Anlage 1

KLINIKEN DES
LANDKREISES LÖRRACH

WIRTSCHAFTSPLAN
der Kliniken des Landkreises Lörrach GmbH

2025 - 2028

ERFOLGSPLAN 2025 Kliniken GmbH (mit mittelfristiger Finanzplanung)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2023 IST/HR	2024 Plan	2024 HR	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan	2028 Plan
1	**Erlöse aus Krankenhausleistungen** (KGr. 40)	**119.317.612**	**133.612.481**	**131.074.205**	**139.723.625**	**143.203.791**	**149.079.057**	**158.837.279**
2	**Erlöse aus Wahlleistungen** (KGr. 41)	**2.812.386**	**3.112.767**	**3.145.301**	**4.987.244**	**5.211.089**	**5.865.383**	**6.158.224**
3	**Erlöse aus ambulanten Leistungen des KH** (KGr. 42)	**6.299.241**	**6.478.038**	**6.775.666**	**8.648.954**	**7.904.320**	**7.161.507**	**7.256.200**
4	**Nutzungsentgelte der Ärzte** (KGr. 43)	**3.963.713**	**4.387.062**	**4.387.062**	**1.028.560**	**1.028.560**	**1.028.560**	**1.028.560**
4a	**Umsatzerlöse nach § 277 Absatz 1 HGB** (KGr. 44, 45, 57, 58; KUGr. 591) soweit nicht bereits in den Nr. 1-4 enthalten	**5.442.143**	**5.627.923**	**6.505.280**	**6.862.040**	**6.899.543**	**7.205.043**	**7.339.916**
	davon an Ausgleichsbeträgen für frühere Geschäftsjahre (KGr. 58)	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
5	**Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an an fertigen und unfertigen Erzeugnissen** (KUGr. 550 u. 551)	**0**	**203.108**	**203.108**	**0**	**0**	**0**	**0**
6	**andere aktivierte Eigenleistungen** (KUGr. 552)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7	**Zuweisungen und Zuschüsse der öff. Hand, soweit nicht unter Nr. 11** (KUGr. 472)	**12.679.741**	**8.823.365**	**8.823.365**	**21.461.008**	**21.360**	**21.787**	**22.223**
8	**sonstige betriebliche Erträge** (KUGr. 473, 520; KGr. 54; KuGr 592)	**7.305.732**	**6.768.608**	**8.738.819**	**10.549.674**	**10.758.418**	**9.905.718**	**9.456.513**
9	**Personalaufwand**	**105.786.750**	**114.552.363**	**119.008.335**	**138.744.252**	**139.490.209**	**132.580.257**	**134.510.142**
	a.) Löhne und Gehälter (KGr. 60, 64)	*84.509.234*	*91.467.666*	*93.806.042*	*109.362.501*	*109.950.487*	*104.503.850*	*106.025.045*
	b.) soz. Abgaben u. Aufw. für AV u. Unterstützung (KGr. 61-63)	*21.277.515*	*23.084.697*	*25.202.293*	*29.381.751*	*29.539.722*	*28.076.407*	*28.485.097*
	davon für Altersversorgung (KGr.62)	*6.322.658*	*6.848.388*	*7.704.994*	*8.982.762*	*9.031.058*	*8.583.685*	*8.708.632*
10	**Materialaufwand**	**67.223.697**	**62.231.741**	**57.529.952**	**41.284.652**	**39.876.752**	**38.572.285**	**39.754.236**
	a.) Aufw. für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe (KUGr. 650, KGr. 66 oh. Kto. 6601, 6609, 6616 u. 6618; KGr. 67; KUGr. 680; KGr. 71)	*23.898.059*	*25.770.634*	*21.715.406*	*23.232.122*	*24.875.816*	*24.525.027*	*25.364.129*
	b.) Aufwendungen für bezog. Leistungen… (KUGr. 651 Kto. 6601, 6609, 6616 und 6618; KUGr. 681)	*43.325.638*	*36.461.107*	*35.814.546*	*18.052.530*	*15.000.935*	*14.047.258*	*14.390.107*
Zwischenergebnis 1		**-15.189.878**	**-7.770.752**	**-6.885.480**	**13.232.202**	**-4.339.880**	**9.114.512**	**15.834.537**
11	**Erträge** aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen (KGr. 46; KUGr. 470, 471)	*2.330.127*	*2.330.127*	*2.330.127*	*2.330.127*	*2.330.127*	*2.330.127*	*2.330.127*
	davon Fördermittel nach dem KHG (KGr. 46)	*-2.330.127*	*-2.330.127*	*-2.330.127*	*-2.330.127*	*-2.330.127*	*-2.330.127*	*-2.330.127*
12	**Erträge** aus der Einstellung vonAusgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eig.mittelförderung (KGr. 48)	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
