

Feststellung

	Ist 31.12.2023	Plan 2024	Plan 2025
	EUR	EUR	EUR
<u>Erfolgsplan</u>			
Erträge	218.904.468,50	210.373.280	238.474.500
Aufwendungen	236.393.178,37	242.221.980	263.254.900
Jahresgewinn / Jahresverlust	-17.488.709,87	-31.848.700	-24.780.400
 <u>Vermögensplan</u>			
Einnahmen	10.019.768,78	11.735.100	27.177.400
Ausgaben	10.019.768,78	11.735.100	27.177.400
 <u>Kassenkreditrahmen</u>			
	56.000.000	69.852.000	100.000.000
 <u>Verpflichtungsermächtigung</u>			
	0	45.527.000	31.977.000

A. Erfolgsplan - Gewinn- und Verlustrechnung

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz		Rechnungs- ergebnis	Erläuterungen
		2025	2024	2023	
		€			
1	2	3	4	5	6
1.	Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen	155.240.100	145.130.200	137.735.974,46	
	Erlöse aus Pflegeleistungen, Unterkunft, Verpflegung, Zusatzleistungen,	3.835.000	3.542.100	3.210.895,53	
2.	Erlöse aus Wahlleistungen	420.000	432.600	475.273,69	
3.	Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	34.237.700	36.046.800	35.408.434,61	
4.	Nutzungsentgelte der Ärzte	1.220.000	1.331.400	1.286.211,29	
5.	Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 HGB, soweit nicht in Nummer 1-4 enthalten	9.817.600	7.690.300	8.840.770,32	
6.	Erhöhung o. Verminderung des Bestandes an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen/unfertigen	125.000	125.000	155.553,00	
7.	andere aktivierte Eigenleistungen	105.000	105.000	73.784,56	
8.	Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter Nr. 12	2.750.000	3.772.800	11.743.306,33	
9.	sonstige betriebliche Erträge	400.000	416.600	1.989.100,91	
	Zwischensumme Nr. 1-9	208.150.400	198.592.800	200.919.304,70	
10.	Personalaufwand	148.161.200	137.653.400	127.874.092,74	
	Löhne und Gehälter	123.513.700	115.242.900	106.854.608,40	
	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung	24.647.500	22.410.500	21.019.484,34	
11.	Materialaufwand	63.242.700	73.090.800	71.378.133,62	
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	50.811.600	54.183.100	52.381.806,30	
	Aufwendungen für bezogene Leistungen	12.431.100	18.907.700	18.996.327,32	
	Zwischensumme Nr. 10-11	211.403.900	210.744.200	199.252.226,36	
	Zwischenergebnis	-3.253.500	-12.151.400	1.667.078,34	

lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz		Rechnungs- ergebnis	Erläuterungen
		2025	2024	2023	
		€			
1	2	3	4	5	6
12.	Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	23.455.000	5.221.380	12.280.445,02	
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.	6.819.100	6.509.100	5.573.085,00	
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.	21.755.000	5.421.380	12.729.481,61	
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	8.519.100	6.309.100	5.124.048,41	
21.	Abschreibungen	9.241.500	8.357.700	8.220.168,71	
	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen	9.241.500	8.357.700	8.220.168,71	
	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Krankenhaus üblichen	0	0	0,00	
22.	sonstige betriebliche Aufwendungen	18.239.000	15.898.200	15.478.523,96	
	Zwischensumme Nr. 21-22	27.480.500	24.255.900	23.698.692,67	
	Zwischenergebnis	-22.214.900	-30.098.200	-16.907.565,92	

lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz		Rechnungs- ergebnis	Erläuterungen
		2025	2024	2023	
		€			
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	131.633,78	
26.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0,00	
27.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.115.000	1.300.000	649.665,19	
	Zwischensumme Nr. 23-27	-2.065.000	-1.250.000	-518.031,41	
28.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-24.279.900	-31.348.200	-17.425.597,33	
29.	Steuern	500.500	500.500	63.112,54	
30.	Jahresüberschuss/- fehlbetrag	-24.780.400	-31.848.700	-17.488.709,87	
Nachrichtlich:					
	Gesamterträge:	238.474.500			
	Gesamtaufwendungen:	263.254.900			

