



Vorlagennummer: BV/12200/25
Vorlageart: Beschlussvorlage
Öffentlichkeitsstatus: öffentlich

Psychiatrische Klinik Lüneburg gemeinnützige GmbH - Wirtschaftsplan 2026 Weisung an die städtischen Beteiligungsvertreter in der Gesellschafterversammlung

Datum: 11.11.2025
Federführung: Bereich 22 - Betriebswirtschaft und Beteiligungsverwaltung,
Controlling
Organzuständigkeit: VA

Beratungsfolge

Gremium	Geplante Sitzungstermine	Öffentlichkeitsstatus
Ausschuss für Wirtschaft, städtische Beteiligungen und Digitalisierung	04.12.2025	Ö
Verwaltungsausschuss	09.12.2025	N

Beschlussvorschlag

Die städtischen Beteiligungsvertreter in der Gesellschafterversammlung der Psychiatrische Klinik Lüneburg gemeinnützige GmbH werden angewiesen, dem Wirtschaftsplan 2026 inklusive eines Kassenkredites von bis zu 1.000.000 € zuzustimmen.

Sachverhalt

Der Aufsichtsrat der Psychiatrische Klinik Lüneburg gemeinnützige GmbH (PKL) hat am 12.11.2025 den von der Geschäftsführung aufgestellten Entwurf des Wirtschaftsplanes 2026 beraten und der Gesellschafterversammlung die Genehmigung empfohlen.

In der nächsten Gesellschafterversammlung der PKL wird der Wirtschaftsplan 2026 behandelt. Hierzu ist es erforderlich, die städtischen Beteiligungsvertreter in der Gesellschafterversammlung mit Weisungen zu versehen.

Die PKL plant für das Geschäftsjahr 2026 mit einem Jahresfehlbetrag von 1.342 T€ bei Gesamterlösen von 97.713 T€ und Gesamtaufwendungen von 99.055 T€.

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, der zur rechtzeitigen Leistung in Anspruch genommen werden darf, wird auf 1.000 T€ festgesetzt. Eine Weisung muss diesbezüglich erfolgen, da gemäß § 3 Abs. 7 Nr. 12 der Geschäftsordnung des Aufsichtsrates der PKL die Gesellschafterversammlung für die Aufnahme von Krediten ab 300 T€ zuständig ist.

Finanzielle Auswirkungen: ➤ nein

Personelle Auswirkungen:

Auswirkungen auf den Stellenplan: ➤ nein

Anlage/n

Anlage 1: Wirtschaftsplan 2026 (öffentlich)

Psychiatrische Klinik Lüneburg gemeinnützige GmbH

Wirtschaftsplan 2026

Erfolgsplan
Investitionsplan

Psychiatrische Klinik Lüneburg gemeinnützige GmbH

Erfolgsplan 2026

Positionen (gemäß § 275 Abs. 2 HGB)		Plan 2026	Plan 2025	Hochrechnung 2025	Ist 2024
	Erlöse gesamt	97.713.000,00	94.381.000,00	95.242.000,00	96.417.000,00
	Aufwendungen gesamt	99.055.000,00	95.221.000,00	94.336.000,00	94.571.000,00
	Über- /Unterdeckung	-1.342.000,00	-840.000,00	906.000,00	1.846.000,00
1	Umsatzerlöse	93.365.000,00	88.380.000,00	88.484.000,00	89.186.000,00
2	± Bestandsveränderung an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ sonst. betriebliche Erträge	4.298.000,00	5.951.000,00	6.514.000,00	6.869.000,00
5	= Gesamtleistung Nr. 1 bis 4	97.663.000,00	94.331.000,00	94.998.000,00	96.055.000,00
6	- Materialaufwand (Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, bezogene Waren und Leistungen)	7.264.000,00	7.088.000,00	7.038.000,00	7.851.000,00
7	- Personalaufwand	74.489.000,00	71.736.000,00	70.421.000,00	70.427.000,00
8	- Abschreibungen	1.575.000,00	2.156.000,00	2.264.000,00	1.427.000,00
9	- sonst. betriebliche Aufwendungen	15.295.000,00	13.714.000,00	14.234.000,00	14.658.000,00
10	= Summe betriebliche Aufwendungen	98.623.000,00	94.694.000,00	93.957.000,00	94.363.000,00
11	= Betriebsergebnis (Nr. 5 - 10)	-960.000,00	-363.000,00	1.041.000,00	1.692.000,00
12	+ Erträge aus Beteiligungen (nur laufende Erträge)	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	50.000,00	50.000,00	244.000,00	362.000,00
15	- Aufwendungen für die nach dem KHG förderfähige Nutzung von Anlagegegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	424.000,00	516.000,00	371.000,00	205.000,00
17	= Finanzergebnis (Nr. 12 bis 14 - 15-16)	-374.000,00	-466.000,00	-127.000,00	157.000,00
18	- Steuern vom Einkommen und Ertrag	8.000,00	11.000,00	8.000,00	3.000,00
19	= Ergebnis nach Steuern (Nr. 11+17-18)	-1.342.000,00	-840.000,00	906.000,00	1.846.000,00
20	- sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Nr. 19-21)	-1.342.000,00	-840.000,00	906.000,00	1.846.000,00

Psychiatrische Klinik Lüneburg gemeinnützige GmbH

Investitionsplan 2026

Ifd. Nr.	Investition		Finanzierung			Bemerkungen
	Maßnahme	Volumen in €	Eigenfinanzierung in €	Fremdfinanzierung in €	gesamt in €	
1	Pauschale Investitionen	493.000	2.108.000	1.846.000	493.000	- 2.108 T€ aus Eigenmitteln - 1.012 T€ aus Fördermitteln - 834 T€ aus der Einzelförderung Land
2	Bewegliche Anlagegüter nicht gefördert (Heime Ambulanzen/Maßregelvollzug)	311.000			311.000	
3	Hard- und Software	750.000			750.000	
4	Zentralisierung KPP / Haus 50 1. BA	1.000.000			1.000.000	
5	Zentralisierung KPP / Haus 50 2. BA - Vorabmaßnahme	1.000.000			1.000.000	
6	Brandschutzmaßnahmen	400.000			400.000	
7						
8						
9						
10						
11						
gesamt:	-	3.954.000	2.108.000	1.846.000	3.954.000	