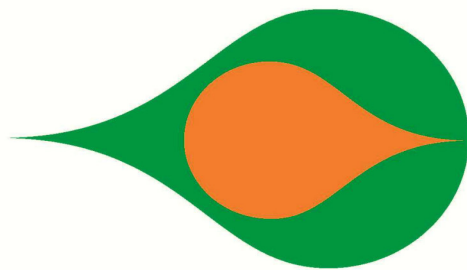


Geschäftsplanung 2025

Anhalt-Bitterfelder Kreiswerke GmbH (ABIKW GmbH)



**ANHALT-
BITTERFELDER
KREISWERKE
GmbH**



Wirtschaftsplan (€)		
2025		
1. Umsatzerlöse	21.938.484,13	
2. Fördermittel f.Nachs.Dep.Zerbst	0,00	
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	
4. sonstige betrieblichen Erträge	392.828,33	
Summe Erlöse		22.331.312,46
<i>dav. Aufl. Rückst. f. Sanie. Dep. Brifa, NL Zerbst, Köthen</i>	<i>311.543,69</i>	
5. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	-1.390.622,68	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-8.737.253,54	
Summe Materialaufwand		-10.127.876,22
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-6.054.635,79	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung davon Altersversorgung 36.000 €	-1.394.625,82	
Summe Personalaufwand		-7.449.261,62
7. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und der Sachanlagen	-953.566,50	
davon nach § 253 Abs.2 Satz 3 HGB		
davon nach § 254 HGB		
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	
davon nach § 253 Abs.3 Satz 3 HGB		
davon nach § 254		
Summe Abschreibungen		-953.566,50
8. sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) ordentliche betriebliche Aufwendungen		
aa) Raumkosten	-698.486,82	
ab) Grundstücksaufwendungen	-19.903,32	
ac) Versicherungen, Beiträge u. Abgaben	-172.769,83	
ad) Reparaturen u. Instandhaltungen	-167.721,65	
ae) Fahrzeugkosten	-292.273,63	
af) Werbe- u. Reisekosten	-165.207,63	
ag) Kosten der Warenabgabe	-4.656,36	
ah) verschiedene betriebliche Kosten	-1.565.302,94	
<i>dav. Kosten Deponiessanierung BTF, KÖT, ZE</i>	<i>311.543,69</i>	
Summe sonstige betr. Aufwendungen		-3.086.322,18
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	200.299,03	
10. Beteiligungserträge	0,00	
11. sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-295.579,79	
12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		619.005,18
13. Steuern v. Einkommen u.v. Ertrag	-94.950,00	
14. sonstige Steuern	-129.742,78	
15. Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)		394.312,40

1. Umsatzerlöse		Betrag €
		Jahresplan 2025
8000	Aufl.Rückst.	0,00
8501	GA-Bau u.sonst.Nebenleist.	-1.240,00
8520,8519,8514,8537 8546,8516,8525,8534	Abfallentg. Bürger BTF	-7.804.329,18
8510,8512,8522	Abfallentg.Gewerbe BTF	-2.279.862,76
8517,8535,8548,8553 8554,8555,8559	Abfallentg.Bürger Köthen	-4.732.399,84
8556,8557	Abfallentg.Gew.Köthen	-1.167.018,85
8518,8536,8547,8560 8566,8570,8573	Abfallentg. Bürger Zerbst	-1.849.895,98
8574,8576	Abfallentg.Gew. Zerbst	-473.425,39
8530	Kehrleistungen	-77.528,46
8539,8541,8206	Weiterber. Material	-168.078,33
8542	Winterdienstleistung	0,00
8545	Entsorg.Küchenabfälle	-37.027,00
8205,8549	Werkstattleistungen	-193.785,66
8550,8203	Abfallumladestation	-660.492,88
8335	Schrottanliefer.	-104.441,90
8523	Kostenbet. DSD	-221.382,69
8202	LVP Zerbst	-25.331,16
8558,8565,8577,8578 8528	PPK-Erlöse komplett	-596.736,35
8567	Kleinanlieferkippst. NL Zerbst	-277.191,71
8571,8572	Containerabf.NL Zerbst	-22.068,83
8208,8300,8401	Kompostierung+KPA	-204.972,15
8201,8551, 8552	Wertstoffsortieranlage	-498.008,85
8204,8402	Sonderabfall	-24.824,42
8400	Pacht Dep. Köthen	0,00
8504,8507	Mieteinn.TH BTF + Zerbst	-357.218,65
8509,11,15	Sonstige Mieteinn.	-129.197,28
8543	Deponiegasverwertung	0,00
8604	Mahngebühren/Auslagen	-9.675,62
8564	Erlöse 19 % Zerbst PE Folie etc.	-883,20
8700,8701,8720,8721 8723,8730,8735,8736 8770,8790,8791	Erlösschmälerungen	4.884,86
8336	Erl. aus EU-Land Stplf.	0,00
8210	Erlöse Weiterb. Lohnkosten	-26.351,84
Gesamt 1)		-21.938.484,13

4. Sonstige betriebl.Erträge		
2315	Anlagenabgänge RBW Gewinn	0,00
2500	Außerordenliche Erträge	0,00
2510	Betriebsfremde Erträge	0,00
2520	Periodenfremde Erträge (soweit nicht außerordentlich)	0,00
2619	Ertr. aus Beteiligung verb. UN	0,00
2709	Sonstige Erträge unregelmäßig	0,00
2730	Erträge a.d.Herabsetzung PWB Pauschalwertberechtigung a.Forderungen	0,00
2731	Erträge a.d.Herabsetzung der Einzelwertberichtigung a. Forderungen	0,00
2732	Erträge a.abgeschrieb.Forderungen	0,00
2734	Erträge aus Auflösung von RSt	0,00
2742	Versicherungsentschädigungen u. u. Schadenersatzleistungen	0,00
2743	Investitionszuschüsse steuerpflichtig	0,00
2748	Erträge Aufl. SoPo Zuschüsse und	-23.950,27
4155	Zuschüsse der Agenturen für Arbeit (Haben)	0,00
8200	Erlöse Briefmarken	0,00
8600	Sonstige Erlöse betrieblich regelmäßig	-1.624,87
8821	Erlöse aus Verkäufen AV stfr.	0,00
8822	Erlöse aus Verkäufen Sachanlagever. v.USt (bei Buchgewinn)	0,00
8920	Unentgeltliche Wertabgaben (Mahlz.)	-18.800,84
8921	Kfz-Überlassung AN v.USt	-18.191,00
8922	Essenzuschuss AN	-18.717,66
8980	Inanspr.Deponierückst. Eigenleistg.	0,00
8982	Inansprn. Deponierückst. Fremdleist	-311.543,69
Gesamt 4)		-392.828,33

5. Materialaufwand		Betrag €
		Jahresplan 2025
5a) Aufwend.Roh-Hilfs-Betriebsst.bez.Waren		
3730	Erhaltene Skonti	-58,15
3731	Erhaltene Skonto 7% Vorsteuer	0,00
3735	Erhaltene Skonti 16% Vorsteuer	0,00
3736	Erhaltene Skonti 19% Vorsteuer	-3.744,11
3830	Palettenpfand	-25,00
3955	Bestandsveränderungen RHB	0,00
4001	Verbr. Sauerstoff u. Acetylen	1.412,89
4002	Materialaufw. für Winterdienst	0,00
4003	Material f. Wertstoffsortieranlage	143.163,25
4012	Materialverbr. f. Rep. an Fremdfahrzeugen	7.420,39
4030	Ents.kost. Sperrmüll n. Altholz VO	495.954,67
4040	zus. Entsorgungskst. f. Gewerbe (Sub)	159.172,09
4065	Erlösbet. Systembetreiber	0,00
4072	Verbr. Grundmaterial GA-Bau	1.152,26
4075	Verbrauch Dieseldieselkraftstoff	554.462,52
4081	Verbrauch Treibstoff Gas	5.104,63
4076	Verbrauch Öle,Fette,Schmierstoffe	19.814,10
4080	Verbrauch Kleinmaterial Werkzeuge	5.440,56
4790	Aufwand für Gewährleistungen	1.352,58
Gesamt 5a)		1.390.622,68

5b) Aufwend.f.bezog.Leistgn.		
3104,3105,3107		
3109,3160	Fremdleistungen	251.007,30
4014	Koop.leistungen versch. Bereiche	129.661,45
4020	Kostenerstattung an d. LK ab 2011	229.200,00
4021	TEK Eins. Hausmüll Grundentgelt	1.494.485,52
4022	TEK Eins. Sperrm.u.E-Schrott Grundentgelt	514.784,66
4023	TEK Ents. Papier Grundentgelt	283.251,23
4024	TEK Schadst.Mobil u. Zwischenl.	97.360,75
4025	TEK Samml. Bioabfall Grundentgelt	353.038,87
4026	TEK Komp.Bioabfall Grundentgelt	231.189,12
4027	TEK Behältertausch Grundentgelt	18.634,20
4028	TEK Ann.Hausm./Sperrm. Grundentgelt	185.065,37
4029	TEK Umladestation Grundentgelt	23.158,32
4032	Problemmüllents. lt. Abfallsatzung	34.207,61
4033	Aufwand DSD (ab Januar 2004)	108.514,37
4034	Bioabfälle (Abfallsatzung)	2.270,93
4035	Behandlg. Restmüll / Verbrennung	3.926.814,14
4036	Transportkst. z. Müllverbrennung	448.880,32
4233	Fernwärme TH BTF (SW BTF-Wolfen)	40.012,00
4241	Energieverbr. Turnhalle BTF (eNviam	6.152,00
4242	Energie/Strom/Wasser Ahornweg	138.228,00
4245	Wasser/Abwasser TH BTF	1.320,00
4246	Wasser / Abwasser TH Zerbst	160,00
4280	Rep.Kosten TH BTF Geb./Innen	1.430,99
4281	Sonstige Reparaturkosten TH Zerbst	0,00
4402	lfd. Kosten Deponie Brifa	0,00
4615	Kosten f. Aufkleber u. Müllsäcke	19.678,76
4804	Wartg. incl. Rep.kosten TH BTF	8.402,49
4904	Container wechseln WR	12.144,20
4905	Sonstige Aufwendungen TH BTF	965,74
4907	Sonstige Kosten TH Zerbst	0,00
4911	Betriebl. Aufwand Borkwalde	2.428,91
4961	Miete Müllbehälter	130.466,28
4983	Müllkübel verz. Plaste bis 149,99 €	44.340,00
Gesamt 5b)		8.737.253,54

6.a) Löhne und Gehälter		Betrag €
		Jahresplan 2025
4100	Löhne und Gehälter	5.974.665,47
4111	Lohnzuschläge steuerfrei	21,00
4120	Gehälter	0,00
4124	PKW-Nutzung AN	21.647,33
4125	Zusch.Essenport.AN gez. v. AG	32.000,00
4129	Tantiemen Arbeitnehmer	0,00
4140	Freiw. soz. Aufwendungen Istfr.	729,50
4152	Sachzuwendungen u. Dienstleistungen an Arbeitnehmer	2.072,49
4166	Zuführung RSt Urlaubsanspruch	0,00
4170	Vermögenswirksame Leistungen	21.000,00
4197	Pauschale Lohnsteuer	2.500,00
Gesamt 6a)		6.054.635,79
6.b) soz.Abg.u.Aufw.f.Altersvers.		
4130	Gesetzliche soziale Aufwendungen	1.224.806,42
4131	Umlage / ZVK-Beiträge	126,44
4138	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	100.692,96
4145	Freiwillige soziale Aufwendungen lohnsteuerpflichtig	17.000,00
4160	Versorgungskassen	52.000,00
Gesamt 6b)		1.394.625,82
7. Abschreibung. auf Sachanl.		
4822	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	8.441,00
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen	680.224,59
4831	Abschreibungen auf Gebäude	261.219,00
4832	Abschreibungen auf Kfz	2.592,00
4855	Sofortabschreibung geringwertiger Wirtschaftsgüter	1.089,91
Gesamt 7)		953.566,50

8. sonstige betriebl.Aufwend.		Betrag €
		Jahresplan 2025
8aa) Raumkosten		
4210	Miete	441.092,51
4213	Miete Wasser- u. Wärmez. + Sonst. Ahornweg	12.000,00
4220	Pacht	6.255,60
4230	Heizstrom	2.208,36
4231	Heizkosten	30.000,00
4243	Energieverbrauch (SW, EON, eNviam)	125.442,21
4244	Wasser / Abwasser	16.190,45
4249	Reinigung Büroräume Zerbst	13.518,00
4250	Reinigungskosten Turnhalle BTF	27.000,00
4252	Reinigungsmittel	9.779,68
4260	Instandhaltung betrieblicher Räume	15.000,00
4265	Sonstige Reparaturen	0,00
Gesamt 8aa)		698.486,82

8ab) Grundstücksaufwendungen		
2350	Sonstige Grundstücksaufwendungen	7.403,32
4290	Grundstücksaufwendungen betriebl.	12.500,00
Gesamt 8ab)		19.903,32

8ac) Versicher.,Beiträge u.Abg.		
4139	Ausgleichsabgabe i.S.d. Schwerbehindertengesetzes	1.820,00
4300	Nicht abziehbare Vorsteuer	281,28
4360	Versicherungen	148.358,50
4381	Beiträge	19.035,56
4391	Sonstige Abgaben	3.274,49
4396	Steuerl.abzugsföh.Verspätungszus. und Zwangsgelder	0,00
Gesamt 8ac)		172.769,83

8ad) Reparaturen und Instandh.		
4801	Reparaturen und Instandh.v.Bauten	37.800,45
4802	Wartung techn. Anlagen und Maschine	20.166,30
4803	Reparatur technische Anlagen	24.140,06
4805	Rep.+Instandh. andere Anlagen/BGA	33.614,84
4806	Wartungskosten Hard-/Software	52.000,00
Gesamt 8ad)		167.721,65

8ae) Fahrzeugkosten		
4501	Sonstige Fahrzeugkosten	42.123,85
4520	KfZ-Versicherungen	39.287,19
4531	Laufende KfZ-Betriebskosten	8.468,32
4540	KfZ-Rep. Behälteridentsystem	19.148,11
4541	KfZ-Fremdreparaturen	161.866,08
4542	KfZ-Überwachungskosten	21.040,08
4551	Garagenmieten	340,00
4571	Miete für Fremdfahrzeuge	0,00
4580	Sonstige KfZ-Kosten	0,00
Gesamt 8ae)		292.273,63

		Betrag €
8af) Werbe-und Reisekosten		Jahresplan 2025
4613	Werbekosten und Inserate	90.000,00
4614	Weiterbildungsseminare	31.022,69
4616	Ausbildungskosten an Dritte	30.709,43
4630,4635 4636,4638	Geschenke AN/GP	708,19
4650	Bewirtungskosten (innerhalb)	2.354,70
4651	Bewirtungskosten (außerhalb)	2.533,09
4654	Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	963,84
4663	Reisekosten AN Fahrtkosten	427,65
4664	Reisekosten AN VMA	1.058,04
4666	Reisekosten AN Übernachtungsaufw.	4.185,12
4668	Kilometergelderstattung Arbeitnehme	1.244,88
Gesamt 8af)		165.207,63

