
Niederösterreichischer Gesundheits- und Sozialfonds Landeskliniken-Holding



Rechnungsabschluss 2004

genehmigt durch Ständigen Ausschuss - 24.05.2005
11. Sitzung NÖGUS Landeskliniken-Holding

**NÖ Gesundheits- u. Sozialfonds
Landeskliniken-Holding**

Rechnungsabschluss 2004

AKTIVA	Betrag in EUR	PASSIVA	Betrag in EUR
<u>I. Sachanlagen</u>		<u>I. Rücklagen</u>	
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	Rücklage	0,00
Fahrzeuge	0,00	Summe	0,00
Aktivierungsfähige Rechte/Software	0,00		
Summe	0,00		
<u>II. Kassa u. Bankguthaben</u>		<u>II. Rückstellungen</u>	
KASSA	1.444,63	Rückstellung Entgelte sonst. Leistungen Gewerbebetriebe	160.069,33
RLB-NÖ-WIEN, Konto Nr. 634.030 (BLZ 32000)	819.646,60	Rückstellung Sonst. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	80.000,00
LANDES-HYPO NÖ, Konto-Nr. 3455-027070 (BLZ 53000)	4.348,62	Rückstellung Sonst. Rechts- u. Beratungskosten	10.000,00
Summe	825.439,85	Summe	250.069,33
<u>III. Anzahlungen - Akonto</u>		<u>III. Fremdgelder</u>	
Gegebene Anzahlungen	1.500,00	Allg. Fremde Gelder	0,00
Kautionen	3.859,00	Empfangene Anzahlungen	0,00
Summe	5.359,00	Summe	0,00
<u>IV. Sonstige Forderungen</u>		<u>IV. Sonstige Verbindlichkeiten</u>	
Forderungen - Sammelkonto	0,00	Verbindlichkeiten - Sammelkonto	410.729,52
Gewährte Darlehen	0,00	Darlehen	170.000,00
Summe	0,00	Summe	580.729,52
Summe AKTIVA		Summe PASSIVA	
	830.798,85		830.798,85

NÖ Gesundheits- u. Sozialfonds, Landeskliniken-Holding
Rechnungsabschluss 2004

AUFWENDUNGEN	RECHNUNGSABSCHLUSS 2004 (2. Halbjahr) in EURO	VORANSCHLAG 2004 (2. Halbjahr) in EURO	DIFFERENZ in EURO
a) Verwaltungsaufwand			
<u>Anlagen</u>			
Abschreibung Aktivierungsfähige Rechte	18.188,54	24.000,00	-5.811,46
Abschreibung Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	27.366,91	75.600,00	-48.233,09
Abschreibung Fahrzeuge	31.777,34	0,00	31.777,34
Zwischensumme	77.332,79	99.600,00	-22.267,21
<u>Gebrauchs- und Verbrauchsgüter</u>			
Geringwertige Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens	18.766,26	1.000,00	17.766,26
Schreib-, Zeichen- und sonstige Büromittel	3.616,03	1.000,00	2.616,03
Sonstige Verbrauchsgüter	1.546,85	1.000,00	546,85
Druckwerke	1.476,74	2.100,00	-623,26
Zwischensumme	25.405,88	5.100,00	20.305,88
<u>Leistungen für Personal</u>			
Geldbezüge der beschäftigten Angestellten	80.374,96	99.367,00	-18.992,04
Sonst. Aufwandsentsch. (Refundierung an Land NÖ)	145.615,89	222.803,00	-77.187,11
Mehrleistungsvergütungen	21.331,69	19.233,00	2.098,69
Sonst. Aufwandsentsch. (Refundierung Pensionsanteil)	23.676,61	47.103,00	-23.426,39
Sonst. Aufwandsentsch. (Refundierung Reisegeb.)	2.604,54	6.600,00	-3.995,46
Gesetzlicher Sozialaufwand	22.104,45	15.055,00	7.049,45
MV Beitrag	402,70	824,00	-421,30
Dienstgeberbeiträge	4.577,40	4.472,00	105,40
Fahrtkostenzuschüsse	41,40	450,00	-408,60
Reisegebühren Inland	8.891,10	10.350,00	-1.458,90
Reisegebühren Ausland	5.091,17	7.000,00	-1.908,83
Aus- und Fortbildung	6.586,32	2.800,00	3.786,32
Zwischensumme	321.298,23	436.057,00	-114.758,77
<u>Sonstiger Verwaltungs- und Betriebsaufwand:</u>			
Ausgaben an öffentl. Abgaben	3.522,32	0,00	3.522,32
Energiebezüge	2.296,32	2.300,00	-3,68
Instandhaltung von Fahrzeugen	569,86	0,00	569,86
Treibstoffe	91,58	0,00	91,58
Bezüge der Organe (Reisegebühren)	1.063,31	1.000,00	63,31
Telekommunikationsdienste	3.967,15	1.500,00	2.467,15
Leistungen der Post	233,40	600,00	-366,60
Sonstige Miet- und Pachtzinse	18.068,34	36.800,00	-18.731,66
Entgelte für sonst. Leistungen von Einzelpersonen	2.800,00	7.600,00	-4.800,00
Repräsentationsausgaben	2.394,29	2.700,00	-305,71
Versicherungen	120,33	700,00	-579,67
Sonstige Rechts- und Beratungsk. an Gewerbetr., Firmen und jur. Pers.	39.216,79	45.200,00	-5.983,21
Geldverkehrsspesen	66,09	300,00	-233,91
Sonstige Zinsen - Inland	1.248,15	490,00	758,15
Entgelte für sonst. Leistungen von Gewerbetr., Firmen und jur. Pers.	108.525,84	218.551,00	-110.025,16
Zwischensumme	184.183,77	317.741,00	-133.557,23
Summe	608.220,67	858.498,00	-250.277,33

