

**Feststellung**

	Ist 31.12.2024	Plan 2025	Ist 31.12.2025 - vorläufig - Stand 11.02.2026	Plan 2026
	EUR	EUR	EUR	EUR
<b><u>Erfolgsplan</u></b>				
Erträge	30.582.341,46	29.804.900	32.127.485	33.581.200
Aufwendungen	31.359.407,00	30.537.300	32.225.462	33.516.700
Jahresgewinn / Jahresverlust	-777.065,54	-732.400	-97.978	64.500
<b><u>Vermögensplan</u></b>				
Einnahmen	193.584,44	750.000	21.358	1.200.000
Ausgaben	193.584,44	750.000	21.358	1.200.000
<b><u>Kassenkreditrahmen</u></b>	0	4.000.000	0	4.000.000

**A. Erfolgsplan - Gewinn- und Verlustrechnung**

lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz		Rechnungs- ergebnis vorläufig (Stand: 11.02.2026)	Rechnungs- ergebnis
		2026	2025	2025	2024
		€			
1	2	3	4	5	6
<b>1.</b>	<b>Umsatzerlöse</b>	<b>33.274.600</b>	<b>29.654.900</b>	<b>31.950.011</b>	<b>30.204.849,38</b>
	Erlöse aus ambulanten Leistungen	27.133.400	23.684.800	25.989.428	24.217.237,91
	andere Umsatzerlöse	5.567.500	5.428.100	5.609.414	5.435.366,49
	Nutzungsentgelte der Ärzte	573.700	542.000	351.169	552.244,98
<b>2.</b>	<b>sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>306.600</b>	<b>150.000</b>	<b>172.078</b>	<b>369.003,55</b>
<b>3.</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>20.757.000</b>	<b>18.464.000</b>	<b>19.094.506</b>	<b>18.661.657,69</b>
	Löhne und Gehälter	17.833.400	15.661.000	16.280.627	15.994.346,61
	Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung	2.923.600	2.803.000	2.813.879	2.667.311,08
<b>4.</b>	<b>Materialaufwand</b>	<b>10.256.700</b>	<b>10.127.500</b>	<b>10.873.419</b>	<b>10.756.144,51</b>
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	2.459.000	2.386.200	2.601.801	2.569.700,96
	Aufwendungen für bezogene Leistungen	7.797.700	7.741.300	8.271.618	8.186.443,55
<b>5.</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>778.000</b>	<b>405.000</b>	<b>419.614</b>	<b>430.619,44</b>
<b>6.</b>	<b>sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>1.714.000</b>	<b>1.529.800</b>	<b>1.829.836</b>	<b>1.632.530,33</b>
<b>7.</b>	<b>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.396</b>	<b>8.488,53</b>
<b>8.</b>	<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>500</b>	<b>0,00</b>
<b>9.</b>	<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>74.500</b>	<b>-722.400</b>	<b>-90.389</b>	<b>-898.610,51</b>
<b>10.</b>	<b>sonstige Steuern</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>7.589</b>	<b>-121.544,97</b>
<b>11.</b>	<b>Jahresüberschuss/- fehlbetrag</b>	<b>64.500</b>	<b>-732.400</b>	<b>-97.978</b>	<b>-777.065,54</b>

**B. Vermögensplan****I. Einnahmen**

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz		Rechnungs- ergebnis	Erläuterung
		2026	2025	2024	
		€			
1	2	3	4	5	6
1.	Zuführung zum Stammkapital				
2.	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen				
3.	Jahresgewinn	64.500	0	0,00	
4.	Zuführungen zu Sonderposten abzüglich Entnahmen				
5.	Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge				
6.	Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeträge				
7.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen				
8.	Kredite von				
	a) Aufgabenträger				
	b) Dritten				
9.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	778.000,00	405.000,00	193.584,44	nur in der für Investitionen verwendeten Höhe
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten				
11.	erübrigte Mittel aus Vorjahren				
12.	Entnahme aus der Rücklage für Investitionen	357.500	345.000	0,00	
	<b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>	<b>1.200.000</b>	<b>750.000</b>	<b>193.584,44</b>	