8ag) Kosten der Warenabgabe		
4760	Verkaufsprovisionen	4.656,36
Gesamt 8ag)		4.656,36

8ah) verschied.betriebl. Kosten		
2020	Periodenfremde Aufwendungen	0,00
2310	Anlagenabgänge RBW Verlust	0,00
2380	Spenden	15.000,00
2385	Nicht abziehbare Hälfte für Aufsichtsratsvergütungen	6.250,00
2386	Abziehbare Aufsichtsratsvergütungen	6.250,00
2400	Forderungsverluste o. USt	0,00
2405	Forderungsverluste 16% USt	96,51
2406	Forderungsverluste 19% Ust (übliche Höhe)	1.646,22
2450	Einstellung der Pauschalwertberichtigungen zu Forderungen	0,00
2451	Einstellung in die Einzelwertberichtigung zu Forderungen	30.000,00
4077	Verbrauch Arbeitsschutz	74.397,10
4078	Verbrauch KfZ-Ersatz.,Rep.material	125.000,00
4079	Verbr. Decken, Reifen, Batterien	45.000,00
4141	Einstellungsuntersuchungen	10.000,00
4142	Betreuungsgeld Kita (b. 6 Jahre)	16.032,00
4143	Essenzuschuss f. Mitarbeiter	35.000,00
4400	Kosten f. Dep.San. Brifa Einst. RS	0,00
4403	Kosten f. Dep.sanierung Brifa ab 05	223.455,02
4404	Deponienachsorge Zerbst	40.586,43
4405	Deponienachsorge Köthen	47.171,87
4810	Mietleasing (bewegliche WG)	136.955,49
4811	Mietleasing Büroausstattung	6.150,78
4812	Mietleasing für Arbeitsmittel	32.000,00
4814	Leasing Arbeitsgeräte (Hilti)	1.428,04
4901	Bewachungskosten	128.538,93
4902	Frachtkosten	0,00
4903	Sonstige betriebliche Aufwendungen	70.214,73
4908	Verbandstagung VKU	1.781,72
4910	Porto	68.962,38
4920	Telefon	21.348,64
4932	Bürobedarf	14.000,00
4933	Einkauf Rechnungsformulare	1.600,00
4940	Zeitschriften, Bücher	13.765,59
4950	Kosten Diamant-Programme	12.747,54
4951	Rechts- und Beratungskosten	218.697,97
4952	Kosten mse ab 2017 ARTNER	9.520,43
4953	Beratungskosten c-trace	20.143,31
4954	Kosten Conwin	5.817,04
4955	Lohnbuchhaltungskosten Dep. KÖT	0,00
4957	Abschluß- und Prüfungskosten	35.000,00
4960	Mieten f.Einrichtungen bewegliche Wirtschaftsgüter	6.173,28
4964	Aufw zeitl.befr.Überl.v.Rechten	11.792,40
4970	Verwarentgelte	0,00
4971	Nebenkosten des Geldverkehrs Buchungsgeb. Bank u. Sparkasse	35.000,00
4972	Rückbuchungsgebühren	250,00
4980	Berufsbekleidung	1.286,02
4981	Reinigungskosten Arbeitsschutz	1.043,75
4982	Sonstiger Betriebsbedarf	34.873,06
4985	Werkzeuge und Kleingeräte	326,69
8800	Erlöse aus Verkäufen Anlagevermögen mit Buchverlust v.Ust	0,00
Gesamt 8ah)		1.565.302,94



14. Sonstige Steuern		Betrag €
		Jahresplan 2025
2285	Steuernachzahlungen Vorjahre für sonstige Steuern	0,00
2287	Steuererstattungen Vorjahre für sonstige Steuern	0,00
4320	Gewerbesteuer	90.000,00
2375	Grundsteuer	18.269,05
4510	KfZ-Steuern	21.473,73
Gesamt 14)		129.742,78

Investitionsplan für 2025 für Mittelfristplanung u.HHPL

04.11.2024
M. Göhla

lfd.Nr.	Bezeichnung des Objektes	Anschaffungs- kosten EUR	Eigenmittel EUR	Kreditmittel EUR	Finanzierung der Investitionen Fördermittel EUR	Kreditinstitut	A/A Jahre
1.	Geräte, Fahrzeuge, Sonstiges						
1.1.	Radlader KPA	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	noch offen	5
1.2.	Siebmaschine	225.000,00	0,00	225.000,00	0,00	noch offen	6
1.3.	Bagger AUS	280.000,00	0,00	280.000,00	0,00	noch offen	7
1.4.	Software / Hardware / Lizenzen und GwG	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00	noch offen	5
1.5.	Ersatzinvestition für Behälter	45.000,00	0,00	45.000,00	0,00	noch offen	5
1.6.	technische Werkstatteinrichtung	18.000,00	0,00	18.000,00	0,00	noch offen	7
	<i>Anschaffungsk. f. Technik</i>	<i>848.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>848.000,00</i>	<i>0,00</i>		
2.	Baumaßnahmen						
	keine						
	<i>Anschaffungskosten Bau</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>		
	Investitionskosten 2025 gesamt	848.000,00	0,00	848.000,00	0,00		
	Investitionen aus 2024						
	Müllsammelfahrzeug (Ersatzinvestition BTF) (Lieferung und Abschreibungen in 2025 geplant)	266.205,00	0,00		0,00	noch offen	5
	Müllsammelfahrzeug (Ersatzinvestition ZE) (Lieferung und Abschreibungen in 2025 geplant)	266.205,00	0,00		0,00	noch offen	5
	Investitionskosten aus 2024 gesamt (Lieferung und Abschreibungen in 2024 geplant)	532.410,00	0,00	0,00	0,00		



Finanzplan und Investitionsprogramm für die Jahre 2024 bis 2028

A. Finanzplan

lfd. Nr.	Bezeichnung	Basisjahr 2024 T€	Planansatz 2025 T€	Planansatz 2026 T€	Planansatz 2027 T€	Planansatz 2028 T€
I. Erfolgsplan						
1.	Umsatzerlöse	22.202	21.938	22.138	22.338	22.588
2.	andere aktivierte Eigenleistungen	22	0	0	0	0
3.	sonstige betriebliche Erträge	311	393	281	281	281
	dav. Aufl. verpf. Rückst. f. Dep. San.	204	312	200	200	200
	dav. Fördermittel f. Deponiesanierung	0	0	0	0	0
4.	Materialaufwand					
	a) Aufwendungen für Roh-Hilfs und Betriebsstoffe für bezogene Waren	1.377	1.391	1.419	1.447	1.476
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	9.179	8.737	8.824	9.001	9.181
5.	Personalaufwand					
	a) Löhne und Gehälter	5.844	6.055	6.176	6.300	6.426
	b) soz. Abgaben u. Aufwendg. f. Altersvers. u. f. Unterstützung	1.364	1.395	1.423	1.451	1.480
	davon für Altersversorgung	52	52	54	56	58
6.	Abschreibungen	896	954	950	950	950
7.	sonstige betriebliche Aufwendungen	3.470	3.086	3.036	3.096	3.158
	dav. Fremdleistung Deponie	155	312	200	200	200
	dav. Kosten Bildung Rückstellung Sanierung Deponie	550	0	0	0	0
8.	Zinsen u. ähnl. Erträge	17	0	0	0	0
9.	Beträge aus Beteiligungen und Ausleihungen	122	200	150	100	50
10.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	181	295	245	195	145
11.	Steuern v. Einkommen u. Ertrag	154	185	140	80	20
12.	Ergebnis nach Steuern	209	433	356	199	83
13.	Sonstige Steuern	48	40	41	42	42
14.	Jahresgewinn/Jahresverlust	161	393	315	157	40
<i>Finanzierungsmittel (Einnahmen)</i>						
1.	Jahresgewinn	161	393	315	157	40
2.	Zuschüsse	0	0	0	0	0
3.	Bildung Rückstellung für Deponiesanierung	550	0	0	0	0
4.	Abgänge Finanzanlagen zur Deponienachsorge	154	204	312	200	200
5.	Abgänge Finanzanlagen zur Deponiesanierung	100	4.730	5.000	500	0
6.	Bildung Rückstellung für Kostenüberdeckung	421	0	0	0	0
7.	Kredite	600	848	800	800	800
	Abschreibungen u. Anlagenabgänge	896	954	950	950	950
8.	davon Anlagenabgänge	0	0	0	0	0
9.	Veränderung übriges Netto Umlaufvermögen	0	0	0	0	0
10.	Veränderung Liquidität (Kassenkredit)	0	248	0	0	34
11.	Finanzierungsmittel gesamt	2.882	7.377	7.377	2.607	2.024
<i>Finanzierungsbedarf (Ausgaben)</i>						
1.	Jahresverlust	0	0	0	0	0
2.	Auflösung Sonderposten	0	24	24	24	24
3.	Verbrauch Rückst. F. Dep. Sanier.	204	312	200	200	200
4.	Neuanlage in Finanzanlagen	550	0	0	0	0
5.	Ausgaben Deponiesanierung	100	5.443	5.213	0	0
6.	Verbrauch Rückstellung f. Kostenüberdeckung	0	0	200	100	200
7.	Investitionen in Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	800	848	800	800	800
8.	Tilgung von Krediten	700	750	800	800	800
9.	Veränderung übriges Netto Umlaufvermögen	0	0	0	0	0
10.	Veränd. der Liquidität (Kassenkred.)	528	0	140	683	0
11.	Finanzierungsbedarf gesamt	2.882	7.377	7.377	2.607	2.024

Personalstellenplan 2025

Verwaltung Gesamtunternehmen

Lfd. Nr.	Stellenbezeichnung	Vergütungs- bzw Lohn- gruppe	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2025	Bemerkung	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2024	davon per 01.12.2024 besetzt
1	Geschäftsführerin	außer Tarif	1		1	1
2	Controller	11	0		1	0
3	Bilanzbuchhalterin	11	1		1	1
4	SB QM/Öffentlichkeitsarbeit	7	1		1	0
5	Sekretärin Geschäftsführung	6	1		1	1
6	Lohnbuchhalterin	7	1		1	1
7	SB Buchhaltung	7	1	30h/Wo	1	1
8	SB Buchhaltung	6	1		1	0
9	SB Buchhaltung	5	2		1	2
10	Reinigungskraft	1	1		1	1
Stellen Abteilung gesamt			10		10	8

Personalstellenplan 2025

Entgelterhebung BTF/KÖT

Lfd. Nr.	Stellenbezeichnung	Vergütungs- bzw Lohn- gruppe	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2025	Bemerkung	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2024	davon per 01.12.2024 besetzt
11	Kaufmännischer Leiter	12	1		1	1
12	Firmenkundenbetreuer	10	1		1	1
13	SB kfm. Bereich	7	1		1	1
14	SB kfm. Bereich	6	1		1	1
15	SB kfm. Bereich	5	6		6	7
Stellen Abteilung gesamt			10		10	11



Personalstellenplan 2025

Abfallsammlung BTF / Werkstatt BTF

Lfd. Nr.	Stellenbezeichnung	Vergütungs- bzw Lohn- gruppe	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2025	Bemerkung	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2024	davon per 01.12.2024 besetzt
16	Technischer Betriebsleiter	12	1		1	0
17	Fuhrparkleiter	10	1		1	1
18	Stellv. Leiter Fuhrpark	8	1		1	1
19	SB kfm. Bereich	5	2		2	2
20	Lagerverwalter	4	1		1	1
21	KFZ-Meister	10	1		1	1
22	KFZ-Schlosser	8	1		1	1
23	KFZ-Schlosser	7	4		4	4
24	Fahrer	6	21		21	20
25	Lader	6	10		10	10
26	Lader	5	13		13	12
27	Behälterservice	5	1		1	1
28	Reinigungskraft	1	2		2	2
Stellen Abteilung gesamt			59		59	56

Personalstellenplan 2025

Anlagen

Lfd. Nr.	Stellenbezeichnung	Vergütungs- bzw Lohn- gruppe	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2025	Bemerkung	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2024	davon per 01.12.2024 besetzt
29	Betriebsleiter Anlagen	12	1		1	1
30	SB kfm. Bereich	6	1		1	1
31	Meister Kompostieranlage	10	1		1	1
32	MA Kompostieranlage	6	3		4	2
33	MA Kompostieranlage	5	3		2	3
34	MA Kompostieranlage	4	1	30h/Wo	2	1
35	Leiter Umladestation	7	1		1	1
36	MA Umladestation	6	2		2	2
37	MA Umladestation	5	1		1	1
38	MA Sonderabfall	5	3		3	3
39	MA Sonderabfall	4	1		1	1
40	MA Sonderabfall	1	1	20h/Wo	1	1
41	MA Wertstoffsortieranlage	6	2		3	2
42	MA Wertstoffsortieranlage	5	1		1	1
43	MA Wertstoffsortieranlage	1	4		4	4
44	Reinigungskraft	1	1		1	1
Stellen Abteilung gesamt			27		29	26

Personalstellenplan 2025

Niederlassung Zerst

Lfd.	Stellenbezeichnung	Vergütungs- bzw Lohn- gruppe	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2025	Bemerkung	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2024	davon per 01.12.2024 besetzt
Nr.						
45	NL Leiterin	15	1	32h/Wo	1	1
46	Einsatzleiter	10	1		1	1
47	SB kfm. Bereich	6	1	30h/Wo	1	1
48	SB kfm. Bereich	6	1	20h/Wo	1	1
49	SB kfm. Bereich	5	1		1	1
50	MA Umladestation	6	1		1	1
51	MA Umladestation	5	1		1	1
52	Fahrer / Lader	6	9		9	9
53	Fahrer / Lader	5	2		2	2
Stellen Abteilung gesamt			18		18	18

Personalstellenplan 2025

Betriebshandwerker

Lfd. Nr.	Stellenbezeichnung	Vergütungs- bzw Lohn- gruppe	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2025	Bemerkung	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2024	davon per 01.12.2024 besetzt
54	Leiter Ga-Bau	9	1		1	1
55	Betriebshandwerker	8	1		1	1
56	Betriebshandwerker	7	4		4	4
Stellen Abteilung gesamt			6		6	6

Auszubildende

Lfd. Nr.	Stellenbezeichnung	Vergütungs- bzw Lohn- gruppe	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2025	Bemerkung	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2024	davon per 01.12.2024 besetzt
57	Kaufmann/frau Büromanagement		4		6	4
58	Berufskraftfahrer		12		12	9
59	KfZ-Mechatroniker		3		3	3
60	Fachkraft für Kreislauf- und Abfallwirtschaft		0		1	0
Stellen Abteilung gesamt			19		22	16

Personalstellenplan 2025

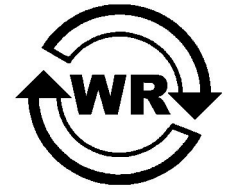
04.11.2024
M. Gohla

Zusammenfassung

Lfd. Nr.	Stellenbezeichnung	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr		Zahl der Stellen im Haushaltsjahr	davon per	
		2025	2024	2024	01.12.2024	besetzt
1	Verwaltung Gesamtunternehmen	10	10	10	8	
2	Entgelterhebung BTF/KÖT	10	10	10	11	
3	Abfallsammlung BTF/Werkstatt BTF	59	59	59	56	
4	Anlagen	27	29	29	26	
5	NL Zerbst	18	18	18	18	
6	Ga-Bau	6	6	6	6	
7	Auszubildende	19	22	22	16	
Stellen Unternehmen gesamt		149	154	154	141	



Geschäftsplanung 2025



**Wolfener
Recycling
GmbH**

Bitterfeld-Wolfen, den 17.12.2024

Wirtschaftsplan 2025 und Folgejahre

Inhalt:

1. Vorwort
2. Erfolgsplanung für das Wirtschaftsjahr 2025
3. Finanzplan und Investitionsprogramm für die Jahre 2025 bis 2026
4. Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2025

5. **Investitionsplan 2025**

Anpassung gemäß aktualisiertem Bedarf möglich

6. Stellenplan 2025 (*Verwaltung und Kfz. & Anlagen*)

Bitterfeld-Wolfen, den 17.12.2024

Wolfener Recycling GmbH

Die Wolfener Recycling GmbH mit Sitz in Bitterfeld-Wolfen ist eine Tochtergesellschaft der Anhalt-Bitterfelder Kreiswerke GmbH.

