

Sachverhalt:

Nachfolgend wird der halbjährliche Zwischenbericht über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Regiebetriebes Kliniken an der Paar für das 1. Halbjahr 2025 vorgelegt (§ 4 Abs. 5 Satz 2 der Betriebssatzung für den Eigenbetrieb der Kreiskrankenhäuser Aichach und Friedberg des Landkreises Aichach-Friedberg).

1. Erfolgsplan

Erträge

In der Gesamtbetrachtung kann festgestellt werden, dass die Erträge im erwarteten Umfang eingingen. Die Erlöse aus Krankenhausleistungen beinhalten die Erlöse

- aus den stationären Fällen (DRG),
- aus dem Pflegebudget,
- aus der speziellen sektorengleichen Vergütung (Hybrid-DRG)
- aus vor- und nachstationärer Behandlung
- aus Zusatzentgelten und
- verschiedener Zuschläge.

Bei den aktuellen (1-9/2025) Erträgen aus Krankenhausleistungen in Höhe von 42.826.396,- hinken die tatsächlichen Erlöse den Planerlösen (43.355.832,- €) um 529.435,- € (-1%) hinterher. Dies liegt u.a. an noch nicht abgerechneten Fällen im Wert von 2.823.222,- €.

Außerdem werden die Planwerte aus dem Wirtschaftsplan linear auf die Monate verteilt. Für die tatsächlichen Zahlungseingänge ist allerdings auch das Genehmigungsdatum des mit den Kostenträgern vereinbarten Budgets relevant, da etwaige Ausgleichs bzw. neue vereinbarte Stellen im Pflegebudget erst nach diesem Datum (für 2025 war das der 01.09.2025) fließen.

Bei den Erlösen aus Wahlleistungen, ambulanten Leistungen und Nutzungsentgelten gingen ggü. der Planung von 3.418.875,- bisher Zahlungen in Höhe von 2.868.193,- € ein. Der Rückstand von 550.682,- € ist mit dem zeitlichen Versatz der Abrechnung zu erklären.

Aufwendungen

Bei den Aufwendungen liegen die Personalkosten (darin enthalten sind Löhne und Gehälter, Sozialabgaben, Altersversorgungszahlungen, Beihilfe sowie sonstiger Personalaufwand) mit 38.491.327,- € unter den veranschlagten 39.902.494,- € und somit 1.411.167,- € unter Plan. Dies ist unter anderem mit der zeitversetzten Auszahlung der Tarifierhöhungen im Vergleich zur linearen Planung erklärbar.

Der Sachkostenbereich umfasst Lebensmitteln, medizinischen Bedarf, Wasser/Energie/Brennstoffen, dem Wirtschaftsbedarf und dem Verwaltungsbedarf und liegt mit IST-Werten von 9.967.926,- € um 701.049,- € unter den in diesem Bereich geplanten Ausgaben in Höhe von 10.668.975,- €.

Ergebnisentwicklung

Damit ergibt sich zur Jahresmitte insgesamt ein Verlust von 6.033.429,- €, welcher um 1.178.358,- € geringer ausfällt als mit 7.211.787,- € prognostiziert. Hauptursache für die verbesserte Situation zum ursprünglichen Ansatz des Wirtschaftsplans ist neben dem Leistungsanstieg im stationären Bereich und dem Anstieg der Hybrid-DRGs auch die tarifliche Entwicklung, die unter den geplanten Anstiegen zurückbleiben.

2. Vermögensplan

In Aichach wurden in der ersten Jahreshälfte Anlageinvestitionen (Röntgenanlage) in Höhe von 200.000,- € getätigt. In Friedberg wurden bisher in das WLAN-Netz in Höhe von 150.000,- € sowie in die Heizung des PWH in Höhe von 15.000,- € investiert.

In der zweiten Jahreshälfte sind weitere Investitionen in Höhe von xxx geplant. Es ist davon auszugehen, dass die geplanten Gesamtinvestitionen von xxx nicht vollumfänglich getätigt werden.

Beschlussvorschlag:

Der Werkausschuss nimmt den Halbjahresbericht 2025 des Regiebetriebes Kliniken an der Paar zur Kenntnis.

Bernd Braun