

Wirtschaftspläne

Wirtschaftspläne

	Seite
Eigenbetrieb Stadtpflege	1581
Eigenbetrieb Anhaltisches Theater Dessau	1615
Eigenbetrieb Städtisches Klinikum Dessau	1641
Eigenbetrieb DeKiTa	1663
Dessauer Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH – DVV –	1685
Dessauer Wohnungsbaugesellschaft mbH – DWG –	1705
WBD Industriepark Dessau GmbH	1747
Immobilien- und Verwaltungsservice GmbH Rodleben – IVG-	1765
Medizinisches Versorgungszentrum des Städtischen Klinikums Dessau gemeinnützige GmbH	1783
Stadtmarketinggesellschaft Dessau-Roßlau mbH	1797
Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH	1813
Industriehafen Roßlau GmbH	1847
Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld I Dessau I Wittenberg mbH	1859

Eigenbetrieb Stadtpflege

Beschlussfassung im Stadtrat am 07.12.2016

Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes "Stadtpflege"

	Plan 2017 EUR	Plan 2016 EUR	Jahresrechnung 2015 EUR
Feststellung			
Erträge	16.931.900,00	16.479.600,00	18.190.527,58
Aufwendungen	17.474.700,00	16.672.700,00	16.477.669,86
Jahresergebnis	<u>-542.800,00</u>	<u>-193.100,00</u>	<u>1.712.857,72</u>

Vermögensplan

Einnahmen	9.284.600,00	1.996.700,00	3.249.500,00
Ausgaben	9.284.600,00	1.996.700,00	3.249.500,00

Verpflichtungsermächtigung

Höhe:	0,00	6.844.700,00	0,00
Benötigtes Darlehen zur Realisierung des Vermögenshaushaltes	0,00	0,00	0,00
Beantragter Kassenkreditrahmen	0,00	0,00	0,00
Inanspruchnahme Kassenkreditrahmen	0,00	0,00	0,00

I. Erfolgsplan

	Jahresrechnung 2015	PLAN 2016	PLAN 2017
	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	14.325.641,47	14.657.200,00	15.842.600,00
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	34.172,09	31.500,00	22.500,00
4. Sonstige betriebliche Erträge davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	3.770.936,11 45.252,00	1.778.900,00 41.500,00	1.064.600,00 38.300,00
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.933.581,16	2.225.000,00	2.299.100,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.980.459,01	3.087.800,00	3.208.100,00
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	5.845.444,62	6.104.700,00	6.239.800,00
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.384.235,62	1.465.500,00	1.524.100,00
7. Abschreibungen			
a) auf Immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und der Sachanlagen	1.160.323,78	1.274.900,00	1.286.300,00
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.166.458,16	2.090.700,00	2.187.100,00
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzvermögens	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon Erträge aus der Abzinsung	59.777,91 6.700,00	12.000,00 0,00	2.200,00 0,00
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen davon Aufwendungen aus der Abzinsung	1.022.487,06 1.022.433,19	360.800,00 360.800,00	664.100,00 664.100,00
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.697.538,17	-129.800,00	-476.700,00
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0,00	0,00	0,00
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,00	0,00	0,00
17. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
18. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
19. Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-38.003,38	22.400,00	24.000,00
21. Sonstige Steuern	22.683,83	40.900,00	42.100,00
22. Jahresgewinn / Jahresverlust	1.712.857,72	-193.100,00	-542.800,00

Arbeitsland:	25.10.2016	2015 Jahres- rechnung EUR	Plan 2016 EUR	Plan 2017 EUR	Hausüll- entsorgung EUR	Hausgeräte- aammlung EUR	Bioabfall- entsorgung EUR	Sperrohl- entsorgung EUR	Container- entsorgung EUR	Altpapier- entsorgung EUR	Manuelle Reinigung EUR	Beuhof/ Entwässerung EUR	Innenstädte Transport- leistungen EUR	Verkehr- technik EUR	Abteil. Straßen- beleucht./ Dokument/ Lichtsignalanl. EUR	Gesamtkosten für Betrieb der Straßenbeleu- tung in der Stadt EUR	Straßen- reinigung/ Wieder- dienst EUR	Grünflächen- verwaltung EUR
4000_4097 Umsatzerlöse o. Mwst erhältliche Mittel aus VJ		8.074.204,03	8.234.000	8.678.300	3.398.500	10.000	1.108.400	3.000	80.300	397.500	800	958.700	181.300	257.400	206.800		1.176.600	7.700
4001 Umsatzerlöse n. Mwst. DSD		199.841,16	28.500	117.000						159.100					0	67.000		
4218/4217 Umsatzerlöse m. Mwst. Friedhof		263.431,97	262.500	288.100														
4211 Zuschüsse Stadt		654.734,01	557.400	598.700											0	1.524.400	129.000	752.100
4219/4938/4937 Erlr. aus Auflösung pRAP Grabstättengebühren		3.830.655,89	4.178.700	4.398.600														
4501 Umsatzerlöse 19% MWST		443.979,95	460.900	460.100														
4100/4954/401 Erlöse Abfallgrundgebühren		41.835,06	38.100	34.800								2.700			3.500		2.500	6.700
Su. Umsatzerlöse 4000_4450		916.969,60	895.400	1.281.000														
Su. Umsatzerlöse 4000_4450		14.325.641,47	14.657.200	15.842.600	3.398.500	10.000	1.108.400	3.000	80.300	556.600	680	959.400	181.300	259.900	209.400	1.591.400	1.312.300	759.800
Bu. Erhöhh. d. Bestands an FE u. UFE		0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bu. Aktivierte Eigenleistungen		34.172,99	31.500	22.500	0	0	0	0	0	0	0	500	0	0	0	0	0	0
4827 Sonst. Erlöse 7 % MWST		1.365,16	1.500	1.300														
4828 Sonst. Erlöse 19% MWST		87.297,06	85.800	85.100												17.800		
4830 Sonstige betriebl. Erlöse		11.725,43	11.000	9.900											0		0	0
4831 Mahngebühren		4.220,70	1.500	3.000														
4950, 4954 Erlöse sonst. Verwertung		10.170,26	9.200	8.800								500			1.000	100		
4833 Erl. a. Ausgleichsbeiträge		20.908,78	18.700	18.700														3.900
4834/ 4843 Zuschüsse (RRE, Kriegerdenkmalpflege)		145.379,24	62.400	62.900														
4835/4957 Erlr. a. Personalkostenersatz		171.291,62	159.300	186.900														
4856/4951 Erlöse a. Mieten		39.164,78	38.300	26.900														0
4857 Provisionserlöse 19 %		0,00	0	0														
4836 Erstatt. Verwaltungskosten VJ		0,00	0	0														
4838 Erstatt. d. Arbeitsamtes (aus ATZ)		20.379,90	0	0														0
4941 Erlr. a. Erstatt. Krankenkassen		0,00	0	0														
4944/4847/4855 Erlöse a. Anlagenverlustrückgang		38.874,89	11.600	15.000														
4960 Zuschreibung		11.563,28	0	0														
4921/4926 Erlr. a. Auflösa. PWB/ESWB zu Ford.		22.200,00	0	0														
4922 Erlr. a. Herabsetz. KR Gebühren		0,00	0	0														
4924 Erlr. a. Überzahlungen		51.288,09	0	0														
4925 Erlr. a. abgeschriebenen Ford.		67,50	0	0														
4930 Erlr. Auflösa. v. Rückstell. ATZ		2.376,89	0	0														0
4930 Erlr. Auflösa. v. Rückstell. Sonstige		7.688,75	0	0														
4932 Inanspruchnahme RÜSt Gebäudenausgleich		154.162,68	829.100	106.400	0		0	6.600	0		1.300						98.500	
4930 Erlr. a. Auflösung RÜ Gebäudenausgleich		2.493.335,53	0	0														
4930 Erlr. a. Anpass. Teuerung RÜ-Dep.		287.909,41	227.300	216.600														
4931 Erlr. Auflösa. v. Verbindlich.		-0,83	0	0														
4933 Inanspruchn. RÜSt. Deporte (Nachsorge)		85.799,06	254.800	258.900														
4935 Erlr. Auf. GDPO Rückent.		48.282,00	41.500	38.300														
4941/4943 Verrech. Sachbezüge Kfz		2.517,74	1.700	1.400	0	0			500			200			0			0
4942/4944 Erlr. a. weilerbar. Telefonkosten		49,83	0	0														
4949 Sachbezüge o. Umsatzsteuer		0,00	0	0														
4953 ErKee § 13 b USIG		1.042,95	400	1.000														
4955 Steuerersatz (Erdgassteuer)		5.614,41	5.000	0														
4960 periodenweise Etr. (n. außerordentl.)		11.327,54	10.000	0														0
4965 Zuschüsse Forderungsausfälle		10.729,17	16.500	16.000														
4970 Versicherungsanschuldigungen		35.835,13	500	0														0
4972 Schadenersatz/Vertragsstrafe		182,08	0	0														
Su. Sonstige betriebl. Erlöse		3.770.838,11	1.778.900	1.064.600	0	0	0	8.600	990	0	1.300	750	0	1.000	18.000	0	98.500	3.900
5000_5122 div. Aufw. f. R-H-B-Stoffe		400.785,04	807.500	606.300			2.000						107.000				107.500	600
5730/5770 Erhaltene Skonti/Rabatte		-10.121,12	-10.000	-18.900														
6323 Elektromengia Straßenbeleucht.		780.732,84	825.000	884.000												884.000		
6530 DK		328.412,30	410.300	492.600	87.500	4.500	51.500	17.000	21.500	24.000	7.000	20.000	2.500	4.900	11.000		64.000	800
6531 VK		11.011,47	16.600	14.200														
6532 Öl, Treibstoffe, Schmier-		14.894,05	17.000	18.300	2.100	100	1.500	600	1.000	1.000	300	900	200	200	500		2.500	100
6534 Techn.Gase/Säure f. Batterien		2.300,11	2.400	2.000														
6541 Kfz-Ersatzteile		316.072,32	324.600	346.700	48.500	5.000	16.000	6.000	17.000	17.000	11.500	21.500	600	2.500	6.600		66.000	1.500
6543 Reifen		26.101,72	26.900	29.800	3.800	500	2.000	1.600	2.000	1.800	700	1.000	400	500	700		2.500	100
6544 Batterien		153,75	1.300	400														100
6545 Sonst. Kfz-Materialien		1.368,08	4.400	4.900	700		200	100	300	200	100	1.000	100	100	100		200	
Su. Aufw. Roh-, Hilfs- u. Betr.-stoffe		1.933.521,16	2.228.000	2.299.100	141.000	10.100	72.200	25.300	42.000	43.800	19.700	182.000	4.600	73.000	156.600	963.100	243.000	3.100