Sie ist eine Kapitalgesellschaft i.S. des §267 Abs. 1 HGB.

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 52.000 EUR

Die Geschäftsanteile werden derzeit wie folgt gehalten.

	<u>Stammeinlage in Höhe von</u>
1. Anhalt-Bitterfelder Kreiswerke GmbH	52.000,00 Euro
	<i>(zuletzt geändert am 18.02.2015)</i>

Die Gesellschaft ist im Handelsregister des Amtsgerichtes Stendal unter der HRB 10493 eingetragen.

Zweck der Gesellschaft ist die Erbringung von Dienstleistungen, vorrangig Transport- und Entsorgungleistungen für Gewerbe- und Privatkunden.

Zu den Dienstleistungen gehören insbesondere:

- ⇒ Containerdienstleistungen mit unterschiedlichen Systemen und Fahrzeugen
 - ⇒ Güter- und Speditionsverkehr
 - ⇒ Erfassung von Leichtverpackungen im Rahmen des Dualen Systems (Grüner Punkt) und anderer Entsorgungssysteme
 - ⇒ Erfassung und Sortierung von Bauabfällen bzw. Sperrmüll
 - ⇒ LKW-Verwiegungen auf öffentlichen Waage in Bitterfeld bis max. 50t
- Annahme von Bauschutt, Baumischabfällen, Sperrmüll und Straßenkehrsicht auf der Umladestation und Sortieranlage Bitterfeld, Niemegker Straße

Erfolgsplan der Wolfener Recycling GmbH
für das Wirtschaftsjahr 2025

	EUR	EUR
1 Umsatzerlöse		7.100.000
2 Fördermittel		
3 Bestandsveränderung F/U Erz.		
4 Aktivierte Eigenleistungen		
5 Sonstige betriebl. Erträge		100.000
6 Materialaufwand - Wareneinsatz / Materialverbrauch		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. für bezogene Waren	650.000,00	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.500.000,00	2.150.000
7 Personalaufwand		
a) Löhne & Gehälter/ soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersvorsorge u. für Unterstützung	2.160.000,00	2.160.000
8 Abschreibungen		460.000
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögen und der Sachanlagen davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB davon nach § 254 HGB		
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB davon nach § 254 HGB		0
9 Sonstige betriebl. Aufwendungen		
a) Grundstücks- und Gebäudeaufwendungen	100.000	
b) Kfz-Kosten (o. Steuern)	950.000	
c) Instandhaltg / Reparaturen v. Maschinen u. Geräten	110.000	
d) Verwaltungskosten	330.000	
e) Werbe- u. Reisekosten, Bewirtung, Repräsentation	100.000	
f) Versicherungen, Beiträge, Gebühren	160.000	
g) verschiedene betriebliche Kosten	300.000	
		1.990.000
10 Mieten, Zinsen und Beteiligungserträge		577.000
11 Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge		0
12 Zinsen und ähnliche Aufwendungen		100.000
13 Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		340.000
14 Steuern vom Einkommen und Ertrag		70.000
15 Sonstige Steuern- KFZ Steuer & Grundsteuer		50.000
16 Jahresgewinn / Jahresverlust d)		220.000

Nachrichtlich:

- a) zur Tilgung des Jahresgewinns
- b) zur Einstellung in Rücklagen
- c) zur Abführung an den Haushalt des Aufgabenträgers
- d) auf neue Rechnungen vorzutragen

oder

Behandlung des Jahresverlustes

- a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag
- b) aus dem Haushalt des Aufgabenträgers auszugleichen
- c) auf neue Rechnungen vorzutragen

Finanzplan und Investitionsprogramm für das Jahr 2025

der

Wolfener Recycling GmbH

17.12.2024

A. Finanzplan		Planansatz	
		2025	2026
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Euro	Euro
	I. Erfolgsplan		
1	Umsatzerlöse	7.100.000	7.455.000
2	Fördermittel	0	0
3	Bestandsveränderung F/U Erz.	0	0
4	Aktivierte Eigenleistungen	0	0
5	Sonstige betriebl. Erträge	100.000	100.000
6	Materialaufwand - Wareneinsatz / Materialverbrauch		
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. für bezogene Waren	650.000	700.000
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.500.000	1.600.000
7	Personalaufwand		
	a) Löhne & Gehälter & soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersvorsorge u. für Unterstützung	2.160.000	2.268.000
8	Abschreibungen	460.000	440.000
9	Sonstige betriebl. Aufwendungen	1.990.000	2.000.000
10	Zinsen, Beteiligungserträge, Mieteinnahmen	577.000	606.000
11	Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	100.000	100.000
12	Ergebnis der gew. Geschäftstätigkeit	340.000	447.000
13	Steuern vom Einkommen	70.000	80.000
14	Sonstige Steuern	50.000	60.000
15	Jahresgewinn / Jahresverlust	220.000	307.000
	Finanzierungsmittel (Einnahmen)		
1	Fördermittel	0	0
2	Jahresgewinn	220.000	307.000
3	Zuführung aus gebild. Rückstellungen	0	0
4	Kredite	378.000	0
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge	460.000	440.000
6	Erübrigte Mittel aus Vorjahren	0	0
7	Rückflüsse v. gewährten Krediten	0	0
8	Finanzierungsmittel gesamt	1.058.000	747.000
	Finanzierungsbedarf (Ausgaben)		
1	Verw. Fördermittel	0	0
2	Verw. aus Finanzanlagen	0	0
	Verw. aus Rückstellungen	0	0
3	Andere Anlagen Betr. u. Geschäftsausgaben	320.000	280.000
4	Tilgung von Krediten	430.000	400.000
5	Gewährung v. Krediten	0	0
6	Finanzierungsbedarf gesamt	750.000	680.000

Bitterfeld-Wolfen, den 17.12.2024

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2025 der Wolfener Recycling GmbH

17.12.2024

	Finanzierungsmittel (Einnahmen)		
Lfd. Nr.	Bezeichnung	EUR	Erläuterungen
1.	Zuführung zum Stammkapital		
2.	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	220.000	
3.	Jahresgewinn		
4.	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil	0	
5.	Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge	0	
6.			
7.	Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeträge	0	
7.1	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen	0	
7.2	Entnahme gebildeter Rückstellungen	378.000	
8.	Kredite		
9.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	460.000	
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0	
11.	erübrigte Mittel aus Vorjahren	0	
12.	Finanzierungsmittel insgesamt		1.058.000

	Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	Planansatz EUR	Investitionen (nachrichtlich)		
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ausgaben in 2025	Gesamtaus- gabebedarf	bisher bereit gestellt	Erläuterungen
1.	Sachanl. u. imm. Anlagewert	0			
1.1	Konz. gewerbl. Schutzrecht. sowie Lizenzen	0			
1.2	Grundst. U. Bauten, einschl. Bauten auf fremden Grund	0			
1.3	Techn. Anlag. u. Maschinen	0			
1.4	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	378.000			
1.5	geringw. Wirtschaftsgüter	0			
2.	Finanzanlagen	0			
3.	Rückz. von Stammkapital	0			
4.	Entnahme aus Rücklagen	0			
5.	Jahresverlust a. Geschäftst.	0			
6.	Entnahme Sopo m. Rückl Rücklageanteil	0			
7.	Entnahme langfr. Rückst.	0			
8.	Tilgung von Krediten	430.000			
9.	Gewährung von Krediten	0			
10.	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0			
11.	Finanzierungsbedarf ges.	808.000	0	0	

Investitionsplan für 2025

für Mittelfristplanung u. HHPL und zur Vorlage Aufsichtsrat

17.12.2024

Lfd. Bezeichnung des Objektes Nr.	Anschaffungs- kosten EUR	Finanzierung der Investitionen		Kreditinstitut
		Eigenmittel EUR	Kreditmittel EUR	
1. <u>Geräte, Fahrzeuge</u>				
1. 1 Absetzkipper 18 t Diesel gebr.	110.000,00	0,00	110.000,00	0,00
1. 2 Absetzkipper 14 t Diesel	135.000,00	0,00	135.000,00	0,00
1. 3 Büromöbel, Kleingeräte	13.000,00	0,00	13.000,00	0,00
1. 4 Container, MGB	120.000,00	0,00	120.000,00	0,00
Anschaffungskosten -Technik-	378.000,00	0,00	378.000,00	0,00

2. Baumaßnahmen

2. 1	-	-	-	0,00
2. 2 -	-	-	-	0,00
2. 3 -	-	-	-	0,00

Anschaffungskosten -Bau-	0,00	0,00	0,00	0,00
---------------------------------	-------------	-------------	-------------	-------------

Investitionskosten 2025 gesamt	378.000,00	0,00	378.000,00	0,00
---------------------------------------	-------------------	-------------	-------------------	-------------

Lfd. Nr.	Kontenbezeichnung Funktionsbezeichnung	Betriebsstätte	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2025	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2024	davon per 31.08.2024 besetzt
1	Geschäftsführer	-	2,00	2,00	2,00
Gesamt			2,00	2,00	2,00
2	Betriebsleiter	Wolfen	1,00	1,00	1,00
3	Technischer Leiter	Wolfen	1,00	1,00	1,00
4	Kundenbetreuer, Akquise	Wolfen	1,00	1,00	1,00
5	SB Auftragsannahme / Disposition	Wolfen	2,00	2,00	2,00
6	SB Rechnungslegung	Wolfen	1,00	1,00	1,00
7	SB Sekretariat / Mahnwesen	Wolfen	1,00	1,00	1,00
Gesamt			7,00	7,00	7,00
8	Personal BSA	Bitterfeld	2,00	2,00	2,00
9	Wäger	Bitterfeld	0,00	1,00	1,00
Gesamt			2,00	3,00	3,00
Beschäftigte Verwaltung inkl. GF (Gesamt) ohne Auszubildende			11,00	12,00	12,00

Lfd. Nr.	Kontenbezeichnung Funktionsbezeichnung	Betriebsstätte	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr	davon per 31.08.2023
			2024	2023	besetzt
1	Krafffahrer	Wolfen	22,00	24,00	20,00
2	Müllwerker/Lader	Wolfen	6,00	5,00	6,00
Gesamt		Wolfen	28,00	29,00	26,00

Beschäftigte Verwaltung inkl. GF und BSA		11,00	12,00	12,00
Beschäftigte Kfz & Anlagen		28,00	29,00	26,00
Beschäftigte WR GmbH (Gesamt) ohne Auszubildende		39,00	41,00	38,00

Auszubildende 1.-3. Lehrjahr BKF		4,00	10,00	6,00
Auszubildende 1.-3. Lehrjahr - Kauffrau/-mann f. Büromanagement		2,00	3,00	2,00

Beschäftigte WR GmbH (Gesamt mit Auszubildende)		45,00	54,00	46,00
--	--	-------	-------	-------

Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2025
A: Vorbericht
Entwicklungs- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft
Anhalt-Bitterfeld mbH (EWG)

Die Entwicklungs- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld mbH (EWG) ist eine kommunale Gesellschaft, deren einziger Gesellschafter der Landkreis Anhalt-Bitterfeld ist. Mit der in der Gesellschafterversammlung am 20.09.2005 beschlossenen Erhöhung des Stammkapitals, hält der Landkreis Anhalt-Bitterfeld einen Geschäftsanteil von 52.000 Euro (100 %) an der EWG.

Auf der Grundlage des § 5 Gesellschaftsvertrag der EWG Anhalt-Bitterfeld übernimmt der Gesellschafter die Finanzierung des Betriebskostenzuschusses, soweit die erzielten Umsatzerlöse und anderweitige Einnahmen zur Deckung der Aufwendungen nicht ausreichen.

Der Gegenstand des Unternehmens – die Erhöhung der Wirtschaftskraft, die Verbesserung der räumlichen, wirtschaftlichen und sozialen Struktur des Landkreises Anhalt-Bitterfeld – wird hauptsächlich in Zusammenarbeit mit dem Technologie- und Gründerzentrum Bitterfeld-Wolfen, den Gebietskörperschaften des Landkreises Anhalt-Bitterfeld, insbesondere den Städten Bitterfeld-Wolfen, Köthen (Anhalt) und Zerbst/Anhalt, der Kreissparkasse Anhalt-Bitterfeld, dem Chemiapark Bitterfeld-Wolfen, der Agentur für Arbeit, der IHK und der Handwerkskammer sowie Vereinen, wie z. B. dem IKTR e. V. und der Hochschule Anhalt erfüllt.

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2025 wurde nach kommunalen Vorschriften und entsprechend § 15 des Gesellschaftervertrages erstellt und besteht aus dem Ergebnisplan, dem Vermögensplan sowie der Stellenübersicht und der Finanzplanung bis zum Jahr 2027. Den Berechnungen der Planerstellung für den Wirtschaftsplan 2025 liegt der Wirtschaftsplan 2024 und der Jahresabschluss 2023 zugrunde.

Umsatzerlöse aus Projektstätigkeiten werden für 2025 nur im geringen Maße eingeplant.

Bei der Erarbeitung des Wirtschaftsplanes 2025 erfolgte eine monatliche Hochrechnung der geplanten Bruttogehälter. Bei der Berechnung des Arbeitgeberanteiles an

der Renten-, Kranken- und Arbeitslosen- sowie Pflegeversicherung erfolgte ebenfalls eine monatliche Hochrechnung, um die Plangröße zu ermitteln.

Die EWG Anhalt-Bitterfeld ist seit dem Jahr 2008 Träger für die Maßnahmen Existenzgründerbegleitung durch den Gründungsberater und Existenzgründerqualifizierung im Landkreis Anhalt-Bitterfeld. Auf Grundlage der Richtlinie für die Gewährung von Zuwendungen zur Förderung von Existenzgründungen hat die EWG Anhalt-Bitterfeld den Antrag für die Projektförderung für den Landkreis Anhalt-Bitterfeld am 12.12.2023 für den Zeitraum bis zum 28.02.2026 bewilligt bekommen. Die Personal- und Sachkosten für dieses Projekt werden zu 90 % durch die Investitionsbank Sachsen-Anhalt gefördert. Der 10%ige Eigenanteil für den Landkreis Anhalt-Bitterfeld ist durch die erhaltenen Anzahlungen der letzten Jahre für das Projekt ego.-WISSEN ABI gedeckt.

