

Beschlussvorlage

Organisationseinheit Kämmereiamt / Controlling	Datum 23.09.2016	Drucksachen-Nr. 2016/180
---	---------------------	------------------------------------

↓ Beratungsfolge	↓ Sitzungsart	↓ Sitzungstermin/e
Verwaltungs- und Finanzausschuss	nicht öffentlich	17.10.2016
Kreistag	öffentlich	24.10.2016

Tagesordnungspunkt 11

**Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz gGmbH;
Jahresabschluss 2015 Holding**

Beschlussvorschlag

Der Kreistag beauftragt den Vertreter des Landkreises in der Gesellschafterversammlung der Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz gGmbH, folgenden Einzelbeschlüssen zuzustimmen:

- 1. Der Jahresabschluss in der vorgelegten Fassung wird festgestellt.**
- 2. Der Jahresüberschuss in Höhe von 138.725,93 € wird (nach Verrechnung mit dem bestehendem Verlustvortrag) auf neue Rechnung vorgetragen.**
- 3. Der Geschäftsführung wird Entlastung erteilt.**

Vorberatung

Der Verwaltungs- und Finanzausschuss wird am 17.10.2016 vorberaten. Über das Ergebnis wird in der Sitzung berichtet.

Sachverhalt

Das Geschäftsjahr 2015 war im Wesentlichen geprägt durch den weiteren Vollzug der Landkreislösung. Das Jahresergebnis weist einen Überschuss von 138.725,93 € aus. Dieser soll nach Verrechnung mit dem bestehendem Verlustvortrag auf neue Rechnung vorgetragen werden, so dass der Verlustvortrag zum 01.01.2016 bei 479.779,68 € liegt.

Organisatorisch wurden die Laboratorien der Betriebsgesellschaften sowie das zentrale Institut für Krankenhaushygiene und Infektionsprävention im Berichtsjahr in der GLKN angesiedelt, wodurch sowohl die Betriebserträge als auch die Betriebsaufwendungen angestiegen sind.

Die im Geschäftsjahr erzielten sonstigen betrieblichen Erträge beinhalten die konzerninternen Weiterverrechnungen der durch die Holding erbrachten Dienstleistungen.

Die angefallenen Betriebsaufwendungen umfassen im Wesentlichen Beratungskosten, Kosten der Aufsichtsgremien sowie konzerninterne Weiterbelastungen.

Die im Geschäftsjahr 2015 vereinnahmten Erträge aus den Ausschüttungen der Betriebsgesellschaften für die Geschäftsjahre 2012 und 2013 sind im Beteiligungsergebnis ausgewiesen. Die Verzinsung der Ausgleichsverbindlichkeiten gegenüber der Fördergesellschaft für die Hospizarbeit in Singen und im Hegau und für die gemeinnützige Krankenhausbetriebsgesellschaft Hegau-Bodensee-Klinikum mbH sowie der Spitalstiftung Konstanz ist im Finanzergebnis abgebildet und wurde in den Vorjahren entsprechen aufwandswirksam bereits verbucht (**Anlage 1** und **Anlage 2**).

Die Prüfung des Jahresabschlusses 2015 erfolgte durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft Ebner Stolz GmbH & Co. KG (Stuttgart). Die Prüfung ergab keine Einwendungen. Der Bestätigungsvermerk ist als **Anlage 3** beigelegt.

Die Prüfung des Jahresabschlusses 2016 soll wieder von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Ebner Stolz GmbH & Co. KG durchgeführt werden.

Der Jahresabschluss 2015 wurde vom Aufsichtsrat am 28. September 2016 vorberaten und der Gesellschafterversammlung zur Feststellung empfohlen (**Anlage 4**).

Finanzielle Auswirkungen

Entfällt.

Anlagen

Anlage 1 – Jahresabschluss 2015 GLKN – Bilanz, GuV und Anhang

Anlage 2 – Lagebericht 2015 GLKN

Anlage 3 – Bestätigungsvermerk des WP 2015 GLKN

Anlage 4 – Bericht des Aufsichtsrats 2015 GLKN