**II. Ausgaben**

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz		Rechnungs- ergebnis	Erläuterung
		2026	2025	2024	
		€			
1	2	3	4	5	6
1.	Sachanlagen u. immaterielle Anlagewerte	1.200.000	750.000	193.584,44	
2.	Finanzanlagen				
3.	Umlagen zur Vermögensfinanzierung				
4.	Rückzahlung von Stammkapital				
5.	Entnahme aus Rücklagen				
6.	Jahresverlust				
7.	Entnahme Sonderposten m. Rücklageanteil				
8.	Auflösung Ertragszuschüsse				
9.	Entnahme langfristiger Rückstellungen				
10.	Tilgung von Krediten				
	a) an die Gemeinde				
	b) an Dritte				
11.	Finanzierungsfehlbedarf aus Vorjahren				
	<b>Finanzierungsbedarf insgesamt</b>	<b>1.200.000</b>	<b>750.000</b>	<b>193.584,44</b>	

**A Finanzplan mittelfristig**

lfd. Nr.	Bezeichnung	Geschäftsjahr 2025	Planjahr 2026	1.	2.	3.
				Folgejahr		
		2027	2028	2029	Tausend €	
1	2	3	4	5	6	7
<b>1.</b>	<b>Umsatzerlöse</b>	<b>29.655</b>	<b>33.275</b>	<b>34.187</b>	<b>34.961</b>	<b>35.877</b>
	Erlöse aus ambulanten Leistungen	23.685	27.133	27.867	28.458	29.186
	andere Umsatzerlöse	5.428	5.568	5.735	5.907	6.084
	Nutzungsentgelte der Ärzte	542	574	585	596	607
<b>2.</b>	<b>sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>150</b>	<b>307</b>	<b>318</b>	<b>329</b>	<b>340</b>
<b>3.</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>18.464</b>	<b>20.757</b>	<b>21.496</b>	<b>22.128</b>	<b>22.783</b>
	Löhne und Gehälter	15.661	17.833	18.470	19.013	19.575
	Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersvorsorge u. für Unterstützung	2.803	2.924	3.026	3.115	3.208
<b>4.</b>	<b>Materialaufwand</b>	<b>10.127</b>	<b>10.257</b>	<b>10.433</b>	<b>10.651</b>	<b>10.892</b>
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	2.386	2.459	2.460	2.507	2.554
	Aufwendungen für bezogene Leistungen	7.741	7.798	7.973	8.144	8.338
<b>5.</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>405</b>	<b>778</b>	<b>443</b>	<b>445</b>	<b>445</b>
<b>6.</b>	<b>sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>1.530</b>	<b>1.714</b>	<b>1.684</b>	<b>1.616</b>	<b>1.630</b>
<b>7.</b>	<b>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>8.</b>	<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>9.</b>	<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-722</b>	<b>75</b>	<b>448</b>	<b>449</b>	<b>466</b>
<b>10.</b>	<b>sonstige Steuern</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>
<b>11.</b>	<b>Jahresüberschuss/- fehlbetrag</b>	<b>-732</b>	<b>65</b>	<b>438</b>	<b>439</b>	<b>456</b>

**B. Vermögensplan mittelfristig****I. Einnahmen**

lfd. Nr.	Bezeichnung	Geschäftsjahr	Planjahr	1.	2.	3.
		2025	2026	Folgejahr		
				2027	2028	2029
Tausend €						
1	2	3	4	5	6	7
1.	Zuführung zum Stammkapital					
2.	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen					
3.	Jahresgewinn	0	65	438	439	456
4.	Zuführungen zu Sonderposten abzüglich Entnahmen					
5.	Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge					
6.	Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeträge					
7.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen					
8.	Kredite von					
	a) Aufgabenträger					
	b) Dritten					
9.	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ab 2027 nur in der benötigten Höhe)	405	778	12	11	-6
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten					
11.	erübrigte Mittel aus Vorjahren					
12.	Entnahme aus der Rücklage für Investitionen	345	357	0	0	0
	<b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>	<b>750</b>	<b>1.200</b>	<b>450</b>	<b>450</b>	<b>450</b>