Die in der Anlage zum Vorbericht aufgeführten projektbezogenen Mittel für das Regionalmarketing werden für Maßnahmen zur Imageverbesserung des Wirtschaftsstandortes Anhalt-Bitterfeld verwendet. Die Kosten für die AzubMe App zu Berufsorientierung und den „Rückkehrertag“ werden aus den Werbekosten beglichen. Für die Weiterführung der Preisverleihungen – Reiner-Lemoine-Gründerpreis und Reiner-Lemoine-Innovationspreis Anhalt-Bitterfeld – werden die Mittel aus dem gleichnamigen Projekt verwendet (Auflistung der Projekte in der Anlage zum Vorbericht).

Die EWG Anhalt-Bitterfeld wurde vom Gesellschafter mit der Steuerung der Projekte und Themen im Zusammenhang mit dem Strukturstärkungsgesetz (StStG) beauftragt. Für die Entwicklung der kommunalen Projekte auf Basis des StStG wurde vom Bund ein Förderprogramm zur Stärkung der Transformationsdynamik und Aufbruch in den Revieren (STARK) für die nichtinvestiven, personenbezogenen Maßnahmen aufgelegt. Die Förderhöhe beträgt bundeseitig 90 % der zuschlagsfähigen Kosten. Für die Beratung der kommunalen Antragsteller im Rahmen des StStG im Landkreis Anhalt-Bitterfeld stellte die EWG einen Fördermittelantrag mit vier Vollzeitstellen. Dieser wurde am 10.11.2021 für eine vierjährige Laufzeit (vom 01.12.2021 bis zum 30.11.2025) bewilligt. Weiterhin hat die EWG für dieses Projekt vom Land Sachsen-Anhalt am 24.11.2022 einen Zuschuss für den Eigenanteil in Höhe von 5 % bewilligt bekommen. Damit sinkt der ursprünglich mit 10% geplante Eigenanteil für dieses Projekt auf insgesamt 55.000 €. Die Eigenmittel werden im Finanzplan auf die Folgejahre unter „Sonstige Aufwendungen Punkt 7g) Eigenanteil für Projekt STARK“ eingeplant. Der Verlängerungsantrag für weitere vier Jahre wird Ende 2024 gestellt.

Im Vermögensplan des Wirtschaftsplanes 2025 wurde unter der Bezeichnung „erübrigte Mittel aus Vorjahren/Sonderkonto Anlagevermögen“ der voraussichtliche IST-Bestand per 01.01.2025 angesetzt. Diese Angleichung ist jährlich erforderlich, um keine fiktive Planfortschreibung zu erreichen, sondern die tatsächlichen Verhältnisse in die Planung einzubeziehen.

Anlage

wie oben beschrieben

Wirtschaftsplan 2025
Anlage zum Teil A - Vorbericht

Finanzübersicht über die Projekte der EWG Anhalt-Bitterfeld					
lfd.- Nr.	Projekt	Bestand zum 31.12.2023	geschätzter Verbrauch 2024 in €	geschätzter Verbrauch 2025 in €	Bestand zum 31.12.2025
1	Regionalmarketing	25.482,00	8.000,00	5.000,00	12.482,00
2	Innovations- und Gründerpreis	9.198,44	0,00	5.000,00	4.198,44
3	Netzwerkarbeit / Innovation	4.212,64	2.000,00	2.000,00	212,64
4	ego.-WISSEN ABI	88.041,79	12.000,00	12.000,00	64.041,79



Entwicklungs- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld mbH

Wirtschaftsplan 2025

B. Ergebnisplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	IST 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR
1	Umsatzerlöse	3.158,83 €	4.500,00 €	4.500,00 €
2	Sonstige Betriebliche Erträge			
	a) Sachbezüge (Kfz-Nutzung)	12.021,36 €	11.000,00 €	13.000,00 €
	b) Zuschussbedarf Landkreis Anhalt-Bitterfeld	543.247,83 €	578.600,00 €	580.000,00 €
3	Personalaufwand			
	Löhne und Gehälter	284.345,22 €	300.000,00 €	300.000,00 €
	b) davon Kfz-Nutzung	11.991,64 €	13.000,00 €	13.000,00 €
	c) soziale Abgaben	64.015,60 €	72.000,00 €	72.000,00 €
4	Abschreibungen			
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	9.972,96 €	13.000,00 €	13.000,00 €
	b) Sammelposten geringwertige Wirtschaftsgüter	2.153,63 €	1.000,00 €	1.000,00 €
5	Sonstige betriebliche Aufwendungen			
	a) Raumkosten	24.867,14 €	26.800,00 €	26.800,00 €
	b) Versicherungen	3.531,63 €	9.500,00 €	6.000,00 €
	c) KfZ-Kosten	15.533,42 €	16.000,00 €	22.000,00 €
	d) Werbe- und Reisekosten	65.375,76 €	73.000,00 €	73.000,00 €
	e) Wartungs- u. Reparaturkosten	10.349,28 €	9.300,00 €	10.700,00 €
	f) sonstige Kosten	42.305,37 €	60.000,00 €	60.000,00 €
	g) Eigenanteil für Projekt STARK	7.643,12 €	15.000,00 €	13.000,00 €
6	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7	Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	260,00 €	2.000,00 €	500,00 €
8	Sonstige Steuern	260,00 €	500,00 €	500,00 €
9	Jahresüberschuss	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2025
C: Vermögensplan
Entwicklungs- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft
Anhalt-Bitterfeld mbH (EWG)

Finanzierungsmittel (Einnahmen)			
Lfd. Nr.	Bezeichnung	EUR	Erläuterung
1	Abschreibungen und Anlagenabgänge a) davon auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen 12.000,00 € b) davon geringwertige Wirtschaftsgüter 1.000,00 €	13.000,00	wurden auf der Grundlage der Fortschreibung des Anlagenspiegels unter Berücksichtigung aller Zu- und Abgänge errechnet
2	erübrigte Mittel aus Vorjahren/Sonderkonto Anlagevermögen aufgrund voraussichtlichen Ist-Bestandes	27.000,00	zur Finanzierung von Ersatzinvestitionen der Betriebs- und Geschäftsausstattung vorgehalten
3	Finanzierungsmittel insgesamt	<u>40.000,00</u>	

Finanzierungsbedarf (Ausgaben)		Planansatz		Investitionen (nachrichtlich)		Erläuterungen
Lfd.-Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschaftsjahres EUR	Verpflichtungsermächtigung des Wirtschaftsjahres EUR	Gesamtausgabebedarf EUR	bisher bereitgestellt EUR	
1	2	3	4	5	6	7
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte	12.500,00				Anpassung der technischen Ausrüstung (Hardware)
2	geringwertige Wirtschaftsgüter	1.500,00				Wirtschaftsgüter bis 410,00 €
3	Sonderkonto Anlagevermögen	26.000,00				als Fin.-mittel für Anlagevermögen vorzuhalten
5	Finanzierungsbedarf insgesamt	<u>40.000,00</u>				



Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2025
D: Stellenübersicht
Entwicklungs- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft
Anhalt-Bitterfeld mbH (EWG)

lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Vergütungsgruppe	Zahl der Stellen Planjahr 2025	Zahl der Stellen Geschäftsjahr 2024
1	Geschäftsführerin	Gehalt außer Tarif	1	1
2	Projektleiter/Vertretung GF		1	1
3	Projektleiterin		1	1
4	Sekretärin		1	1
5	Projektleiterin (Marketing, EMMD und StStGesetz)		1	1
6	Gründungsbegleiter		1	1
	Projektentwicklung STARK			
7	Projektentwickler Nachhaltige Infrastruktur	Gehalt in Anlehnung an den TVÖD des Bundes	1	1
8	Projektleiterin Bildung, Attraktivität des Wohnstandortes		1	1
9	Assistenz (Teilzeit)		1	1
	ego.WISSEN			
10	Assistenz (Teilzeit)	Gehalt in Anlehnung an den TVÖD des Landes	1	1



E: Finanzplan für die Jahre 2025 bis 2028
EWG Anhalt-Bitterfeld

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Wirtschafts- plan		1	2	3
		2024	2025	2026	2027	2028
		Tausend EUR				
	I. Erfolgsplan					
	1. Erträge					
1	Umsatzerlöse	4	4	4	4	4
2	Sonstige betriebliche Erträge					
2a)	Sachbezüge (Kfz-Nutzung)	11	13	13	13	13
2b)	Zuschussbedarf Landkreis Anhalt-Bitterfeld	579	580	597	597	620
3	Sonst. Zinsen; ähnl. Erträge	1	1	1	1	1
	2. Aufwendungen					
4	Personalaufwand	372	372	372	372	395
5	Abschreibungen	13	13	13	13	13
6	Periodenfremder Aufwand	0	0	0	0	0
7	Sonst. betr. Aufwendungen					
7a)	Raumkosten	26	27	27	27	27
7b)	Versicherungen	9	7	7	7	7
7c)	Kfz-Kosten	16	22	22	22	22
7d)	Werbe- u. Reisekosten	74	74	74	74	74
7e)	Wartungs- u. Reparaturkosten	9	9	9	9	9
7f)	sonstige Kosten	60	60	60	60	60
7g)	Eigenanteil für Projekt STARK	15	13	30	30	30
8	Sonstige Steuern	1	1	1	1	1
	Jahresabschlussbetrag:	0	0	0	0	0
	II. Vermögensplan					
	1. Einnahmen					
9	Abschreibungen	13	13	13	13	13
10	erübrigte Mittel aus Vorjahren	27	26	26	26	26
	2. Ausgaben					
11	Sachanlagen u. immaterielle	12	12	12	12	12
12	geringwert. Wirtschaftsgüter	2	1	1	1	1
13	Zuführung (Sonderkonto Anlagevermögen)	26	26	26	26	26



Wirtschaftsplan

für das Geschäftsjahr 2025

Gesundheitszentrum Bitterfeld/Wolfen gGmbH



Inhaltsverzeichnis

1	Vorwort	3
2	Wirtschaftsplan 2025	6
2.1	Erfolgsplan.....	6
2.2	Vermögensplan.....	13
2.2.1	Einnahmen	13
2.2.2	Ausgaben	15
2.3	Planungsannahmen.....	18
3	Mittelfristplanung 2025 – 2028	21
3.1	Erfolgsplan.....	21
3.1.1	Erträge	21
3.1.3	Aufwendungen	24
3.2	Vermögensplan.....	27
3.2.1	Einnahmen	27
3.2.2	Ausgaben	29
3.3	Investitionsplanung.....	32

1 Vorwort

Die Gesundheitszentrum Bitterfeld/Wolfen gGmbH wird entsprechend des Gesellschaftsvertrages als gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung auf der Grundlage der gesetzlichen Vorschriften geführt. Die Eintragung in das Handelsregister erfolgte am 14.09.2006.

Alleiniger Gesellschafter ist der Landkreis Anhalt-Bitterfeld. Der Gegenstand des Unternehmens ist in § 2 des Gesellschaftsvertrages geregelt.

Als Organe der Gesellschaft wurden gemäß § 6 des Gesellschaftsvertrages die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung festgelegt.

Der Aufsichtsrat setzt sich aus neun Mitgliedern zusammen. Ihm gehören an:

- der Landrat, welcher gleichzeitig Vorsitzender des Aufsichtsrates ist (Herr Andy Grabner) oder ein von ihm bestimmter Vertreter,
- 4 weitere Vertreter des Landkreises aus dem Bereich der Kreistagsmitglieder, die vom Kreistag entsandt werden (Herr Jan Sittig, Frau Steffi Hauck, Herr Thomas Ehrlich, Herr Lothar Koppe),
- 1 weiteres Mitglied, welches vom Landrat dem Kreistag zur Entsendung vorgeschlagen wird und nicht Mitglied des Kreistages ist (Herr Dr. Hans-Georg Feldmeier) sowie
- die Betriebsratsvorsitzende (Frau Sylke Zell) und 2 weitere Vertreter aus dem Kreis der Arbeitnehmer (Frau Dr. Petra Hampel, Herr Michael Probsthayn).

Mit Gesellschafterbeschluss vom 27. Mai 2021 wurde Herr Dr. René Rottlieb ab dem 20. Mai 2021 zum Geschäftsführer der Gesundheitszentrum Bitterfeld/Wolfen gGmbH bestellt.

Der Wirtschaftsplan der Gesundheitszentrum Bitterfeld/Wolfen gGmbH für das Geschäftsjahr 2025 wurde gemäß § 14 des Gesellschaftsvertrages unter Beachtung der Vorschriften des § 133 KVG LSA in sinngemäßer Anwendung der für Eigenbetriebe geltenden Vorschriften erstellt.

Am Krankenhausstandort **Bitterfeld** befinden sich die:

- Klinik für Anästhesiologie und Intensivmedizin
- Klinik für Allgemein, Viszeral- und Gefäßchirurgie
- Klinik für Unfallchirurgie und Orthopädie
- Medizinische Klinik I – Kardiologie, Angiologie & Diabetologie
- Medizinische Klinik II – Gastroenterologie & Pulmologie
- Medizinische Klinik III -Geriatric inkl. Tagesklinik
- Klinik für Frauenheilkunde & Geburtshilfe
- Klinik für HNO-Heilkunde, Kopf- und Halschirurgie, Plastische Operationen, Stimm- und Sprachstörungen
- Klinik für Kinder- und Jugendmedizin
- Radiologische Klinik
- Klinische Chemie und Labordiagnostik
- Physiotherapie

Radiologie und Labordiagnostik sind als selbständige und ärztlich geleitete Funktionsabteilungen vorhanden. Physiotherapie und eine Abteilung für Klinische Psychologie, Psychiatrie und Neurologie sowie ein Ambulantes Operationszentrum werden ebenfalls vorgehalten. Ein weiterer wichtiger Bestandteil ist die Notfalleinrichtung, in welcher rund um die Uhr Notfälle versorgt werden können. Das Gesundheitszentrum Bitterfeld/Wolfen gGmbH ist als lokales Traumazentrum, als Endoprothetikzentrum und als AltersTraumaZentrum zertifiziert sowie als „Zentrum für Geriatrie“, als „Klinik für Diabetespatienten geeignet“ und als „stationäre Fußbehandlungseinrichtung“ nach DDG anerkannt. Darüber hinaus sind wir mit unserem klinischen Standort Teil des Mitteldeutschen Herzzentrums.

Am Krankenhausstandort **Wolfen** befinden sich die Tagesklinik für Psychiatrie und Psychotherapie sowie das „BelcantoHaus Wolfen - Haus der Seniorenwohngemeinschaften“.

