

# **Carl-Thiem-Klinikum Cottbus gGmbH**

Eigengesellschaft der Stadt Cottbus / Chośebuz



## ERFOLGSPLAN 2007

| Position                             | Bezeichnung                                                                                                                  | Planung<br>Jahr 2007<br>Betrag ( T€) | Zum Vergleich :          |                         |
|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------|-------------------------|
|                                      |                                                                                                                              |                                      | Plan 2006<br>Betrag (T€) | Ist 2005<br>Betrag (T€) |
| 1.                                   | Umsatzerlöse                                                                                                                 | 140.114,0                            | 136.394,0                | 137.681,0               |
| 2.                                   | Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen                                                            | 0,0                                  | 0,0                      | -360,4                  |
| 3.                                   | Andere aktivierte Eigenleistungen                                                                                            | 0,0                                  | 0,0                      | 0,0                     |
| 4.                                   | Sonstige betriebliche Erträge                                                                                                | 20.280,3                             | 18.293,0                 | 20.433,3                |
| 5.                                   | Materialaufwand                                                                                                              |                                      |                          |                         |
|                                      | a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                                                                          | 34.681,0                             | 33.167,0                 | 31.720,8                |
|                                      | b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                                                      | 4.699,0                              | 4.390,0                  | 4.472,7                 |
| 6.                                   | Personalaufwand                                                                                                              |                                      |                          |                         |
|                                      | a) Löhne und Gehälter                                                                                                        | 80.759,3                             | 78.668,5                 | 76.447,2                |
|                                      | b) Sozialabgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung                                                     | 18.781,7                             | 17.975,7                 | 17.192,6                |
| 7.                                   | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen ( ergebniswirksam und neutral ) | 8.364,8                              | 7.934,7                  | 6.388,0                 |
| 8.                                   | Sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                           | 13.586,4                             | 12.851,1                 | 18.359,4                |
| 9.                                   | Erträge aus Beteiligungen                                                                                                    | 0,0                                  | 0,0                      | 0,0                     |
| 10.                                  | Erträge aus anderen Wertp. u. Ausleihungen                                                                                   | 0,0                                  | 0,0                      | 0,0                     |
| 11.                                  | Zinsen aus Betriebsmitteln u. ähnliche Erträge                                                                               | 587,0                                | 437,0                    | 774,0                   |
| 12.                                  | Abschreibungen auf Finanzanlagen u. Wertpapiere                                                                              | 0,0                                  | 0,0                      | 0,0                     |
| 13.                                  | Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                                                             | 1,0                                  | 101,0                    | 524,8                   |
| 14.                                  | <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>                                                                          | <b>108,1</b>                         | <b>36,0</b>              | <b>3.422,6</b>          |
| 15.                                  | Erträge aus Gewinngemeinschaften                                                                                             | 0,0                                  | 0,0                      | 0,0                     |
| 16.                                  | Aufwendungen aus Verlustübernahme                                                                                            | 0,0                                  | 0,0                      | 0,0                     |
| 17.                                  | Außerordentliche Erträge                                                                                                     | 0,0                                  | 0,0                      | 0,0                     |
| 18.                                  | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                                | 0,0                                  | 0,0                      | 0,0                     |
| 19.                                  | Außerordentliches Ergebnis                                                                                                   | 0,0                                  | 0,0                      | 0,0                     |
| 20.                                  | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                                                         | 20,0                                 | 8,0                      | 28,1                    |
| 21.                                  | Sonstige Steuern                                                                                                             | 4,1                                  | 4,0                      | 4,0                     |
| 22.                                  | <b>Jahresgewinn / Jahresverlust</b>                                                                                          | <b>84,0</b>                          | <b>24,0</b>              | <b>3.390,5</b>          |
| <b>Auf neue Rechnung vorzutragen</b> |                                                                                                                              | <b>84,0</b>                          |                          |                         |



**Anlage****Erläuterungen zu einzelnen Positionen des Erfolgsplanes 2007**

**Pos. 1 Umsatzerlöse** **= 140.114,0 T€**

Für die Umsatzerlöse 2007 wird eine Steigerung um fast 2% gegenüber dem Ist 2005 geplant. Bei diesem Ansatz sind sowohl das voraussichtliche Ergebnis der Entgeltverhandlungen 2006 als auch bereits bekannte Einflussfaktoren für das Jahr 2007 berücksichtigt.

