

Bereich 22 - Betriebswirtschaft und  
Beteiligungsverwaltung, Controlling  
Herr Vogel

Datum:  
27.11.2024

## **Beschlussvorlage**

Beschließendes Gremium:  
**Verwaltungsausschuss**

### **Städtisches Klinikum Lüneburg gemeinnützige GmbH - Wirtschaftsplan 2025 Weisung an die städtischen Beteiligungsvertreter in der Gesellschafterversammlung**

#### **Beratungsfolge:**

Öffentl. Status	Sitzungs- datum	Gremium
Ö	11.12.2024	Ausschuss für Wirtschaft, städtische Beteiligungen und Digitalisierung
N	17.12.2024	Verwaltungsausschuss

#### **Sachverhalt:**

In der nächsten Gesellschafterversammlung der Städtisches Klinikum Lüneburg gemeinnützige GmbH wird der Wirtschaftsplan 2025 behandelt. Hierzu ist es erforderlich, die städtischen Beteiligungsvertreter in der Gesellschafterversammlung der Städtisches Klinikum Lüneburg gemeinnützige GmbH mit Weisungen zu versehen.

Der Aufsichtsrat der Gesellschaft hat am 13.11.2024 den von der Geschäftsführung aufgestellten Entwurf des Wirtschaftsplanes 2025 beraten und der Gesellschafterversammlung die Genehmigung empfohlen. Gleichzeitig fordert er die Gesellschafter auf, die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft durch geeignete Maßnahmen sicherzustellen, damit eine drohende Insolvenz, wie es die Kapitalflussrechnung beschreibt, abgewendet wird.

Das Jahresergebnis 2025 ist mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 12.033.000 € geplant bei Gesamterlösen von rd. 203.699.000 € und Aufwendungen von 215.732.000 €.

## Folgenabschätzung:

### A) Auswirkungen auf die Ziele der nachhaltigen Entwicklung Lüneburgs

	Ziel	Auswirkung positiv (+) und/oder negativ (-)	Erläuterung der Auswirkungen
1	Umwelt- und Klimaschutz (SDG 6, 13, 14 und 15)		
2	Nachhaltige Städte und Gemeinden (SDG 11)		
3	Bezahlbare und saubere Energie (SDG 7)		
4	Nachhaltige/r Konsum und Produktion (SDG 12)		
5	Gesundheit und Wohlergehen (SDG 3)		
6	Hochwertige Bildung (SDG 4)		
7	Weniger Ungleichheiten (SDG 5 und 10)		
8	Wirtschaftswachstum (SDG 8)		
9	Industrie, Innovation und Infrastruktur (SDG 9)		

Die Ziele der nachhaltigen Entwicklung Lüneburgs leiten sich eng aus den 17 Nachhaltigkeitszielen (Sustainable Development Goals, SDG) der Vereinten Nationen ab. Um eine Irreführung zu vermeiden, wird durch die Nennung der UN-Nummerierung in Klammern auf die jeweiligen Original-SDG hingewiesen.

### B) Klimaauswirkungen

#### a) CO<sub>2</sub>-Emissionen (Mehrfachnennungen sind möglich)

Neutral (0): durch die zu beschließende Maßnahme entstehen keine CO<sub>2</sub>-Emissionen

Positiv (+): CO<sub>2</sub>-Einsparung (sofern zu ermitteln): \_\_\_\_\_ t/Jahr

und/oder

Negativ (-): CO<sub>2</sub>-Emissionen (sofern zu ermitteln): \_\_\_\_\_ t/Jahr

#### b) Vorausgegangene Beschlussvorlagen

Die Klimaauswirkungen des zugrundeliegenden Vorhabens wurden bereits in der Beschlussvorlage VO/ \_\_\_\_\_ geprüft.

#### c) Richtlinie der Hansestadt Lüneburg zur nachhaltigen Beschaffung (Beschaffungsrichtlinie)

Die Vorgaben wurden eingehalten.

Die Vorgaben wurden berücksichtigt, sind aber nur bedingt anwendbar.

oder

Die Beschaffungsrichtlinie ist für das Vorhaben irrelevant.

### **Finanzielle Auswirkungen:**

#### **Kosten (in €)**

- |   |       |
|---|-------|
| a) für die Erarbeitung der Vorlage:                               | 35,00 |
| aa) Vorbereitende Kosten, z.B. Ausschreibungen, Ortstermine, etc. |       |
| b) für die Umsetzung der Maßnahmen:                               | keine |
| c) an Folgekosten:  | keine |
| d) Haushaltsrechtlich gesichert:                                  |       |
| Ja  |       |
| Nein  |       |
| Teilhaushalt / Kostenstelle:                                      |       |
| Produkt / Kostenträger:   |       |
| Haushaltsjahr:  |       |
| e) mögliche Einnahmen:  | keine |

### **Anlagen:**

Anlage 1: Wirtschaftsplan 2025

### **Beschlussvorschlag:**

Die städtischen Beteiligungsvertreter in der Gesellschafterversammlung der Städtisches Klinikum Lüneburg gemeinnützige GmbH werden angewiesen, dem Wirtschaftsplan 2025 der Städtisches Klinikum Lüneburg gemeinnützige GmbH inklusive einer Kreditaufnahme für Investitionen von bis zu 10.000.000 €, die mit Grundschulden verbürgt werden und Kassenkredite von bis zu 15.000.000 € zuzustimmen. Die Gesellschafter werden aufgefordert die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft durch geeignete Maßnahmen sicherzustellen, damit eine drohende Insolvenz, wie es die Kapitalflussrechnung beschreibt, abgewendet wird.