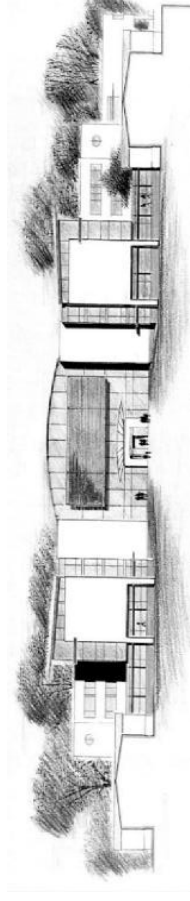
TOCHTERGESELLSCHAFTEN



Speisenversorgung, des Hol- und Bringendienstes sowie der Bettenaufbereitung auf die Servicegesellschaft übergegangen und die Gebäudereinigung wurde von einem externen Dienstleister in das Unternehmen zurückgeführt. Ein gesellschaftseigener Aufsichtsrat wurde nicht bestellt. Daher wird in den die Servicegesellschaft betreffenden Angelegenheiten der Aufsichtsrat des Gesundheitszentrums seine Mitentscheidungskompetenz entsprechend ausüben. Derzeit verfügt das ServiceZentrum über folgende Abteilungen: Medizintechnik, Haustechnik/Information, Speisenversorgung, Reinigung, Patientenservice/Patiententransport sowie Hausverwaltung/Bereich Wolfen.

Als erste Tochtergesellschaft wurde am 20. März 2007 die Medizinisches Versorgungszentrum Bitterfeld/Wolfen gGmbH als 100-prozentiges Tochterunternehmen gegründet. Die Eintragung in das Handelsregister erfolgte am 09.06.2007. Zum Medizinischen Versorgungszentrum Bitterfeld/Wolfen gehören folgende vierzehn Praxen: eine Kinderarztpraxis, eine Praxis für Laboratoriumsmedizin, zwei Praxen für Innere Medizin (Schwerpunkt Kardiologie), drei Praxen für Frauenheilkunde und Geburtshilfe, eine Praxis für Urologie, zwei Praxen für HNO-Heilkunde, eine Praxis für Anästhesiologie, zwei Hausarztpraxen und eine Praxis für Chirurgie. Für das Medizinische Versorgungszentrum Bitterfeld/Wolfen wird ein separater Wirtschaftsplan aufgestellt.

Zum 2. März 2010 ist das Gesundheitszentrum um eine weitere 100-prozentige Tochtergesellschaft, die ServiceZentrum Bitterfeld/Wolfen GmbH, gewachsen. Die Eintragung der Gesellschaft in das Handelsregister erfolgte am 8. April 2010. Mit der Gründung der Tochtergesellschaft wird das Ziel verfolgt, krankenhausnahe Dienstleistungen wirtschaftlich und wettbewerbsfähig für das Gesundheitszentrum zu erbringen. So sind zu diesem Zweck die Bereiche der Haus- und Medizintechnik, der Speisenversorgung, des Hol- und Bringendienstes sowie der Bettenaufbereitung auf die Servicegesellschaft übergegangen und die Gebäudereinigung wurde von einem externen Dienstleister in das Unternehmen zurückgeführt. Ein gesellschaftseigener Aufsichtsrat wurde nicht bestellt. Daher wird in den die Servicegesellschaft betreffenden Angelegenheiten der Aufsichtsrat des Gesundheitszentrums seine



2 Wirtschaftsplan 2025

2.1 Erfolgsplan

lfd. Nr.	Kto.-gruppe, - untergruppen bzw. Kto.	Bezeichnung	Planansatz		Rechnungsergebnis	Erläuterungen
			2025 €	2024 €		
1	2	3	4	5	6	7
1	40	Erlöse aus Krankenhausleistungen	78.857.428	74.069.613	64.405.039	Seite 18
2	41	Erlöse aus Wahlleistungen	177.460	150.000	151.508	
3	42	Erlöse aus ambulanten Leistungen	1.316.011	1.377.000	1.396.046	
4	43	Nutzungsentgelt der Ärzte	139.200	135.300	160.349	
4a	45,57,58,591	Umsatzerlöse nach § 277 HGB	1.682.805	1.396.000	4.533.396	
5	407	Erlöse aus Pflegeleistungen	2.225.277	2.192.690	2.071.387	
6	550,551	Bestandsveränderungen an fertigen und unfertigen Erzeugnissen/Leistungen	0	0	-85.522	
7	470010	Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter Nr. 11	397.173	1.360.086	4.247.818	

lfd. Nr.	Kto.-gruppe, - untergruppen bzw. Kto.	Bezeichnung	Planansatz			Rechnungsergebnis	Erläuterungen
			2025 €	2024 €	2023 €		
1	2	3	4	5	6	7	
8	520,54,579	Sonstige betriebliche Erträge	483.948	257.000	1.376.029	Seite 18	
9	60,64 61-63 62	Personalaufwand a) Löhne und Gehälter b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung * davon für Altersversorgung	48.424.083 8.922.233 802.848	45.037.681 7.908.473 757.430	41.383.524 7.445.615 683.608	Seite 18	
10	650,66,67,680 66,681-689	Materialaufwand a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	11.098.540 12.163.936	11.120.550 12.170.000	9.300.978 12.300.990	Seite 19 Seite 19	
11	46,495 46	Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen *davon Fördermittel nach den KHG	680.000 680.000	680.000 680.000	3.520.142 571.140	Seite 19	

lfd. Nr.	Kto.-gruppe, - untergruppen bzw. Kto.	Bezeichnung	Planansatz			Rechnungsergebnis	Erläuterungen
			2025 €	2024 €	2023 €		
1	2	3	4	5	6	7	
12	48	Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung	34.400	34.400	34.396		
13	470.010 490-494	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/ Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	3.516.339	3.891.143	3.504.713		
14	752, 754, 755	Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/ Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	680.000	680.000	3.520.142		
15	77	Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	459.039	446.636	500.777		
16	721	Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte nicht aktivierungsfähige Maßnahmen	80.000	0	110.413		

Ifd. Nr.	Kto.-gruppe, - untergruppen bzw. Kto.	Bezeichnung	Planansatz			Rechnungsergebnis	Erläuterungen
			2025 €	2024 €	2023 €		
1	2	3	4	5	6	7	
17	760,761	Abschreibungen a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes	3.965.833	4.015.714	3.587.776		
18	69-73,766-79, 901	Sonstige betriebliche Aufwendungen	6.808.722	6.566.332	7.531.947	Seite 19	
19	50	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	220		
20	74	Zinsen und ähnliche Aufwendungen * davon für Betriebsmittelkredite	105.000 100.000	135.999 129.999	189.223 184.366		
21	73	Steuern	10.000	23.000	-8.144		
		Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-3.207.347	-2.561.155	-547.720		

lfd. Nr.	Kto.-gruppe, - untergruppen bzw. Kto.	Bezeichnung	Planansatz			Rechnungsergebnis	Erläuterungen
			2025 €	2024 €	2023 €		
1	2	3	4	5	6	7	
		Gesamterträge	89.510.040	85.543.232	85.315.523		
		Gesamtaufwendungen	92.717.387	88.104.387	85.863.243		

Personalplanung

Kostenstelle		PLAN 2025 je Dienststart und Kostenstelle (in VK)									
		ÄD (00)	PD (01)	MTD (02)	FD (03)	WD (05)	VD (07)	SCH (12)	Summe		
9011000	Krankenhausleitung	0,50		0,99					1,49		
9012000	Verwaltung	1,80		6,83	0,00		47,50	3,75	59,88		
9012012	Unternehmensentwicklung						2,00		2,00		
9013000	Materialwirtschaft					5,33			5,33		
9013100	Casemanagement			13,47					13,47		
9014000	Pflegedienstleiter		9,03	0,78					9,81		
9015000	Auszubildende							9,24	9,24		
9040000	Betriebsrat		1,00	1,00	1,00				3,00		
9060000	Sozialdienst			3,41					3,41		
9080000	Hygiene	0,50	1,88						2,38		
9180000	Zentrale Sterilisation				6,58				6,58		
9200000	Radiologie	3,85		10,81					14,66		
9220000	Labor			8,18					8,18		
9221000	Herzkatheterlabor		8,51						8,51		
9231000	Funktionsdiagnostik				12,15				12,15		
9251000	OP Allgemein				20,86				20,86		
9255000	Anästhesiologie	9,32			13,82				23,14		
9256000	IMC		21,30						21,30		
9257000	ITS	7,24	22,88	1,00					31,11		
9260000	Physiotherapie			18,63					18,63		
9270000	Psychologie		0,85	2,50					3,34		
9271000	Palliativmedizin								0,00		
9291000	Notfallambulanz	5,00	6,20		24,80				36,00		
9296000	Sprechstundenbereich				4,51				4,51		
9310000	Medizinische Klinik I	17,00	33,57	1,83					52,40		
9311000	Medizinische Klinik II	12,00	32,80	1,00					45,80		

Kostenstelle		PLAN 2025 je Dienststart und Kostenstelle (in VK)									
		ÄD (00)	PD (01)	MTD (02)	FD (03)	WD (05)	VD (07)	SCH (12)	Summe		
9311100	Medizinische Klinik III	5,00	20,49	1,00					26,49		
9371000	Kinderklinik	5,00	10,29	1,34					16,63		
9410000	Unfallchirurgie	11,50	20,54	1,49					33,52		
9411000	Allgem. /Viszeralchirurgie	12,00	15,74	1,00					28,73		
9500000	Urologie-Belegbetten								0,00		
9531000	Frauenklinik	9,40	3,97	1,00					14,37		
9254000	Kreißsaal		0,77		14,26				15,03		
9541000	HNO	8,80	7,49	2,77					19,06		
9650000	Springerpool		15,00						15,00		
9012011	Schreibpool			9,50					9,50		
9261000	Ergotherapie				4,74				4,74		
9670000	Psychiatrische Tagesklinik	2,16	6,50	3,77	3,48				15,90		
9680000	Geriatrische Tagesklinik	0,09	2,42						2,51		
9730000	Pflegeheim		16,16			11,83	1,90		29,89		
Plan-VK GZBIWO (ohne MVZ, SZ)		111,15	257,37	92,29	106,20	17,16	51,40	12,99	648,56		

Legende:

ÄD = Ärztlicher Dienst, PD = Pflegedienst, MTD = Med.-techn. Dienst, FD = Funktionsdienst, WD = Wirtsch.- Vers.- Dienst, VD = Verwaltungs- dienst, SCH = Schüler

2.2 Vermögensplan

2.2.1 Einnahmen

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz			Rechnungsergebnis		Erläuterungen
		2025	2024	2023			
		Tausend €					
1	2	3	4	5	6		
0	Entnahme aus Rücklagen	0	0	0			
1	Zuschüsse Dritter	0	0	0			
2	Zuweisungen auf Grund einer Förderung von Investitionskosten nach dem KHG LSA:						
	2.1 Einzelförderung	291.000	619.000	3.901.876			
	2.2 Pauschalförderung	680.000	680.000	571.140			
3	Fördermittel des Bundes	0	0	0			
4	Erwirtschaftete Abschreibungen und Zinsen	0	0	0			
5	Einnahmen da Abgang bzw. Fremdnutzung des Anlagevermögens	0	0	0			
6	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0	0	60.000			

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz		Rechnungsergebnis	Erläuterungen
		2025	2024	2023	
		Tausend €			
1	2	3	4	5	6
7	Kredite	0	0	3.811.209	
8	Herabsetzung des Umlaufvermögens	3.385.691	3.721.337	-5.511.225	Seite 19
	Gesamteinnahmen des Vermögensplanes:	4.356.691	5.020.337	2.833.000	

2.2.2 Ausgaben

lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz			Rechnungs- ergebnis	Investitionen und Investitionsförderungs- maßnahmen		Erläuterungen
		2025 €	2025 €	2024 €		Gesamtaus- gabebedarf	bisher bereit- gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Sachinvestitionen							
1.1.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	0	0	0	0	0	0	
1.2.	Grundstücke und grundstücks-gleiche Rechte mit Wohnbauten einschließlich der Wohnbauten auf fremden Grundstücken	0	0	0	0	0	0	
1.3.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	0	0	0	0	0	0	
1.4.	Technische Anlagen	300.000	0	300.000	0	0	0	Seite 19

lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz			Rechnungs- ergebnis	Investitionen und Investitionsförderungs- maßnahmen		Erläuterungen
		2025 €	Verpflich- tungs- ermächti- gungen 2025 €	2024 €		Gesamtaus- gabebedarf	bisher bereit- gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.5.	Einrichtungen und Ausstattungen							
1.5.1.	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens gemäß Jahresbeschaffungsprogramm							
	a) medizinischer Bedarf	1.597.652		2.073.300	1.124.445			Seite 20
	b) Wirtschaftsbedarf	0		61.350	206.968			
	c) Verwaltungsbedarf	1.878.000		1.854.114	280.365			Seite 20
	d) Leasingraten	459.039		231.636	500.777			
1.6.	geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau							
1.6.1.	Geförderte Maßnahmen nach § 9 Abs. 1 KHG	0		0	48.007			
1.6.2.	Investitionen finanziert aus Eigenmitteln für Nebenbetriebe	0		374.850	462.846			Seite 20

lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz			Rechnungs- ergebnis	Investitionen und Investitionsförderungs- maßnahmen		Erläuterungen
		2025 €	Verpflich- tungs- ermächti- gungen 2025 €	2024 €		Gesamtaus- gabebedarf	bisher bereit- gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.6.3.	Investitionen aus Zuschüssen der öffentlichen Hand	0		0	0			
1.6.4.	Investitionsvereinbarung nach §18b	0		0	0			
2.	Finanzinvestitionen	0		0	0			
3.	Kredittilgung	122.000		125.087	209.592			
4.	Zuführung zu Rücklagen	0		0	0			
	Gesamtausgaben des Vermögensplanes	4.356.691	0	5.020.337	2.833.000			

2.3 Planungsannahmen

Erfolgsplan (Seite 6 ff.)

Lfd. Nr. 1 Erlöse Krankenhausleistungen

Für die Erlösberechnung wurde der Basisfallwert 2024 in Höhe von 4.205,76 € mit der Annahme einer Steigerung um 4,41 % zu Grunde gelegt. Die Leistungsplanung 2025 wurde auf Basis der Leistungszahlen 2024 per 30.06.2024 rechnerisch mit einer durchschnittlichen Leistungssteigerung von 5,1 % geplant. Diese Leistungsplanung wurde gemeinsam mit den Chefarzten erarbeitet und berücksichtigt die Spezifika der einzelnen Kliniken.

Lfd. Nr. 7 Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand

Hier finden sich Zuschüsse für die Frauenklinik/Geburtenstation in Höhe von 291 T€ sowie sonstige Zuschüsse für 2025 wieder. Der Zuschuss des Landkreises Anhalt-Bitterfeld zur wirtschaftlichen Stabilisierung des Geschäftsbetriebes des Gesundheitszentrums in Höhe von bis zu 3,5 Mio. € wurde zunächst nicht eingeplant.

Lfd. Nr. 8 sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge wurden nach kaufmännischer Vorsicht eingeschätzt. Einmal- und periodenfremde Sachverhalte des Wirtschaftsjahres 2024 wurden bereinigt und nicht mit in die Wirtschaftsplanung 2025 einbezogen. Regelmäßige sowie wiederkehrende sonstige betriebliche Erträge wurden mit einer 1,5 % -igen Steigerung berücksichtigt.