13	**Erträge** aus Auflösung von SoPo / Vblk. nach KHG u. aufgrund sonst. Zuwendungen z. Finanzierung von AV (KUGr. 490-491)	*2.099.098*	*2.099.098*	*2.099.098*	*2.099.098*	*2.099.098*	*2.099.098*	*2.099.098*
14	**Erträge** aus der Auflösg. d. Ausgleichpostens für Darlehensförderung (KUGr. 492)	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
15	**Aufwendungen** aus d. Zuführung zu SoPo / Vblk. nach KHG u. aufgrund sonst. Zuw. z. Finanzierung AV (KUGr. 752, 754, 755)	*4.429.225*	*4.429.225*	*4.429.225*	*4.429.225*	*4.429.225*	*4.429.225*	*4.429.225*
16	**Aufwendungen** aus der Zuführung zu Ausgleichsposten aus Darlehensförderung (KUGr. 753)	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
17	**Aufwendungen** für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen (KGr. 77)	*43.889*	*43.889*	*32.429*	*54.646*	*54.646*	*54.646*	*54.646*
18	**Aufwendungen** für nach dem KHG geförderte, nicht aktivierungsfähige Maßnahmen (KUGr. 721)	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
19	**Aufwendungen** aus der Auflösung der Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eig.mittelförderung (KUGr. 750, 751)	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
20	**Abschreibungen**	**1.000.000**	**894.197**	**894.197**	**846.470**	**7.734.419**	**14.622.369**	**14.622.369**
	a.) auf immater. Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen (KUGr. 760, 761)	*1.000.000*	*894.197*	*894.197*	*846.470*	*7.734.419*	*14.622.369*	*14.622.369*
	b.) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im KH üblichen Abschreibungen überschreiten (KUGr. 765)	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
21	**Sonstige betriebliche Aufwendungen** (KGr. 69, 70; KUGr. 720, 731, 732, 763, 764, 781, 782, 790, 791, 793, 794)	**17.804.906**	**17.889.192**	**19.346.187**	**18.474.693**	**17.547.593**	**15.901.728**	**15.947.339**
	davon aus Ausgleichsbetr. f. frühere Geschäftsjahre (KUGr. 790)	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Zwischenergebnis 2		**-34.038.673**	**-26.598.030**	**-27.158.293**	**-6.143.608**	**-29.676.538**	**-21.464.231**	**-14.789.816**
22	**Erträge aus Beteiligungen** (KUGr. 500, 521)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	davon aus verbundenen Unternehmen (Kto. 5000)	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
23	**Erträge aus anderen Wertpapieren** und aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens (KUGr. 501, 521)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	davon aus verbundenen Unternehmen (Kto. 5010, 5210)	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
24	**Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge** (KGr. 51)	**26.939**	**26.939**	**324.456**	**1.724.456**	**24.456**	**24.456**	**24.456**
	davon aus verbundenen Unternehmen (Kto. 510)	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
25	**Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens** (KUGr. 762)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**Zinsen- u. ähnliche Aufwendungen** (KGr. 74)	**1.070.950**	**2.160.019**	**2.160.164**	**1.920.015**	**2.439.158**	**3.010.036**	**2.953.883**
	davon für Betriebsmittelkredite (KUGr. 740)	*1.070.469*	*2.160.000*	*2.160.000*	*1.920.000*	*1.593.333*	*1.360.000*	*1.360.000*
	davon an verbundene Unternehmen (KUGr. 741)	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
27	**Steuern** (KUGr. 730)	*88.805*	*88.823*	*394*	*89.122*	*89.143*	*89.164*	*89.185*
	davon vom Einkommen und vom Ertrag	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
28	**Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag (-)**	**-35.171.490**	**-28.819.932**	**-28.994.395**	**-6.428.289**	**-32.180.382**	**-24.538.974**	**-17.808.428**

