

Feststellung

	Ist 31.12.2025	Plan 2026	Plan 2027
	EUR	EUR	EUR
<u>Erfolgsplan</u>			
Erträge	239.484.900,73	230.934.400	231.473.300
Aufwendungen	260.768.130,87	246.756.200	241.966.300
Jahresgewinn / Jahresverlust	-21.283.230,14	-15.821.800	-10.493.000
<u>Vermögensplan</u>			
Einnahmen	10.300.480,67	19.662.000	9.675.000
Ausgaben	10.300.480,67	19.662.000	9.675.000
<u>Kassenkreditrahmen</u>	66.000.000	66.000.000	66.000.000
<u>Verpflichtungsermächtigung</u>	0	5.000.000	1.500.000

A. Erfolgsplan - Gewinn- und Verlustrechnung

lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz		Rechnungs- ergebnis	Erläuterungen
		2027	2026	2025	
		€			
1	2	3	4	5	6
1.	Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen	172.705.900	166.250.500	154.396.197	
	Erlöse aus Pflegeleistungen, Unterkunft, Verpflegung, Zusatzleistungen,	0	4.334.000	4.142.846	
2.	Erlöse aus Wahlleistungen	511.500	459.000	457.339	
3.	Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	34.568.900	35.498.900	35.067.175	
4.	Nutzungsentgelte der Ärzte	1.222.000	1.379.000	1.332.641	
5.	Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 HGB, soweit nicht in Nummer 1-4 enthalten	9.561.000	10.292.000	9.682.465	
6.	Erhöhung o. Verminderung des Bestandes an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen/unfertigen	125.000	125.000	-352.801	
7.	andere aktivierte Eigenleistungen	10.000	30.000	114.542	
8.	Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter Nr. 12	3.350.000	2.948.000	3.924.336	
9.	sonstige betriebliche Erträge	285.000	390.000	5.467.289	
	Zwischensumme Nr. 1-9	222.339.300	221.706.400	214.232.028	
10.	Personalaufwand	149.395.100	151.601.700	149.556.906	
	Löhne und Gehälter	123.071.500	125.903.100	123.672.377	
	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung	26.323.600	25.698.600	25.884.528	
11.	Materialaufwand	59.265.200	61.801.000	61.696.230	
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	49.524.200	51.537.000	49.589.919	
	Aufwendungen für bezogene Leistungen	9.741.000	10.264.000	12.106.311	
	Zwischensumme Nr. 10-11	208.660.300	213.402.700	211.253.136	
	Zwischenergebnis	13.679.000	8.303.700	2.978.892	

lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz		Rechnungs- ergebnis	Erläuterungen
		2027	2026	2025	
		€			
1	2	3	4	5	6
12.	Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	1.800.000	3.000.000	18.975.564	
13.	Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für	0	0	0	
14.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG u.	7.309.000	6.203.000	6.270.305	
15.	Erträge aus der Auflösung des Ausgleichspostens für Darlehensförderung	0	0	0	
16.	Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG u.	2.100.000	3.300.000	19.137.219	
17.	Aufwendungen aus der Zuführung zu Ausgleichsposten aus Darlehensförderung	0	0	0	
18.	Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	0	0	0	
19.	Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte, nicht aktivierungsfähige Maßnahmen	0	0	0	
20.	Aufwendungen aus der Auflösung der Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für	0	0	0	
	Zwischensumme Nr. 12-20	7.009.000	5.903.000	6.108.650	
21.	Abschreibungen	8.984.000	8.530.000	8.235.946	
	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen	8.984.000	8.530.000	8.235.946	
	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Krankenhaus üblichen	0	0	0	
22.	sonstige betriebliche Aufwendungen	20.873.000	18.973.000	20.229.756	
	Zwischensumme Nr. 21-22	29.857.000	27.503.000	28.465.702	
	Zwischenergebnis	-9.169.000	-13.296.300	-19.378.160	

lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz		Rechnungs- ergebnis	Erläuterungen
		2027	2026	2025	
		€			
1	2	3	4	5	6
23.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	
24.	Erträge aus anderen Wertpapieren und aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	
25.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	25.000	25.000	7.004	
26.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	
27.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	849.000	2.050.000	1.399.123	
	Zwischensumme Nr. 23-27	-824.000	-2.025.000	-1.392.119	
28.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-9.993.000	-15.321.300	-20.770.279	
29.	Steuern	500.000	500.500	512.951	
30.	Jahresüberschuss/- fehlbetrag	-10.493.000	-15.821.800	-21.283.230	
	Nachrichtlich:				
	Gesamterträge:	231.473.300			
	Gesamtaufwendungen:	241.966.300			

