



WIRTSCHAFTSPLAN

2023

Kliniken des Landkreises Lörrach GmbH

Anlage 1

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

lfd. Nr.	Bezeichnung	2021 Ergebnis EUR	2022 Plan EUR	2023 Plan EUR	2024 Plan 750	2025 Plan * 750	2026 Plan EUR
1	Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen	127.002.651	132.201.626	124.692.671	131.528.960	138.570.336	145.822.954
2	Erlöse aus Wahlleistungen	3.214.638	4.041.750	3.352.908	3.600.000	4.000.000	4.600.000
3	Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	5.818.327	6.024.183	6.200.000	6.300.000	6.400.000	6.500.000
4	Nutzungsentgelte der Ärzte	4.062.850	4.914.506	4.423.405	4.500.000	4.600.000	4.700.000
4a	Umsatzerlöse eines Krankenhauses nach § 277 HGB, soweit nicht in den Posten Nr. 1 bis 4 enthalten	10.508.488	15.553.382	10.508.488	10.500.000	10.500.000	10.500.000
5	Erhöhung/Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen/Leistungen	-408.257	0	0	0	0	0
6	andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
7	Zuweisungen/Zuschüsse der öffentl. Hand soweit nicht unter 11	953.978	83.224	6.051.010	0	0	0
8	Sonstige betriebliche Erträge	9.622.233	796.900	8.795.875	8.800.000	8.800.000	8.800.000
		160.774.908	163.615.571	164.024.357	165.228.960	172.870.336	180.922.954
9	PERSONALAUFWAND						
9a	Löhne und Gehälter	80.095.401	84.950.973	85.730.973	89.445.593	94.234.505	98.119.195
9b	Sozialabgaben, Altersversorgung	20.793.668	21.500.421	22.500.421	23.444.282	24.537.601	25.478.353
10	MATERIALAUFWAND						
10a	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	22.707.866	23.226.209	24.600.000	25.846.927	26.846.927	28.346.927
10b	Aufwendungen für bezogene Leistungen	25.413.717	24.798.677	22.768.197	19.700.000	16.700.000	12.700.000
		149.010.652	154.476.280	155.599.592	158.436.802	162.319.033	164.644.475
	ZWISCHENERGEBNIS	11.764.256	9.139.290	8.424.766	6.792.157	10.551.304	16.278.479
11	Erträge aus Zuwendung zur Finanzierung von Investitionen	2.342.813	106.181.656	136.996.239	153.018.906	104.185.739	2.524.000
12	Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung	75.642	108.937	23.444	23.444	12.557	0
13	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und	4.717.511	4.150.470	3.654.066	4.150.470	4.717.511	920.756
14	Erträge aus der Auflösung von Ausgleichsposten aus Darlehensförderung	0					
15	Aufwendungen aus der Zuführung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach KHG u. auf Grund sonstigerZuwendung zur Finanzierung des Anlagevermögens	2.358.954	106.285.721	136.996.239	153.274.641	84.985.739	2.524.000
16	Aufwendungen aus der Zuführung zu Ausgleichsposten aus Darlehensförderung	0					
17	Aufwendung für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	109.148	111.036	46.629	46.629	46.629	46.629
18	Aufwendung für nach dem KHG geförderte, nicht aktivierungsfähige Maßnahmen	0					
19	Aufwendungen aus der Auflösung der Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung	0					
	ZWISCHENERGEBNIS	16.432.119	13.183.597	12.055.646	10.663.707	34.434.742	17.152.606
20	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	6.032.424	5.364.822	4.643.635	4.643.635	4.643.635	4.643.635
21	Sonstige betriebliche Aufwendungen	15.680.706	16.029.282	16.806.576	16.800.000	16.800.000	16.800.000
	ZWISCHENERGEBNIS	-5.281.010	-8.210.508	-9.394.565	-10.779.928	12.991.106	-4.291.029
22	Erträge aus Beteiligungen	35	0				
23	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0				
24	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	36.052	36.820	23.009	20.000	20.000	20.000
25	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0					
26	Zinsen- u. ähnliche Aufwendungen	27.534	25.160	320.000	320.000	320.000	320.000
	ERGEBNIS DER GEWÖHNLICHEN GESCHÄFTSTÄTIGKEIT	-5.272.457	-8.198.847	-9.691.556	-11.079.928	12.691.106	-4.591.029
27	Steuern von Einkommen und vom Ertrag (Aufwand (-)/ Ertrag (+))	-59.183	-56.850	-90.475	-59.183	-59.183	-59.183
28	Sonstige Steuern	-3.278	-5.156	-6.921	-3.278	-3.278	-3.278
	Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag	-5.334.917	-8.260.853	-9.788.952	-11.142.389	12.628.646	-4.653.490
29	Verlust-/ Gewinnvortrag des Vorjahres	14.152.920					
30	Entnahmen aus der Kapitalrücklage laufendes Jahr	0					
	BILANZGEWINN / - BILANZVERLUST	8.818.003					

Beträge aus 2021 und 2022 sind Addition des KKH und des EII und beinhalten die Innenumsätze / es fand keine Konsolidierung statt

In 2025 Umzugskosten können noch nicht beziffert werden

In 2025 Kosten der Zentralisierung z.B. Auflösung von Bilanzpositionen (Ausgleichsposten / Sonderposten / Abgang von Anlagevermögen / Rückzahlung der Fördermittel) sind nicht enthalten