**NÖ Gesundheits- u. Sozialfonds, Landeskliniken-Holding
Rechnungsabschluss 2004**

AUFWENDUNGEN	RECHNUNGSABSCHLUSS 2004 (2. Halbjahr) in EURO	VORANSCHLAG 2004 (2. Halbjahr) in EURO	DIFFERENZ in EURO
b) Rückstellungen/Rücklagen			
Zuführung Rückstellung	250.069,33	0,00	250.069,33
Summe	250.069,33	0,00	250.069,33
GESAMTSUMME AUFWENDUNGEN	858.290,00	858.498,00	-208,00

**NÖ Gesundheits- u. Sozialfonds, Landeskliniken-Holding
Rechnungsabschluss 2004**

ERTRÄGE	RECHNUNGSABSCHLUSS 2004 (2. Halbjahr) in EURO	VORANSCHLAG 2004 (2. Halbjahr) in EURO	DIFFERENZ in EURO
a) Mittel des Landes Niederösterreich			
Beiträge des Landes zum Betrieb der NÖ KA gem. NÖ KAG	858.000,00	858.498,00	-498,00
Summe	858.000,00	858.498,00	-498,00
b) Vermögenserträge			
Zinsen aus dem Geldverkehr	217,35		217,35
Summe	217,35	0,00	217,35
c) Verwaltungserträge Geschäftsstelle			
Rückersätze von Ausgaben	72,65		72,65
Summe	72,65	0,00	72,65
GESAMTSUMME ERTRÄGE	858.290,00	858.498,00	-208,00

Erläuterungen zum Rechnungsabschluss 2004 des NÖ Gesundheits- u. Sozialfonds, Landeskliniken-Holding

AKTIVA:

Die Sachanlagen, wie etwa die Betriebs- u. Geschäftsausstattung, werden im Jahr der Anschaffung zu 100 % abgeschrieben und sind somit im Verwaltungsaufwand enthalten (eine RLG-konforme Bilanzdarstellung ist in Ausarbeitung).

Die Kassa und Bankguthaben betragen per 31.12.2004 in Summe € 825.439,85.

An Anzahlungen und Kautionen sind € 5.359,-- ausgewiesen.

PASSIVA:

Die Rückstellungen betragen in Summe € 250.069,33.

Zur Zwischenfinanzierung des Verwaltungsaufwandes der Landeskliniken-Holding wurde vom NÖGUS, Bereich Gesundheit ein Darlehen in der Höhe von insgesamt € 170.000,-- zu marktkonformen Konditionen zur Verfügung gestellt. Die Rückführung des Darlehens samt Zinsen erfolgte zu Beginn des Jahres 2005 – die Mittel des Landes NÖ sind mit 30.12.2004 eingelangt.

AUFWENDUNGEN:

Die Gesamtaufwendungen betragen in Summe € 858.290,-- und liegen mit € 208,-- knapp unter jenen des Voranschlags.

Die Anlagen wurden um rd. € 22.000,- unterschritten, hingegen kam es bei den Gebrauchs- u. Verbrauchsgütern, in denen auch die geringwertigen Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens enthalten sind, zu einer kompensatorischen Überschreitung von rd. € 20.000,--.

Die Unterschreitung im Bereich des Personalaufwandes um rd. € 115.000,-- ist auf verspätete und nicht vollständige Besetzungen der vorgesehenen Planstellen zurückzuführen. Die Entwicklung der Personalstände stellte sich im Jahr 2004 wie folgt dar:

	Ist 30.09.04	Ist 31.12.04	Plan 31.12.04
Refundierung an Land NÖ	4	5	9
Dienstvertrag mit Holding	1	5	4
Summe	5	10	13

Für jene Mitarbeiter, die eine Doppelverantwortung für Funktionen in Fonds und Holding erfüllen, wurden im Sinne der Grenzkostenbetrachtung nur zusätzliche Überstunden, Reisegebühren u. Prämien abgerechnet u. an den NÖGUS, Bereich Gesundheit refundiert (€ 92.000,--).

Erläuterungen zum Rechnungsabschluss 2004 des NÖ Gesundheits- u. Sozialfonds, Landeskliniken-Holding

Im Bereich des sonstigen Verwaltungs- u. Betriebsaufwandes kam es zu einer Unterschreitung von rd. € 134.000,-- da sich die Anmietung des Büros im Erdgeschoss verzögerte und erst im Dezember erfolgte u. die Adaptierungsmaßnahmen für die Büroräumlichkeiten der Landeskliniken-Holding erst 2005 begonnen werden konnten.

Für die notwendigen Adaptierungen wurde daher eine Rückstellung in der Höhe von € 80.000,-- gebildet (Rückstellung Sonst. Betriebs- u. Geschäftsausstattung). Auch für das bereits begonnene Projekt „Implementierung EFQM“ werden die Kosten erst 2005 abgerechnet, weshalb auch hier eine Rückstellung von € 10.000,-- gebildet wurde (Rückstellung Sonst. Rechts- u. Beratungskosten). Darüber hinaus wurden für diverse PR Maßnahmen rd. € 160.000,-- einer Rückstellung zugeführt (Rückstellung Entgelte sonst. Leistungen Gewerbebetriebe).

ERTRÄGE:

Die Gesamterträge in der Höhe von € 858.290 wurden naturgemäß ebenfalls um € 208,-- unterschritten.