B. Vermögensplan
I. Einnahmen

lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz		Rechnungs- ergebnis	Erläuterungen
		2027	2026	2025	
		€			
1	2	3	4	5	6
1.	Zuweisungen des Krankenhausträgers u. Zuschüsse Dritte				
2.	Zuweisungen auf Grund einer Förderung von Investitionskosten nach dem KHG LSA	8.000.000	8.035.000	10.300.480,67	
2.1	Einzelförderung nach § 5 KHG LSA	3.500.000	3.000.000	8.774.106,40	Plan 2026: zu beantragende Großgeräteförderung Plan 2027: Fördermittel "Konzentration stationärer Kapazitäten" 2025: nur in der verwendeten Höhe 2026+2027: inkl. in Vorjahren nicht verwendete Mittel 2025: nur in Höhe der benötigten Abschreibungen
2.2	Pauschalförderung nach § 6 KHG LSA	4.200.000	4.735.000	1.257.075,78	
2.3	aus Abschreibungsanteilen nach § 13 (3) KHG LSA	300.000	300.000	252.998,49	
2.4	aus Verkaufserlösen geförderter Wirtschaftsgüter			16.300,00	
3.	sonstige Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	0	6.300.000	0,00	
3a	sonstige Zuweisungen und Zuschüsse Dritter				
4.	Erwirtschaftete Abschreibungen	1.675.000	2.327.000	0	2025: nur in Höhe der benötigten Abschreibungen
5.	Einnahmen aus dem Abgang von Anlagevermögen				
6.	Rückflüsse aus gewährten Darlehen				
7.	Kredite		3.000.000	0,00	
8.	Herabsetzung des Umlaufvermögens	0		0,00	
	Gesamteinnahmen des Vermögensplanes	9.675.000	19.662.000	10.300.480,67	

II. Ausgaben

lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz			Rechnungs- ergebnis 2025	Investitionen u. Invest. förderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2027	Verpflichtungs- ermächti- gungen 2027	2026		Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt	
		€						
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Sachinvestitionen	9.275.000	1.500.000	19.375.000	10.300.480,67			
	Immaterielles Vermögen	900.000	500.000	1.850.000	1.394.571,57			
	Investitionen in Medizinische Geräte	5.200.000	500.000	5.200.000	4.505.416,91			
	Investitionen in sonstige bewegliche Sachanlagen und betriebstechnische Anlagen	3.175.000	500.000	3.025.000	64.748,37			
	Investitionen in Infrastrukturmaßnahmen			9.300.000	4.335.743,82			
	davon Bauvorhaben; hier: Instituts- und Laborgebäude sowie Krankenpflegeschule				159.620,89			
	davon "Ausbau und Digitalisierung" KHZG FTB 3+4				1.340.473,73			
	davon KHZG FTB 5 "Einführung eines digitalen Medikationsmanagements"			2.270.000	1.244.966,40			
	davon KHZG FTB 6 "Errichtung krankenhausinterner digitaler Kommunikationsprozesse"			3.357.000	1.500.933,58			
	davon KHZG FTB 11			673.000	89.749,22			
	Photovoltaik-Freiflächenanlage			3.000.000	0,00			
2.	Finanzinvestitionen	0		0				
3.	Kredittilgung	400.000		287.000	0,00			
	Gesamtausgaben des Vermögensplanes	9.675.000	1.500.000	19.662.000	10.300.480,67			

- A Finanzplan mittelfristig
 I Erfolgsplan
 II Vermögensplan - siehe Investitionsprogramm