B. Vermögensplan
I. Einnahmen

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz		Rechnungs- ergebnis	Erläuterungen
		2025	2024	2023	
		€			
1	2	3	4	5	6
1.	Zuweisungen des Krankenhausträgers u. Zuschüsse Dritte			6.002.829,21	2023: Investitionskostenzuschuss Ersatzneubau Betriebskindereinrichtung
2.	Zuweisungen auf Grund einer Förderung von Investitionskosten nach dem KHG LSA	12.905.000	6.895.380	1.822.321,59	
2.1	Einzelförderung nach § 5 KHG LSA	9.810.000	4.595.380	73.185,00	Plan 2025: Großgeräteförderung + Förderung ILG
2.2	Pauschalförderung nach § 6 KHG LSA	2.795.000	2.000.000	1.359.600,00	
2.3	aus Abschreibungsanteilen nach § 13 (3) KHG LSA	300.000	300.000	462.721,59	
2.4	aus Verkaufserlösen geförderter Wirtschaftsgüter			0,00	
3.	sonstige Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	8.850.000		1.704.588,68	2023: Förderung RLT + Förderung nach KHZG Plan 2025: Förderung nach KHZG sowie KHSFV
3a	sonstige Zuweisungen und Zuschüsse Dritter			27.347,48	
4.	Erwirtschaftete Abschreibungen	2.422.400	1.839.670	2.647.083,71	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	3.000.000	0,00	
8.	Herabsetzung des Umlaufvermögens	0,00		-2.184.401,89	
	Gesamteinnahmen des Vermögensplanes	27.177.400	11.735.050	10.019.768,78	

II. Ausgaben

lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz			Rechnungsergebnis 2023	Investitionen u. Invest. förderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2025	Verpflichtungsermächtigungen 2025	2024		Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	
€								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Sachinvestitionen	26.890.400	31.977.000	11.060.550	9.882.813,01			
	Immaterielles Vermögen	1.089.000		200.000	429.410,45			
	Investitionen in Medizinische Geräte	7.885.000	1.000.000	4.995.380	2.339.372,09			
	Investitionen in sonstige bewegliche Sachanlagen und betriebstechnische Anlagen	2.666.800		485.200	2.645.277,70			
	Investitionen in Infrastrukturmaßnahmen	15.249.600	30.977.000	5.379.970	4.468.752,77			
	<i>davon Bauvorhaben; hier: Instituts- und Laborgebäude sowie Krankenpflegeschule</i>	<i>6.000.000</i>	<i>23.000.000</i>	<i>700.000</i>	<i>11.281,20</i>	<i>29.975.000</i>	<i>625.920</i>	
	<i>davon Bauvorhaben; hier: Betriebskindereinrichtung</i>	<i>0</i>		<i>0</i>	<i>3.968.947,41</i>	<i>7.473.500</i>	<i>4.174.783</i>	
	<i>davon "Konzentrationsvorhaben/Umsetzung Standortkonzept"</i>	<i>2.000.000</i>		<i>0</i>	<i>301.905,03</i>	<i>15.855.466</i>	<i>1.178.754</i>	
	<i>davon "Ausbau und Digitalisierung" KHZG FTB 3+4</i>	<i>1.999.600</i>		<i>1.499.970</i>	<i>186.619,13</i>	<i>3.499.000</i>	<i>186.619</i>	
	<i>davon KHZG FTB 5 "Einführung eines digitalen Medikationsmanagements"</i>	<i>500.000</i>	<i>2.269.000</i>			<i>2.769.000</i>	<i>0</i>	
	<i>davon KHZG FTB 6 "Errichtung krankenhauser digitaler Kommunikationsprozesse"</i>	<i>500.000</i>	<i>3.358.000</i>			<i>3.858.000</i>	<i>0</i>	
	<i>davon KHZG FTB 11</i>	<i>600.000</i>	<i>1.900.000</i>			<i>2.500.000</i>		
	<i>davon KHZG FTB 1</i>	<i>250.000</i>	<i>450.000</i>			<i>700.000</i>		
	<i>Photovoltaik-Freiflächenanlage</i>	<i>3.000.000</i>		<i>3.000.000</i>		<i>3.000.000</i>	<i>0</i>	
2.	Finanzinvestitionen	0		0				
3.	Kredittilgung	287.000		674.500	136.955,77			Plan 2024: Rückzahlung des im Rahmen der Übernahme des Krankenhausbetriebs des DKD übernommenen Darlehens der Bank für Sozialwirtschaft
	Gesamtausgaben des Vermögensplanes	27.177.400	31.977.000	11.735.050	10.019.768,78			