Liquiditätsplan 2025 Kliniken GmbH (mit mittelfristiger Finanzplanung)

Finanzierungsmittel (Einnahmen) - in EUR -							
Lfd. Nr.	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	Beträge in EUR	Ist	HR	Plan	Plan	Plan	Plan
1	Einzahlungen aus Umsatzerlösen		159.392.253	169.967.705	178.061.388	188.636.820	195.970.638
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind		36.373.994	31.606.798	6.840.653	0	0
3	Ertragsteuerrückzahlungen		0	0	0	0	0
4	**Einzahlungen aus lfd. Geschäftstätigkeit**	**0**	**195.766.247**	**201.574.503**	**184.902.042**	**188.636.820**	**195.970.638**
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte		195.758.256	198.395.530	197.172.295	187.344.433	190.519.015
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind		0	0	1.158.445	7.506.513	9.775.913
7	Ertragsteuerzahlungen		88.136	88.136	88.136	88.136	88.136
8	**Auszahlungen aus lfd. Geschäftstätigkeit**	**0**	**195.846.393**	**198.483.667**	**198.418.877**	**194.939.082**	**200.383.064**
9	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit**	0	-80.145	3.090.837	-13.516.835	-6.302.263	-4.412.426
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens		0	0	0	0	0
11	Einzahlungen aus Darlehensaufnahmen		24.368.355	169.746.753	52.368.065	0	0
12	Einzahlungen aus Investitionszuschüssen		56.929.602	-20.410.091	40.573.213	2.270.622	2.270.622
13	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**81.297.956**	**149.336.662**	**92.941.278**	**2.270.622**	**2.270.622**
14	**Auszahlungen für Investitionstätigkeiten**		**81.297.956**	**149.336.662**	**92.941.278**	**2.270.622**	**2.270.622**
15	**Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	Einzahlungen aus Zinsen		24.456	24.456	24.456	24.456	24.456
17	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**0**	**24.456**	**24.456**	**24.456**	**24.456**	**24.456**
18	Auszahlungen für Tilgungen		0	0	3.216.581	6.474.759	6.530.912
19	Auszahlungen für Zinsen		1.920.000	1.920.000	2.765.809	3.570.021	3.513.868
20	**Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit**	**0**	**1.920.000**	**1.920.000**	**5.982.390**	**10.044.779**	**10.044.779**
21	**Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit**	**0**	**-1.895.544**	**-1.895.544**	**-5.957.933**	**-10.020.323**	**-10.020.323**
22	**Veranschlagte Änderung des Bestands an liquiden Mitteln**	**0**	**-1.975.689**	**1.195.293**	**-19.474.769**	**-16.322.586**	**-14.432.749**

23	nachrichtlich: vorauss. Bestand an liq. M. zum Jahresbeginn		**5.351.123**	**3.200.000**	**4.395.293**	**-15.079.476**	**-31.402.061**
24	nachrichtlich: vorauss. Bestand an liq. M. zum Jahresende	**5.351.123**	**3.200.000**	**4.395.293**	**-15.079.476**	**-31.402.061**	**-45.834.810**

Stellenplan 2025 Kliniken GmbH (mit Mittelfristplanung)

lfd. Nr.	Aufteilung nach Dienstgruppen	2023 Ist	2024 Plan	Ist Besetzung zum 30.06.2024	2025 Plan	davon Service GmbH	2026 Plan	2027 Plan	2027 Benchmark	2027 Plan (inkl. Benchm.)	2028 Plan	2028 Benchmark	2028 Plan + Benchm.
1	Ärztlicher Dienst	251,2	246,2	268,7	257,0	4,2	244,1	237,4	-7,0	230,4	233,9	-8,2	225,7
2	Pflegedienst	588,6	561,6	576,8	616,9	7,0	605,1	602,8	-31,2	571,6	602,8	-36,7	566,1
3	Mediz.-techn. Dienst	180,0	178,0	181,3	188,7	5,1	183,0	167,9	-12,0	155,9	162,9	-14,1	148,8
4	Funktionsdienst	174,4	178,6	176,2	183,1	19,2	179,5	179,0	-16,9	162,1	179,0	-19,9	159,1
5	Klin. Hauspersonal	13,9	14,0	12,2	10,0	0,0	10,0	10,0	-0,9	9,1	10,0	-1,1	8,9
6	Wirtschaftsdienst	53,8	56,1	51,5	53,7	20,7	53,7	46,5	0,0	46,5	46,5	0,0	46,5
7	Technischer Dienst	24,1	25,2	23,2	25,2	0,2	25,2	25,2	0,0	25,2	25,2	0,0	25,2
8	Verwaltungsdienst	119,0	119,5	122,0	119,1	11,9	119,0	109,0	-8,9	100,1	109,4	-10,5	98,9
9	Sonderdienst	7,2	7,0	7,6	6,0	0,0	6,0	6,0		6,0	6,0		6,0
10	Ausbildungsstätte	11,9	12,4	13,8	12,9	0,0	12,9	12,9		12,9	12,9		12,9
11	Sonst. Personal (Azubis und Praktikanten)	16,8	15,8	15,7	20,1	0,0	18,7	17,4		17,4	17,4		17,4
	Vollkräfte gesamt (in VZÄ)	**1.440,9**	**1.414,3**	**1.448,9**	**1.492,6**	**68,3**	**1.457,2**	**1.414,1**	**-76,9**	**1.337,1**	**1.406,0**	**-90,5**	**1.315,4**