für die jeweiligen abzureißenden Gebäude aufzulösen.

7. Abschreibungen und Anlagenverkäufe:

Zu den Abschreibungen siehe Ziffer 7. in der Erläuterung zur Finanzplanung Erfolgsplan.

In 2023 sind Grundstücksverkäufe mit insgesamt 1.770.800 Euro kalkuliert.

2023 ist die Schlusszahlung der Stadt Biberach für das bisherige Klinikgrundstück mit 4.400.000 Euro veranschlagt.

8. Erübrigte Mittel aus Vorjahren:

Der Stand der verfügbaren Finanzierungsmittel (Deckungsmittelüberhang) am Ende des Vorjahres wird jeweils hier übernommen. Für 2022 wird davon ausgegangen, dass noch 801.000 Euro Finanzierungsmittel verfügbar sind.

Ausgaben

1. Sachinvestitionen:

In 2022 fallen für letzte Erschließungsmaßnahmen eines Flurstücks am Grundstück Hauderboschen 25.000 Euro an.

3. Jahresverlust:

Der Jahresverlust des jeweiligen Jahres wird in den Vermögensplan übernommen und dort ausgeglichen.

4. Auflösung von Sonderposten:

Siehe Ziffer 6. in der Erläuterung zur Finanzplanung Erfolgsplan.

8. Deckungsmittelüberhang / -fehlbetrag:

Hier sind die voraussichtlich verfügbaren Finanzierungsmittel des Eigenbetriebs jeweils am Jahresende aufgeführt.

Eigenbetrieb Immobilien der Kliniken
Finanzplanung: G u V nach Ergebnisbereichen 2022 - 2025

(Freiwillige Zusatzangabe)