- A Finanzplan mittelfristig
 I Erfolgsplan
 II Vermögensplan - siehe Investitionsprogramm

lfd. Nr.	Bezeichnung	Geschäftsjahr 2024	Planjahr 2025	1.	2.	3.
				Folgejahr		
				2026	2027	2028
Tausend €						
1	2	3	4	5	6	7
1.	Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen	145.130	155.240	165.739	180.302	191.860
	Erlöse aus Pflegeleistungen, Unterkunft, Verpflegung, Zusatzleistungen,	3.542	3.835	3.969	4.044	4.159
2.	Erlöse aus Wahlleistungen	433	420	425	435	440
3.	Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	36.047	34.238	39.124	42.767	43.836
4.	Nutzungsentgelte der Ärzte	1.331	1.220	1.220	1.230	1.230
5.	Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 HGB, soweit nicht in Nummer 1-4 enthalten	7.689	9.818	10.779	11.519	11.086
6.	Erhöhung o. Verminderung des Bestandes an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen/unfertigen	125	125	125	125	125
7.	andere aktivierte Eigenleistungen	105	105	105	105	105
8.	Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter Nr. 12	3.773	2.750	2.850	2.950	3.050
9.	sonstige betriebliche Erträge	417	400	390	390	390
	Zwischensumme Nr. 1-9	198.592	208.150	224.725	243.867	256.280
10.	Personalaufwand	137.653	148.161	150.206	154.730	159.423
	Löhne und Gehälter	115.243	123.514	125.103	128.765	132.679
	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung	22.411	24.648	25.102	25.965	26.744
11.	Materialaufwand	73.091	63.243	61.624	64.401	69.712
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	54.183	50.812	49.696	53.025	58.136
	Aufwendungen für bezogene Leistungen	18.908	12.431	11.928	11.377	11.576
	Zwischensumme Nr. 10-11	210.744	211.404	211.830	219.131	229.135
	Zwischenergebnis	-12.152	-3.253	12.895	24.736	27.145

lfd. Nr.	Bezeichnung	Geschäftsjahr 2024	Planjahr 2025	1.	2.	3.
				Folgejahr		
				2026	2027	2028
Tausend €						
1	2	3	4	5	6	7
12.	Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	5.221	23.455	26.220	15.331	2.800
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	6.509	6.819	8.417	8.417	8.417
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	5.421	21.755	26.520	15.631	3.100
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	6.309	8.519	8.117	8.117	8.117
21.	Abschreibungen	8.358	9.242	10.844	10.839	10.834
	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen	8.358	9.242	10.844	10.839	10.834
	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Krankenhaus üblichen	0	0	0	0	0
22.	sonstige betriebliche Aufwendungen	15.898	18.239	18.446	16.894	18.530
	Zwischensumme Nr. 21-22	24.256	27.481	29.290	27.733	29.364
	Zwischenergebnis	-30.099	-22.215	-8.278	5.120	5.898

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Geschäftsjahr 2024	Planjahr 2025	1.	2.	3.
				Folgejahr		
				2026	2027	2028
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	1.300	2.115	1.927	1.927	1.927
	Zwischensumme Nr. 23-27	-1.250	-2.065	-1.877	-1.877	-1.877
28.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-31.349	-24.280	-10.155	3.243	4.021
29.	Steuern	500	501	501	501	501
30.	Jahresüberschuss/- fehlbetrag	-31.849	-24.780	-10.656	2.742	3.520
31.	Ausgleich aus dem Haushalt der Stadt Dessau-Roßl		31.849	24.780	10.656	0