1585

Arbeitsland:	25.10.2016	2015 Jahres- rechnung EUR	Plan 2016 EUR	Plan 2017 EUR	Haumüll- entsorgung EUR	Hausgerü- tsammlung EUR	Bioabfall- entsorgung EUR	Spernmüll- entsorgung EUR	Container- entsorgung EUR	Altpapier- entsorgung EUR	Manuelle Reinigung EUR	Bauhoff/ Entwässerung EUR	Innenstädtische Transport- leistungen EUR	Verkehr- technik EUR	Abteil. Straßen- beleucht./ Dokument./ Lichtsignalanl. EUR	Gesamtkosten für Betrieb der Straßenbeleu. in der Stadt EUR	Straßen- reinigung/ Winterdienst EUR	Grünflächen- verwaltung EUR
5116	WB TÜV-Gebühren	3.522,46	2.500	2.500														
5117	WB Frachtgebühren	0,00	0	0														
5900	Sonst. Fremdleistungen	684.820,10	688.200	755.300	4.900	0	28.000	5.000	8.000	10.600	1.200	85.000	10.100		55.000		95.800	336.800
5901	Umschlag / Ko. Verwertung Altpapier	133.113,69	134.700	131.800						131.800								
5902	Kosten der Biomüllverwertung	835.571,38	338.800	343.800			343.800											
5903	Schadstoffentsorgung	58.331,95	60.000	60.000														
5905	Hilf-Papierentsorgung		0	0														
5909	Entsorgung Reifen, Blotaku's	1.209,21	2.300	1.500														
5908	Sondermüll (Pflanzkübel)	5.901,29	3.900	5.200														
5908/4032	Verwertung v. Sperrmüll(AH/olz)	83.488,15	128.000	250.900														
5910	Müllverbrennung (MKW)	1.992.112,42	1.992.500	1.532.200														
5911	Verwertung Straßenreinericht	21.995,93	27.200	24.400								500					23.900	
5912	Ko. Papierkorbenentleerung RSL	5.334,91	5.700	5.800													2.200	
5930	Entsorgungsentgelte DESWA	10.126,77	12.500	11.400													400	200
5940	Aufwend. f. Peltologen	63.140,00	88.400	66.200								2.300						
5950	Öffentlichkeitsarbeit	12.599,84	17.300	17.200	500												100	100
Su. Aufwend. für besoz. Leistungen		2.960.459,01	3.067.800	3.208.100	7.900	0	371.600	5.000	8.000	141.600	1.200	97.800	10.100	0	55.000	0	122.100	337.200
Su. Personalaufwendungen		7.229.880,24	7.570.200	7.783.900	830.900	46.400	417.200	145.700	104.000	245.400	102.900	539.700	147.800	149.900	473.100	0	366.700	340.800
davon:																		
Su. Löhne und Gehälter		5.845.444,62	6.104.700	6.239.800	688.900	37.400	335.900	117.400	83.800	198.200	82.800	427.400	119.000	120.300	381.100	0	298.300	374.600
Su. Soziale Abgaben und Aufwendungen f. Alters-																		
versorgung u. Unterstüz.		1.384.235,82	1.465.500	1.524.100	162.100	8.900	81.300	28.300	20.200	47.100	20.100	103.300	28.800	29.100	82.000	0	71.400	66.200
6100/6110	AG-Anteil KV/AV/RV	1.136.619,93	1.219.300	1.252.900	134.500	7.500	87.800	23.700	16.800	33.200	16.700	88.000	23.500	24.300	76.700	0	59.500	55.300
6115	Beiträge ZVK	208.048,19	213.700	233.400	26.100	1.400	12.800	4.600	3.100	7.300	3.100	15.000	4.500	4.500	11.100	0	11.100	10.300
6120	Beiträge Berufsgen.	36.569,50	32.500	37.500	2.900	100	1.100	200	300	600	300	1.300	400	300	1.000	0	800	600
Su. Abschreibungen		1.160.323,78	1.274.300	1.288.300	222.900	11.200	64.600	21.000	52.000	26.200	1.300	117.200	3.100	2.900	36.900	0	129.400	17.200
Sonstige betriebliche Aufwendungen																		
6155	Mehraufwandsentschädigung	46.689,76	48.500	55.000														
6300	Sonst. betriebl. Aufwand	12.810,29	14.300	14.400													2.400	
6301/4	Verwaltungskostenumlage (Stadt)	304.907,55	333.700	319.800														61.000
6302	Rd. Wartungs-/Betriebsaufwend.	104.018,35	122.500	84.500														
6303	Verwaltungskostenumlage AZV	0,00	0	0														
6305	Zuführ. RÜSt. (ALG II)	0,00	0	0														
6310	Miete	381,34	400	1.900														
6320	Heizöl	1.417,15	7.200	7.900													6.800	
6325	Gas	94.236,43	99.700	105.100														2.200
6328	Fernwärme	41.231,14	55.000	55.000														
6327	Elektronenergie	123.278,38	140.100	138.700														1.200
6328	Wasser/ Abwasser	22.639,90	28.400	27.200													700	200
6330	Reinigung	19.192,79	25.400	24.400	300						200	100		100			400	
6331	Reinigung Büroräume	68.004,57	67.300	78.600													100	2.500
6332	Reinigung Verbr.-etnl.	6.530,12	5.300	7.300														
6332	Spenden	1.042,95	400	1.000														
6400	Haftpflicht-, Maschl-, Elektrikvers.	30.762,15	32.900	33.400	400		200				100	100			400		100	400
6401	Feuerversicherung	5.091,81	5.500	6.100														300
6420	Beiträge und Gebühren	7.335,86	5.800	7.900														100
6430	sonst. Abgaben	3.474,27	4.000	3.700														
6432	Verwaltungskosten VEBEG	2.934,01	1.200	1.500														
6450	Rep. u. Instandh. v. Bauteilen	115.765,01	252.400	143.100													1.200	6.300
6460	Rep. u. Instandh. techn. Anl.	261.238,87	205.900	222.500	800		500		1.100	0	0	1.200		100	500		3.300	400
6470	Rep. u. Inst. v. BGA	57.580,86	39.500	61.000	4.500				200	200		200			1.000		100	6.300
6490	Sonstige Rep. u. Instandh.	49.830,14	84.500	67.900	33.000		3.500			1.800	1.100				1.300		1.000	4.300
6520	Kfz-Versich. Haftpflicht	42.852,67	42.400	43.700	7.000	300	2.900	1.900	1.800	1.500	1.400	4.000	800	1.000	1.200		5.900	300
6525	Kfz-Versich. Kasko	44.117,80	43.600	44.800	3.300	200	1.200	900	3.900	800	700	4.300		900	1.900		6.600	200

Arbeitsstand:	25.10.2016	2016 Jahres- rechnung EUR	Plan 2016 EUR	Plan 2017 EUR	Haushalt- entsorgung EUR	Haushalts- sammlung EUR	Bioabfall- entsorgung EUR	Spermbil- entsorgung EUR	Container- entsorgung EUR	Altpapier- entsorgung EUR	Manuelle Reinigung EUR	Bauhof/ Entwässerung EUR	Innenstädtische Transport- leistungen EUR	Verkehrs- technik EUR	Abteil. Straßen- beleucht./ Dokument./ Lichtsignalinf. EUR	Gesamtkosten für Betrieb der Straßenbeleu- t. in der Stadt EUR	Straßen- reinigung/ Winter- dienst EUR	Grünflächen- verwaltung EUR
6539/40 Kfz-Reparaturen		68.188,14	58.700	71.100	15.100	400	3.000	1.200	5.000	1.000	2.000	2.500	600	200	4.000		8.000	200
6545 AS-Milch, Waschmittel		10.488,71	8.300	12.400	1.800	100	900	300	400	500	200	900	100	500	300		2.800	100
6547 Kfz, Zul., An-/Abmeldung Kfz		274,10	200	400	100							0			0			
6570 TÜV-Gebühren		16.392,48	14.200	18.800	1.500	100	500	400	800	400	400	1.400	400	200	2.100		3.000	0
6571 Leasing		0,00	0	10.700									10.700					
6801 Gebühren f. Ausschreib.		39,00	0	100	100													
6810, 6845 Aufwand f. Mitarbeiter		1.823,26	2.200	2.900	200								100		100		200	
6850 Reisekosten Arbeitnehmer		3.382,06	5.300	6.700	300					100	100	100		200	600			400
6700/6701 Entrostungsmittel		2.760,29	4.800	4.000		0							200					0
6770 Leistungsbilg. Mülldecks		268,20	200	400	100		300											
6575 Mautgebühren		557,58	2.600	1.600	300		1.000		100	200								
6784 Recycling/Analysen/Gutachten		26.236,46	8.000	14.200	300							1.200					100	
6785 Aufwand f. Verwerf. Anlage		0,00	0	0														
6800, 6802 Porto/Kurierdienst		8.348,79	10.400	11.700	5.100	0	200	500	800	100					200		100	0
6806 Telefon		22.062,37	25.800	25.800	1.700		300		500	100			100	100	800		800	4.800
6806 Frachtgebühren		684,10	2.600	1.900	200	0	100		0	100			200		100		200	
6809 Bewachungsleistungen		31.079,40	28.200	31.200														500
6810 Telefon-DL Betriebsfunk		231,00	900	800	100	100	100	0	0	0		100		0	0		100	
6815 Bürobedarf		3.388,26	5.400	5.700	200										100		100	100
6817 Nachweise, Formulare		8.723,46	17.800	16.300	3.500	100	700		800	800	700		100	100	100		100	100
6820 Zeitungen, Bücher		6.189,66	7.100	8.100	100								700		500		100	400
6821 Fortbildungskosten		39.854,95	25.800	33.500	5.500				100	100	200	100		300	4.900		500	2.000
6825 Bekämpfungskosten		14.631,08	58.400	122.800			0						100		0			0
6827 Abschluss-/Prüfungskosten		28.437,30	38.600	39.000														
6831 Mahngebühren		0,00	0	0														
6835 Miete f. Einrichtungen		0,00	100	200														
6835 Mieten f. Masch. / Geräte		2.615,13	14.700	10.800	1.000	200	2.000								100			
6837 Pacht		347,68	400	400														
6845 Werkzeuge, Kleingeräte		18.623,49	22.700	28.700	1.500	0	100	100	200	100	300	3.000	500	400	1.400		900	400
6850 Sonstiger Betriebsbedarf		18.342,38	20.400	20.800	2.900	100	500	200	200	400	100	1.000	200	300	700		800	500
6851 Arbeitsschutzsachen		36.082,82	30.300	35.400	7.200	200	1.200	700	300	500	100	2.000	1.000	200	1.000		1.700	100
6855 Nebenka. des Gebäudes		5.759,08	7.500	7.500														
6895 Verluste Abg. v. Art. verm.		1.143,42	0	0														
6818 Einstell. i. d. EWB zur Ford.		0,00	0	0														
6821/22/31/32 EWB/FWB zu Käsestellen Gebühren		0,00	0	0														
6830/6835 Forderungserlöse		18.427,78	15.500	21.000														
6861 Zuführ. Rü. Gebührenausgleichsverpflicht.		299.862,36	0	83.800	14.100		12.200											0
6860 Periodenfremde Aufwendungen		4.175,17	0	0														
6868 Aufw. i. Rückstell. Déponie		11.553,28	0	0														
Su. Sonstg. betriebl. Aufwendungen		2.166.458,18	2.090.700	2.187.100	111.400	1.900	31.500	7.100	15.800	9.500	6.900	25.700	14.200	4.500	23.400	0	108.700	34.000
7100/7105 Zinsträge Mahnwesen		1.189,89	0	0														
7101 Abzins. ROST/ Verbindlichkeiten		6.700,00	0	0														0
7110 Sonstige Zinsträge		61.887,22	12.000	2.200														
7120 Zinsen § 233 a AO		21,00	0	0														
Su. Sonstige Zinsen u. ähnl. Erträge		69.777,91	12.000	2.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7304, 7325 Sonst. Zinsen, Skumiezuschläge		53,67	0	0														
7325 Aufw. f. Jähr. Abzins. RU/Verbindl.		1.022.433,16	380.800	684.100														0
Su. Sonst. Zinsen u. ähnl. Aufwend.		1.022.487,26	380.800	684.100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Su. Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7600 Körperschaftsteuer		5.990,53	8.700	12.000														
7610, 20 Gewerbesteuer		5.998,00	12.700	12.000														
7690, 7695 Steuern VJ		-49.871,91	0	0														
Su. Steuern v. Einkommen u. Ertrag		-48.903,38	22.400	24.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7800 Grundsteuer		4.783,90	4.700	5.200														
7805 Kfz-Steuer		32.131,73	36.200	36.500	4.800	300	1.800	1.200	3.500	1.200	700	3.700	500	600	600		5.100	300
7888 Grundsteuer B, Schlüssel		-14.236,06	0	0														
7890, 7895 Steuern VJ		-5,64	0	0														
Su. Sonstige Steuern		22.863,83	40.900	42.100	4.800	300	1.800	1.200	3.500	1.200	700	3.700	500	900	600	0	5.100	300