Lfd. Nr.		Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Erträge aus Mieten und zugehörigen Nebenkosten	810.000 €	744.600 €	744.600 €	210.800 €
1.	Umsatzerlöse	810.000 €	744.600 €	744.600 €	210.800 €
	Erträge Parkraumbewirtschaftung	1.000 €	1.000 €	1.000 €	0 €
	Eigenanteil der Kliniken für Unterhaltung "Dach u. Fach"	25.000 €	25.000 €	0 €	0 €
	Übrige betriebliche Erträge	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
	Erstattung Betriebs- und Unterhaltungskosten Klinikum BC	30.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €
	Erstattung Rücklagenbildung für Erhaltung Klinikum BC	25.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €
2.	Sonstige betriebliche Erträge	82.000 €	82.000 €	57.000 €	56.000 €
	Erträge aus laufender Geschäftstätigkeit	892.000 €	826.600 €	801.600 €	266.800 €
3.	Personalaufwand	0 €	0 €	0 €	0 €
	Wasser	37.000 €	25.000 €	25.000 €	0 €
	Strom	125.500 €	108.000 €	108.000 €	0 €
	Gas und Heizöl	173.000 €	145.000 €	145.000 €	0 €
4.	Wasser- und Energiekosten	335.500 €	278.000 €	278.000 €	0 €
	Reinigungsmittel / Treibstoffe / Son. Wirtschaftsbedarf	3.000 €	0 €	0 €	0 €
	Bezogene Leistungen Reinigung Ochsenhausen	10.900 €	0 €	0 €	0 €
	Bezogene Leistungen Reinigung Riedlingen	80.000 €	80.000 €	80.000 €	0 €
	Bez. Leistg. Außenanlagen u. Hausmeister Ochsenhausen	14.700 €	0 €	0 €	0 €
	Bez. Leistungen Außenanlagen u. Hausmeister Riedlingen	52.100 €	53.100 €	54.100 €	0 €
	Bez. Leistg. von GmbH i. V. m. Parkraumbewirtschaftung	0 €	0 €	0 €	0 €
5.	Wirtschaftsbedarf	160.700 €	133.100 €	134.100 €	0 €
	Anzeigen / Druckkosten	1.800 €	1.800 €	1.800 €	800 €
	Porto, Postfach, Telefongebühren und EDV	9.800 €	8.500 €	8.500 €	2.500 €
	Beratungs- / Prüfungskosten	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
	Beratungskosten / Planungen / Investorenwettbewerbe	0 €	0 €	0 €	0 €
	Weiterentwicklung Standorte	30.000 €	0 €	0 €	0 €
	Koordination Klinik-Campus Biberach	0 €	0 €	0 €	0 €
	Bezogene Verwaltungsleistungen v. Landkreis	246.000 €	253.900 €	259.100 €	207.500 €
	Sonstiger Aufwand / Klinik-Ausschuss	800 €	800 €	800 €	500 €
6.	Verwaltungsbedarf	293.400 €	270.000 €	275.200 €	216.300 €
	Instandhaltung / Sanierungen / Brandschutzmaßnahmen	0 €	0 €	0 €	0 €
	Instandhaltung "Dach u. Fach" Laupheim	25.000 €	25.000 €	0 €	0 €
	Instandhaltung / Wartung Gebäude Ochsenhausen	15.000 €	0 €	0 €	0 €
	Instandhaltung/Wartung Gebäude Riedlingen	155.000 €	135.000 €	135.000 €	0 €
	Rücklagenbildung für Erhaltung Gesundheitscampus BC	25.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €
	Betriebs- und Unterhaltungskosten Gesundheitscampus BC	30.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €
	Pflege Außenanlagen Riedlingen	47.000 €	47.000 €	47.000 €	0 €
	Sonstige Instandhaltung	0 €	0 €	0 €	0 €
7.	Instandhaltung - Gebäudebereich / Sanierungen	297.000 €	262.000 €	237.000 €	55.000 €
8.	Steuern, Abgaben, Versicherungen	47.000 €	37.600 €	37.600 €	28.200 €
9.	Aufwendungen aus der Auflösung von Ausgleichsposten	713.000 €	0 €	460.000 €	1.927.000 €
	AfA / Abschreibungen	467.000 €	428.000 €	382.000 €	166.000 €
	Abgang Restbuchwerte abgebrochene Gebäude	932.000 €	0 €	2.537.500 €	1.212.500 €
10.	Abschreibungen u. Abgänge (ergebniswirksam)	1.399.000 €	428.000 €	2.919.500 €	1.378.500 €
	Rückbau Kliniken	4.350.000 €	5.850.000 €	2.700.000 €	2.413.000 €
	Sonstige Aufwendungen	48.000 €	18.000 €	8.000 €	1.000 €
11.	Sonstige Aufwendungen / Unvorhergesehenes	4.398.000 €	5.868.000 €	2.708.000 €	2.414.000 €
	Aufwand aus laufender Geschäftstätigkeit	7.643.600 €	7.276.700 €	7.049.400 €	6.019.000 €
	Ergebnis aus laufender Geschäftstätigkeit	-6.751.600 €	-6.450.100 €	-6.247.800 €	-5.752.200 €
12.	Erträge Fördermittel-Bereich	773.000 €	251.000 €	2.302.000 €	984.000 €
13.	Aufwand Fördermittel-Bereich (AfA)	773.000 €	251.000 €	2.302.000 €	984.000 €
	Ergebnis Fördermittelbereich	0 €	0 €	0 €	0 €
14.	Erträge Investitionszuschüsse	74.000 €	74.000 €	256.000 €	103.500 €
15.	Aufwand Investitionszuschüsse (AfA)	74.000 €	74.000 €	256.000 €	103.500 €
	Ergebnis Investitionszuschüsse	0 €	0 €	0 €	0 €
16.	Erträge Finanzbereich (Zinsen Geldanlagen)	2.500 €	0 €	0 €	0 €
17.	Aufwand Finanzbereich (Zinsen Darlehen, Verwahrentgelte)	2.000 €	0 €	0 €	0 €
	Ergebnis Finanzbereich	500 €	0 €	0 €	0 €
18.	Erträge Neutraler Bereich	0 €	1.169.000 €	0 €	0 €
19.	Aufwand Neutraler Bereich	0 €	0 €	0 €	0 €
	Ergebnis Neutraler Bereich	0 €	1.169.000 €	0 €	0 €
	Jahresüberschuss + / Jahresfehlbetrag -	-6.751.100 €	-5.281.100 €	-6.247.800 €	-5.752.200 €