Liquiditätsplanung

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan	Plan
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1 ¹ ; 2	2	3	5 ⁵	7	8	
1	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen ¹	150.198.697	162.735.447	149.177.472	156.428.960	164.070.336	172.122.954
1a	Zuweisungen/Zuschüsse der öffentl. Hand (Betriebskostenzuschuss)	953.978	83.224	6.051.010	0	0	0
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind ¹	9.622.233	796.900	8.795.875	8.800.000	8.800.000	8.800.000
3	Ertragsteuerrückzahlungen ¹						
4	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	160.774.908	163.615.571	164.024.357	165.228.960	172.870.336	180.922.954
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte ¹	149.010.652	154.476.280	155.599.592	158.436.802	162.319.033	164.644.475
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind ¹	15.680.706	16.029.282	16.806.576	16.800.000	16.800.000	16.800.000
7	Ertragsteuerzahlungen ¹	-59.183	-56.850	-90.475	-59.183	-59.183	-59.183
8	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	164.632.175	170.448.713	172.315.693	175.177.620	179.059.850	181.385.292
9	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 4 und 8)	-3.857.268	-6.833.142	-8.291.336	-9.948.660	-6.189.514	-462.338
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens						
11	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens						
12	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
13	Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte						
14	Erhaltene Zinsen	36.052	36.820	23.009	20.000	20.000	20.000
15	Erhaltene Dividenden						
16	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	36.052	36.820	23.009	20.000	20.000	20.000
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	477.723	190.631	150.000	0	0	0
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	1.495.622	2.130.946	1.624.641	1.774.641	4.022.718	2.524.000
19	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
20	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte						
21	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	1.973.346	2.321.576	1.774.641	1.774.641	4.022.718	2.524.000
22	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	-1.937.293	-2.284.756	-1.751.632	-1.754.641	-4.002.718	-2.504.000
23	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	-5.794.561	-9.117.898	-10.042.968	-11.703.301	-10.192.232	-2.966.338
24	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen ⁵						
25	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben ⁶						
26	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten ⁷						
27	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen						
28	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen der Gemeinde						
29	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	2.339.183	2.276.727	2.524.000	2.524.000	2.524.000	2.524.000
30	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	2.339.183	2.276.727	2.524.000	2.524.000	2.524.000	2.524.000
31	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen ⁸						
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben ⁹						
33	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten ¹⁰						
34	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen						
35	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen der Gemeinde						
36	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter						
37	Gezahlte Zinsen	27.534	25.160	320.000	320.000	320.000	320.000
38	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	27.534	25.160	320.000	320.000	320.000	320.000
39	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	2.311.649	2.251.567	2.204.000	2.204.000	2.204.000	2.204.000
40	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	-3.482.912	-6.866.331	-7.838.968	-9.499.301	-7.988.232	-762.338
41	nachrichtlich: voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn ¹¹						
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn						

Kassenkredite sind nicht enthalten, da sie nicht den Investitionen dienen.

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	13.825.274				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn					
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere					
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde					
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn					
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde					
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	13.825.274				
5	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)					
6	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB) ³⁾	-6.866.331	-7.838.968	-9.499.301	-7.988.232	0
7	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	6.958.944	-880.024	-10.379.325	-18.367.557	-18.367.557
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden ⁴⁾					
9	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	6.958.944	-880.024	-10.379.325	-18.367.557	-18.367.557

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich-	Bisher finanziert	Ergebnis	Ansatz		Planung			Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich-		
				2021	2022	2023	2024	2025			2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
	1 ¹⁾	2 ²⁾	4	5 ³⁾	6	8 ⁴⁾	10	11	12 ⁵⁾		
Maßnahme: Zentralklinikum											
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	230.620.000	8.000.000	0	65.600.000	133.958.000	0	0	0	23.062.000	Avisierte Erhöhung Einzelförderung 30 Mio. €
2	Einzahlung Träger zur Kapitalrücklage	8.600.000	8.600.000	0	0						
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachv. (Grundstück	2.145.000				2.145.000					
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen										
a	Einzahlungen aus Eigenmitteln										
b	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	177.150.000	10.014.701	10.014.701	133.783	844.000	151.500.000	14.657.516			Nachfinanzierung 15 Mio.€ Bürgschaft / nur nachrichtlich wegen fehlender Fördermit
5	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten Träger	0	33.000.000	33.000.000	-33.000.000						
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	418.515.000	59.614.701	43.014.701	32.733.783	136.947.000	151.500.000	14.657.516	0	23.062.000	
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und	13.290.566	13.292.101	11.548.970	-1.536						
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	440.400.000	40.494.926	21.557.530	32.476.190	135.221.598	151.244.265	80.963.021			
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	19.200.000						19.200.000			
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen										
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen										
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen										
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	472.890.566	53.787.027	33.106.501	32.474.654	135.221.598	151.244.265	100.163.021	0	0	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	-54.375.566	5.827.674	9.908.200	259.129	1.725.402	255.735	-85.505.506	0	23.062.000	
15	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	472.890.566	53.787.027	33.106.501	32.474.654	135.221.598	151.244.265	100.163.021	0	0	
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen⁷⁾										

* die Bauwesenversicherung über 1.937327,98 € wurde nicht berücksichtigt, da diese ein durchlaufender Posten darstellt.

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Ergebnis	Ansatz		Planung		Planung		Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich- EUR
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	
Maßnahme: Jährliche Anschaffungen								
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.339.183	2.276.727	2.524.000	2.524.000	2.524.000	2.524.000	
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
a	Einzahlungen aus Eigenmitteln		44.850					
b	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten							
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	2.339.183	2.321.576	2.524.000	2.524.000	2.524.000	2.524.000	0
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und							
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.495.622	2.130.946	1.624.641	1.774.641	4.022.718	2.524.000	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	477.723	190.631	150.000				
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	1.973.346	2.321.576	1.774.641	1.774.641	4.022.718	2.524.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	365.837	0	749.359	749.359	-1.498.718	0	0
15	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	1.973.346	2.321.576	1.774.641	1.774.641	4.022.718	2.524.000	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen⁷⁾							