1587

Arbeitsstand:	2015 Jahres- rechnung EUR	Plan 2016 EUR	Plan 2017 EUR	Hausmüll- entsorgung EUR	Hausgeräts- sammmlung EUR	Bioabfall- entsorgung EUR	Spermmüll- entsorgung EUR	Container- entsorgung EUR	Altpapier- entsorgung EUR	Manuelle Reinigung EUR	Bauhof/ Entwässerung EUR	Innenstädtische Transport- leistungen EUR	Verkehrstechnisch EUR	Abteil. Straßen- beleucht./ Dokumenten/ Lichtsignalanl. EUR	Gesamtkosten für Betrieb der Straßenbelou. in der Stadt EUR	Straßen- reinigung/ Winter- dienst EUR	Grünflächen- verwaltung EUR
Su. Aufw. gesamt vor Umlage	16.477.869,86	16.672.700	17.474.700	1.318.900	69.800	988.900	205.300	226.300	469.700	132.700	827.200	179.700	230.900	745.800	963.100	967.000	732.600
Su.	16.477.869,86	16.672.700	17.474.700	1.318.900	69.800	988.900	205.300	226.300	469.700	132.700	827.200	179.700	230.900	745.800	963.100	967.000	732.600
Anteil fixe Kosten der Kat.	9.002.337,80	9.219.200	9.730.000	1.070.300	58.800	489.900	170.700	169.200	277.600	107.100	689.200	162.700	159.300	514.200	0	668.500	362.800
Anteil variable Kosten der Kat.	6.153.036,51	6.782.700	6.986.800	233.600	11.200	466.800	34.600	61.100	182.200	25.600	267.000	17.000	75.600	231.400	963.100	967.000	370.000
Kosten nicht umfgrrelevant	1.322.295,55	360.800	757.900	14.100	0	12.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verrech. innerbetriebl. Leistungen																	
- Innerbetrieblicher Umsatz	5.274.434,09	5.482.000	5.384.600	14.800	89.400	400	578.800	209.300	96.700	173.200	127.400	0	16.700	639.400	0	40.000	23.000
8110 Müllabfuhr	3.440,33	1.300	3.400	3.400													
8120 Container-Transportleist.	104.770,56	109.800	205.800					205.800									
8125 Hausgerätesammlung	75.992,15	89.700	89.300		89.300												
8127 Sammlung Biomüll	84,70	0	100			100											
8128 Verwertungsanteil Biomüll	37,40	0	100			100											
8130/8133/8173 Entsorgungs-/Umschlagleistungen	2.266.271,85	2.247.900	2.536.000				277.100			10.400							
8140 Sammlung/Verwertung Altpapier	131.602,20	70.500	96.700						96.700								
8150 Werkstatteleistungen	356.397,48	414.600	440.500														
8160 Spermmüllentsorgung	241.130,72	237.300	298.900				298.900										
8165 Leist. d. Manuelle Rein.	140.800,43	180.100	188.600	5.400	0	0	300		161.300								
8170 Leist. d. Kat. Grünpflege	69.747,08	84.500	20.100														
8175/76 Leist. Friedhofpflege	788.955,35	802.300	887.100														
8180 Leist. d. Kat. Bauhof	16.130,41	19.800	23.200								23.200						
8183 Leist. d. Kat. Entwässerung	2.871,00	4.300	3.700								3.700						
8184/5 Leist. d. Kat. Verkehrstechnik	5.082,31	1.200	1.600										1.600				
8196/7 Leist. d. GKM	7.401,05	4.800	5.000													5.000	
8199 Leist. im Winterdienst	141.388,73	267.900	236.100	5.000	100	200		500	1.500	100.500			15.100	2.500		35.000	
8199/85 Leist. d. Kat. Straßenbeleuchtung	666.165,06	649.000	636.900											639.900			
8190 Leist. Kat. Leigt. / Verwalt.	253.655,30	288.300	298.500														23.000
- innerbetriebliche Aufwendungen	5.274.434,09	5.482.000	5.384.600	1.901.400	17.800	20.700	351.400	27.000	128.500	23.700	47.300	1.600	19.800	31.000	628.300	347.100	9.700
8210 Hausmüllentsorgung	3.440,33	3.200	3.400														
8220 Containerabfuhrkosten	104.769,98	109.800	205.800						107.000							3.400	
8225 Hausgerätesammlung	75.992,15	89.700	89.300														
8227 Sammlung Biomüll	84,70	0	100														100
8228 Verwertungskostenanteil Biomüll	37,40	0	100														100
8230/73 Entsorgungs-/Umschlagkosten	2.106.702,78	2.090.500	2.260.500	1.758.600			300.100			10.400		300					800
8240 Sammlung/Verwertung Altpapier	131.602,20	70.500	96.700														
8250 Werkstatteleistungen, Reparaturen	356.397,48	414.600	440.500	67.800	1.900	23.700	6.500	19.300	19.300	10.600	20.300	1.600	2.900	6.500		71.500	1.100
8265 Leist. der Kat. Manuelle R.	124.644,27	136.900	138.000													24.300	
8270 Leist. Grünpflege	30.854,06	64.500	20.100													100	1.000
8271/72 AG SNE / Bessl. v. Unrat		0	0														
8275 Friedhofpflegleistungen	647.159,25	649.400	754.400														
8276 Beschaffungsleistungen	142.039,35	162.900	132.700														
8280 Leist. Kat. Bauhof	16.130,41	19.800	23.200													900	4.000
8283 Leist. v. Kat. Entwässerung	2.871,00	4.300	3.700											7.000			
8284/5 Leist. Kat. Verkehrstechnik	5.082,31	1.200	1.600													1.600	
8286/7 Leist. v. Kat. GKM, KKM	7.401,05	4.800	5.000														1.600
8289 Leistungen für Winterdienst	141.187,95	267.900	236.100													234.500	
8289/85 Leist. d. Kat. Straßenbeleuchtung	672.027,94	649.000	636.800													7.000	200
8290 Leist. Kat. Leigt. / Verwalt.	253.655,30	288.300	298.500	76.000	16.000	7.000	44.800	7.500	5.000	2.600	28.200		16.900	15.500	628.300	9.000	1.700
8295 Spermmüll BV- Müllpausch.	267.545,14	380.800	576.000														
8297 Wfde Müllabfertigungen	64.624,90	55.200	70.000														
Su. Aufw. n. Verrech. l-betr. Leist.:	21.752.103,95	22.134.700	23.459.300	3.219.400	87.700	989.600	556.700	253.300	695.000	158.400	974.500	181.300	250.700	776.800	1.591.400	1.314.100	742.300
Umlage Gmk Tankstelle / Waschplatz	0,00	0	0	5.700	300	3.500	1.100	1.400	1.600	500	1.300		300	700		4.100	100
Umlage Betriebskosten	0,00	0	0	56.500	3.000	46.000	6.900	19.300	23.000	5.800	42.600		10.900	34.700		47.300	
Anteil aus fixen Kosten	0,00	0	0	47.800	2.300	19.200	6.700	6.500	10.600	4.200	26.800		6.700	20.100		22.200	
Anteil aus variablen Kosten	0,00	0	0	14.700	700	28.800	2.200	3.800	12.100	1.600	16.800		4.800	14.600		25.100	
Umlage Leitung / Verwalt.	0,00	0	0	107.700	5.800	58.800	17.000	17.300	31.400	10.800	69.600		15.700	64.800		64.400	44.300
Anteil aus fixen Kosten	0	0	0	101.700	5.500	46.300	16.100	15.600	26.200	10.100	62.400		14.700	46.600		63.700	34.300
Anteil aus variablen Kosten	0	0	0	6.000	300	12.300	900	1.800	5.200	700	7.200		2.000	6.200		10.700	10.000

1588

Arbeitsstand:	25.10.2016	2015 Jahres- rechnung EUR	Plan 2016 EUR	Plan 2017 EUR	Hausmüll- entsorgung EUR	Hausgeräts- sammmlung EUR	Bioabfall- entsorgung EUR	Spernmüll- entsorgung EUR	Container- entsorgung EUR	Altpapier- entsorgung EUR	Manuelle Reinigung EUR	Bauhof- Entwässerung EUR	Innerstädtische Transport- leistungen EUR	Verkehrs- technik EUR	Abteil. Straßen- beleucht./ Dokument./ Lichtanlagen EUR	Gesamtkosten für Betrieb der Straßenbeleu. in der Stadt EUR	Straßen- reinigung/ Winter- dienst EUR	Grünflächen- verwaltung EUR
So. Aufwendungen nach Umlage		21.752.163,95	22.134.700	22.459.300	3.589.300	98.800	1.069.200	983.700	282.200	601.800	173.500	1.088.000	181.300	278.600	866.800	1.501.400	1.429.900	786.700
Kostenstellenergebnis		1.712.857,72	-193.100	-542.900	24.000	2.600	7.300	2.700	5.300	2.300	1.600	0	0	0	0	0	20.900	0
*1) Entnahme aus der allg. Rücklage		195.813,33	115.700	236.300														
*2) Entnahme aus den zweckgeb. Rücklagen		114.864,19	128.600	135.900														
Bilanzgewinn / Bilanzverlust		2.023.355,15	51.400	-171.200	24.000	2.600	7.300	2.700	5.300	2.300	1.600	0	0	0	0	0	20.900	0
passiv:																		
abzuführende EK-Verzinsung		124.584,00	135.600	139.700	24.000	2.600	7.300	2.700	5.300	2.300	1.600							20.900
Abführung Ergebnis der haushaltsfinanzierten Bereiche		5.708,73																
Verrechnung Ford. Geg. Aufgabenträger aus Verlustausgleich		801.226,17																
*1) Untdeckung Friedhof Grabstellengebühren (Diff. aus Auflösung/Zuführung PRAP)																		
*2) Diff. Teuerg. / Abzinsung Deponierückstell. (Bilmoj)/Ausgleich Entnahme zweckgeb. Rückl.																		
Ergebnisvortrag auf neue Rechnung:					24.000	2.600	7.300	2.700	5.300	2.300	1.600	0	0	0	0	0	20.900	0