Eigenbetrieb Immobilien der Kliniken
Teil B: Übersicht über die Zu- und Abflüsse, die für den Haushalt
des Landkreises im Finanzplanungszeitraum erheblich sind

Lfd.- Nr.	Bezeichnung	Geschäfts- jahr	Planjahr	1.	2.	3.
				Folgejahr		
		2021	2022	2023	2024	2025
Tausend Euro						
I. Einnahmen						
1	Zuweisungen des Landkreises					
	- Eigenkapitalaufstockung					
	- Investitionszuschüsse	0	0	0	0	0
	- Finanzierung der Darlehenstilgung	0	0	0	0	0
	- Betriebszuschuss f. Abbruch Klinikgebäude	0	2.500	0	2.900	2.500
	- Betriebszuschuss für Investorenwettbewerbe	0	0	0	0	0
2	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen					
3	Kredite des Landkreises	0	0	0	0	0
	Zuweisungen vom Landkreis insgesamt	0	2.500	0	2.900	2.500
		-----	-----	-----	-----	-----
II. Ausgaben						
1	Ablieferungen an den Landkreis					
	- von Gewinnen					
	- von Verwaltungskostenbeiträgen, Zinsen					
	- bei Kapitalentnahmen					
2	Tilgung von Krediten des Landkreises	0	0	0	0	0
	Zahlungen an den Landkreis insgesamt	0	0	0	0	0
		-----	-----	-----	-----	-----

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden 2022

(ohne Kassenkredite)

Eigenbetrieb Immobilien der Kliniken

Anlage 1

Gesamtschuldenübersicht Planjahr 2022

Lfd. Nr.	Schuldenart	Darlehensgeber	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Wirtschaftsjahres	Voraussichtlicher Stand am Ende des Wirtschaftsjahres
1	Bankdarlehen	Kreissparkasse Biberach	0 €	0 €
Gesamtstand Darlehen			0 €	0 €

Anlage 2: Grundstücke im Eigenbetrieb "Immobilien der Kliniken"

Bezeichnung	Flurstück Nr.	Grundstücksgröße qm	Zustand	Nutzung	Verpachtet an Gesellschaft
<u>Biberach</u>					
Hardtsteigstraße 19	1565/1	2.200	unbebaut	Abstandsfl. Hubschrauberlandeplatz	X
Ziegelhausstr. 56	1590/1	1.034	bebaut	Praxis Strahlentherapie <i>Erbaurecht</i>	
Riedlinger Str. 74, 84, 86, 88, Ziegelhausstraße 50	1590	108.405	bebaut	Krankenhaus, Rehaklinik, Pflegeheim (stillgelegt), Personal- wohnheim, Zentrale Verwaltung, luK-Zentrale, Parkdeck, Kapelle	X
Ziegelhausstraße 52, 52/1				DRK-Rettungswache, Biber-Nest	
Riedlinger Straße	342/1	2.927	unbebaut	Parkplatz	X
Ziegelhausstraße	1600	122	unbebaut	Grünfläche an Ziegelhausstraße	X
Privatweg / Zufahrt	1602	1.314	unbebaut	Privatweg entlang KH-Grundstück	X
Klinik-Campus Hauderboschen	1370	41.242	bebaut	Krankenhaus <i>Erbaurecht</i>	
	1370/1	3.920	unbebaut	Rettungswache <i>Erbaurecht</i>	
	1370/2	2.763	bebaut	Medizinisches Dienstleistungszentrum <i>Erbaurecht</i>	
	1370/3	3.305	unbebaut	Parkplätze Mitarbeiter <i>Erbaurecht</i>	
	1370/4	11.528	unbebaut	Parkplätze Klinikum <i>Erbaurecht</i>	
	1370/5	3.343	bebaut	Patientenheimversorgung <i>Erbaurecht</i>	
	1370/6	9.522	bebaut	Zentrum für Psychiatrie <i>Erbaurecht</i>	
	1370/7	35	unbebaut	Fußgängerweg	
	1370/8	5.952	unbebaut	Vorratsfläche	
	1370/9	1.853	unbebaut	Grünfläche	
	1370/10	5.974	unbebaut	Marie-Curie-Straße	
	1370/11	34	bebaut	Trafo-Station <i>Erbaurecht</i>	
	1370/12	18	bebaut	Trafo-Station <i>Erbaurecht</i>	
	1370/13	591	unbebaut	Grünfläche	
	1370/14	2.797	unbebaut	Paracelsusweg	
	1370/15	3.928	unbebaut	Grünfläche	
	1370/16	1.800	bebaut	Radiologie <i>Erbaurecht</i>	
	1370/17	280	bebaut	Marie-Curie-Straße <i>Gebäude- und Freifläche</i>	
	1370/18	3.519	bebaut	Paracelsusweg <i>Gebäude- und Freifläche</i>	
1370/19	188	unbebaut	Paracelsusweg <i>Erholungsfläche</i>		
Flächen in Biberach		218.594			