**II. Ausgaben**

lfd. Nr.	Bezeichnung	Geschäftsjahr	Planjahr	1.	2.	3.
		2025	2026	Folgejahr		
				2027	2028	2029
Tausend €						
1	2	3	4	5	6	7
1.	Sachanlagen u. immaterielle Anlagewerte	750	1.200	450	450	450
2.	Finanzanlagen					
3.	Umlagen zur Vermögensfinanzierung					
4.	Rückzahlung von Stammkapital					
5.	Entnahme aus Rücklagen					
6.	Jahresverlust					
7.	Entnahme Sonderposten m. Rücklageanteil					
8.	Auflösung Ertragszuschüsse					
9.	Entnahme langfristiger Rückstellungen					
10.	Tilgung von Krediten					
	a) an die Gemeinde					
	b) an Dritte					
11.	Finanzierungsfehlbedarf aus Vorjahren					
	<b>Finanzierungsbedarf insgesamt</b>	<b>750</b>	<b>1.200</b>	<b>450</b>	<b>450</b>	<b>450</b>

**Stellenübersicht**

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung		Zahl der besetzten Stellen am 30.06.2025	Plan	Plan	Bemerkungen
				2025	2026	
1	2		3	4	5	6
1.	Sondervertrag	Personal der Geschäftsführung	2,36	2,62	2,24	
2.	Sondervertrag	Ärztlicher Dienst	54,60	54,00	57,24	
3.	Sondervertrag	Medizinisch-technischer Dienst (SPZ, SAPV, Labor, Patho, Strahlentherapie)	39,72	39,40	37,28	
4.	Sondervertrag Geh.TF für MFA	Funktionsdienst (Personal der Sprechstunden)	66,63	70,25	71,73	
5.	Sondervertrag MTV Gebäude- reinigung	Wirtschafts- und Versorgungsdienst (Personal der Reinigung)	93,59	88,75	88,75	
6.	Sondervertrag Entg.-TV f. Sicherheits- dienstleistungen	Verwaltungsdienst und Personal des Sicherheitsdienstes	12,93	17,40	16,03	
7.	Geh.-TF für MFA	Auszubildende	0,89	1,20	1,20	
<b>Gesamt</b>			<b>270,72</b>	<b>273,62</b>	<b>274,47</b>	

Lfd. Nr.	Stellen	Verg.-Gruppe	Zahl der besetzten Stellen am 30.06.2025	Plan	Plan	Bemerkungen
				2025	2026	
1	2	3	4	5	6	7
1	Ärztlicher Dienst	<b>Sondervertrag</b>	<b>54,60</b>	<b>54,00</b>	<b>57,50</b>	
2	Gehaltstarifvertrag für Arzthelferinnen/ Medizinische Fachangestellte	<b>Ausbildungsvergütung</b>	<b>0,89</b>	<b>1,20</b>	<b>1,20</b>	
3	Entgelttarifvertrag für Sicherheitsdienstleistungen	<b>LG1</b>	<b>12,51</b>	<b>17,40</b>	<b>16,03</b>	
4	Manteltarifvertrag Gebäudereinigung	<b>LG1</b>	<b>65,67</b>	<b>58,00</b>	<b>58,00</b>	
5	Manteltarifvertrag Gebäudereinigung	<b>LG2</b>	<b>14,15</b>	<b>15,00</b>	<b>15,00</b>	
6	Manteltarifvertrag Gebäudereinigung	<b>LG6</b>	<b>6,77</b>	<b>4,00</b>	<b>4,00</b>	
7	Manteltarifvertrag Gebäudereinigung	<b>LG7</b>	<b>5,00</b>	<b>5,00</b>	<b>5,00</b>	
8	Sondervertrag	<b>Sondervertrag</b>	<b>111,13</b>	<b>119,02</b>	<b>117,74</b>	
	<b>Gesamt</b>		<b>270,72</b>	<b>273,62</b>	<b>274,47</b>	