Die Entwicklung der Leistungen im stationären und ambulanten Bereich als Basis für die Umsatzerlöse spiegelt sowohl aktuelle Verläufe als auch strategische Ausrichtungen der Carl-Thiem-Klinikum Cottbus gGmbH wider.

Die Auswirkungen der aktuellen Gesundheitsreform können zur Zeit noch nicht seriös eingeschätzt werden und sind in diesem Plan nicht enthalten.

**Pos. 4 Sonstige betriebliche Erträge** **= 20.280,3 T€**

Diese Position geht in der Größenordnung der Isterträge des Jahres 2005 in den Plan 2007 ein.

**Pos. 5 Materialaufwand** **= 39.380,0 T€**

Auf die für das Jahr 2006 eingestellten Kosten für Materialaufwendungen sind weitere zusätzliche rd. 5% Steigerungen für 2007 eingeplant. Diese begründen sich vor allem durch die ab 1.1.2007 geltende Mehrwertsteuererhöhung um 3% und einem durchschnittlich zu erwartenden Nettopreisanstieg von 2%, wobei dieser in den einzelnen Kostenarten sehr unterschiedlich ausfallen kann.

**Pos. 6 Personalaufwand** **= 99.541,0 T€**

Sowohl die voraussichtlichen Personalkosten 2006 als auch für 2007 geplante Leistungsentwicklungen bilden die Grundlage für den Planansatz im Personalbereich. Dabei sind alle bereits bekannten Faktoren der BAT-O/W-Angleichung sowie der Entwicklung im Bereich der Sozialabgaben berücksichtigt. Diese ergeben eine 2%ige Steigerung der Personalaufwendungen.

Die Folgen des tariflichen Konfliktes im Bereich des Ärztlichen Dienstes sind in der Planung nicht enthalten, da sie zum jetzigen Zeitpunkt schwer einschätzbar sind.

**Pos. 7 Abschreibungen** **= 8.364,8 T€**

Für 2007 müssen wie im Vorjahr erhöhte Abschreibungen eingeplant werden. Diese lassen sich nach wie vor mit dem umfangreichen Baugeschehen begründen, bleiben durch die Förderung in ihrer Auswirkung auf das Betriebsergebnis aber neutral. In der Erhöhung um ca. 5% gegenüber dem Planansatz 2006 sind auch ergebniswirksame Abschreibungen für den aus Eigenmitteln finanzierten Container enthalten.



**Pos. 8 Sonstige betriebliche Aufwendungen** **= 13.586,4 T€**

Wie in Pos. 5 finden im Planansatz 2007 die zu erwartenden Erhöhung für die Mehrwertsteuer und sonstige Preisentwicklungen Berücksichtigung. Daraus ergibt sich ebenfalls ein Kostenanstieg in Höhe von ca. 6% gegenüber dem Jahr 2006.

**Zusammenfassung**

Wie in den vergangenen Jahren bestehen viele Einflussfaktoren im Bereich des Gesundheitswesens, deren Auswirkungen sowohl auf der Ertrags- als auch auf der Aufwandsseite unbekannt bzw. schwer bewertbar sind.

Unter Berücksichtigung aller bekannten Tatsachen und Entwicklungen und in Übereinstimmung mit der im Businessplan der Carl-Thiem-Klinikum Cottbus gGmbH gestellten Ziele ergibt sich der vorliegende Erfolgsplan für das Jahr 2007 mit einem Überschuss in Höhe von **84 T€**.

Ein engmaschiges Leistungs-, Erlös- und Kostenmanagement bzw. -controlling dient der rechtzeitigen Steuerung der wirtschaftlichen Prozesse im gesamten Unternehmen.

Auf die o.g., in ihrer Wirkung noch nicht bewertbaren Veränderungen wird das Unternehmen Carl-Thiem-Klinikum Cottbus gGmbH angemessen und im Rahmen der gesetzlichen Möglichkeiten reagieren.