Lfd. Nr. 9 Personalaufwand

Aufgrund der wirtschaftlichen Situation wurde für die Personalkostenplanung ein moderater Personalaufbau in Höhe von 2,3 % zu Grunde gelegt. Darüber hinaus gab es Verschiebungen zwischen den Dienstarten. So wurden bspw. die Hebammen aus dem Bereich der Pflege herausgelöst und dem Funktionsdienst zugeordnet. Die Entwicklung der Haustarifverträge mit ver.di und dem Marburger Bund orientiert sich an den Leittarifverträgen. Die Tarifverhandlungen mit dem Marburger Bund (Ärztlicher Dienst) laufen derzeit. Die Verhandlungen für die anderen Beschäftigten (ver.di) sind noch nicht gestartet. Mit einer Tarifsteigerung im ersten Halbjahr ist nicht zu rechnen. Es wurde für das Jahr 2025 mit einer durchschnittlichen Tarifsteigerung in Höhe von 4 % für den Ärztlichen Dienst und in Höhe von 3 % für die übrigen Beschäftigten kalkuliert.

Lfd. Nr. 10 Materialaufwand

Der Anstieg der Materialkosten resultiert aus Kostenanpassungen durch Preis- und Mengeneffekte. Diese wurden in Höhe von 2,0 % berücksichtigt.

Lfd. Nr. 10 Materialaufwand – bezogene Leistungen

Hier sind die Kosten für Leihkräfte sowie die Untersuchungen in fremden Instituten enthalten. Die Kosten für Leihkräfte wurden auf dem Niveau des Jahres 2024 eingeplant.

Lfd. Nr. 11 Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen

Für das Jahr 2025 werden pauschale Fördermittel in Höhe von 680 T€ erwartet.

Lfd. Nr. 18 Sonstige betriebliche Aufwendungen

Der Anstieg der sonstigen betrieblichen Aufwendungen resultiert aus Kostenanpassungen durch Preis- und Mengeneffekte. Diese wurden in Höhe von 2,0 % berücksichtigt.

Vermögensplan - Einnahmen (Seite 13)

Lfd. Nr. 8 Herabsetzung des Umlaufvermögens

Der vorliegende Wirtschaftsplan zeigt, dass für den bestehenden Investitionsbedarf die pauschalen Fördermittel nicht ausreichen. Aus diesem Grund ist es notwendig, über externe Finanzmittelzuflüsse zu entscheiden, da die Gesellschaft mit Eigenmitteln die notwendigen Investitionen unter den gegebenen Planungsvoraussetzungen nicht bewältigen kann.

Vermögensplan - Ausgaben (Seite 15 ff.):

Lfd. Nr. 1.4 Sachinvestition

Technische Anlagen

Hier ist die Umrüstung der Dampfkesselanlage im Klinikum enthalten.

Wirtschaftsplan der Gesundheitszentrum Bitterfeld/Wolfen gGmbH

Lfd. Nr. 1.5 Einrichtungen und Ausstattungen

Medizinischer Bedarf

Hier sind für 2025 Investitionen in Höhe von 1.334 T€ aus KHZG-Fördermitteln geplant sowie 264 T€ aus pauschalen Fördermitteln. Die restlichen pauschalen Fördermittel sind bereits durch Leasingverträge für MT-Geräte gebunden.

Verwaltungsbedarf

Hier sind für 2025 Investitionen in IT-Infrastruktur sowie Digitalisierung in Höhe von 1.533 T€ enthalten, die mit Hilfe von KHZG-Fördermitteln finanziert werden. Des Weiteren ist auch das Patientenentertainmentssystem mit 345 T€ enthalten, das aus Eigenmitteln finanziert werden soll.

Lfd. Nr. 1.6.2 Investitionen finanziert aus Eigenmitteln für Nebenbetriebe

Hier sind Investitionen enthalten, welche nicht über pauschale Fördermittel finanziert werden dürfen, z.B. für Ambulanzen, Pflegeheim, SZ und MVZ.

3 Mittelfristplanung 2025 – 2028

3.1 Erfolgsplan

3.1.1 Erträge

lfd. Nr.	Kontengruppe, -untergruppe	Bezeichnung	Geschäfts- jahr 2024	Planjahr 2025	Tausend €		
					1	2	3
1	2	3	4	5	6	7	8
1	40	Erlöse aus Krankenhausleistungen	74.070	78.857	83.793	88.749	91.030
2	41	Erlöse aus Wahlleistungen	150	177	180	183	186
3	42	Erlöse aus ambulanten Leistungen	1.377	1.316	1.336	1.356	1.376
4	43	Nutzungsentgelt der Ärzte	135	139	141	143	146
4a	45,57,58,591	Umsatzerlöse nach § 277 HGB	1.396	1.683	1.732	1.758	1.784
5	407	Erlöse aus Pflegeleistungen	2.193	2.225	2.258	2.292	2.327

lfd. Nr.	Kontengruppe, -untergruppe	Bezeichnung	Geschäfts- jahr 2024	Planjahr 2025	Tausend €		
					1	2	3
1	2	3	4	5	6	7	8
6	550,551	Bestandsveränderungen an fertigen und unfertigen Erzeugnissen/ Leistungen	0	0	0	0	0
7	470010, 455600	Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter Nr. 11	1.360	398	290	0	0
8	520,54,579, 591	sonstige betriebliche Erträge	257	484	491	498	506
11	46,495	Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	680	680	680	680	680
	46	* davon Fördermittel nach dem KHG	680	680	680	680	680
12	48	Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung	34	34	34	34	34
13	470010, 490-494	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/ Verbindlichkeiten nach	3.891	3.516	3.713	3.793	3.873

lfd. Nr.	Kontengruppe, -untergruppe	Bezeichnung	Geschäfts- jahr	Planjahr	1	2	3
			2024	2025	2026	2027	2028
Tausend €							
1	2	3	4	5	6	7	8
		dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens					
19	51	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0
Summe der Erträge:			85.543	89.511	94.649	99.487	101.942

3.1.3 Aufwendungen

lfd. Nr.	Kontengruppe, -untergruppe	Bezeichnung	Geschäfts- jahr Plan 2024	Planjahr 2025	Tausend €		
					1	2	3
1	2	3	4	5	6	7	8
9	60,64	Personalaufwand	45.038	48.424	50.506	52.778	54.626
	61-63	a) Löhne und Gehälter	7.908	8.922	9.296	9.715	10.055
		b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung					
	62	* davon für Altersversorgung	757	803	839	876	907
10	650,66,67,680	Materialaufwand	11.120	11.098	11.321	11.547	11.662
	66,681-689	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	12.170	12.164	12.407	12.655	12.782

lfd. Nr.	Kontengruppe, -untergruppe	Bezeichnung	Geschäfts- jahr Plan 2024	Planjahr 2025	Tausend €		
					2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8
14	752,754,755	Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/ Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	680	680	680	680	680
15	77	Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	447	459	460	460	460
16	721	Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte nicht aktivierungsfähige Maßnahmen	0	80	82	0	0
17	760,761	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	4.016	3.966	4.066	4.166	4.266
18	766-79, 901, 69-73	sonstige betriebliche Aufwendungen	6.566	6.809	6.945	7.084	7.155

lfd. Nr.	Kontengruppe, -untergruppe	Bezeichnung	Geschäfts- jahr Plan 2024	Planjahr 2025	Tausend €		
					1	2	3
1	2	3	4	5	6	7	8
20	74 74, 740	Zinsen und ähnliche Aufwendungen * davon für Betriebsmittelkredite	136 130	105 100	107 102	109 104	110 105
21	730	Steuern * davon vom Einkommen und vom Ertrag	22	10	10	10	11
		Summe Aufwendungen:	88.104	92.718	95.880	99.204	101.807
		Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-2.561	-3.208	-1.231	282	135

3.2 Vermögensplan

3.2.1 Einnahmen

Ifd. Nr.	Kontengruppe, -untergruppe	Bezeichnung	Planjahr	Planjahr	Tausend €			1	2	3	
			2024	2025	5	6	7	8			
									Folgejahre		
									2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8				
0		Entnahme aus Rücklagen	0	0	0	0	0				
1		Zuschüsse Dritter	0	0	0	0	0				
2		Zuweisungen auf Grund einer Förderung von Investitionskosten nach dem KHG LSA									
		Einzelförderung	619	291	0	0	0			0	
		Pauschalförderung	680	680	680	680	680			680	
3		Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	0	0	0	0	0			0	
4		Erwirtschaftete Zinsen und Abschreibungen	0	0	0	0	0			0	

Ifd. Nr.	Kontengruppe, -untergruppe	Bezeichnung	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Tausend €		
					1	2	3
					Folgejahre		
					2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8
5		Einnahmen aus dem Abgang von Anlagevermögen	0	0	0	0	0
6		Rückflüsse aus gewährten Darlehen	60	0	0	0	0
7		Kredite	0	0	0	0	0
8		Herabsetzung des Umlaufvermögens	3.721	3.386	464	445	400
		Summe der Einnahmen:	5.020	4.357	1.144	1.125	1.080

3.2.2 Ausgaben

lfd. Nr.	Kontengruppe , -untergruppe	Bezeichnung	Geschäfts- jahr Plan 2024	Planjahr 2025	Tausend €		
					1	2	3
					2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8
1		Sachinvestitionen					
1.1		Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	0	0	0	0	0
1.2		Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten einschließlich Wohnbauten auf fremden Grundstücken	0	0	0	0	0
1.3		Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	0	0	0	0	0
1.4		technische Anlagen	300	300	0	0	0
1.5		Einrichtungen und Ausstattungen					

Ifd. Nr.	Kontengruppe , -untergruppe	Bezeichnung	Geschäfts- jahr Plan 2024	Planjahr 2025	Tausend €		
					1	2	3
					Folgejahre		
					2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8
1.5.1		Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens gemäß Jahresbeschaffungsprogramm	2.073	1.598	271	271	271
		a) medizinischer Bedarf	61	0	10	10	10
		b) Wirtschaftsbedarf					
		c) Verwaltungsbedarf und Nebenbetriebe	1.854	1.878	240	240	240
		d) Leasingraten und technische Maßnahmen	232	459	459	459	459
1.6		Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau					
1.6.1		Geförderte Maßnahmen nach § 9 Abs. 1 KHG	0	0	0	0	0
1.6.2		Investitionen finanziert aus Eigenmitteln für Nebenbetriebe	375	0	100	100	100

Ifd. Nr.	Kontengruppe , -untergruppe	Bezeichnung	Geschäfts- jahr Plan	Planjahr	1			Tausend €
					2			
					Folgejahre			
					2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1.6.3		Investitionen aus Zuschüssen der öffentlichen Hand	0	0	0	0	0	
1.6.4		Investitionsvereinbarung nach § 18 b	0	0	0	0	0	
2		Finanzinvestitionen	0	0	0	0	0	
3		Kredittilgung	125	122	64	45	0	
4		Zuführung zu den Verbindlichkeiten aus pauschalen Fördermitteln	0	0	0	0	0	
		Summe Ausgaben	5.020	4.357	1.144	1.125	1.080	
		Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	0	0	0	0	0	

3.3 Investitionsplanung

Ifd. Nr.	Aufgabenbereich Investitionen & Investitionsförderung	Planjahr 2024	Planjahr 2025	1.	2.	3.	Voraussichtliche Gesamtausgaben	davon außerhalb des Finanzierungszeitraumes	
				Folgejahr				vorher veranschlagt	in späteren Jahren zu veranschlagen
				2026	2027	2028			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Sachinvestitionen								
1.1	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2	Grundstücke und grundstücks- gleiche Rechte mit Wohnbauten einschließlich der Wohnbauten auf fremden Grundstücken	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3	Grundstücke und grundstücks- gleiche Rechte ohne Bauten	0	0	0	0	0	0	0	0
1.4	Technische Anlagen	300	300	0	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Aufgabenbereich Investitionen & Investitionsförderung	Planjahr	Planjahr	1. 2. 3.			Voraussichtliche Gesamtausgaben	davon außerhalb des Finanzierungszeitraumes	
				Folgejahr				vorher veranschlagt	in späteren Jahren zu veranschlagen
				2026	2027	2028			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.5	Einrichtungen und Ausstattungen								
1.5.1	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens gemäß Jahresbeschaffungsprogramm								
	a) medizinischer Bedarf	2.073	1.598	271	271	271	0	0	0
	b) Wirtschaftsbedarf	61	0	10	10	10	0	0	0
	c) Verwaltungsbedarf	1.854	1.878	240	240	240	0	0	0
	d) Leasingraten techn. Maßnah- men	232	459	459	459	459	0	0	0
1.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau								
1.6.1	Geförderte Maßnahmen nach §9 Abs. 1 KHG (Einzelförderung)	0	0	0	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Aufgabenbereich Investitionen & Investitionsförderung	Planjahr	Planjahr	1. 2. 3.			Voraussichtliche Gesamtausgaben	davon außerhalb des Finanzierungszeitraumes		
				Folgejahr				vorher veranschlagt	in späteren Jahren zu veranschlagen	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1.6.2	Investitionen finanziert aus Eigenmitteln für Nebenbetriebe	375	0	100	100	100	0	0	0	0
1.6.3	Investitionen aus Zuschüssen der öffentlichen Hand	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.6.4	Investitionsvereinbarung nach §18b	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Finanzinvestitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Kredittilgung	125	122	64	45	0	0	0	0	0
	Gesamtsumme der Investitionen	5.020	4.357	1.144	1.125	1.080	0	0	0	0

Wirtschaftsplan

für das Geschäftsjahr 2025

Medizinisches Versorgungszentrum Bitterfeld/Wolfen gGmbH



Inhaltsverzeichnis

1 Vorwort	3
2 Wirtschaftsplan 2025	5
2.1 Erfolgsplan	5
2.2 Vermögensplan	8
2.2.1 Einnahmen	8
2.2.2 Ausgaben	9
2.3 Planungsannahmen.....	10
3 Mittelfristplanung 2025 – 2028	13
3.1 Erfolgsplan	13
3.1.1 Erträge	13
3.1.2 Aufwendungen	14
3.2 Vermögensplan	16
3.2.1 Einnahmen	16
3.2.2 Ausgaben	17
3.3 Investitionsplanung.....	18

1 Vorwort

Die Medizinisches Versorgungszentrum Bitterfeld/Wolfen gGmbH ist eine gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung. Am 20. März 2007 hat die Gesellschafterversammlung der Muttergesellschaft „Gesundheitszentrum Bitterfeld/Wolfen gGmbH“ mit Beschluss Nr. 01-1/2007 den Gesellschaftsvertrag beschlossen. Die Eintragung in das Handelsregister erfolgte am 09.06.2007.

Alleiniger Gesellschafter ist die Gesundheitszentrum Bitterfeld/Wolfen gGmbH. Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 25.000 €.

Der Gegenstand des Unternehmens ist in § 2 des Gesellschaftsvertrages geregelt. Als Organe der Gesellschaft wurden gemäß § 7 des Gesellschaftsvertrages die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung festgelegt.