1589

Arbeitsstand:	25.10.2018	Grünpflege EUR	Friedhof- pflege EUR	Friedhof- verwalt/ Krematorium EUR	AEA Kochfelder Kreuzstraße EUR	BHKW EUR	Bewirtsch. Wenstlof- continen- plätze EUR	Einsatz von ALG II EUR	Werkstatt EUR	Abrechnung Leistungen Arbeitsgrund- pauschale EUR	Tankstelle Waschplatz EUR	Betriebs- kosten Standort DE, Wasserwerkstr./ Wachdienst EUR	Betriebs- kosten Standort RSL Karl-Liebknecht- Str. EUR	Vermietung/ Bewirtschaft. Haidestr. 124/ Sonstiges nicht gebührenevent EUR	Laltung/ Verwaltung EUR
4000_4097	Umsatzerlöse c. Mwel erfolgre Mittel aus VJ	5.100 50.000	200	422.200	371.400	44.500			7.000		45.000			0	0
4001	Umsatzerlöse m. Mwel, DSD						129.000							0	0
4218/4217	Umsatzerlöse m. Mwel, Friedhof			568.700										0	0
4211	Zuschüsse Stadt	1.908.190		372.200				10.800						0	0
4218/4936/4937	Erl. aus Auflösung pRAP Grabattellengebühren			480.100										0	0
4501	Umsatzerlöse 18% MWST	1.200	12.000	4.200					2.000					0	0
4100/4695/4101	Erlöse Abfallgrundgebühr				20.500					1.260.500				0	0
Su. Umsatzerlöse 4000_4450		1.664.400	12.200	1.845.400	391.900	44.500	129.000	10.800	9.000	1.260.500	45.000	0	0	0	0
Su. Erlöse d. Bestands an FE u. UFE		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Su. Aktivierter Eigenleistungen		0	28.000	0	0	0	0	0	2.000	0	0	0	0	0	0
4827	Sonst. Erlöse 7% MWST	1.300												0	0
4829	Sonst. Erlöse 19% MWST			0			51.500							15.700	0
4830	Sonstige betriebl. Erlöse	600		0	0				0					6.000	0
4831	Mehgebühren													3.000	0
4850_4854	Erlöse sonst. Verwertung				5.000				2.000					0	0
4833	Erl. a. Ausgleichsabgabe		14.800											0	0
4834/4843	Zuschüsse (RRE, Kriegserberpflege)			62.900										0	0
4835/4867	Erl. a. Personalkostenersatz							106.900						0	0
4836/4951	Erlöse a. Mieten			8.300									16.500	2.100	0
4847	Provisionserlöse 19 %													0	0
4838	Erlöst. Verwaltungskosten VJ													0	0
4839	Erlöst. d. Arbeitsmies (aus ATZ)				0									0	0
4841	Erl. a. Erlöst. Krankenkassen													0	0
4844/4847/4858	Erlöse a. Anlagenveräußerung-abgang													15.000	0
4860	Zuschreibung													0	0
4821/4920	Erl. a. Auflo. PWB/EWB zu Ford.													0	0
4822	Erl. a. Herabsetz. KR Gebühren													0	0
4824	Erl. a. Überzahlungen									0				0	0
4825	Erl. a. abgesetzten Ford.													0	0
4830	Erl. Auflo. v. Rückstell. ATZ			0										0	0
4830	Erl. Auflo. v. Rückstell. Sonstige													0	0
4832	Inanspruchnahme RÜSt Gebührenausgleich									0				0	0
4830	Erl. a. Auflösung RÜ Gebührenausgleich													0	0
4830	Erl. a. Anpass. Teuerung RÜ-Dep.				215.600									0	0
4831	Erl. Auflo. v. Verbindlichk.													0	0
4833	Inanspruch. RÜSt. Deponte (Nachsorge)				142.400	116.800								0	0
4835	Erl. Auflo. SOPD Rückst.			4.000		1.800	3.200	3.200					26.100	0	0
4841/4843	Versch. Sachbezüge Kfz	300	0	0	0			0	0					0	0
4842/4844	Erl. a. weisbar. Telefonkosten													0	0
4848	Sachbezüge u. Umsatzsteuer													0	0
4853	Erlöse § 13 b UStG			1.000										0	0
4855	Steuerersatz (Ergänzung)			0										0	0
4890	periodenfremde Erl. (h. außerordentl.)													0	0
4865	Zuschuss Forderungsausfälle			5.000										10.000	0
4870	Verschadensentschädigungen	0												0	0
4872	Schadenersatz/Vertragsstrafe													0	0
Su. Sonstige betriebl. Erlöse		2.200	14.800	81.200	363.000	118.300	54.700	200.100	2.000	0	0	0	42.600	54.800	0
5000_5122	div. Aufw. f. R-H-B-Stoffe	33.000	5.600	18.800	1.500		300	100	10.000		42.500			0	0
5730/5770	Erhaltene Skonti/ Rabatte													13.000	0
6324	Elektroenergie Straßenbeleucht.													0	0
6530	DK	44.000	9.000	700	22.000		100	6.800	2.500					0	1.500
6531	VK	8.700	2.400	0				3.100						0	0
6532	Öl, Treibstoffe, Schmier	3.900	900	100	1.100			400	800					0	100
6534	Techn. Gase/Säure f. Batterien	0							1.100					0	0
6541	Kfz-Ersatzteile	73.000	16.800	500	21.000		100	11.500	2.500			100		0	1.000
6543	Reifen	8.000	700	200	4.000			1.900	400					0	300
6544	Batterien	200	100	100	100									0	0
6545	Sonst. Kfz-Materialien	400	500	100	200			200	100					0	100
Su. Anw. Roh-, Hilfs- u. Betr.-stoffe		169.200	36.100	18.300	49.900	0	500	23.100	17.400	0	42.500	100	0	-10.000	3.000

1590

Arbeitsstand	25.10.2016	Grünpflege EUR	Friedhofspflege EUR	Friedhofsverwaltung / Krematorium EUR	AEA Kochstedter Kreuzstraße EUR	BHKW EUR	Bewirtsch. Wertstoff- container- plätze EUR	Einsatz von ALG-II EUR	Werkstatte EUR	Abrechnung Leistungen Abfallgrund- pauschale EUR	Tankstelle Waschplatz EUR	Betriebs- kosten Standort DE, Wasserwerkstr./ Wachlenstr. EUR	Betriebs- kosten Standort RSL Karol-Liebkecht- Str. EUR	Vermietung/ Bewirtschaft. Haldenstr. 124/ Sonsige nicht gebührenrelevant EUR	Leitung/ Verwaltung EUR
5116	WB TDV-Gebühren								2.500						0
5117	WB Frachgebühren								0						0
5900	Sonst. Fremdleistungen	2.100	500	58.800	16.000	500				25.000		100			0
5901	Umschlag / Ko. Verwertung Altpapier														0
5902	Kosten der Biomüllverwertung														0
5903	Schadstoffentsorgung				1.500					58.400					0
5905	Halt-Papierentsorgung														0
5905	Entsorgung Reifen, Blätku's				500				200	800					0
5906	Sondermüll (Filterstäube)			4.500	700										0
5909/4032	Verwertung v. Sperrmüll/Altholz				250.800										0
5910	Müllverbrennung (MKW)				1.532.200										0
5911	Verwertung Straßenkehricht														0
5912	Ko. Papierkorbenleerung RSL	3.600													0
5930	Entsorgungsentgelte DESWA		500	100	1.000	200		0			0	5.500	1.200		0
5940	Aufwend. f. Pathologen			68.200											0
5950	Öffentlichkeitsarbeit			200						15.000					0
	Su. Aufwand für bezog. Leistungen	5.700	1.199	129.860	1.802.900	700	0	0	2.700	99.300	0	5.500	1.200	0	1.300
	Su. Personalaufwendungen	1.148.000	585.500	421.200	294.500	0	31.600	26.200	401.500	0	0	157.400	0	0	824.300
	davon:														
	Su. Löhne und Gehälter	911.500	468.208	338.900	237.500	0	26.300	17.600	323.200	0	0	113.100	0	0	683.800
	Su. Soziale Abgaben und Aufwendungen f. Alters-														
	versorgung u. Unterstüzt.	228.500	117.300	84.200	57.400	0	5.100	8.400	78.300	0	0	24.300	0	0	160.590
6100/6110	AG-Anteil KV/AV/RV	183.500	94.200	67.800	47.800		5.100	3.800	65.100			20.200			133.800
6115	Beiträge ZVK	34.200	17.800	12.500	8.300		900	700	12.100			3.800			24.500
6120	Beiträge Berufsgen.	10.800	5.300	4.000	700		100	4.100	1.100			300			1.800
	Su. Abschreibungen	139.900	51.700	136.800	77.400	10.100	8.480	19.300	8.500	0	0	3.800	40.600	0	90.200
	Sonstige betriebliche Aufwendungen														0
6185	Mehraufwandsmehldigung							65.000							0
6200	Sonst. betriebl. Aufwend.									0					12.000
6301/4	Verwaltungskolonnenumlage (Stadt)			1.800						257.000					0
6302	Kd. Wartungs-/Betriebsaufwend.				7.000	67.500									0
6303	Verwaltungskolonnenumlage AZV														0
6305	Zufuhr. RÜSL (ALG II)														0
6310	Miete							1.300							0
6320	Heizöl			200							900				0
6325	Gas		4.200	91.700									7.000		0
6328	Fernwärme											55.000			0
6327	Elektronergie		300	57.200	12.000	35.000		400				28.900	5.700		0
6328	Wasser/ Abwasser		800	700	7.400	700		300				15.000	1.400		0
6330	Reinigung		200	500	800	500		7.700	0		0	13.500			100
6331	Reinigung Büromaschine		2.200	32.300	4.000			3.500				27.800	4.400		0
6332	Reinigung Verbr.-ant.			7.300											0
6392	Spenden			1.000											0
6400	Haftpflicht-, Mech., Elektronlovers.		600	10.700	1.000	9.700		200				1.700	800		5.500
6401	Feuerversicherung		300	2.900	200	200					100		1.000		1.100
6420	Beiträge und Gebühren		200	100	500	100		3.000				100			3.500
6430	sonst. Abgaben			3.200								500			0
6432	Verwaltungskosten VEBEG													1.500	0
6450	Rep. u. Instandh. v. Baufest.		600	5.500	36.400	10.000	1.500	2.000	1.000	5.000	800	10.000	5.000		50.000
6460	Rep. u. Instandh. techn. Anl.		13.000	2.500	132.400	8.000	42.500		6.100	4.000	2.300	2.000	1.500	500	0
6470	Rep. u. Inst. v. BGA		1.400	100	3.500	5.000			800	1.100	200	2.000			0
6490	Sonstige Rep. u. Instandh.		0		3.800	2.000		100	1.800	1.000					13.000
6520	Kfz-Versich.-Haftpflicht		6.900	2.500	700	300			2.200	900					500
6525	Kfz-Versich.-Kasko		10.300	3.200	600	2.000			2.000	800					1.000

1591

Arbeitsstand:	25.10.2016	Grünpflege EUR	Friedhofspflege EUR	Friedhofsverwalt./ Kranatorium EUR	AEA Kochfelder Kreiselstraße EUR	BHKW EUR	Bewirtsch. Wertstoff- container- plätze EUR	Einsatz von ALG II EUR	Werkstatt EUR	Abrechnung Leistungen Anfanggrund- pauschale EUR	Taxidirekte Wachplatz EUR	Betriebs- kosten Standort DE, Wasserwerkab./ Wachdienst EUR	Betriebs- kosten Standort RSL Kirt-Lietzkosch- Str. EUR	Vermietung/ Bewirtschaft. Halbesr. 124/ Sonstiges nicht gebührenrelevant EUR	Leitung/ Verwaltung EUR
6539/40	Kfz-Reparaturen	13.500	2.200	100	13.000			600						0	500
6546	AS-Mittel, Waschmittel	1.500	200	200	500			300	300		300	400		0	100
6547	Ko. Zul., Anr./Abmeldung Kfz	0	100					200						0	
6570	TÜV-Gebühren	3.400	900	100	800			1.000	1.100		200			0	200
6571	Leasing													0	
6601	Gebühren f. Ausschreib.													0	
6610_6645	Aufwend. f. Mitarbeiter	100	500	100	200							800		200	400
6690	Reisekosten Arbeitnehmer	300	200	200	1.200				1.000					0	1.000
6700/6701	Entsorgungsentgelte	200	100	100	1.000				500		1.300			0	600
6770	Leistungsentg. Müllsacke													0	
6775	Mäutigebühren		0											0	
6784	Recycling/Analysen/Gutachten			2.500			0				200		0	10.000	400
6795	Aufwend. f. Verwertanlage													0	
6800_6802	Porto/ Kurierdienst			2.700	200		100	100	100					100	1.400
6805	Telefon	1.100	200	5.200	3.500	900			400					0	4.800
6806	Fremdgebühren	400	100	0	200			0	200					0	100
6809	Bewachungsleistungen			1.400	12.100							17.200		0	
6810	Telekom-DL, Betriebsfunk	100							0					0	0
6815	Bürobedarf	100	100	200				500	200					0	4.200
6817	Nachweise, Formulare	200	200	1.400	4.000				400			1.000		0	2.000
6820	Zeitung, Bücher	0	200	200	1.300				800					0	2.000
6821	Förderungskosten	1.500	400	400	7.500				4.000					0	4.600
6825	Beratungskosten	0		1.500	100.500	1.000	500			0				14.200	5.000
6827	Abschluss- / Prüfungskosten			2.000			2.000							0	35.000
6831	Mahngebühren													0	
6835	Miete f. Einrichtungen			100	100									0	
6836	Mieten f. Masch. / Geräte	1.900	3.500	0	1.500				900					0	
6837	Pacht			400										0	
6845	Werkzeuge, Kleingeräte	5.900	1.300	1.500	700		300	4.500	3.200		300	500		0	500
6850	Sonstiger Betriebsbedarf	2.100	1.400	1.400	1.000	100	200	500	1.600		100	2.600	200	800	1.300
6851	Arbeitschutzsachen	8.300	2.100	800	1.000			6.800	1.900			800		0	0
6855	Nebenk. des Gehaltssteuers				500									0	7.000
6895	Verluste Abg. v. Anl.verm.													0	
6919	Einsteil. i. d. EWB zu Ford.													0	
6921/22/31/32	EWB/PWB zu Kasseneinsten Gebühren													0	
6930/6935	Forderungsverluste			5.000										16.000	
6991	Zuführ. Rü. Gebührenaufgleichsverpflicht.				15.500					62.000				0	
6990	Periodenfremde Aufwendungen													0	
6999	Aufw. f. Rückstell. Deponie													0	
Su. Sonstige betriebl. Aufwendungen		70.900	38.200	421.600	219.100	148.400	5.200	105.400	31.700	309.300	6.400	177.200	27.800	51.300	184.500
7100/7105	Zinserträge Mahnwesen													0	0
7101	Abzins. BÜSL/ Verbindlichkeiten													0	
7110	Sonstige Zinserträge			0	2.200									0	
7120	Zinsen § 293 a AO													0	
Su. Sonstige Zinsen u. ähnl. Erträge		0	0	0	2.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7304_7325	Sonst. Zinsen, Säumfzuschläge													0	
7328	Aufw. Rd. Jahr Abzins. Rü/Verbindl.				851.800					0				0	2.300
Su. Sonst. Zinsen u. ähnl. Aufwend.		0	0	0	661.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.300
Su. Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7600	Körperschaftsteuer						12.000							0	
7610_20	Gewerbesteuer						12.000							0	
7690_7695	Steuern VJ													0	
Su. Steuern v. Einkommen u. Ertrag		0	0	0	0	0	24.000	0	0	0	0	0	0	0	0
7690	Grundsteuer											5.200		0	
7695	Kfz-Steuer	5.700	2.000	600	300			2.900	300					0	900
7698	Vorsteuer d. Sehtasel													0	
7699_7695	Steuern VJ													0	0
Su. Sonstige Steuern		5.700	2.000	600	300	0	0	2.900	300	0	0	5.200	0	0	900