**Finanzplan 2007**

vorläufig

**Einnahmen**

|                                                                                | Ergebnis<br>JA 2005 | vorauss. Ist<br>2006 | Planansatz<br>2007 |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|--------------------|
|                                                                                | (€)                 | (€)                  | (€)                |
| <b>1. Pauschale Fördermittel</b>                                               |                     |                      |                    |
| 1.1. Jahrespauschale lt. Bewilligung                                           | 2.449.514           | 2.500.000            | 2.500.000          |
| 1.2. PFM für Ausbildungsplätze                                                 | 37.100              | 38.600               | 38.600             |
| 1.3. Besondere Bewilligung PFM auf Antrag                                      | 0                   | 0                    | 0                  |
| 1.4. Noch nicht verwendete PFM aus Vorjahren                                   | 3.949.761           | 0                    | 0                  |
| 1.5. Erlöse aus amb. Mitnutzung geförd. AG                                     | 194.820             | 250.000              | 230.000            |
| 1.6. Zinsen u. Verkaufserlöse aus PFM                                          | 95.518              | 80.000               | 80.000             |
| Summe zu 1.                                                                    | 6.726.713           | 2.868.600            | 2.848.600          |
| <b>2. Einzelfördermittel</b>                                                   |                     |                      |                    |
| 2.1. Vorabmaßnahmen Haus 33 u. EMK                                             | 244.890             | 0                    | 0                  |
| 2.2. Hauptmaßnahme 5. BA, Teil 1                                               | 14.626.064          | 18.100.000           | 10.500.000         |
| 2.3. Hauptmaßnahme 5. BA, Teil 2                                               | 0                   | 0                    | 1.290.000          |
| 2.4. Pachtzins Klinikbereich Kolkwitz                                          | 96.123              | 96.123               | 96.123             |
| Summe zu 2.                                                                    | 14.967.077          | 18.196.123           | 11.886.123         |
| <b>3. Eigenmittel für Investitionen</b>                                        |                     |                      |                    |
| 3.1. Vorabmaßnahmen Haus 33 u. EMK                                             | 0                   | 94.805               | 223.500            |
| 3.2. Hauptmaßnahme 5. BA, Teil 1                                               | 55.380              | 40.000               | 50.000             |
| 3.3. Hauptmaßnahme 5. BA, Teil 2                                               | 224.830             | 0                    | 0                  |
| 3.4. Haus 41 (Errichtung Infektionsabteilung)                                  | 172.061             | 770.000              | 2.666.000          |
| 3.5. Sonstige Investitionen                                                    | 527.063             | 910.000              | 500.000            |
| Summe zu 3.                                                                    | 979.334             | 1.814.805            | 3.439.500          |
| <b>4. Sonstige Mittel und Zuschüsse für inv. Maßn. im nicht geförd.Bereich</b> |                     |                      |                    |
| 4.1. Zuwendungen der öffentl. Hand                                             | 6.885               | 10.000               | 10.000             |
| 4.2. Sonstige Zuwend. von Dritten f. Investitionen                             | 22.971              | 50.000               | 50.000             |
| Summe zu 4.                                                                    | 29.856              | 60.000               | 60.000             |
| <b>5. Abschreibungen</b>                                                       |                     |                      |                    |
| 5.1. Ergebniswirksam                                                           | 1.227.400           | 1.129.800            | 1.347.200          |
| 5.2. Neutral                                                                   | 5.110.000           | 6.050.500            | 6.917.600          |
| Summe zu 5.                                                                    | 6.337.400           | 7.180.300            | 8.264.800          |
| <b>6. Zuführung zur Gewinnrücklage</b>                                         |                     |                      |                    |
| 6.1. Eigenanteil CTK 5. Bauabschnitt Teil 2                                    | 3.000.000           | 0                    | 0                  |
| 6.2. Eigenanteil CTK Häuser 62 und 63                                          | 0                   | 2.300.000            | 0                  |
| Summe zu 6.                                                                    | 3.000.000           | 2.300.000            | 0                  |
| <b>Summe 1. - 6.</b>                                                           | <b>32.040.380</b>   | <b>32.419.828</b>    | <b>26.499.023</b>  |