Der Aufsichtsrat setzt sich aus 3 von der Gesellschafterversammlung im Einvernehmen mit dem Aufsichtsrat der Gesundheitszentrum Bitterfeld/Wolfen gGmbH zu bestellenden Mitgliedern zusammen. Dem Aufsichtsrat gehören an:

- Herr Veit Wolpert
- Herr Ronald Schulze
- Frau Andrea Hackl-Kleinschmidt

Herr Veit Wolpert wurde durch die Gesellschafterversammlung am 8. September 2008 zum Vorsitzenden des Aufsichtsrates bestimmt.

Die Gesellschaft wird durch die Geschäftsführer Herrn Dr. René Rottlieb (Kaufmännischer Geschäftsführer) und Herrn Dr. med. Thomas Beier (Ärztlicher Geschäftsführer) vertreten.

Die Medizinisches Versorgungszentrum Bitterfeld/Wolfen gGmbH verfügt an der **Hauptbetriebsstätte** am Standort Friedrich-Ludwig-Jahn-Straße 2 im Ortsteil Bitterfeld über

- eine Kinderarztpraxis,
- eine Praxis für Laboratoriumsmedizin,
- eine Praxis für Urologie,
- eine Praxis für HNO-Heilkunde sowie
- eine Praxis für Anästhesiologie.

Als **Nebenbetriebsstätten** werden geführt:

Standort OT Bitterfeld, Teichwall 1:	Praxis für Frauenheilkunde und Geburtshilfe
Standort OT Bitterfeld, Ratswall 19:	Praxis für Allgemeinmedizin
Standort Köthen, Dr.-Krause-Str. 69:	Praxis für HNO-Heilkunde
Standort Gräfenhainichen, Markt 9:	Praxis für Innere Medizin, Schwerpunkt Kardiologie
Standort Gräfenhainichen, Rudolf-Breitscheid-Str. 30:	Praxis für Innere Medizin, Schwerpunkt Kardiologie
Standort OT Wolfen, Robert-Koch-Str. 8a:	Praxis für Allgemeinmedizin
Standort OT Wolfen, Robert-Koch-Str. 8a:	Praxis für Chirurgie
Standort Raguhn-Jeßnitz:	Praxis für Frauenheilkunde und Geburtshilfe
Standort Landsberg:	Praxis für Frauenheilkunde und Geburtshilfe

Für das Geschäftsjahr 2025 sind die Eröffnungen weiterer **Nebenbetriebsstätten** geplant:

Standort Wolfen, Robert-Koch-Str. 8: Praxis für Psychiatrie

Der Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2025 wurde gem. § 17 Abs. 1 des Gesellschaftsvertrages unter Beachtung der Vorschriften des § 133 KVG LSA sinngemäßer Anwendung der für Eigenbetriebe geltenden Vorschriften erstellt.

2 Wirtschaftsplan 2025

2.1 Erfolgsplan

lfd. Nr.	Kto.-gruppe, - untergruppen bzw. Kto.	Bezeichnung	Planansatz			Rechnungsergebnis	Erläuterungen
			2025 €	2024 €	2023 €		
1	2	3	4	5	6	7	
1	40	Umsatzerlöse	3.302.625	3.132.000	2.332.000	Seite 10	
2	43	Sonstige betriebliche Erträge	0	0	19.000	Seite 10	
3	60,64 61-63 62	Personalaufwand a) Löhne und Gehälter b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung * davon für Altersversorgung	1.914.750 638.250 0	1.763.250 587.750 0	1.317.000 439.000 0	Seite 10	
4	66-68	Materialaufwand a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	72.000	68.000	61.200	Seite 10	

Ifd. Nr.	Kto.-gruppe, - untergruppen bzw. Kto.	Bezeichnung	Planansatz			Rechnungsergebnis	Erläuterungen
			2025 €	2024 €	2023 €		
1	2	3	4	5	6	7	
	69-70	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	108.000	101.500	91.800		
		Zwischenergebnis	569.625	611.500	442.000		
		Abschreibungen					
5	760,761	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes	97.550	88.550	121.000	Seite 11	
6	69,732,77	Sonstige betriebliche Aufwendungen	427.125	338.500	296.000	Seite 11	
7	50	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0		
8	78	Mietaufwendungen	230.920	205.252	172.000	Seite 11	
9	74	Zinsen und ähnliche Aufwendungen * davon für Betriebsmittelkredite	0	0	0		
10	73	Sonstige Steuern	0	0	0		

Ifd. Nr.	Kto.-gruppe, - untergruppen bzw. Kto.	Bezeichnung	Planansatz			Rechnungsergebnis	Erläuterungen
			2025 €	2024 €	2023 €		
1	2	3	4	5	6	7	
11		Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-185.970	-20.802	-147.000		
		Gesamterträge	3.302.625	3.132.000	2.351.000		
		Gesamtaufwendungen	3.488.595	3.152.802	2.498.000		

Personalplanung

Dienststart	Bezeichnung	WiPla 2024	WiPla 2024	Ist 2024 30.09.24	WiPla 2025	WiPla 2025
00	Ärztlicher Dienst	10,6 VK	1.259.484,99 €	8,4 VK	11,5 VK	1.368.850,36 €
01	Pflegedienst	25,4 VK	964.443,23 €	22,7 VK	27,2 VK	1.032.735,83 €
07	Verwaltungsdienst	1,1 VK	117.003,26 €	1,0 VK	1,9 VK	151.400,00 €
12	Auszubildende	0,0 VK	- €	0,0 VK	0,0 VK	- €
Gesamt MVZ		37,1 VK	2.340.931,48 €	32,1 VK	40,6 VK	2.552.986,19 €

2.2 Vermögensplan

2.2.1 Einnahmen

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz			Rechnungsergebnis		Erläuterungen
		2025	2024	Tausend €	2023		
1	2	3	4		5	6	
0	Entnahme aus Rücklagen	0	0		0		
1	Zuschüsse Dritter	0	0		0		
2	Zuweisungen auf Grund einer Förderung	0	0		0		
3	Sonstige Zuschüsse der öffentlichen Hand	0	0		0		
4	Kredite	0	0		0	Seite 11	
5	Herabsetzung des Umlaufvermögens	0	0		360	Seite 11	
	Gesamteinnahmen des Vermögensplanes:	0	0		360		

2.2.2 Ausgaben

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz			Rechnungsergebnis	Investitionen und Investitionsmaßnahmen		Erläuterungen
		2025	2025	2024		Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	
Tausend €								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Sachinvestitionen	0	0	0	300	0	0	Seite 12
2	Finanzinvestitionen	0	0	0	0	0	0	
3	Kredittilgung	0	0	0	60	0	0	Seite 12
4	Zuführung zu den Verbindlichkeiten	0	0	0	0	0	0	
	Gesamtausgaben des Vermögensplanes	0	0	0	360	0	0	

2.3 Planungsannahmen

Erfolgsplan (Seite 5 f.)

Lfd. Nr. 1 Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse erfahren einen deutlichen Anstieg, der auf zwei wesentliche Faktoren zurückzuführen ist: Zum einen die Einführung einer neuen Praxis, die zusätzliche Einnahmequellen erschließt, und zum anderen die Ertragssteigerungen aus den Praxen, die im Verlauf des Jahres 2024 übernommen wurden. Diese strategischen Maßnahmen tragen maßgeblich zur positiven Umsatzentwicklung bei und unterstreichen die nachhaltige Wachstumsstrategie des Unternehmens.

Lfd. Nr. 2 sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge bleiben gleich. Nach einem neuen Zuordnungsverfahren werden alle Erträge den Umsatzerlösen zugeordnet. Hier werden nur noch periodenfremde und durch die Auflösung von Rückstellungen entstandenen Erträge ausgewiesen.

Lfd. Nr. 3 Personalaufwand

Die Personalkosten verzeichnen einen signifikanten Anstieg, was unter anderem auf die Einführung der neuen Praxis sowie die im Jahr 2024 übernommenen Praxen zurückzuführen ist. Diese Praxen beschäftigen nun Personal für das gesamte Jahr, was zu einer deutlichen Erhöhung der Personalausgaben führt. Diese Entwicklung spiegelt die Expansion und die damit verbundenen Ressourcenanforderungen wider.

Lfd. Nr. 4 Materialaufwand

Die Materialaufwendungen steigen aufgrund der weiterhin inflationsbedingten Sachkostensteigerungen sowie der höheren Anzahl an Praxen. Diese Entwicklung ist auf den gestiegenen Bedarf an Materialien zurückzuführen, der durch die Expansion und die Übernahme zusätzlicher Praxen verstärkt wird.

Lfd. Nr. 5 Abschreibung

Die Abschreibungen erhöhen sich aufgrund des Kaufs der gynäkologischen Praxis in Landsberg im Jahr 2024. Gemäß den internen Richtlinien des MVZ werden Praxiskäufe über einen Zeitraum von fünf Jahren abgeschrieben, was sich entsprechend auf die jährlichen Abschreibungskosten auswirkt.

Lfd. Nr. 6 Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen werden auf Basis der Berechnungsergebnisse für das Jahr 2024 ermittelt. Dabei werden sowohl die neu hinzugekommenen Praxen als auch inflationsbedingte Preissteigerungen berücksichtigt. Diese Faktoren tragen zu einer signifikanten Erhöhung der sonstigen betrieblichen Aufwendungen bei.

Lfd. Nr. 8 Mietaufwendungen

Die Mietaufwendungen steigen infolge der neu abgeschlossenen Mietverträge, die mit der Expansion der weiteren MVZ-Praxen verbunden sind. Diese zusätzlichen Standorte führen zu einer merklichen Erhöhung der Gesamtkosten für Mieten.

Vermögensplan - Einnahmen (Seite 8)**Lfd. Nr. 4 Kredite**

Für das Wirtschaftsjahr 2025 sind keine Kredite geplant.

Lfd. Nr. 5 Herabsetzung des Umlaufvermögens

Es gibt keine Änderungen beim Umlaufvermögen.

Vermögensplan - Ausgaben (Seite 9):

Lfd. Nr. 1 Sachinvestition

Alle Sachinvestitionen werden über das Gesundheitszentrum getätigt und die Abschreibungen hierfür auf das MVZ umgelegt. Lediglich Käufe von kassenärztlichen Sitzen werden direkt im MVZ geführt. In 2025 sind keine Käufe von KV-Sitzen geplant.

Lfd. Nr. 3 Kredittilgung

Alle Kredite beim GZ wurden planmäßig getilgt.

3 Mittelfristplanung 2025 – 2028

3.1 Erfolgsplan

3.1.1 Erträge

lfd. Nr.	Kontengruppe, -untergruppe	Bezeichnung	Planjahr	Planjahr	Tausend €			1	2	3	
						Folgejahre					
						2024	2025	2026			
1	2	3	4	5	6	7	8				
1	40	Erlöse aus Kassenabrechnung	3.132	3.303	3.424	3.528	3.630				
2	43	Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0	0				
3	50	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0				
		Summe der Erträge:	3.132	3.303	3.424	3.528	3.630				

3.1.2 Aufwendungen

Ifd. Nr.	Kontengruppe, -untergruppe	Bezeichnung	Planjahr	Planjahr	Tausend €		
					2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
1	60,64	Personalaufwand a) Löhne und Gehälter b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung * davon für Altersversorgung	1.763	1.915	1.972	2.031	2.092
	61-63		588	638	657	677	697
			0	0	0	0	0
2		Materialaufwand a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe b) bezogene Leistungen	68	72	73	74	75
	70		101	108	110	112	114

3	760,761	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände Sachanlagen	89	98	97	89	20
4	693,732,77	Sonstige betriebliche Aufwendungen	339	427	427	436	445
5	78	Mietaufwendungen	205	231	232	233	234
6	74	Zinsen und ähnliche Aufwendungen * davon für Betriebsmittelkredite	0	0	0	0	0
7	73	Sonstige Steuern	0	0	0	0	0
		Summe der Aufwendungen:	3.153	3.489	3.568	3.652	3.677
		Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-21	-186	-144	-124	-47

3.2 Vermögensplan

3.2.1 Einnahmen

Ifd. Nr.	Kontengruppe, -untergruppe	Bezeichnung	Planjahr	Planjahr	Tausend €			1	2	3		
			2024	2025	4	5	6	7	8			
										Folgejahre		
										2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8					
1		Zuschüsse Dritter	0	0	0	0	0	0				
2		Zuweisungen auf Grund einer Förderung	0	0	0	0	0	0				
3		Sonstige Zuschüsse der öffentlichen Hand	0	0	0	0	0	0				
4		Kredite	0	0	0	0	0	0				
5		Herabsetzung des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0				
		Summe der Einnahmen:	0	0	0	0	0	0				

3.2.2 Ausgaben

Ifd. Nr.	Kontengruppe, -untergruppe	Bezeichnung	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Tausend €		
					1	2	3
1	2	3	4	5	6	7	8
1		Sachinvestitionen	0	0	0	0	0
2		Finanzinvestitionen	0	0	0	0	0
3		Kreditittilgung	0	0	0	0	0
4		Zuführung zu den Verbindlichkeiten	0	0	0	0	0
		Summe der Ausgaben:	0	0	0	0	0
		Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0	0	0	0	0

3.3 Investitionsplanung

Ifd. Nr.	Aufgabenbereich Investitionen & Investitionsförderung	Planjahr	Planjahr	1.			Voraussichtliche Gesamtausgaben	davon außerhalb des Finanzierungszeitraumes		
				2.				vorher veranschlagt	in späteren Jahren zu veranschlagen	
				3.						
				Folgejahr						
				2026	2027	2028				
1	2		3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Sachinvestitionen									
1.1.	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Finanzinvestitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Kredittilgung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4..	Zuführung zu den Verbindlichkeiten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Gesamtsumme der Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Wirtschaftsplan

für das Geschäftsjahr 2025

ServiceZentrum Bitterfeld/Wolfen GmbH



Inhaltsverzeichnis

1 Vorwort	3
2 Wirtschaftsplan 2025	4
2.1 Erfolgsplan	4
2.2 Vermögensplan	9
2.2.1 Einnahmen	9
2.2.2 Ausgaben	10
2.3 Planungsannahmen.....	11
3 Mittelfristplanung 2025 – 2028	12
3.1 Erfolgsplan	12
3.1.1 Erträge	12
3.1.2 Aufwendungen	13
3.2 Vermögensplan	15
3.2.1 Einnahmen	15
3.2.2 Ausgaben	16
3.3 Investitionsplanung.....	17

1 Vorwort

Die ServiceZentrum Bitterfeld/Wolfen GmbH ist eine Gesellschaft mit beschränkter Haftung. Am 16. Dezember 2009 hat die Generalversammlung der Muttergesellschaft „Gesundheitszentrum Bitterfeld/Wolfen gGmbH“ mit Beschluss Nr. 21-3/2009 den Gesellschaftsvertrag beschlossen. Die Eintragung der Gesellschaft in das Handelsregister erfolgte am 8. April 2010. Alleiniger Gesellschafter ist die Gesundheitszentrum Bitterfeld/Wolfen gGmbH. Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 25.000 €.

Der Gegenstand des Unternehmens ist in § 2 des Gesellschaftsvertrages geregelt. Ziel der Gesellschaft ist es, krankenhaushaushaltsdienstleistungen wirtschaftlich und wettbewerbsfähig für das Gesundheitszentrum zu erbringen.