Arbeitsstand:	25.10.2016	Grünpflege EUR	Friedhof- pflege EUR	Friedhofs- vennelt/ Kranatorium EUR	AEA Kochfelder Kreuzstraße EUR	BHKW EUR	Bewirtsch. Wertstoff- container- plätze EUR	Einsetz von ALG II EUR	Wertstatt EUR	Abrechnung Leistungen Achtgrund- pauschale EUR	Tackstelle Waschplatz EUR	Betriebs- kosten Standort DE/ Wasserwerkst./ Wachdienst EUR	Betriebs- kosten Standort RSL Karl-Liebknecht- Str. EUR	Vermietung/ Bewirtschaft. Heidesstr. 124/ Sonstiges nicht gebührenrelevant EUR	Leitung/ Verwaltung EUR
Su. Aufwänd. gesamt vor Umlage		1.531.400	712.600	1.128.200	3.106.300	159.200	67.500	177.800	482.100	408.300	48.000	328.000	68.800	41.300	1.108.500
Su.		1.531.400	712.600	1.128.200	3.106.300	159.200	67.500	177.800	482.100	408.300	48.000	328.000	68.800	41.300	1.108.500
Anteil fixe Kosten der Kat.		1.304.700	651.600	615.100	393.600	20.000	63.800	56.000	416.500	257.000	100	193.200	46.800	0	954.000
Anteil variable Kosten der Kat.		226.700	61.000	513.100	2.035.200	139.200	3.700	121.800	46.600	99.300	48.800	135.800	22.000	41.300	140.200
Kosten nicht umlegerelevant		0	0	0	677.300	0	0	0	0	52.000	0	0	0	0	2.300
Verrech. innerbetriebl. Leistungen															
- Innerbetrieblicher Umsatz		217.900	781.100	0	2.250.500	0	0	0	464.900	0	0	0	0	0	276.500
8110 Müllabfuhr															0
8120 Container-Transportleist.															0
8125 Hausgerätesammlung															0
8127 Sammlung Biomüll															0
8128 Verwertungsanteil Biomüll															0
8130/8133/8173 Entsorgung-/Umschlagleistungen					2.250.500										0
8140 Sammlung/Verwertung Altpapier															0
8150 Werkstattleistungen									440.500						0
8160 Sperrmüllentorgung/abfuhr															0
8165 Leist. d. Manuelle Reinh.		30.100													0
8170 Leist. d. Kat. Grünpflege		20.100													0
8175/78 Leist. Friedhofpflege		112.000	775.100												0
8180 Leist. d. Kat. Bauhof															0
8183 Leist. d. Kat. Entwässerung															0
8184/5 Leist. d. Kat. Verkehrstechnik															0
8188/7 Leist. d. GKM															0
8188 Leist. im Winterdienst		55.700	6.000						14.000						0
8189/85 Leist. d. Kat. Straßenbeleuchtung															0
8190 Leist. Kat. Leitg./Verwalt.															276.500
- Innerbetriebliche Aufwendungen		147.100	51.700	514.700	231.600	1.700	109.500	33.180	6.400	652.200	21.400	8.300	1.300	13.500	38.900
8210 Hausmüllentsorgung				2.000								1.400			0
8220 Containerabfuhrkosten				2.500	82.500					300					0
8225 Hausgerätesammlung										68.300					0
8227 Sammlung Biomüll															0
8228 Verwertungsanteil Biomüll															0
8230/73 Entsorgungs-/Umschlagkosten		15.400	17.900	100.000			15.400	8.100		18.400	1.600	3.100		1.000	0
8240 Sammlung/Verwertung Altpapier										96.700					0
8250 Werkstattleistungen, Reparaturen		91.900	16.400	5.600	17.500		1.500	25.000	2.000	1.900		500		800	500
8265 Leist. der Kat. Manuelle R.		26.000					89.100								0
8270 Leist. Grünpflege				5.000			2.000								12.000
8271/72 AG SHE / Beschl. v. Unrat															0
8275 Friedhofspflegeleistungen		3.000		761.400											0
8278 Baumangeleistungen				132.700											0
8280 Leist. Kat. Bauhof		500		0	6.000	200	1.500					2.500			600
8283 Leist. v. Kat. Entwässerung					1.300	1.600					900				0
8284/5 Leist. Kat. Verkehrstechnik															0
8286/7 Leist. v. Kat. GKM, IKM		1.500	900	0	1.800										0
8288 Leistungen für Winterdienst				1.600											0
8289/85 Leist. d. Kat. Straßenbeleuchtung		200		1.000	2.000				700			800	600		1.800
8290 Leist. Kat. Leitg./Verwalt.		9.500	34.400	0	5.700				2.700		100				20.000
8298 Sperrmüll BV-Müllpausch.										576.000					0
8297 Wide Müllablagern										70.000					0
Su. Aufw. n. Verrech. i-betr. Leist.		1.678.500	764.200	2.042.900	3.337.900	160.900	177.000	210.900	467.500	1.260.500	70.200	937.300	70.100	54.800	1.137.400
Umlage Omk Tankstelle / Waschplatz		2.800	600	0	1.400		0				-26.300	0	0	0	100
Umlage Betriebskosten		73.800	0	0	0		0					-337.300	-27.300		0
Anteil aus fixen Kosten		83.600	0	0	0		0					-271.600	-46.100		0
Anteil aus variablen Kosten		-10.000	0	0	0		0					-123.300	20.600		0
Umlage Leitung / Verwalt.		128.400	63.200	71.900	82.100		6.100								-861.300
Anteil aus fixen Kosten		123.200	61.600	68.100	37.200		6.000								-722.800
Anteil aus variablen Kosten		5.100	1.600	13.800	44.900		100								-140.200

1593

Arbeitsstand:	25.10.2016	Grünpflege EUR	Friedhofspflege EUR	Friedhofverwalt./ Krematorium EUR	AEA Kochstiller Kriemstraße EUR	BHKW EUR	Bewirtsch. Wertstoff- container- plätze EUR	Einsatz von ALG II EUR	Wertstatt EUR	Abrechnung Leistungen Anfallgrund- pauschale EUR	Tantelella Wachplatz EUR	Betriebs- kosten Standort DE, Wasserwerk/ Wachdienst EUR	Betriebs- kosten Standort RSL Karl-Liebknecht- Str. EUR	Vermietung/ Bewirtschaft. Heldstr. 124/ Sonstiges nicht gebührenrelevant EUR	Leitung/ Verwaltung EUR
Su. Aufwendungen nach Umlage		1.684.500	828.100	2.114.800	3.431.400	160.900	153.100	210.900	457.500	1.250.300	45.000	0	42.600	54.800	276.500
Kostenstellenergebnis		0	0	198.200	423.800	1.900	600	0	0	0	0	0	0	0	0
*1) Erlnahme aus der allg. Rücklage				236.300											
*2) Erlnahme aus den zweckgeb. Rücklage				135.300											
Bilanzgewinn / Bilanzverlust		0	0	48.100	289.900	1.900	600	0	0	0	0	0	0	0	0
nachfolgend: abzuführende EK-Verzinsung				48.100	22.400	1.900	600								
Abführung Ergebnis der halbjahresfinanzierten Bereiche															
Verrechnung Ford. Geg. Aufgabenträger aus Verlustausgleich															
*1) Umladung Friedhof Grabstellergabühren (Diff. aus Auflösung)															
*2) Diff. Teilerg. (Abzinsung Depotrückstell. (BilmoG)/Ärztgleich) Er Ergebnisvortrag auf neue Rechnung		0	0	0	319.900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

1594

II. Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2017

Finanzierungsmittel (Einnahmen)		Plan 2016	Plan 2017	Erläuterung
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Einnahmen des Wirtschafts- jahres	Einnahmen des Wirtschafts- jahres	
		EUR	EUR	
1	Zuführung zum Stammkapital	0	0	
2	Zuführung zu Rücklagen	244.500	371.600	
3	Jahresgewinn	0	0	
4	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich	0	0	
5	Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge	0	0	
6	Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeträge	0	0	
7	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen	254.800	7.103.600	Verbrauch Rückstellung für Sanierung/ Nachsorge Deponie
8	Kredite a) vom Aufgabenträger b) von Dritten	0 0	0 0	
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	1.274.900	1.286.300	
10	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0	0	
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren	222.500	523.100	
12	Finanzierungsmittel insgesamt	1.996.700	9.284.600	

Finanzierungsbedarf (Ausgaben)		Plan 2016	Plan 2017	Verpflichtungs- ermächtigungen des Wirtschafts- jahres	Investitionen (nachrichtlich)		Erläuterungen
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschafts- jahres	Ausgaben des Wirtschafts- jahres		Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher berell- gestellt	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagevermögen für Investitionen Betrieb	1.547.200	1.636.600				gemäß Investplan Betrieb
	für Sicherung/ Nachsorge Deponie	254.800	258.900				
2	für Bau Bioverwertungsanlage Finanzanlagen (einschließlich Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)	0	6.844.700		7.117.000		
3	Rückzahlung von Stammkapital						
4	Entnahme aus Rücklagen						
5	Jahresverlust	183.100	542.600				
6	Entnahme Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0				
7	Auflösung Ertragszuschüsse	0	0				
8	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0	0				
9	Tilgung von Krediten	1.600	1.600				Tilgung ABM-Darlehen
10	Gewährung von Krediten a) an den Aufgabenträger b) an Dritte	0	0				
11	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0	0				
12	Finanzierungsbedarf insgesamt	1.996.700	9.284.600	0			