**Finanzplan 2007**

vorläufig

**Ausgaben**

|           |                                                                                        | <b>Ergebnis<br/>JA 2005</b> | <b>vorauss. Ist<br/>2006</b> | <b>Planansatz<br/>2007</b> |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|
|           |                                                                                        | (€)                         | (€)                          | (€)                        |
| <b>1.</b> | <b>Ausgaben aus Fördermitteln</b>                                                      |                             |                              |                            |
| 1.1.      | Mittel- und langfristige Investitionen / EFM                                           | 14.870.954                  | 18.100.000                   | 11.790.000                 |
| 1.2.      | Pauschale Förderung                                                                    | 2.760.965                   | 2.589.528                    | 2.484.243                  |
| 1.3.      | Nutzung von Anlagegütern                                                               | 159.072                     | 159.072                      | 134.357                    |
| 1.4.      | Ausgaben aus Erlösen aus ambulanter<br>Mitnutzung geförderter AG                       | 39.949                      | 120.000                      | 230.000                    |
| 1.5.      | Pachtzins für Klinikbereich Kolkwitz                                                   | 96.123                      | 96.123                       | 96.123                     |
|           | Summe zu 1.                                                                            | 17.927.063                  | 21.064.723                   | 14.734.723                 |
| <b>2.</b> | <b>Zuführung von PFM sowie Zinsen aus der<br/>Anlage von PFM zu Verbindl. nach KHG</b> | 3.766.727                   | 0                            | 0                          |
| <b>3.</b> | <b>Ausgaben für Investitionen aus Rücklagen</b>                                        | 3.000.000                   | 2.300.000                    | 0                          |
| <b>4.</b> | <b>Ausgaben aus sonstigen Mitteln und<br/>Zuschüssen für Investitionen im KH</b>       | 29.856                      | 60.000                       | 60.000                     |
| <b>5.</b> | <b>Sonstige Ausgaben für Investitionen im KH</b>                                       |                             |                              |                            |
| 5.1.      | Abschreibungen                                                                         | 6.337.400                   | 7.180.300                    | 8.264.800                  |
| 5.2.      | Ausgaben aus Eigenmitteln                                                              | 979.334                     | 1.814.805                    | 3.439.500                  |
|           | Summe zu 5.                                                                            | 7.316.734                   | 8.995.105                    | 11.704.300                 |
|           | <b>Summe 1. - 5.</b>                                                                   | <b>32.040.380</b>           | <b>32.419.828</b>            | <b>26.499.023</b>          |

**Geplantes VK-Stellensoll 2007 nach Berufsgruppen**  
(Stand: 14.07.2006)

| Personalart                                                                                          | VK - Soll<br>Wirtsch.plan f. 2006 | VK - Soll<br>2007 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|
| Ärztlicher Dienst                                                                                    | 310,66                            | 315,66            |
| Pflegedienst (incl. 2006 durchschn. 180 Schüler, 1:5,5 = 32,72 VK)<br>(2005 Schüleranrechnung 31 VK) | 773,62                            | 794,00            |
| Medizinisch-technischer Dienst                                                                       | 347,09                            | 346,59            |
| Funktionsdienst (incl. 13 Schüler, 1:5,5, 2006 = 2,36 VK)                                            | 170,99                            | 172,99            |
| Klinisches Hauspersonal                                                                              | 11,22                             | 11,22             |
| Wirtschafts- u. Versorgungsdienst                                                                    | 142,99                            | 142,99            |
| Technischer Dienst                                                                                   | 53,65                             | 53,65             |
| Verwaltungsdienst                                                                                    | 117,95                            | 120,45            |
| Sonderdienst *                                                                                       | 6,98                              | 6,98              |
| Sonstiges Personal (17 Azubis 1:6)                                                                   | 2,59                              | 2,59              |
| <b>Gesamt</b><br>(ohne Med.Schule u. Zivildienstl.)                                                  | 1.937,74                          | 1.967,12          |
| <b>nachrichtlich:</b>                                                                                |                                   |                   |
| Ausbildungsstätten (Med.Schule) (incl. 1,0 VK AA-Klasse)                                             | 29,48                             | 29,48             |
| Zivildienstleistende (42 Plätze)<br>(Anrechn. 1:9)                                                   | 3,03                              | 4,67              |
| <b>Gesamt:</b>                                                                                       | 1.970,25                          | 2.001,27          |

