



WIRTSCHAFTSPLAN

2023

A. ERFOLGSPLAN mit mittelfristiger Finanzplanung

| lfd. Nr. | Bezeichnung | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|---|---|-----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Ist | Plan | Plan | Plan | Plan | Plan |
| 1 | Umsatzerlöse | 556.030 | 979.868 | 992.808 | 1.003.000 | 1.013.000 | 1.023.000 |
| 2 | Sonstige betriebliche Erträge | 21.203 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| Gesamt Erträge | | 577.232 | 983.868 | 996.808 | 1.007.000 | 1.017.000 | 1.027.000 |
| 3 | Materialaufwand | 79.342 | 108.314 | 108.314 | 109.000 | 111.000 | 113.000 |
| 3a | Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe | 52.081 | 53.790 | 53.790 | 54.000 | 55.000 | 56.000 |
| 3b | Aufwendungen für bezogene Leistungen | 27.261 | 54.524 | 54.524 | 55.000 | 56.000 | 57.000 |
| 4 | Personalaufwand | 450.657 | 699.922 | 713.373 | 720.000 | 727.000 | 734.000 |
| 4a | Löhne und Gehälter | 383.878 | 588.714 | 614.887 | 621.000 | 627.000 | 633.000 |
| 4b | Sozialabgaben, Altersversorgung | 66.779 | 111.207 | 98.486 | 99.000 | 100.000 | 101.000 |
| 5 | Abschreibungen | 25.547 | 32.000 | 22.400 | 10.355 | 7.990 | 6.000 |
| 6 | sonst. betr. Aufwendungen | 172.077 | 112.633 | 137.636 | 139.000 | 140.000 | 141.000 |
| 7 | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Zinsen- u. ähnliche Aufwendungen | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| Gesamt Aufwendungen | | 733.623 | 958.868 | 987.723 | 984.355 | 991.990 | 1.000.000 |
| Ergebnis nach Steuern | | -156.391 | 25.000 | 9.085 | 22.645 | 25.010 | 27.000 |
| Jahresüberschuß (+) / Jahresfehlbetrag (-) | | -156.391 | 25.000 | 9.085 | 22.645 | 25.010 | 27.000 |
| nachrichtl. | | | | | | | |
| 12 | Verlustvortrag aus dem Vorjahr | 813.707 | | | | | |
| BILANZVERLUST | | 970.098 | | | | | |

Liquiditätsplanung

| Nr. | Bemerkungen | | | | | | |
|-----|--|----------|---------|---------|-----------|-----------|-----------|
| | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Plan | Plan | Plan | |
| | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| 1 | Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen ¹ Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind ² | 556.000 | 979.868 | 992.808 | 1.003.000 | 1.013.000 | 1.023.000 |
| 2 | Ertragssteuerrückzahlungen ³ | 21.203 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 3 | Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3) | 577.232 | 983.868 | 996.808 | 1.007.000 | 1.017.000 | 1.027.000 |
| 4 | Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte ⁴ | 529.999 | 808.235 | 821.686 | 829.000 | 838.000 | 847.000 |
| 5 | Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind ⁵ | 172.077 | 112.633 | 137.636 | 139.000 | 140.000 | 141.000 |
| 6 | Ertragssteuerzahlungen ⁶ | 702.076 | 920.869 | 959.323 | 968.000 | 978.000 | 988.000 |
| 7 | Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 7) | -124.844 | 62.999 | 37.485 | 39.000 | 39.000 | 39.000 |
| 8 | Zahlungsmittelüber-schuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 4 und 8) | | | | | | |
| 9 | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens | | | | | | |
| 10 | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens | | | | | | |
| 11 | Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Erhaltene Zinsen | | | | | | |
| 12 | Erhaltene Dividenden | | | | | | |
| 13 | Einzahlungen aus Investitionsaktien (Summe aus Nummern 10 bis 15) | | | | | | |
| 14 | Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen | | | | | | |
| 15 | Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen | | | | | | |
| 16 | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen | | | | | | |
| 17 | Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte | | | | | | |
| 18 | Auszahlungen aus (Summe aus Nummern 17 bis 20) | | | | | | |
| 19 | Veranschlagter Finanzierungsmittelüber-schuss/-bedarf aus Investitionsstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21) | | | | | | |
| 20 | Veranschlagter Finanzierungsmittelüber-schuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22) | -124.844 | 62.999 | 37.485 | 39.000 | 39.000 | 39.000 |
| 21 | Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen ⁸ | | | | | | |
| 22 | Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben ⁹ | | | | | | |
| 23 | Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten ¹⁰ | | | | | | |
| 24 | Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen | | | | | | |
| 25 | Einzahlungen aus Investitionszuweisungen der Gemeinde | | | | | | |
| 26 | Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter | | | | | | |
| 27 | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29) | | | | | | |
| 28 | Auszahlungen aus Eigenkapitalherab-setzungen ¹¹ | | | | | | |
| 29 | Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben ¹² | | | | | | |
| 30 | Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten ¹⁰ | | | | | | |
| 31 | Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen | | | | | | |
| 32 | Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen der Gemeinde | | | | | | |
| 33 | Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter | | | | | | |
| 34 | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37) | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 35 | Veranschlagter Finanzierungsmittelüber-schuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38) | | | | | | |
| 36 | Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittel-bestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39) | -130.844 | 56.999 | 31.485 | 33.000 | 33.000 | 33.000 |
| 37 | nachrichtlich: voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn ¹¹ | | | | | | |
| 38 | nachrichtlich: voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn | | | | | | |

1 Eigenbetriebe, die die Liquiditätsrechnung nach der indirekten Methode erstellen, sowie kommunale Mehrheitsbeteiligungen (§ 103 Abs. 1 Satz 1 Nr. 5 Buchst. a GemO), Kommunalanstalten (§ 102a Abs. 6 Satz 2 GemO) und sonstige Anstalten und Körperschaften, die für die Wirtschaftsführung und die Rechnungslegung die Vorschriften des Handelsgesetzbuchs anwenden und eigenbetriebsrechtliche Planvorgaben beachten müssen, dürfen auf Einträge in den Zeilen 1 bis 3 und 5 bis 7 verzichten.

2 Kommunale Mehrheitsbeteiligungen (§ 103 Abs. 1 Satz 1 Nr. 5 Buchst. a GemO) und Kommunalanstalten (§ 102a Abs. 6 Satz 2 GemO) sowie sonstige Körperschaften, die für die Wirtschaftsführung und die Rechnungslegung die Vorschriften des Handelsgesetzbuchs anwenden und eigenbetriebsrechtliche Planvorgaben beachten müssen, dürfen auf die Angabe der Ergebnisse VUJ (Spalte 1) verzichten.

3 Eigenbetriebe, die die Liquiditätsrechnung nach der indirekten Methode erstellen, dürfen lediglich die Angabe der Ergebnisse VUJ (Spalte 1) auf entsprechende Einträge in den Zeilen 4 und 8 verzichten.

4 Falls bei einem Doppelwertschätzungs Vergleichsmittelvergleich dargestellt werden, ist neben Spalte 4 auch Spalte 6 zu befüllen.

5 Bei einem Doppelwertschätzungs laut der Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1".

6 Einrichtlich die Einzahlungen aus Forderungszuweisungen der Gemeinde (auch Vorauszahlungen)

7 Nur Investitionskredite, keine Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten

8 Nur Investitionskredite, keine Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten

9 Einrichtlich die Auszahlungen für Darlehenszahlungen an die Gemeinde (auch Vorauszahlungen)

10 Nur Investitionskredite, keine Auszahlungen aus der Tilgung von Kassenkrediten

11 Nur Investitionskredite, keine Auszahlungen aus der Tilgung von Kassenkrediten

12 Die Ermittlung des voraussichtlichen Bestands an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn hat entsprechend der Vorgaben des Modells in der Anlage 3 zu erfolgen.

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⁾ | | | | | |
| 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 | 17.602,90 | | | | |
| 5 | - mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB) | | | | | |
| 6 | +/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB) ³⁾ | -130.844 | 56.999 | 31.485 | 33.000 | 33.000 |
| 7 | = voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende | -113.241 | -56.242 | -24.757 | 8.243 | 41.243 |
| 8 | - davon für bestimmte Zwecke gebunden ⁴⁾ | | | | | |
| 9 | = vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel | | | | | |

¹⁾ Die Zeile 8 (Gesamtsumme der gebundenen Mittel) kann bedarfsgerecht weiter unterteilt werden.

²⁾ Aus der Liquiditätsrechnung (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 48 direkte Methode bzw. Nr. 52 indirekte Methode EigBVO-HGB).

³⁾ Sofern verfügbar sollen in Spalte 1, statt der veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestands, aktuelle Prognosewerte aufgenommen werden.

⁴⁾ Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.

C. STELLENPLAN MVZ GmbH

| lfd. Nr. | Aufteilung nach Dienstgruppen | 2021 Ist | 2022 Plan | 2023 Plan |
|-------------------------------------|----------------------------------|-------------|--------------|--------------|
| 1 | Ärztlicher Dienst | 2,55 | 3,10 | 3,10 |
| 2 | Med.-techn. Dienst | 2,90 | 6,50 | 5,27 |
| 3 | Klinisches Hauspersonal Ergebnis | 0,21 | 0,00 | 0,44 |
| 4 | Sonstiges Personal | 0,15 | 0,15 | 0,15 |
| Gesamtzahl der Beschäftigten | | 5,81 | 9,75 | 8,96 |

D. Darlehensübersicht Medizinisches Versorgungszentrum

| OZ. | Gläubiger | Ursprungsschuld | Jahr | Zinsbindung | Stand | | | Schuldendienst 2023 | | |
|------------------|---------------------------------|-----------------|------|-------------|------------------|------------------|--------------------|---------------------|----------------|----------------|
| | | | | | 01.01.2022 | 01.01.2023 | 31.12.2023 (gepl.) | Zinsen (in%) | Zinsen (in €) | Tilgung (in €) |
| 1 | Kliniken d. Landkreises Lörrach | 210.000 € | 2009 | | 600.000 € | 600.000 € | 600.000 € | 1,00% | 6.000 € | 0 € |
| 1 | Kliniken d. Landkreises Lörrach | 100.000 € | 2022 | | 0 € | 100.000 € | 100.000 € | 1,00% | 1.000 € | 0 € |
| 310.000 € | | | | | 600.000 € | 700.000 € | 700.000 € | 0 € | 7.000 € | 0 € |