Feststellung

	Ist 31.12.2022 vorläufig EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR
<u>Erfolgsplan</u>			
Erträge	206.721.179,48	223.940.200	228.151.800
Aufwendungen	212.952.902,97	228.334.400	260.129.800
Jahresgewinn / Jahresverlust	-6.231.723,49	-4.394.199,64	-31.978.000
 <u>Vermögensplan</u>			
Einnahmen	7.922.749,18	19.843.000	12.736.200
Ausgaben	7.922.749,18	19.843.000	12.736.200
 Kassenkreditrahmen			
	30.000.000	60.000.000	100.000.000
<u>Verpflichtungsermächtigung</u>	0	22.801.600	5.000.000

A. Erfolgsplan - Gewinn- und Verlustrechnung

lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz		Rechnungs- ergebnis vorläufig	Erläuterungen
		2024	2023	2022	
		€			
1	2	3	4	5	6
1.	Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen	159.270.000	157.608.800	146.380.385,93	
	Erlöse aus Pflegeleistungen, Unterkunft, Verpflegung, Zusatzleistungen,	3.219.400	3.117.600	3.003.929,94	
2.	Erlöse aus Wahlleistungen	420.000	310.000	359.912,11	
3.	Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	32.271.700	30.065.600	31.733.252,81	
4.	Nutzungsentgelte der Ärzte	1.110.100	1.005.500	1.055.611,29	
5.	Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 HGB, soweit nicht in Nummer 1-4 enthalten	8.011.200	7.692.700	7.791.208,71	
6.	Erhöhung o. Verminderung des Bestandes an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen/unfertigen	125.000	250.000	572.964,10	
7.	andere aktivierte Eigenleistungen	105.000	255.000	93.197,91	
8.	Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter Nr. 12	4.359.900	2.400.000	4.052.359,97	
9.	sonstige betriebliche Erträge	350.000	265.000	1.253.791,18	
	Zwischensumme Nr. 1-9	209.242.300	202.970.200	196.296.613,95	
10.	Personalaufwand	145.973.500	123.711.700	123.034.695,11	
	Löhne und Gehälter	121.764.900	103.560.700	101.324.001,62	
	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung	24.208.600	20.151.000	21.710.693,49	
11.	Materialaufwand	75.787.800	66.232.700	62.670.670,89	
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	60.014.000	53.218.000	45.800.079,42	
	Aufwendungen für bezogene Leistungen	15.773.800	13.014.700	16.870.591,47	
	Zwischensumme Nr. 10-11	221.761.300	189.944.400	185.705.366,00	
	Zwischenergebnis	-12.519.000	13.025.800	10.591.247,95	

lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz		Rechnungs- ergebnis vorläufig	Erläuterungen
		2024	2023	2022	
		€			
1	2	3	4	5	6
12.	Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	13.000.000	14.553.000	3.989.187,92	
13.	Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für	0	0	0,00	
14.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG u.	5.859.500	6.367.000	6.293.985,38	
15.	Erträge aus der Auflösung des Ausgleichspostens für Darlehensförderung	0	0	0,00	
16.	Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG u.	11.300.000	13.853.000	4.393.036,33	
17.	Aufwendungen aus der Zuführung zu Ausgleichsposten aus Darlehensförderung	0	0	0,00	
18.	Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	0	0	0,00	
19.	Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte, nicht aktivierungsfähige Maßnahmen	0	0	0,00	
20.	Aufwendungen aus der Auflösung der Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für	0	0	0,00	
	Zwischensumme Nr. 12-20	7.559.500	7.067.000	5.890.136,97	
21.	Abschreibungen	8.430.000	9.112.000	8.931.648,71	
	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen	8.430.000	9.112.000	8.931.648,71	
	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Krankenhaus üblichen	0	0	0,00	
22.	sonstige betriebliche Aufwendungen	15.588.000	14.574.500	14.937.562,82	
	Zwischensumme Nr. 21-22	24.018.000	23.686.500	23.869.211,53	
	Zwischenergebnis	-28.977.500	-3.593.700	-7.387.826,61	

lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz		Rechnungs- ergebnis vorläufig	Erläuterungen
		2024	2023	2022	
		€			
1	2	3	4	5	6
23.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0,00	
24.	Erträge aus anderen Wertpapieren und aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0,00	
25.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	50.000	50.000	141.392,23	
26.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	1.740,81	
27.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.550.000	350.000	121.815,66	
	Zwischensumme Nr. 23-27	-2.500.000	-300.000	17.835,76	
28.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-31.477.500	-3.893.700	-7.369.990,85	
29.	Steuern	500.500	500.500	-1.138.267,36	
30.	Jahresüberschuss/- fehlbetrag	-31.978.000	-4.394.200	-6.231.723,49	

Nachrichtlich:

Gesamterträge:	228.151.800
Gesamtaufwendungen:	260.129.800

B. Vermögensplan

I. Einnahmen

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz		Rechnungs- ergebnis vorläufig	Erläuterungen
		2024	2023	2022	
		€			
1	2	3	4	5	6
1.	Zuweisungen des Krankenhausträgers u. Zuschüsse Dritte		6.000.000	869.480,79	2022: Förderung Ersatzneubau Betriebskindereinrichtung aus Bundesprogramm
2.	Zuweisungen auf Grund einer Förderung von Investitionskosten nach dem KHG LSA	7.319.500	8.853.000	3.380.129,28	
2.1	Einzelförderung nach § 5 KHG LSA	5.019.500	5.453.000		
2.2	Pauschalförderung nach § 6 KHG LSA	2.000.000	3.100.000	2.991.178,97	2022: nur in der Höhe der verwendeten Fördermittel; Gesamtzuwendung: 3.093.040 EUR
2.3	aus Abschreibungsanteilen nach § 13 (3) KHG LSA	300.000	300.000	387.450,31	
2.4	aus Verkaufserlösen geförderter Wirtschaftsgüter			1.500,00	
3.	sonstige Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand				
3a	sonstige Zuweisungen und Zuschüsse Dritter			29.437,44	
4.	Erwirtschaftete Abschreibungen	2.416.700	2.745.000	2.637.663,33	Plan 2024: nur in Höhe der benötigten Abschreibungen
5.	Einnahmen aus dem Abgang von Anlagevermögen				
6.	Rückflüsse aus gewährten Darlehen				
7.	Kredite	3.000.000	0	0,00	
8.	Herabsetzung des Umlaufvermögens	0,00	2.245.000	1.006.038,34	
	Gesamteinnahmen des Vermögensplanes	12.736.200	19.843.000	7.922.749,18	

II. Ausgaben

lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz			Rechnungsergebnis 2022 vorläufig	Investitionen u. Invest. förderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen 2024	2023		Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	
		€						
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Sachinvestitionen	12.061.700	5.000.000	15.555.000	7.787.669,18			
	Immaterielles Vermögen	310.000		250.000	206.704,71			
	Investitionen in Medizinische Geräte	3.661.000	5.000.000	4.650.000	2.231.191,75			
	Investitionen in sonstige bewegliche Sachanlagen und betriebstechnische Anlagen	1.385.200		832.000	1.236.915,34			
	Investitionen in Infrastrukturmaßnahmen	6.705.500		9.823.000	4.112.857,38			
	<i>davon Bauvorhaben; hier: Instituts- und Laborgebäude ohne Krankenpflegeschule</i>	0		0	0,00	15.593.592	614.639	
	<i>davon Bauvorhaben; hier: Pflegeschule</i>	0		0	0,00	7.481.790		
	<i>davon Bauvorhaben; hier: Betriebskindereinrichtung</i>	0		2.070.000	3.352.010,91	7.473.500	3.557.847	
	<i>davon "Konzentrationsvorhaben/Umsetzung Standortkonzept"</i>	0		4.953.000	760.846,47	15.855.466	1.178.754	
	<i>davon "Ausbau und Digitalisierung"</i>	2.039.500		500.000	0,00	3.499.000	0	
2.	Finanzinvestitionen	0		0				
3.	Kredittilgung	674.500		4.288.000	135.080,00			Plan 2024: Rückzahlung des im Rahmen der Übernahme des Krankenhausbetriebs des DKD übernommenen Darlehens der Bank für Sozialwirtschaft
	Gesamtausgaben des Vermögensplanes	12.736.200	5.000.000	19.843.000	7.922.749,18			