\*teilfreigestellte BR-Mitglieder in jeweiligen BG geführt



Passivseite:Seite 92



**Gewinn- und Verlustrechnung  
der Carl-Thiem-Klinikum Cottbus gGmbH  
für das Geschäftsjahr 2005 (01.01. bis 31.12.)**

|                                                                                                                                                        | 2005                 |                       | 2004                 |                       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
|                                                                                                                                                        | €                    | €                     | €                    | €                     |
| 1. Erlöse aus Krankenhausleistungen                                                                                                                    | 132.159.973,87       |                       | 129.480.455,62       |                       |
| 2. Erlöse aus Wahlleistungen                                                                                                                           | 373.578,21           |                       | 375.718,82           |                       |
| 3. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses                                                                                                  | 3.989.324,52         |                       | 3.178.481,88         |                       |
| 4. Nutzungsentgelte der Ärzte                                                                                                                          | 1.742.729,74         |                       | 1.579.147,22         |                       |
| 5. Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen                                                                                                 | - 360.382,00         |                       | - 150.377,00         |                       |
| 6. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter Nr. 10                                                                          | 248.002,90           |                       | 294.065,66           |                       |
| 7. sonstige betriebliche Erträge                                                                                                                       | <u>10.441.193,88</u> | 148.594.421,12        | <u>10.317.051,50</u> | 145.074.543,70        |
| 8. Personalaufwand                                                                                                                                     |                      |                       |                      |                       |
| a) Löhne und Gehälter                                                                                                                                  | 76.598.126,59        |                       | 75.943.466,29        |                       |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung                                                                         | 17.041.657,02        |                       | 15.912.110,48        |                       |
| davon für Altersversorgung:                                                                                                                            |                      |                       |                      |                       |
| 2005:                                                                                                                                                  | 2.673.669,07 €       |                       |                      |                       |
| 2004:                                                                                                                                                  | 2.043.248,18 €       |                       |                      |                       |
| 9. Materialaufwand                                                                                                                                     |                      |                       |                      |                       |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                                                                                                    | 31.845.478,70        |                       | 31.293.650,46        |                       |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                                                                                | <u>4.442.648,97</u>  | <u>129.927.911,28</u> | <u>4.434.015,60</u>  | <u>127.583.242,83</u> |
| Zwischenergebnis:                                                                                                                                      |                      | +18.666.509,84        |                      | +17.491.300,87        |
| 10. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen                                                                                         | 4.286.096,18         |                       | 2.993.177,13         |                       |
| davon Fördermittel nach dem KHG:                                                                                                                       |                      |                       |                      |                       |
| 2005:                                                                                                                                                  | 4.263.125,00 €       |                       |                      |                       |
| 2004:                                                                                                                                                  | 2.952.410,18 €       |                       |                      |                       |
| 11. Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung                                                                          | 1.196.475,74         |                       | 1.259.280,94         |                       |
| 12. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens | <u>4.322.060,66</u>  |                       | <u>4.535.665,61</u>  |                       |
| Zwischensumme (Übertrag):                                                                                                                              | 9.804.632,58         | 18.666.509,84         | 8.788.123,68         | 17.491.300,87         |

**Gewinn- und Verlustrechnung  
der Carl-Thiem-Klinikum Cottbus gGmbH  
für das Geschäftsjahr 2005 (01.01. bis 31.12.)**

|                                                                                                                                                            | 2005                 |                      | 2004                 |                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                                                                                                                                                            | €                    | €                    | €                    | €                    |
| Zwischensumme (Übertrag):                                                                                                                                  | 9.804.632,58         | 18.666.509,84        | 8.788.123,68         | 17.491.300,87        |
| 13. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens | 3.131.860,11         |                      | 3.470.702,70         |                      |
| 14. Aufwendungen aus der Zuführung zu Ausgleichsposten aus Darlehensförderung                                                                              | 1.109.829,93         |                      | 0,00                 |                      |
| 15. Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen                                                                            | 255.195,48           |                      | 255.195,48           |                      |
| 16. Aufwendungen aus der Auflösung des Ausgleichspostens für Eigenmittelförderung                                                                          | <u>1.000,00</u>      | + 5.306.747,06       | <u>3.500,00</u>      | + 5.058.725,50       |
| 17. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                                               | 6.337.187,17         |                      | 6.537.823,82         |                      |
| 18. sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                                                     | <u>14.464.246,07</u> | <u>20.801.433,24</u> | <u>12.917.450,49</u> | <u>19.455.274,31</u> |
| Zwischenergebnis:                                                                                                                                          |                      | + 3.171.823,66       |                      | + 3.094.752,06       |
| 19. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                                                                                   | 775.558,00           |                      | 452.470,47           |                      |
| 20. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                                                                                       | <u>524.806,92</u>    | + <u>250.751,08</u>  | <u>177.435,78</u>    | + <u>275.034,69</u>  |
| 21. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit                                                                                                           |                      | + 3.422.574,74       |                      | + 3.369.786,75       |
| 22. Steuern                                                                                                                                                |                      | <u>32.104,14</u>     |                      | <u>9.362,15</u>      |
| 23. Jahresüberschuss                                                                                                                                       |                      | 3.390.470,60         |                      | 3.360.424,60         |
| 24. Einstellung in die Gewinnrücklagen                                                                                                                     |                      | <u>3.000.000,00</u>  |                      | <u>3.292.078,00</u>  |
| 25. Bilanzgewinn                                                                                                                                           |                      | <u>390.470,60</u>    |                      | <u>68.346,60</u>     |