Bezeichnung	Flurstück Nr.	Grundstücksgröße qm	Zustand	Nutzung	Verpachtet an Gesellschaft
<u>Laupheim</u>					
Eugen-Bolz-Straße 1 Bronner Str. 30, 34	1927/1	47.732	bebaut	Krankenhaus, Pflegeheim, Personalwohnheim, Gärtnerei, Behandlungsgebäude, Kapelle	X
Bronner Str. 30, 34	1927/2	49	unbebaut	Grünfläche, ehem.Umspannstation	X
Bronner Str. 30, 34	1927/3	377	unbebaut	Parkplatz, Grünfläche Bronner Str.	X
Flächen in Laupheim		48.158			
<u>Ochsenhausen</u>					
Krankenhausweg 28, 28 a, 28 c, 28 d	2000	28.045	bebaut	ehemaliges Krankenhaus, DRK- Rettungswache, Nebengebäude	
Grünfläche	388	2.119	unbebaut	Grünfläche unterhalb KH-Gebäude	
Krankenhausweg	2010	986	unbebaut	Zufahrt Krankenhaus	
Birkenstraße 9	1670/3	2.629	bebaut	ehemaliges Personalwohnheim	
Laubacher Weg	406/5	1.618	unbebaut	Parkplatz beim Krankenhaus	
Krankenhausweg	410/3	2.705	unbebaut	Parkplatz Krankenhaus	
Flächen in Ochsenhausen		38.102			
<u>Riedlingen</u>					
Zwiefalter Straße 62	358	48.097	bebaut	Krankenhaus, Pflegeheim, Kapelle, Parkplatz, Gärtnerei,	X
	358/1	4.388	unbebaut	Pflegeheim St. Elisabeth-Stiftung <i>Erbbaurecht</i>	
Zwiefalter Straße	133/2	974	unbebaut	Krankenhausweg	X
Zwiefalter Straße 56	357/3	9.850	bebaut	Wohn- und Ärztehaus, Sozialdienst	X
Zwiefalter Straße 62	365	4.152	unbebaut	Park, Weg	X
Zwiefalter Straße 62	363	5.670	unbebaut	Park, Parkplatz, Weg	X
Haldenrain	336	3.995	unbebaut	Acker, Weg, Wasserschutzgebiet	X
Haldenrain	338	2.379	unbebaut	Acker, Wasserschutzgeb. Eigenw.	X
	338/1	133	unbebaut	Verkehrsfläche	X
Haldenrain	339	2.464	unbebaut	Acker, Ödung	X
Haldenrain	352/1	1.025	unbebaut	Acker	X
Haldenrain	352/2	2.824	unbebaut	Acker, Öde	X
Haldenrain	353	4.550	unbebaut	Acker, Rain	X
Haldenrain	366	5.852	unbebaut	Acker	X
	359	687	unbebaut	Verkehrsfläche	X
	364	944	unbebaut	Verkehrsfläche	X
Flächen in Riedlingen		97.984			
Summe Flächen gesamt		402.838			