lfd. Nr.	Bezeichnung	Geschäftsjahr 2026	Planjahr 2027	1.	2.	3.
				Folgejahr		
			2028	2029	2030	
			Tausend €			
1	2	3	4	5	6	7
1.	Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen	166.251	172.706	180.835	187.178	192.684
	Erlöse aus Pflegeleistungen, Unterkunft, Verpflegung, Zusatzleistungen,	4.334	0	0	0	0
2.	Erlöse aus Wahlleistungen	459	512	512	517	517
3.	Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	35.499	34.569	35.278	36.070	36.811
4.	Nutzungsentgelte der Ärzte	1.379	1.222	1.256	1.266	1.266
5.	Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 HGB, soweit nicht in Nummer 1-4 enthalten	10.291	9.561	10.105	10.278	10.418
6.	Erhöhung o. Verminderung des Bestandes an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen/unfertigen	125	125	125	125	125
7.	andere aktivierte Eigenleistungen	30	10	10	10	10
8.	Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter Nr. 12	2.948	3.350	3.400	3.600	3.615
9.	sonstige betriebliche Erträge	390	285	285	285	285
	Zwischensumme Nr. 1-9	221.705	222.339	231.806	239.328	245.731
10.	Personalaufwand	151.602	149.395	152.634	156.297	159.678
	Löhne und Gehälter	125.903	123.072	125.617	128.567	131.262
	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung	25.699	26.324	27.017	27.730	28.416
11.	Materialaufwand	61.801	59.265	61.097	61.982	63.653
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	51.537	49.524	51.676	53.042	54.451
	Aufwendungen für bezogene Leistungen	10.264	9.741	9.421	8.940	9.202
	Zwischensumme Nr. 10-11	213.403	208.660	213.730	218.279	223.331
	Zwischenergebnis	8.303	13.679	18.076	21.049	22.400

lfd. Nr.	Bezeichnung	Geschäftsjahr 2026	Planjahr 2027	1.	2.	3.
				Folgejahr		
				2028	2029	2030
Tausend €						
1	2	3	4	5	6	7
12.	Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	3.000	1.800	1.800	1.800	1.800
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	6.203	7.309	7.133	7.211	7.293
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	3.300	2.100	2.100	2.100	2.100
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	5.903	7.009	6.833	6.911	6.993
21.	Abschreibungen	8.530	8.984	8.984	8.447	8.697
	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen	8.530	8.984	8.984	8.447	8.697
	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Krankenhaus üblichen	0	0	0	0	0
22.	sonstige betriebliche Aufwendungen	18.973	20.873	19.895	18.582	19.194
	Zwischensumme Nr. 21-22	27.503	29.857	28.879	27.029	27.891
	Zwischenergebnis	-13.297	-9.169	-3.971	931	1.502

lfd. Nr.	Bezeichnung	Geschäftsjahr 2026	Planjahr 2027	1.	2.	3.
				Folgejahr		
				2028	2029	2030
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	25	25	25	25	25
26.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0
27.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.050	849	564	449	393
	Zwischensumme Nr. 23-27	-2.025	-824	-539	-424	-368
28.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-15.322	-9.993	-4.510	507	1.134
29.	Steuern	500	500	500	500	500
30.	Jahresüberschuss/- fehlbetrag	-15.822	-10.493	-5.010	7	634
31.	Ausgleich aus dem Haushalt der Stadt Dessau-Roßl	-15.822	-10.493	-5.010	0	0

B Investitionsprogramm
Einnahmen

Lfd. Nr.	Aufgabenbereich Investitionen Investitionsförderungs-Maßnahmen	Geschäfts- jahr	Planjahr	1.	2.	3.	Voraussicht- liche Gesamt- einnahmen	davon außerhalb des Finanzierungsplans	
		2026	2027	Folgejahr				vorher veranschlagt	in späteren Jahren zu veran- schlagen
				2028	2029	2030			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Zuweisungen des Krankenhausträgers u. Zuschüsse Dritter	0	0						
2.	Zuweisungen auf Grund einer Förderung von Investitionskosten nach dem KHG LSA	8.035	8.000	2.100	2.100	2.100			
2.1	Einzelförderung nach § 5 KHG LSA	3.000	3.500					0	
2.2	Pauschalförderung nach § 6 KHG LSA	4.735	4.200	1.800	1.800	1.800			
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 öffentlich-rechtlichen Träger	6.300	0	0	0	0			
4.	Erwirtschaftete Abschreibungen*	2.327	1.675	1.851	1.236	1.404			
5.	Einnahmen aus dem Abgang von Anlagevermögen								
6.	Rückflüsse aus gewährten Darlehen								
7.	Kredite	3.000	0	0	0	0			
8.	Herabsetzung des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0			
	Gesamteinnahmen des Vermögensplanes	19.662	9.675	3.951	3.336	3.504			

* - nur in der zur Deckung der Ausgaben benötigten Höhe

Seite 11 von 11