- A Finanzplan mittelfristig
 I Erfolgsplan
 II Vermögensplan - siehe Investitionsprogramm

lfd. Nr.	Bezeichnung	Geschäftsjahr 2023	Planjahr 2024	1.	2.	3.
				Folgejahr		
				2025	2026	2027
Tausend €						
1	2	3	4	5	6	7
1.	Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen	157.609	159.270	169.959	178.410	183.624
	Erlöse aus Pflegeleistungen, Unterkunft, Verpflegung, Zusatzleistungen,	3.118	3.219	3.309	3.371	3.465
2.	Erlöse aus Wahlleistungen	310	420	425	435	440
3.	Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	30.066	32.272	33.936	34.613	35.304
4.	Nutzungsentgelte der Ärzte	1.006	1.110	1.115	1.125	1.125
5.	Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 HGB, soweit nicht in Nummer 1-4 enthalten	7.692	8.011	8.182	8.228	8.253
6.	Erhöhung o. Verminderung des Bestandes an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen/unfertigen	250	125	125	125	125
7.	andere aktivierte Eigenleistungen	255	105	105	105	105
8.	Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter Nr. 12	2.400	4.360	3.264	3.348	3.384
9.	sonstige betriebliche Erträge	265	350	340	340	340
	Zwischensumme Nr. 1-9	202.969	209.242	220.760	230.100	236.164
10.	Personalaufwand	123.712	145.973	153.720	158.569	164.354
	Löhne und Gehälter	103.561	121.765	132.021	136.140	141.171
	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung	20.151	24.209	21.699	22.429	23.184
11.	Materialaufwand	66.233	75.788	76.842	77.713	79.880
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	53.218	60.014	62.499	64.151	66.347
	Aufwendungen für bezogene Leistungen	13.015	15.774	14.343	13.562	13.533
	Zwischensumme Nr. 10-11	189.944	221.761	230.562	236.282	244.234
	Zwischenergebnis	13.025	-12.519	-9.802	-6.182	-8.071

lfd. Nr.	Bezeichnung	Geschäftsjahr 2023	Planjahr 2024	1.	2.	3.
				Folgejahr		
				2025	2026	2027
Tausend €						
1	2	3	4	5	6	7
12.	Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	14.553	13.000	11.000	4.000	4.000
13.	Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung	0	0	0	0	0
14.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/ Verbindlichkeiten nach dem KHG u. auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	6.367	5.860	6.278	6.492	6.492
15.	Erträge aus der Auflösung des Ausgleichspostens für Darlehensförderung	0	0	0	0	0
16.	Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/ Verbindlichkeiten nach dem KHG u. auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	13.853	11.300	11.300	4.300	4.300
17.	Aufwendungen aus der Zuführung zu Ausgleichsposten aus Darlehensförderung	0	0	0	0	0
18.	Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	0	0	0	0	0
19.	Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte, nicht aktivierungsfähige Maßnahmen	0	0	0	0	0
20.	Aufwendungen aus der Auflösung der Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung	0	0	0	0	0
	Zwischensumme Nr. 12-20	7.067	7.560	5.978	6.192	6.192
21.	Abschreibungen	9.112	8.430	8.854	9.063	9.058
	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen	9.112	8.430	8.854	9.063	9.058
	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Krankenhaus üblichen	0	0	0	0	0
22.	sonstige betriebliche Aufwendungen	14.575	15.588	15.751	16.179	16.324
	Zwischensumme Nr. 21-22	23.687	24.018	24.605	25.242	25.382
	Zwischenergebnis	-3.595	-28.977	-28.429	-25.232	-27.260

lfd. Nr.	Bezeichnung	Geschäftsjahr 2023	Planjahr 2024	1.	2.	3.
				Folgejahr		
				2025	2026	2027
Tausend €						
1	2	3	4	5	6	7
23.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0
24.	Erträge aus anderen Wertpapieren und aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0
25.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	50	50	50	50	50
26.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0
27.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	350	2.550	4.050	5.050	6.050
	Zwischensumme Nr. 23-27	-300	-2.500	-4.000	-5.000	-6.000
28.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-3.895	-31.477	-32.429	-30.232	-33.260
29.	Steuern	500	501	501	501	501
30.	Jahresüberschuss/- fehlbetrag	-4.394	-31.978	-32.929	-30.732	-33.761
31.	Ausgleich aus dem Haushalt der Stadt Dessau-Roß			21.499	32.943	30.682