B Investitionsprogramm
Einnahmen

Lfd. Nr.	Aufgabenbereich Investitionen Investitionsförderungs-Maßnahmen	Geschäfts- jahr 2024	Planjahr 2025	1.	2.	3.	Voraussicht- liche Gesamt- einnahmen	davon außerhalb des Finanzierungsplans	
				Folgejahr				vorher veranschlagt	in späteren Jahren zu veranschlagen
				2026	2027	2028			
Tausend €									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Zuweisungen des Krankenhasträgers u. Zuschüsse Dritter	0	0						
2.	Zuweisungen auf Grund einer Förderung von Investitionskosten nach dem KHG LSA	6.895	12.905	16.544	13.631	3.100			
2.1	Einzelförderung nach § 5 KHG LSA	4.595	9.810	13.444	10.531		36.070	626	
2.2	Pauschalförderung nach § 6 KHG LSA	2.000	2.795	2.800	2.800	2.800			
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	0	8.850	9.976	2.000	0			
4.	Erwirtschaftete Abschreibungen*	1.840	2.422	2.428	2.423	1.990			
5.	Einnahmen aus dem Abgang von Anlagevermögen								
6.	Rückflüsse aus gewährten Darlehen								
7.	Kredite	3.000	3.000	0	0	0			
8.	Herabsetzung des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0			
	Gesamteinnahmen des Vermögensplanes	11.735	27.177	28.948	18.054	5.090			

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

Lfd. Nr.	Aufgabenbereich Investitionen Investitionsförderungs-Maßnahmen	Geschäftsjahr 2024	Planjahr 2025	1.	2.	3.	Voraussichtliche Gesamtausgaben	davon außerhalb des Finanzierungsplans	
				Folgejahr				vorher veranschlagt	in späteren Jahren zu veranschlagen
				2026	2027	2028			
1	2	3	4	Tausend €			8	9	10
1.	Sachinvestitionen	11.061	26.890	28.536	17.678	4.715			
	Immaterielles Vermögen	200	1.089	1.170	1.075	1.075			
	Investitionen in Medizinische Geräte	4.995	7.885	1.950	1.750	1.700			
	Investitionen in sonstige bewegliche Sachanlagen und betriebstechnische Anlagen	485	2.667	1.746	2.072	1.690			
	Investitionen in Infrastrukturmaßnahmen	5.380	15.250	23.670	12.781	250			
	<i>davon Bauvorhaben; hier: Instituts- und Laborgebäude sowie Krankenpflegeschule</i>	<i>700</i>	<i>6.000</i>	<i>13.444</i>	<i>10.531</i>		<i>29.975</i>	<i>626</i>	
	<i>davon "Konzentrationsvorhaben/Umsetzung Standortkonzept"</i>		<i>2.000</i>	<i>2.000</i>	<i>2.000</i>		<i>15.855</i>	<i>1.179</i>	
	<i>davon "Ausbau und Digitalisierung" KHZG FTB 3+4</i>	<i>1.500</i>	<i>2.000</i>				<i>3.499</i>	<i>187</i>	
	<i>davon KHZG FTB 5 "Einführung eines digitalen Medikationsmanagements"</i>		<i>500</i>	<i>2.269</i>			<i>2.769</i>		
	<i>davon KHZG FTB 6 "Errichtung krankenhausernterner digitaler Kommunikationsprozesse"</i>		<i>500</i>	<i>3.357</i>			<i>3.858</i>		
	<i>davon KHZG FTB 11</i>		<i>600</i>	<i>1.900</i>			<i>2.500</i>		
	<i>davon KHZG FTB 1</i>		<i>250</i>	<i>450</i>			<i>700</i>		
2.	Finanzinvestitionen		0	0	0	0			
3.	Kredittilgung	675	287	412	376	375			
	Gesamtausgaben des Vermögensplanes	11.735	27.177	28.948	18.054	5.090			