Beteiligte Bereiche / Fachbereiche:  
Bereich 34 - Klimaschutz und Nachhaltigkeit

---

Städtisches Klinikum Lüneburg gemeinnützige GmbH

# **Wirtschaftsplan 2025**

Erfolgsplan  
Investitionsplan

Städtisches Klinikum Lüneburg gemeinnützige GmbH

**Erfolgsplan 2025**

Positionen (gemäß § 275 Abs. 2 HGB)		Plan 2025	Plan 2024	Hochrechnung 2024	Ist 2023
	<b>Erlöse gesamt</b>	<b>203.699.000,00</b>	<b>191.685.000,00</b>	<b>197.313.000,00</b>	<b>192.710.000,00</b>
	<b>Aufwendungen gesamt</b>	<b>215.732.000,00</b>	<b>202.616.000,00</b>	<b>203.312.000,00</b>	<b>196.518.000,00</b>
	<b>Über- /Unterdeckung</b>	<b>-12.033.000,00</b>	<b>-10.931.000,00</b>	<b>-5.999.000,00</b>	<b>-3.808.000,00</b>
1	Umsatzerlöse	174.497.000,00	163.832.000,00	167.361.000,00	155.671.000,00
2	± Bestandsveränderung an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	-51.000,00
3	+ andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ sonst. betriebliche Erträge	29.202.000,00	27.853.000,00	29.952.000,00	37.072.000,00
<b>5</b>	<b>= Gesamtleistung Nr. 1 bis 4</b>	<b>203.699.000,00</b>	<b>191.685.000,00</b>	<b>197.313.000,00</b>	<b>192.692.000,00</b>
6	- Materialaufwand (Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, bezogene Waren und Leistungen)	53.100.000,00	52.207.000,00	52.222.000,00	54.119.000,00
7	- Personalaufwand	134.596.000,00	125.032.000,00	125.461.000,00	117.630.000,00
8	- Abschreibungen	2.816.000,00	2.990.000,00	2.916.000,00	3.208.000,00
9	- sonst. betriebliche Aufwendungen	24.942.000,00	22.046.000,00	22.557.000,00	21.473.000,00
<b>10</b>	<b>= Summe betriebliche Aufwendungen</b>	<b>215.454.000,00</b>	<b>202.275.000,00</b>	<b>203.156.000,00</b>	<b>196.430.000,00</b>
<b>11</b>	<b>= Betriebsergebnis (Nr. 5 - 10)</b>	<b>-11.755.000,00</b>	<b>-10.590.000,00</b>	<b>-5.843.000,00</b>	<b>-3.738.000,00</b>
12	+ Erträge aus Beteiligungen (nur laufende Erträge)	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Erträge aus der Auflösung von Sonderposten / Verbindlichkeiten nach dem KHG und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	18.000,00
16	- Aufwendungen für die nach dem KHG förderfähige Nutzung von Anlagegegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Abschreibungen auf Anlagegüter aus KHG finanzierten Mitteln und Gewinnrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Abschreibungen auf Finanzanlagen und übliche Abschreibungen auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	198.000,00	209.000,00	142.000,00	0,00
<b>20</b>	<b>= Finanzergebnis (Nr. 12 bis 15 - 16 bis 19)</b>	<b>-198.000,00</b>	<b>-209.000,00</b>	<b>-142.000,00</b>	<b>18.000,00</b>
21	- Steuern vom Einkommen und Ertrag	80.000,00	132.000,00	14.000,00	88.000,00
<b>22</b>	<b>= Ergebnis nach Steuern (Nr. 11±20-21)</b>	<b>-12.033.000,00</b>	<b>-10.931.000,00</b>	<b>-5.999.000,00</b>	<b>-3.808.000,00</b>
23	- sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>24</b>	<b>= Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Nr. 22-23)</b>	<b>-12.033.000,00</b>	<b>-10.931.000,00</b>	<b>-5.999.000,00</b>	<b>-3.808.000,00</b>

Städtisches Klinikum Lüneburg gemeinnützige GmbH

**Investitionsplan 2025**

Ifd. Nr.	Investition		Finanzierung			Bemerkungen
	Maßnahme	Volumen in €	Eigenfinanzierung in €	Fremdfinanzierung in €	gesamt in €	
1	Medizinische und sonst. med. Ausstattung	4.647.000	0	0	4.647.000	Insgesamt gibt es eine Förderung i.H.v. 16.500 T€ für die Investitionen. 5.867 T€ werden eigenfinanziert.
2	Sonstige Ausstattung/med. Software	4.420.000	0	0	4.420.000	
3	Bauten (AEMP/4-Bettzimmer+EKIZ)	13.300.000	0	0	13.300.000	
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
<b>gesamt:</b>	-	<b>22.367.000</b>	<b>5.867</b>	<b>16.500</b>	<b>22.367.000</b>	