



27.09.2012

**Dezernat 1 - Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen**

**Spitäler Hochrhein GmbH - Jahresabschluss 2011 und 2. Quartalsbericht 2012**

**Beschlussvorlage**

Gremium	Sitzung am	Öffentlichkeitsstatus	Zuständigkeit
Kreistag	17.10.2012	öffentlich	Beschlussfassung

**Beschlussvorschlag:**

1. Der Kreistag fasst folgenden Beschluss:
  - a. Der Jahresabschluss 2011 der Spitäler Hochrhein GmbH wird wie unten dargestellt festgestellt und genehmigt.
  - b. Die Geschäftsführung wird für das Geschäftsjahr 2011 entlastet.
  - c. Der Jahresfehlbetrag für das Geschäftsjahr 2011 in Höhe von 1.401.724,46 € wird auf neue Rechnung vorgetragen.
2. Der Kreistag nimmt den 2. Quartalsbericht 2012 der Spitäler Hochrhein zur Kenntnis.

## Sachverhalt:

### 1. Jahresabschluss 2011

Die Gesellschafterversammlung der Spitäler Hochrhein GmbH hat am 24. Juli 2012 einstimmig den Jahresabschluss 2011 der Gesellschaft beschlossen. Die Firma BDO Deutsche Waren-treuhand aus Freiburg hat den Abschluss geprüft und einen uneingeschränkten Bestätigungs-vermerk erteilt.

Bedingt durch die Fusion mit der Spital Bad Säckingen GmbH waren die Abschlussarbeiten sehr komplex. Die gesetzlich vorgegebene Frist zur Aufstellung des Jahresabschlusses bis zum 31.03.2012 konnte deshalb ausnahmsweise nicht eingehalten werden.

Die Gesellschafterversammlung hat im Wortlaut folgenden Beschluss gefasst:

1. Der Jahresabschluss der Spitäler Hochrhein GmbH für das Geschäftsjahr 2011 wird wie folgt festgestellt und genehmigt:

1.1	Bilanzsumme		35.544.125,55 €
1.2	Aktiva		
	davon	Anlagevermögen	4.581.921,45 €
		Umlaufvermögen	30.941.209,86 €
		Rechnungsabgrenzung	20.994,24 €
1.3	Passiva	Eigenkapital	13.402.632,57 €
		Sonderposten aus Fördermitteln	3.501.489,64 €
		Rückstellungen	4.519.612,65 €
		Verbindlichkeiten	14.120.390,69 €
1.4		Jahresüberschuss vor Verschmelzungsverlust	559.706,31 €
		Verschmelzungsverlust	- 1.961.430,77 €
		Jahresfehlbetrag	- 1.401.724,46 €

2. Die Geschäftsführung wird für das Geschäftsjahr 2011 entlastet.
3. Der Jahresfehlbetrag für das Geschäftsjahr 2011 in Höhe von 1.401.724,46 € wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Der Abschluss 2011 für das Spital Bad Säckingen, der in den oben genannten Zahlen enthalten ist stellt sich wie folgt dar:

1.1	Bilanzsumme		15.390.371,74 €
1.2	Aktiva		
	davon	Anlagevermögen	1.437.445,45 €
		Umlaufvermögen	13.950.333,48 €
		Rechnungsabgrenzung	2.592,81 €
1.3	Passiva	Eigenkapital	2.508.126,58 €
		Sonderposten aus Fördermitteln	816.135,47 €
		Rückstellungen	1.917.660,65 €
		Verbindlichkeiten	10.148.449,04 €
1.4		Jahresüberschuss vor Verschmelzungsverlust	- 911.311,27 €
		Verschmelzungsverlust	- 1.961.430,77 €
		Jahresfehlbetrag	- 2.872.742,04 €

Der Prüfbericht der BDO AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft zum Jahresabschluss 2011 ist als Anlage beigefügt. Der Geschäftsführer der Spitäler Hochrhein GmbH, Herr Lorenz, wird an der Sitzung teilnehmen und die Zahlen erläutern.

## 2. Quartalsbericht 2012 der Spitäler Hochrhein GmbH

Aus dem beigefügten 2. Quartalsbericht 2012 sind die Leistungs- und die Finanzzahlen der Spitäler Hochrhein GmbH zum 30.06.2012 ersichtlich.

### 2.1 Stationäre Leistungskennzahlen:

	Fallzahlen	CaseMix <sup>1)</sup>	CaseMix-Index <sup>2)</sup>
<b>Spital Waldshut</b>	+139	-113	-0,037
<b>Spital Bad Säckingen</b>	-19	-76	-0,019

<sup>1)</sup> geldwerte Punkte zur Abrechnung der Krankenhausleistungen

<sup>2)</sup> durchschnittliche Schwere der Patientenfälle

### 2.2 Finanzzahlen:

#### Spitäler Hochrhein GmbH

	Jahres- ergebnis 2011 €	Plan- ansatz 2012 €	Ist 2. Quartal 2012 €	Hoch- rechnung 2012 €
Summe Erträge	64.512.667	54.925.467	28.773.906	56.671.573
Summe Aufwendungen	63.952.960	55.362.142	29.769.911	58.133.480
<b>Jahresergebnis</b>	<b>559.707</b>	<b>-436.675</b>	<b>-996.005</b>	<b>-1.461.907</b>

Darin enthalten sind die Zahlen für das Spital Bad Säckingen:

**Spital Bad Säckingen**

	<b>Jahres- ergebnis 2011 €</b>	<b>Plan- ansatz 2012 €</b>	<b>Ist 2. Quartal 2012 €</b>	<b>Hoch- rechnung 2012 €</b>
Summe Erträge	27.628.050	18.324.094	9.901.664	19.457.871
Summe Aufwendungen	28.539.360	18.718.706	10.522.182	20.637.075
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-911.310</b>	<b>-394.612</b>	<b>-620.518</b>	<b>-1.179.204</b>

Auch diese Zahlen wird Herr Lorenz in der Sitzung erläutern.

**Stellungnahme der Verwaltung:**

Der Verwaltungs- und Finanzausschuss hat in seiner Sitzung vom 17.10.2012 den Jahresabschluss 2011 sowie den 2. Quartalsbericht 2012 der Spitäler Hochrhein vorberaten.

Über das Ergebnis der Vorberatungen wird in der Kreistagssitzung vom 17.10.2012 berichtet.

Bollacher  
Landrat

**Anlagen:**

1. Bericht der BDO AG Prüfungsgesellschaft über die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts für das Geschäftsjahr vom 01. Januar 2011 bis zum 31. Dezember 2011 der Spitäler Hochrhein GmbH, Waldshut-Tiengen
2. 2. Quartalsbericht der Spitäler Hochrhein GmbH