III. Stellenübersicht

Stellenplanbezeichnung	Anzahl der Stellen				Erläuterungen
	Entgelt- gruppe TVöD	HHJ Plan 2017	HHJ Plan 2016	30.06.16 tatsächlich besetzt	
72-1: Bereich Verwaltung					
Betriebsleiterin	AT	1,00	1,00	1,00	
Bereichsleiterin Verwaltung/ Finanzbuchhaltung	11	1,00	1,00	1,00	
MA Kalkulation (1,0)	9c	1,00	0,00	0,00	U1
MA Personal (1,0)	9b	1,00	0,00	0,00	U1
MA Buchhaltung (0,88)/ MA Lohnbuchhaltung (0,75)	9a	1,63	0,00	0,00	U1
MA Personal (1,0)/ MA Kalkulation (1,0)/ MA Buchhaltung (0,88)/ MA Lohnbuchhaltung (0,75)/ MA Fibu/Personal (1,0)	9	0,00	2,88	2,88	U1
8	1,00	1,75	1,75	U1	
Auftragsannahme (1,0) Finanzbuchhaltung (1,55) Rechnungslegung (2,55) Sekretariat (1,0) SB Verwaltung (1,0)	6	7,12	6,32	6,29	U1, U2, U3, A4, Z5,
Auftragsannahme (0,5) Rechnungslegung (1,0)	5	0,00	0,50	0,00	
		0,00	1,00	0,75	U1
Wachdienst:					
MA Wachdienst	20	3,00	3,00	3,00	A4,Z5
MA Ausstattung	1	0,00	0,30	0,30	U1
MA Ausstattung	2	0,30	0,00	0,00	U1
72-2: Bereich Werkstatt					
Bereichsleiter	9	0,00	1,00	1,00	A4
Bereichsleiter	9b	1,00	0,00	0,00	U6
Kfz-Mechaniker	7	2,00	2,00	2,00	
Schweißer	6	1,00	1,00	1,00	
Kfz-Mechaniker	6	2,00	3,00	3,00	U6
Kfz-Mechaniker	5	1,00	0,00	0,00	Z5
Fuhrparkverwaltung	5	0,00	0,80	0,80	A4
Fuhrparkverwaltung	6	1,00	0,00	0,00	U3

III. Stellenübersicht

Stellenplanbezeichnung	Anzahl der Stellen				Erläuterungen A: Abgang Z: Zugang U: Umwandlung / Umsetzung
	Entgelt- gruppe TV&D	HHJ Plan 2017	HHJ Plan 2016	30.06.18 tatsächlich besetzt	
72-3: Bereich Müllentsorgung					
Bereichsleiter	10	1,00	1,00	1,00	
SB Identifikationssystem	8	1,00	1,00	1,00	
Müllabfuhr					
Dispatcher	7	1,00	0,00	0,00	U1
Dispatcher	6	0,00	1,00	1,00	U1
Kraftfahrer	5	7,00	7,00	7,00	U22
Lader	4	1,00	1,00	1,00	
Lader	3	13,00	13,00	12,00	A7, Z8, U22
Hausgerätesammlung					
Kraftfahrer	4	1,00	1,00	1,00	
Containerdienst					
Kraftfahrer	5	2,00	2,00	2,00	U22
Altpapiersammlung					
Kraftfahrer	5	2,00	2,00	2,00	
Lader	3	3,00	3,00	3,00	
Sperrmüllabfuhr					
Kraftfahrer	5	1,00	1,00	1,00	A4, U22
Lader	3	1,00	1,00	1,00	
Blomüllabfuhr					
Kraftfahrer	5	2,63	2,63	2,00	A7, U22
Lader	3	5,25	5,25	5,25	
Manuelle Reinigung					
Kraftfahrer	5	2,00	2,00	2,00	
Lader	3	1,00	1,00	1,00	Z5, U 22
72-4: Stadtgrün					
Bereichsleiterin	11	1,00	1,00	1,00	
Grünflächenverwaltung/ -pflege					
SB Bewirtschaftungsplanung (1,0)					
SB Bestandserh. öff. Freiraum (1,0)					
SB Baumschutz, Baumpflege (2,0)	10	4,00	4,00	3,88	
Einsatzleiter Grünflächenpflege	9	1,00	1,00	1,00	

III. Stellenübersicht

Stellenplanbezeichnung	Anzahl der Stellen				Erläuterungen A: Abgang Z: Zugang U: Umwandlung / Umsetzung
	Entgelt- gruppe TV8D	HHJ Plan 2017	HHJ Plan 2016	30.06.16 tatsächlich besetzt	
Grünpflege (Standort Roßlau)					
Masch./ Gerätefahrer (Vorarbeiter)	5	1,00	1,00	1,00	Z5, U12
Gartenarbeiter	5	2,00	2,00	2,00	
Gartenarbeiter	4	4,00	3,00	3,00	Z5
Gartenarbeiter	3	1,00	2,00	1,90	A4
Baumpflege (Standort Dessau)					
Baumfäller	5	2,00	2,00	2,00	
Technische Grünpflege (Dessau)					
Maschinen- u. Gerätefahrer	5	4,50	4,00	4,00	A4, U12
Gartenarbeiter	4	2,50	1,00	1,00	Z5, U13, Z14
Gartenarbeiter	3	1,00	1,00	1,00	
Manuelle Grünpflege (Dessau)					
Gartenarbeiter	5	2,43	2,43	2,43	
Gartenarbeiter	4	2,35	4,35	4,35	A4, U15
<u>72-5: Bereich Bauhof</u>					
Bereichsleiter	10	1,00	1,00	1,00	
Straßeninstandsetzung					
MA Straßeninstandhaltung	5	9,00	9,00	9,00	
Maschinelle Reinigung					
Kehrmaschinenfahrer	5	5,78	5,78	5,78	
MA Straßenreinigung	3	1,75	1,50	1,75	U16
Verkehrstechnik/ Beschilderung					
MA Verkehrstechnik	5	2,80	2,80	2,80	
Entwässerung					
Kraftfahrer	5	2,60	2,85	2,00	U16
Innerstädtische Transportleistungen					
Mitarbeiter	3	4,00	2,00	5,00	Z21
<u>72-6: Bereich Straßenbeleuchtung/ Lichtsignalanlagen/Parkscheinautomaten</u>					
Bereichsleiter	10	1,00	1,00	1,00	
MA Dokumentation	8	1,00	1,00	1,00	
Elektromonteure	6	7,00	7,00	7,00	A4, Z5, A7, Z8

III. Stellenübersicht

Stellenplanbezeichnung	Anzahl der Stellen				Erläuterungen A: Abgang Z: Zugang U: Umwandlung / Umsetzung
	Entgelt- gruppe TV6D	HHJ Plan 2017	HHJ Plan 2016	30.06.16 tatsächlich besetzt	
72-7: Bereich Friedhofswesen					
Bereichsleiter	10	1,00	1,00	1,00	
Friedhofsverwaltung					
MA Verwaltung	6	4,50	3,00	3,00	U1
MA Verwaltung	5	0,00	1,87	1,50	U1, A11
Friedhofspflege					
Gartenarbeiter	5	4,00	6,00	5,00	A4, A9,
Gartenarbeiter	4	5,15	3,15	3,61	U10, U13, U15
Gartenarbeiter	3	2,00	2,00	2,00	
Krematorium					
Kremierer	4	2,00	2,00	2,00	
Feierhallenwart					
	5	1,00	1,00	1,00	
72-8: Bereich Abfallentsorgungsanlage (AEA) Kochstedter Kreisstraße					
Bereichsleiter	9c	1,00	0,00	0,00	U17
	10	1,00	0,00	0,00	U19
Abfallbeauftragter	9	0,00	1,00	1,00	U19
MA f. Abfallberatung	8	1,00	1,00	1,00	U17, Z18
Waagepersonal (Vorarbeiter AEA)	8	0,00	1,00	1,00	A4
Waagepersonal	6	1,00	1,00	1,00	
Entsorger	5	3,00	2,00	2,00	Z5, A7, U22
Entsorger	3	1,00	1,00	1,00	
Zusätzliche Arbeitszeit bei vorhandenem Personal f. Maßnahmen mit ALG II vom 01.01.2017-31.12.2017					
MA Buchhaltung	9	0,12	0,12	0,12	
MA Lohnbuchhaltung	8	0,25	0,25	0,25	
MA Rechnungslegung	6	0,10	0,13	0,09	U20
Summe Beschäftigte		162,76	160,66	159,48	
Schwerbesch. / Gartenarbeiter	204,52 EUR	0,15	0,15	0,15	
Schwerbesch. / Gartenarbeiter	20	2,00	2,00	2,00	
Schwerbesch. / Gartenarbeiter	4	1,00	1,00	1,00	
Summe Beschäftigte einschl. SB		165,91	163,81	162,63	

Erläuterungen zum Stellenplan 2017

U1	9 Arbeitnehmer	Höhergruppierung im Rahmen der neuen Entgeltordnung
U2	2 Arbeitnehmer	Änderung der geplanten Wochenarbeitszeit
U3	1 Arbeitnehmer	Umsetzung
A4	11 Arbeitnehmer	Eintritt in den Ruhestand (-10,09 VBE)
Z5	13 Arbeitnehmer	Einstellung/Nachbesetzung für MA im Ruhestand (+10,05 VBE)
U6	1 Arbeitnehmer	Höhergruppierung
A7	5 Arbeitnehmer	Beendigung des AV
Z8	5 Arbeitnehmer	Einstellung/Nachbesetzung
A9	1 Arbeitnehmer	verstorben
U10	1 Arbeitnehmer	Anhebung der Arbeitszeit um 0,425 VbE
A11	1 Arbeitnehmer	Ende Freiphase ATZ und Eintritt in den Ruhestand (-0,37 VBE)
U12	1 Arbeitnehmer	Umsetzung
U13	1 Arbeitnehmer	Umsetzung und Erhöhung der Wochenarbeitszeit
Z14	1 Arbeitnehmer	Einstellung/Nachbesetzung
U15	1 Arbeitnehmer	Umsetzung
U16	1 Arbeitnehmer	Neuzuordnung von Stellenanteilen (0,25 VbE)
U17	1 Arbeitnehmer	Umsetzung auf neue Stelle des Bereichsleiters und Höhergruppierung
Z18	1 Arbeitnehmer	Einstellung/Nachbesetzung +1,0 VbE
U19	1 Arbeitnehmer	Höhergruppierung
U20	1 Arbeitnehmer	Reduzierung der Arbeitszeit für AGH-Maßnahme
Z21	2 Arbeitnehmer	befr. Einstellung +2,0 VbE z Zt. bis 31.12.2017
U22	5 Arbeitnehmer	Umsetzung

IV. Finanzplan 2016 bis 2020

Finanzierungsmittel (Einnahmen)		IST 2015	Planansatz 2016	Planansatz 2017	Planansatz 2018	Planansatz 2019	Planansatz 2020
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Einnahmen des Wirtschafts- jahres EUR	Einnahmen des Wirtschafts- jahres EUR	Einnahmen des Wirtschafts- jahres EUR	Einnahmen des Wirtschafts- jahres EUR	Einnahmen des Wirtschafts- jahres EUR	Einnahmen des Wirtschafts- jahres EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zuführung zum Stammkapital	0	0	0	0	0	0
2	Zuführung zu Rücklagen	310.500	244.500	371.600	350.000	330.100	321.700
3	Jahresgewinn	1.712.900	0	0	0	0	0
4	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0	0
5	Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeiträge	0	0	0	0	0	0
6	Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeiträge	0	0	0	0	0	0
7	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzügl. Entnahmen	65.800	254.800	7.103.600	267.600	258.900	288.800
8	Kredite a) vom Aufgabenträger b) von Dritten	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	1.160.300	1.274.900	1.286.300	1.311.000	1.790.300	1.795.000
10	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0	0	0	0	0	0
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren (Gewinnvortrag aus Vorjahren)	0	222.500	523.100	549.800	0	0
12	Finanzierungsmittel insgesamt	3.249.500	1.996.700	9.284.600	2.478.400	2.379.300	2.405.500