B Investitionsprogramm
Einnahmen

Lfd. Nr.	Aufgabenbereich Investitionen Investitionsförderungs-Maßnahmen	Geschäfts- jahr 2023	Planjahr 2024	1.	2.	3.	Voraussicht- liche Gesamt- ausgaben	davon außerhalb des Finanzierungsplans	
				Folgejahr				vorher veranschlagt	in späteren Jahren zu veranschlagen
				2025	2026	2027			
Tausend €									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Zuweisungen des Krankenhausträgers u. Zuschüsse Dritter	6.000	0						
2.	Zuweisungen auf Grund einer Förderung von Investitionskosten nach dem KHG LSA	8.853	7.319	5.060	3.600	2.815			
2.1	Einzelförderung nach § 5 KHG LSA	5.453	5.019	2.760	1.300	515			
2.2	Pauschalförderung nach § 6 KHG LSA	3.100	2.000	2.000	2.000	2.000			
2.3	aus Abschreibungsanteilen nach § 13 (3) KHG LSA	300	300	300	300	300			
2.4	aus Verkaufserlösen geförderter Wirtschaftsgüter								
3.	sonstige Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand								
4.	Erwirtschaftete Abschreibungen*	2.745	2.417	2.278	2.121	2.195			
5.	Einnahmen aus dem Abgang von Anlagevermögen								
6.	Rückflüsse aus gewährten Darlehen								
7.	Kredite	0	3.000	0	0	0			
8.	Herabsetzung des Umlaufvermögens	2.245	0	0	0	0			
	Gesamteinnahmen des Vermögensplanes	19.843	12.736	7.338	5.721	5.010			

* - 2024 bis 2027 nur in der zur Deckung der Ausgaben benötigten Höhe

Lfd. Nr.	Aufgabenbereich Investitionen Investitionsförderungs-Maßnahmen	Geschäfts- jahr 2023	Planjahr 2024	1.	2.	3.	Voraussicht- liche Gesamt- ausgaben	davon außerhalb des Finanzierungsplans	
				Folgejahr				vorher veranschlagt	in späteren Jahren zu veranschlagen
				2025	2026	2027			
Tausend €									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Sachinvestitionen	15.555	12.062	6.738	5.121	4.410			
	Immaterielles Vermögen	250	310	250	250	250			
	Investitionen in Medizinische Geräte	4.650	3.661	3.821	2.964	1.922			
	Investitionen in sonstige bewegliche Sachanlagen und betriebstechnische Anlagen	832	1.385	1.092	1.812	2.147			
	Investitionen in Infrastrukturmaßnahmen	9.823	6.706	1.575	95	91			
	<i>davon Bauvorhaben; hier: Instituts- und Laborgebäude ohne Krankenpflegeschule</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>15.594</i>		
	<i>davon Bauvorhaben; hier: Pflegeschule</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>7.482</i>		
	<i>davon Bauvorhaben; hier: Betriebskindereinrichtung</i>	<i>2.070</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>7.474</i>		
	<i>davon "Konzentrationsvorhaben/Umsetzung Standortkonzept"</i>	<i>4.953</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>15.855</i>		
	<i>davon "Ausbau und Digitalisierung"</i>	<i>500</i>	<i>2.040</i>	<i>1.459</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>3.499</i>		
2.	Finanzinvestitionen		0	0	0	0			
3.	Kredittilgung	4.288	675	600	600	600			
	Gesamtausgaben des Vermögensplanes	19.843	12.736	7.338	5.721	5.010			