Zum ServiceZentrum gehören die Abteilungen Medizintechnik, Haustechnik/Information, Speiserversorgung/Cafeteria, Reinigung, Hausverwaltung/Gartenpflege/Bereich Wolfen sowie Patientenservice/Patiententransport.

Als Organe der Gesellschaft wurden gemäß § 6 des Gesellschaftsvertrages die Generalversammlung und die Geschäftsführung festgelegt. Bisher wurde kein gesellschaftseigener Aufsichtsrat bestellt. Daher hat in den die Servicegesellschaft betreffenden Angelegenheiten der Aufsichtsrat des Gesundheitszentrums seine Mitentscheidungskompetenz entsprechend ausgeübt.

Mit Beschluss der Generalversammlung wurde Herr Dr. René Rottlieb mit Wirkung ab 20.05.2021 als Geschäftsführer bestellt.

Der Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2025 wurde gemäß § 13 Absatz 1 des Gesellschaftsvertrages unter Beachtung der Vorschriften des § 133 KVG LSA in sinngemäßer Anwendung der für Eigenbetriebe geltenden Vorschriften erstellt.

2 Wirtschaftsplan 2025

2.1 Erfolgsplan

lfd. Nr.	Kto.-gruppe, - untergruppen bzw. Kto.	Bezeichnung	Planansatz		Rechnungsergebnis	Erläuterungen
			2025 €	2024 €		
1	2	3	4	5	6	7
1	40-45	Umsatzerlöse	9.025.000	8.845.000	8.355.260	Seite 11
2	455, 47, 54, 591	Sonstige betriebliche Erträge	0	0	30.891	
3		Personalaufwand				Seite 11
	60	a) Löhne und Gehälter	4.946.719	4.934.119	4.827.264	
	61-62	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	954.000	1.078.272	959.106	
	63	* davon für Altersversorgung	82.610	95.277	81.009	
4	65, 68, 72	Materialaufwand				Seite 11
		a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.311.000	1.377.521	1.204.079	

Ifd. Nr.	Kto.-gruppe, - untergruppen bzw. Kto.	Bezeichnung	Planansatz		Rechnungsergebnis	Erläuterungen
			2025 €	2024 €		
1	2	3	4	5	6	7
	68,72	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.294.000	871.000	828.297	
5		Abschreibungen a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes	0	0	0	
6	69-78	Sonstige betriebliche Aufwendungen	500.000	566.423	553.778	Seite 11
7	51	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	
8	74	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	
9	73	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	1.467	
10	73	Sonstige Steuern	7.000	6.000	1.445	
11		Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	12.281	11.666	13.648	

Ifd. Nr.	Kto.-gruppe, - untergruppen bzw. Kto.	Bezeichnung	Planansatz		Rechnungsergebnis	Erläuterungen
			2025 €	2024 €		
1	2	3	4	5	6	7
		Gesamterträge	9.025.000	8.845.000	8.387.618	
		Gesamtaufwendungen	9.012.719	8.833.335	8.373.969	

Personalplanung

Kostenstelle	Bezeichnung	WiPla 2024	WiPla 2024	Ist 2024 30.09.24	WiPla 2025	WiPla 2025
8100000	Facility-Manager	2,0 VK	170.882,79 €	2,0 VK	2,0 VK	176.317,42 €
8200000	Medizintechnik	5,2 VK	388.840,85 €	3,8 VK	4,7 VK	353.336,55 €
8300000	Haustechnik	12,9 VK	745.420,96 €	12,1 VK	12,3 VK	728.880,34 €
8310000	Hausverwaltung	13,7 VK	525.584,90 €	13,3 VK	15,6 VK	631.210,84 €
8320000	Objektverwaltung Wolfen	2,9 VK	148.906,92 €	2,0 VK	2,0 VK	110.546,73 €
8330000	Information	6,3 VK	256.909,24 €	6,3 VK	4,8 VK	198.442,57 €
8340000	Patiententransport	12,7 VK	432.175,43 €	7,2 VK	7,8 VK	296.185,10 €
8400000	Küche	29,3 VK	1.234.043,48 €	28,5 VK	27,2 VK	1.245.544,93 €
8500000	Reinigung	27,4 VK	1.041.496,80 €	26,7 VK	29,1 VK	1.161.891,20 €
8510000	Bettenaufbereitung	4,7 VK	190.073,09 €	3,1 VK	3,0 VK	108.948,92 €
8700000	Patientenservice	21,6 VK	813.057,00 €	24,7 VK	18,5 VK	699.414,37 €
Gesamt SZ	Gesamt 44	138,7 VK	5.947.391,46 €	129,7 VK	127,0 VK	5.710.718,97 €

Aufgrund der wirtschaftlich herausfordernden Situation wird im ServiceZentrum ein leichter Stellenabbau angestrebt. Personalabbau ist in den Bereichen Information, Küche und Patientenservice vorgesehen. Speziell in letzterem Bereich sollen Leistungen wieder in den Pflegebereich des GZ überführt werden. Die Entgeltentwicklung im SZ hängt bislang von der Tarifentwicklung des Haustarifvertrags im Gesundheitszentrum ab. Diese hängt wiederum von den Tarifverhandlungen im Öffentlichen Dienst ab. Für das Jahr 2025 hat Ver.di jedoch eine separate Tarifverhandlung für das SZ angekündigt.

Die Tarifverhandlungen für 2025 sind noch ausstehend. Mit einer Tarifsteigerung im ersten Halbjahr 2025 ist nicht zu rechnen. Es wurde für das Jahr 2025 vor dem Hintergrund der angekündigten separaten Tarifverhandlung vorsichtshalber mit einer überdurchschnittlichen Tarifsteigerung in Höhe von 5 % kalkuliert.

2.2 Vermögensplan

2.2.1 Einnahmen

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz			Rechnungsergebnis		Erläuterungen
		2025	2024		2023		
		Tausend €					
1	2	3	4		5	6	
0	Entnahme aus Rücklagen	0	0		0		
1	Zuschüsse Dritter	0	0		0		
2	Zuweisungen auf Grund einer Förderung	0	0		0		
3	Sonstige Zuschüsse der öffentlichen Hand	0	0		0		
4	Kredite	0	0		0		
5	Herabsetzung des Umlaufvermögens	0	0		360		
	Gesamteinnahmen des Vermögensplanes:	0	0		360		

2.2.2 Ausgaben

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz			Rechnungsergebnis		Investitionen und Investitionsmaßnahmen		Erläuterungen
			Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	2024	2023	Gesamt-ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	
Tausend €									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Sachinvestitionen	0	0	0	0	0	0	0	
2	Finanzinvestitionen	0	0	0	0	0	0	0	
3	Kredittilgung	0	0	0	0	0	0	0	
4	Zuführung zu den Verbindlichkeiten	0	0	0	0	0	0	0	
	Gesamtausgaben des Vermögensplanes	0	0	0	0	0	0	0	

2.3 Planungsannahmen

Erfolgsplan (Seite 4 ff.)

Lfd. Nr. 1 Umsatzerlöse

Hier erfolgt die Leistungsabrechnung mit dem Gesundheitszentrum auf Basis der geplanten Kosten.

Lfd. Nr. 3 Personalaufwand

Aufgrund der wirtschaftlich herausfordernden Situation wird im ServiceZentrum ein leichter Stellenaufbau angestrebt. Personalaufbau ist in den Bereichen Information, Küche und Patientenservice vorgesehen. Speziell in letzterem Bereich sollen Leistungen wieder in den Pflegebereich des GZ überführt werden. Die Entgeltentwicklung im SZ hängt bislang von der Tarifentwicklung des Haustarifvertrags im Gesundheitszentrum ab. Diese hängt wiederum von den Tarifverhandlungen im Öffentlichen Dienst ab. Für das Jahr 2025 hat Ver.di jedoch eine separate Tarifverhandlung für das SZ angekündigt.

Die Tarifverhandlungen für 2025 sind noch ausstehend. Mit einer Tarifsteigerung im ersten Halbjahr 2025 ist nicht zu rechnen. Es wurde für das Jahr 2025 vor dem Hintergrund der angekündigten separaten Tarifverhandlung vorsichtshalber mit einer überdurchschnittlichen Tarifsteigerung in Höhe von 5 % kalkuliert.

Lfd. Nr. 4a Materialaufwand/Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Aufwendungen für Lebensmittel, Reinigungsmittel und Wirtschaftsbedarf (Geschirr, Reinigungsmittel, Handschuhe, Arbeitsschuhe), Instandhaltungsmaterial sowie Reparaturen für Einrichtung und Medizintechnik. Im Plan 2025 sind Kostenanpassungen in allen Planungspositionen aufgrund der aktuellen Entwicklung enthalten.

Lfd. Nr. 6 Sonstige betriebliche Aufwendungen

Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Aufwendungen für Mieten, Beratungskosten, zentrale Verwaltungsdienste (Umlagen Kosten GZ), Wartung Medizintechnik, Büromaterialien und Abgaben.

3 Mittelfristplanung 2025 – 2028

3.1 Erfolgsplan

3.1.1 Erträge

lfd. Nr.	Kontengruppe, -untergruppe	Bezeichnung	Planjahr	Planjahr	1	2	3
			2024	2025	Folgejahre		
					2026	2027	2028
					Tausend €		
1	2	3	4	5	6	7	8
1	40-45	Erlöse	8.845	9.025	9.283	9.621	9.973
2	455,47,54,591	Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0	0
3	50	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0
		Summe der Erträge:	8.845	9.025	9.283	9.621	9.973

3.1.2 Aufwendungen

Ifd. Nr.	Kontengruppe, -untergruppe	Bezeichnung	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Tausend €		
					1	2	3
1	2	3	4	5	6	7	8
1	60,64	Personalaufwand	4.934	4.947	5.113	5.343	5.584
	61-62	a) Löhne und Gehälter	4.934	4.947	5.113	5.343	5.584
		b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	95	83	86	90	94
		* davon für Altersversorgung					
2	65,66	Materialaufwand	1.378	1.311	1.337	1.364	1.391
	68	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	871	1.294	1.320	1.346	1.373
3	69-78	b) bezogene Leistungen	566	500	510	520	531
4	74	Sonstige betriebliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
		Zinsen und ähnliche Aufwendungen					

Ifd. Nr.	Kontengruppe, -untergruppe	Bezeichnung	Planjahr	Planjahr	1	2	3
			2024	2025	Folgejahre		
					2026	2027	2028
					Tausend €		
1	2	3	4	5	6	7	8
			0	0	0	0	0
5	73	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0	0	0
6	73	Sonstige Steuern	6	7	7	7	7
		Summe der Aufwendungen:	8.833	9.013	9.270	9.608	9.960
		Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	12	12	13	13	13

3.2 Vermögensplan

3.2.1 Einnahmen

lfd. Nr.	Kontengruppe, -untergruppe	Bezeichnung	Planjahr	Planjahr	Tausend €			3
			2024	2025	1	2	3	
					Folgejahre			
					2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1		Zuschüsse Dritter	0	0	0	0	0	0
2		Zuweisungen auf Grund einer Förderung	0	0	0	0	0	0
3		Sonstige Zuschüsse der öffentlichen Hand	0	0	0	0	0	0
4		Kredite	0	0	0	0	0	0
5		Herabsetzung des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
		Summe der Einnahmen:	0	0	0	0	0	0

3.2.2 Ausgaben

Ifd. Nr.	Kontengruppe, -untergruppe	Bezeichnung	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Tausend €		
					1	2	3
1	2	3	4	5	6	7	8
1		Sachinvestitionen	0	0	0	0	0
2		Finanzinvestitionen	0	0	0	0	0
3		Kredittilgung	0	0	0	0	0
4		Zuführung zu den Verbindlichkeiten	0	0	0	0	0
		Summe der Ausgaben:	0	0	0	0	0
		Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0	0	0	0	0

3.3 Investitionsplanung

Ifd. Nr.	Aufgabenbereich Investitionen & Investitionsförderung	Planjahr 2024	Planjahr 2025	1.			Voraussichtliche Gesamtausgaben	davon außerhalb des Finanzierungszeitraumes	
				2.				vorher veranschlagt	in späteren Jahren zu veranschlagen
				3.					
				Folgejahr					
				2026	2027	2028			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Sachinvestitionen								
1.1.	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Finanzinvestitionen	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Kredittilgung	0	0	0	0	0	0	0	0
4..	Zuführung zu den Verbindlichkeiten	0	0	0	0	0	0	0	0
	Gesamtsumme der Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0

Köthen Kultur und Marketing GmbH - Wirtschaftsplan 2025

Bezeichnung	Plan 2025	Overhead	Marketing+ Vermietungen (wirtschaftlich)	Kultur (nicht wirtschaftlich)	Tourist-Info (nicht wirtschaftlich)	Museen (nicht wirtschaftlich)
Umsatzerlöse	378.171		159.026	176.895		42.250
So. betr. Erlöse	157.048	13.734	12.319	51.497	2557	76.942
davon						
Zuschüsse öff. Gelder Erträge	15.000			15.000		
Auflösung SOPO	87.048	562	11.528	1.423	1.299	72.236
Sponsoring	40.000	7.500		32.500		
Mietverrechnung VAZ	0,00					
Sonstige Erträge	0,00					
Erträge aus Lohnfortzahlung	15.000	5672	791	2.574	1.258	4.706
Gesamtleistung	535.219	13.734	171.345	228.392	2.557	119.192
Kostenarten:						
Materialaufwand	207.768		12.270	133.398		62.100
Personalkosten	772.279	197.875	37.185	275.721	15.320	246.178
Abschreibungen	112.820	6.893	11.816	7.182	1.783	85.146
Raumkosten	395.310	13.310	72.690	110.612	1.040	197.658
davon für HM	119.910					119.910
Naumann Museum	58.050					58.050
Prähistorische Samml.	8.900					8.900
Museumsdepot	21.200					21.200
VAZ.	173.940		67.489	106.451		
Schlossplatz	13.310	13.310	5.201	4161	1.040	-10.402
Vers./Beiträge	32.298	4.852	4	13.979		13.463
KFZ-Kosten (o.St.)	4.086	4.086				
Werbe- und Reisekosten	18.482	1.000	300	15.182		2.000
Kosten der Warenabgabe	2.100			2.100		
Reparatur/Instandh.	20.550	12.720	830	3.000		4000
Sonstige Kosten	66.764	52.309	2.301	9.902		2.252
Sonst. neutr. Aufwand	4.400	4.399		1		
Gesamtkosten	1.636.857	297.443	137.397	571.077	18.143	612.797
Betriebsergebnis	-1.101.638	-283.709	33.948	-342.685	-15.586	-493.605
Zinsen & Erträge	0	0	0	0	0	0
Zinsen & Aufwand	6.677	2.973	0	825	0	2.879
Ergebnis vor Steuern	-1.108.315	-286.682	33.948	-343.510	-15.586	-496.484
Steuern	204	24	0	180	0	0
Kst-Ergebnis	-1.108.519	-286.706	33.948	-343.690	-15.586	-496.484
Zuschüsse Gesellschafter	1.101.839	1.101.839				
Ergebnis	-6.680	815.133	33.948	-343.690	-15.586	-496.484

KKM GmbH - Wirtschaftsplan 2025 - Liquiditätsplan 2025