IV. Finanzplan 2016 bis 2020

Finanzierungsbedarf (Ausgaben)		IST 2015	Planansatz 2016	Planansatz 2017	Planansatz 2018	Planansatz 2019	Planansatz 2020
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Einnahmen des Wirtschafts- jahres	Ausgaben des Wirtschafts- jahres	Ausgaben des Wirtschafts- jahres	Ausgaben des Wirtschafts- jahres	Ausgaben des Wirtschafts- jahres	Ausgaben des Wirtschafts- jahres
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagevermögen						
	für Investitionen Betrieb	1.228.600	1.547.200	1.636.600	1.854.600	1.287.600	1.112.600
	für Stilllegung/ Nachsorge Deponie	65.800	254.800	258.900	267.600	258.900	288.800
	für Investitionen BVA	0	0	6.844.700	0	0	0
2	Finanzanlagen (einschließlich Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)	0	0	0	0	0	0
3	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	0	0
4	Entnahme aus Rücklagen	0	0	0	0	0	0
5	Jahresverlust	0	193.100	542.800	354.600	220.500	78.900
6	Entnahme Sonderposten mit Rücklageanteil						
7	Auflösung Ertragszuschüsse						
8	Entnahme langfristiger Rückstellungen					504.000	504.000
9	Tilgung von Krediten	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
10	Gewährung von Krediten a) an den Aufgabenträger b) an Dritte						
11	Finanzierungsfehlbetrag Gewinnvortrag auf neue Rechnung	1.953.500	0	0		106.700	419.600
12	Finanzierungsbedarf insgesamt	3.249.500	1.996.700	9.284.600	2.478.400	2.379.300	2.405.500

Investplan 2016- 2020

Bereich	Vorhaben	Maßnahme	Bemerkungen	2016 TEUR	2017 TEUR	2018 TEUR	2019 TEUR	2020 TEUR
Wertstoffplätze DSD		Stellplatzumbau, -erweiterung	div. Objekte	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
Objekt Wasserwerkstraße		Herrichtung barrierefreier Eingang	inkl. Planung	50,0				
Deponie		Verwaltungs- und Sozialbau			495,0			
		Büroausstattung, Spinde usw.			20,0			
Friedhof	Ausstattung	neue Ausstattung Abflussleitung, Absankung Grundwasser Krematorium	Zentralfriedhof und Außenfriedhöfe	5,0	10,0	10,0	10,0	10,0
	Grabfeldbau	Grabfeldräumung	div. Friedhöfe nach Bedarf	35,0	35,0	35,0	35,0	35,0
	Friedhof III	Gebäude	Dachsanierung (einschl. Holzschutz, Wärmedämmung)	200,0				
		Heidestraße 124	Ausbau Sanitär- und Sozialräume Rekonstruktion Foyerhalle Rekonstruktion Fassade		61,0	131,0		
		Zaunanlage	Erneuerung Zaun (denkmalgeschützt)	63,0	63,0	27,0	50,0	
	Friedhof Roßlau		Wasserleitung/ Umstellung auf Grundwasser	30,0				
	Zentralfriedhof		Austausch Filtertechnik Krematorium	70,6				
Behälter	72 - 3 Hausmüll	Ersatz Behälter (120, 240 l, 1,1 m³)	nach Bedarf	75,0	62,0	75,0	62,0	75,0
	72-3 Container	Absetzmulden	nach Bedarf	12,0	5,0	12,0	5,0	12,0
	72-3 Altpapier	Ersatz Behälter (240l 1,1 m³)	nach Bedarf	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
	72-3 Biomüll	Biotonnen (120l, 240 l)	nach Bedarf	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
	72-3 manuelle Reinigung	Papierkörbe 60 l	nach Bedarf	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0
	72 - 7 Friedhöfe	Gitterkörbe	nach Bedarf	3,6	3,6	3,6	3,6	3,6
Fahrzeuge und Technik	Ersatz- beschaffung	72-2 Technik - Werkstatt	Werkstattausrüstung Werkstattausrüstung Transporter Transporter	3,0 3,0	10,0	10,0 3,0 28,0	10,0	10,0 3,0 34,0
		72-8 AEA	Teleskoplader für Umladestation	135,0				
		72-3 Entsorgung - Hausmüll -	Pressmüllfahrzeug Pressmüllfahrzeug Pressmüllfahrzeug Pressmüllfahrzeug				230,0	235,0
		- Altpapier - - Container -	Pressmüllfahrzeug Absetzcontainerfahrzeug 18 t	230,0	230,0	230,0		165,0
		- Papierkorb -	Niederflurfahrerhaus mit Ladekran Abrollkipperfahrzeugaufbau LKW Kipper m. Ladekran LKW Kofferaufbau m. Ladebordwand Papiersammler-Pressfahrzeug			190,0 80,0 105,0 128,0	0,0 0,0 78,0	
		72 - 4 Grünpflege	Hubarbeitsbühne Allrad 24 m Traktor m. Kommunahydraulik f. Geräteaufn. PKW (gebraucht) Buschhacker (26 cm) Schlegelmulcher Einachsgerät Anbaugeräte, Kleintechnik LKW mit Ladekran Anbaugerät Gestrüppmäher Kleintransporter m. Kipperpritsche gebraucht max. 3,5 t Großflächenmäher Shell 0 Kleintransporter 4x4 mit Kommunahydraulik Anbaugerät Frotmäher m. 3,5 m Auslage 2 Stück Aufsitzmäher m. Aufnahme Transporter 5,5 t Bus Kleintransporter LKW Kipper offener Kasten gebraucht				201,0	20,0 100,0 78,0 28,0 56,0 42,0 34,0 38,0 20,0
		72 - 5 Bauhof	Arbeitsmittel / Kleintechnik	14,0	14,0	14,0	14,0	

Investplan 2016-2020

Bereich	Vorhaben	Maßnahme	Bemerkungen	2016 TEUR	2017 TEUR	2018 TEUR	2019 TEUR	2020 TEUR
		LKW Crafter m. Kfan	Ersatz für DE-AS 43				48,0	
		LKW	Ersatz für DE-AH 508				95,0	
	72-5 Straßen- reinigung	Kleinkehrmaschine	Ersatz für DE-AS 16					95,0
		Großkehrmaschine	Ersatz für DE-AS 851			185,0		
	72-5 Winterdienst	Mullicar Kipper m. Kommunahydraulik	Ersatz für DE-AS 144				78,0	
		Winterdiensttechnik	Ersatz WD Groß- /Kleintechnik	154,0		154,0		150,0
	72-6 Straßenbe- leuchtung /LSA	VW Kasten Transporter + Werkstatteinbauten	Ersatz für DE-AS 14				48,0	
		Werkstatteinbauten Steiger DE-AS 128			8,0			
		Ersatz Anhänger Masttransport / Plattförmhänger	Ersatz für DE-CW 361			10,0		
		PKW	Ersatz für DE-AS 70					12,0
	72-7 Friedhöfe	Kleintechnik	Ersatzbeschaffung	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
		PKW VW Polo	Ersatz für DE-AS 199			12,0		
		Mullicar mit Kommunahydraulik	DE-AS 13	72,0				
		Mullicar mit Kommunahydraulik	Ersatz für DE-AS 69			72,0		
		Traktor mit Kommunahydraulik	Ersatz für DE-AS 77		38,0			
		Aufsitzmäher AMAZONE			30,0			
	72-8 AEA	Radlader für Betrieb BAV und Nachrotte				119,0		
		Siebanlage mit Wecheltrommelsieb zur Kompostgewinnung				119,0		
		Zerkleinerer zur Zerkleinerung Grüngutmengen	gebraucht (rieu aufgebaut)			100,0		
		Abrollcontainer gedeckelt (20 m³)	2 Stück			18,0		
Sonstiges	72-1 Verwaltung	Ersatz PC-technik, Drucker		10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
		Upgrade Software Microsoft -Dynamic- NAV		51,0				
		PKW	Erst für DE-AS 343					14,0
	72-4 Grünflächen- verwaltung	PC-/sonstige Technik		15,0		5,0	5,0	3,0
	72-6 Straßenbe- leuchtung / LSA	PC-/sonstige Technik		5,0			5,0	
		Kleintechnik Straßenbeleuchtung / LSA			3,0	3,0	3,0	3,0
		upgrade LuxData mobile/digi/gateway					6,0	
		Erweiterung Trassensuche und /- digitalisierung				15,0		
		Ersatz von Drucktechnik, Scantechnik/Kartendruck			1,0			2,0
		Ersatz Mesgerätesatz und elektronische Dokumentation dazu						5,0
Summe:				1.547,2	1.636,6	1.654,6	1.267,6	1.112,6

*nicht verbrauchte Mittel Übertragung von 2016 nach 2017 zur Fortführung
der Sanierungsmaßnahmen (Stand
31.08.2016)

-123,0	123,0
<u>1.424,2</u>	<u>1.759,6</u>

Entwicklung der Deponierückstellung für die Deponie Kochstedter Kreisstraße, Dessau

Fortschreibung
gemäß Bilanz per 31.12.2015
für 2017

	EUR	EUR
Anfangsbestand 01.01.2015	11.307.772,20	*)
Verbrauch der Rückstellung		-480.766,05 *)
<u>Endbestand 31.12.2015</u> = Anfangsbestand 01.01.2016	<u>10.827.006,15</u>	*)
Sanierungsmaßnahmen 2016		-2.249.963,64
geplante Nachsorge 2016		-254.848,93
<hr/>		
<u>V -Ist 31.12.2016</u> = Anfangsbestand 01.01.2017	<u>8.322.193,58</u>	
geplante Nachsorge 2017		-258.911,15
<hr/>		
<u>V -Ist 31.12.2017</u> = Anfangsbestand 01.01.2018	<u>8.063.282,43</u>	
geplante Nachsorge 2018		-267.606,76
<hr/>		
<u>V -Ist 31.12.2018</u> = Anfangsbestand 01.01.2019	<u>7.795.675,67</u>	
geplante Nachsorge 2019		-258.911,15
<hr/>		
<u>V -Ist 31.12.2019</u> = Anfangsbestand 01.01.2020	<u>7.536.764,52</u>	
geplante Nachsorge 2020		-288.823,86
<hr/>		
<u>V -Ist 31.12.2020</u> = Anfangsbestand 01.01.2021	<u>7.247.940,66</u>	

*) Ist-Werte aus Jahresabschluss zum 31.12.2015

Mittelfristige Finanzplanung 2016 - 2020

Erfolgsplan

	Ist 2015 EUR	Plan 2016 EUR	Plan 2017 EUR	Plan 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR
1. Umsatzerlöse und aktivierete Eigenleistungen	14.359.813,56	14.688.700	15.865.100	15.991.000	16.744.500	17.135.600
dav.:						
Erlöse Abfallgrundpauschale	916.959,60	895.400	1.281.000	1.271.000	1.260.000	1.340.300
Hausmüllentsorgung	3.214.017,97	3.046.900	3.398.500	3.398.500	3.398.500	3.521.600
Blomüllsamm lung, Sperrmüll-, Containerdienstleistungen, manuelle Reinigung/ Papierkorbleerung, Hausgerätesamm lung, Altpapierverwertung	1.518.027,40	1.515.100	1.597.800	1.608.500	1.625.300	1.675.800
Einnahmen durch Betrieb BVA (EE, FW, Kompost)	0,00	0	0	0	515.300	514.800
Bauhof, Entwässerung, Verkehrstechnik	1.188.446,83	1.236.600	1.214.600	1.268.700	1.281.000	1.296.400
Straßenbeleuchtung, LSA	1.673.871,34	1.671.700	1.798.300	1.813.100	1.838.100	1.863.700
Straßenreinigung / Winterdienst	984.465,29	1.305.600	1.305.600	1.305.600	1.440.300	1.476.000
Grünpflege	1.637.593,06	1.613.900	1.674.000	1.723.700	1.784.600	1.834.400
Grünflächenmanagement/-verwaltung	636.387,86	734.000	759.800	749.000	730.100	728.700
Friedhofswesen, Krematorium unter Umsatz m. USt	1.176.068,66	1.184.200	1.294.700	1.357.900	1.421.700	1.429.200
Betrieb der Abfallentsorgungsanlage	366.222,39	348.400	371.400	371.400	323.600	322.500
Strom-/ Wärmeinspeisung BHKW	140.974,99	125.000	44.500	0	0	0
Werkstattleistungen f. Dritte, Verkauf Dieselkraftstoff	46.416,56	66.800	54.000	51.600	52.200	57.000
Sonstige Leistungen		86.400	181.300	185.300	189.200	192.900
Umsätze mit 19 % Ust (Friedhofswesen, DSD, Altpapierverwertung)	860.001,04	858.700	889.600	886.700	884.600	882.300
2. Sonstige betriebliche Erträge	3.770.936,11	1.778.900	1.064.600	1.126.400	1.132.800	968.400
dav.:						
Ertr. a. Auflösung/Inanspruchnahme RÜ Gebührenausschleichford.	2.657.498,09	828.100	106.400	165.100	185.700	0
Ertr. a. Anpassung Teuerung RÜ Deponie (BilMoG)	287.999,41	227.300	215.600	206.100	197.000	187.400
Ertr. a. Inanspruchnahme RÜ Deponie Nachsorge	65.768,06	254.800	258.900	267.600	258.900	288.800
Ertr. a. Personalkostenerstattungen	171.291,62	153.300	196.900	201.300	203.200	204.500
3. Materialaufwand						
a) Aufwend. f. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. f. bezog. Waren	1.933.581,16	2.225.000	2.299.100	2.335.400	2.349.900	2.364.500
b) Aufwendungen f. bezog. Leistungen	2.980.459,01	3.087.800	3.208.100	3.244.900	3.189.400	3.209.600
4. Personalaufwand	7.229.680,24	7.570.200	7.763.900	7.925.800	8.062.700	8.258.300
5. Abschreibungen	1.160.323,78	1.274.900	1.286.300	1.311.000	1.790.300	1.795.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.166.458,16	2.090.700	2.187.100	2.099.300	2.176.600	2.194.300

1606

Mittelfristige Finanzplanung 2016 - 2020

Erfolgsplan

	Ist 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	59.777,91	12.000	2.200	2.200	2.200	2.200	
8. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	1.022.487,06	360.800	664.100	491.300	464.300	296.200	
dav.: Aufwend. lfd. Jahr Abzinsung RÜ/VB	1.022.433,19	356.100	661.800	491.300	464.300	296.200	
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.697.536,17	-129.800	-476.700	-288.100	-153.700	-11.700	
10. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-38.003,38	22.400	24.000	24.000	24.000	24.000	
11. Sonstige Steuern	22.683,83	40.900	42.100	42.500	42.800	43.200	
12. Jahresgewinn / Jahresverlust	1.712.857,72	-193.100	-542.300	-354.600	-220.500	-78.900	-(1.389.900)*
13. Entnahme aus zweckgebundenen Rücklagen Deckung Aufwendungen Teuerung/ Abzinsung Deponierückstellung - BilMoG)	114.884,10	128.800	135.300	134.600	132.900	131.100	(662.700)*
14. Entnahme aus allgemeiner Rücklage Verlustausgleich Grabstellengebühren	195.613,33	115.700	236.300	215.400	197.200	190.600	(955.200)*
15. Bilanzgewinn / Bilanzverlust	2.023.355,15	51.400	-171.200	-4.600	109.600	242.800	
Ergebnisverwendung:							
davon:							
Abführung an Aufgabenträger EK-Verzinsung	124.594,00	135.600	139.700	145.900	241.700	218.200	(881.100)*
Verrechnung Forderung Verlustausgleich	801.220,17						
Abführung an Aufgabenträger Gewinne haushaltsfinanz, Bereiche	5.706,79	0	0	0	0	0	
Vortrag auf neue Rechnung	1.091.834,19	-84.200,00	-310.900,00	-150.500,00	-132.100,00	24.600,00	-(653.100)*
Zusammensetzung städtischer Zuschuss							
Grünpflege/-verwaltung	2.202.609,01	2.300.800	2.371.000	2.409.900	2.452.300	2.500.600	
Öffentliches Grün, Kriegsgräber (Friedhof)	298.800,00	298.800	372.200	372.200	372.200	394.900	
Straßenbeleuchtung	1.423.801,34	1.479.600	1.524.400	1.548.300	1.529.600	1.559.900	
Straßenreinigung	130.884,31	129.000	129.000	129.000	134.800	134.800	
Abführung Eigenkapitalverzinsung an Aufgabenträger	-124.594,00	-135.600	-139.700	-145.900	-241.700	-218.200	
Zuschussbedarf gesamt	3.931.500,66	4.072.600	4.256.900	4.313.500	4.247.200	4.372.000	

1607

Mittelfristige Finanzplanung 2016 - 2020

Erfolgsplan

	Ist 2015 EUR	Plan 2016 EUR	Plan 2017 EUR	Plan 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	
Entwicklung einzelner Kapitalposten							
Entwicklung Gewinnvortrag							
Gewinn der Vorjahre lt. Bilanz zum 31.12....	345.847,40	1.437.681,59	1.353.481,59	1.042.581,59	892.081,59	759.981,59	
Einstellung/Entnahme in Gewinnvortrag aus Jahresgewinn / Jahresverlust	2.023.355,15	51.400,00	-171.200,00	-4.600,00	109.600,00	242.800,00	(228.000) *)
Entnahme aus Gewinnvortrag für:							
Abführung an Aufgabenträger EK-Verzinsung aus Jahresabschluss im Folgejahr	-124.594,00	-135.600,00	-139.700,00	-145.900,00	-241.700,00	-218.200,00	-(881.100) *)
Verrechnung Forderung gegen Aufgabenträger aus Verlustausgleich	-801.220,17						
Abführung an Aufgabenträger Gewinne haushaltsfinanz. Bereiche aus Jahresabschluss im Folgejahr	-5.706,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Vortrag auf neue Rechnung zum 01.01. ...	1.437.681,59	1.353.481,59	1.042.581,59	892.081,59	759.981,59	784.581,59	
Entwicklung Allgemeine Rücklage							
Vortrag lt. Bilanz zum 31.12....	2.064.997,55	1.869.384,22	1.753.684,22	1.517.384,22	1.301.984,22	1.104.784,22	
Entnahme aus der allgemeinen Rücklage für:							
Abweichung Einnahmen Grabstellengebühr nach HGB und KAG LSA	-195.613,33	-115.700,00	-236.300,00	-215.400,00	-197.200,00	-190.600,00	-(955.200) *)
Bestand 31.12....	1.869.384,22	1.753.684,22	1.517.384,22	1.301.984,22	1.104.784,22	914.184,22	
Entwicklung Zweckgebundene Rücklage							
Vortrag lt. Bilanz zum	2.606.072,20	2.491.188,10	2.362.388,10	2.227.088,10	2.092.488,10	1.959.588,10	
Entnahme aus der Zweckgebundenen Rücklage für:							
Diff. Teuerung/ Abzinsung Deponierückstellung - BIlMoG	-114.884,10	-128.800,00	-135.300,00	-134.600,00	-132.900,00	-131.100,00	-(662.700) *)
Bestand 31.12....	2.491.188,10	2.362.388,10	2.227.088,10	2.092.488,10	1.959.588,10	1.828.488,10	
Saldo der Kapitalveränderung							-(2.271.000) *)

*) Summe 2016 bis 2020

Anlage 1:**Erläuterungen:**

Für das **Wirtschaftsjahr 2017** wird ein **Jahresverlust in Höhe von 542,8 TEUR** prognostiziert. Dennoch ist die wirtschaftliche Situation stabil. Der Eigenbetrieb verfügt über einen Gewinnvortrag in Höhe von 1.467,7 TEUR (Stand 31.12.2015).

Für den **Abfallentsorgungsbereich** wird auf Grund der Kalkulation der Abfallgebühren für den Zeitraum 2017-2019 mit kostendeckenden Ergebnissen in den einzelnen Entsorgungssparten gerechnet.

Das prognostizierte Jahresergebnis im Bereich Abfallentsorgungsanlage (AEA) (-423,8 TEUR) für 2017 ist auf die Anwendung der Vorschriften des Bilanzmodernisierungsgesetzes (BilMoG) und damit einher gehender Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden zurückzuführen, hier im Wesentlichen Erträge aus der Veränderung der Teuerung der **Deponierückstellung** in Höhe von 215,6 TEUR und Aufwendungen aus der Abschmelzung der Abzinsung von Rückstellungen in Höhe von 661,8 TEUR. Zur Deckung des Fehlbetrages wurde eine zweckgebundene Rücklage gebildet. Diese wird im Jahr 2017 mit 135,3 TEUR planmäßig in Anspruch genommen. Aufgrund des sinkenden Zinsniveaus an den Kapitalmärkten erfolgt die Abschmelzung der Abzinsung schneller als ursprünglich geplant. Der Eigenbetrieb hat keine Möglichkeit die eintretenden Zinsverluste durch höhere Gebühreneinnahmen zu decken.

Für die Jahre 2015 bis 2020 ergeben sich folgende Zinsverluste:

Wirtschaftsjahr	Erträge aus der Verminderung der Teuerung	Zinsaufwendungen aus der Verminderung der Abzinsung	Planmäßige Inanspruchnahme der zweckgebundenen Rücklage	Deckungslücke Deponierückstellung
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
2015 (IST)	288,0	-976,9	135,9	-553,0
2016	225,0	-958,8	135,8	-598,0
2017	215,6	-661,8	135,3	-310,9
2018	206,1	-491,3	134,6	-150,6
2019	197,0	-462,0	132,9	-132,1
2020	187,4	-293,9	131,1	24,6
Kummulierte Deckungslücke Bereich AEA				-1.720,0

Die geplanten Einnahmen des **Friedhofswesens** aus dem Verkauf von Grabstellen, die bei der Gebührenkalkulation nach KAG in Höhe der ansatzfähigen Kosten des Jahres veranschlagt werden, sind für 2017 in Höhe von 716,4 TEUR prognostiziert worden. Allerdings sind die Einnahmen in der Gewinn- und Verlustrechnung der Sparte nach HGB entsprechend ihrer Laufzeit als Ertrag auszuweisen. Folglich sind für das Jahr 2017 nur Erträge im Erfolgsplan in Höhe von 480,1 TEUR zu veranschlagen. Die verbleibenden Einnahmen aus dem Verkauf von Grabstellen in Höhe von 236,3 TEUR führen zum Anstieg des passiven Rechnungsabgrenzungspostens. Die Kostenunterdeckung wird durch eine Entnahme aus der allgemeinen Rücklage finanziert.

Der städtische Pflegezuschuss für Kriegsgräber und öffentliches Grün auf Friedhöfen in Höhe von 372,2 TEUR im Jahr 2017 entspricht der eingebrachten Beschlussvorlage BV/301/2016/II-EB.

Im **Kostenbereich Straßenreinigung/ Winterdienst** wird im Jahr 2017 unter Berücksichtigung einer Inanspruchnahme der Rückstellung zum Gebührenausgleich in Höhe von 98,5 TEUR ein ausgeglichenes Kostenstellenergebnis (0 TEUR) erwartet.

Mit Wirkung ab 01.01.2012 hat der Eigenbetrieb Stadtpflege die Aufgaben der Bestandsverwaltung und des Unterhaltes von öffentlichen Grünflächen und Spielplätzen, die Führung des Baumkatasters, Baumkontrollen im Rahmen der Verkehrssicherung, die Erteilung von Baumfällgenehmigungen und Investitionsmaßnahmen im Bestand zu erfüllen. Der Zuschussbedarf aus dem städtischen Haushalt zur Erfüllung der Aufgaben der **Grünflächenverwaltung und -unterhaltung** wird im Jahr 2017 um 70,2 TEUR gegenüber dem Vorjahr steigen. Der Stadtpflegebetrieb setzt auch erübrigte Mittel der Vorjahre in Höhe von 50,0 TEUR zur Kostendeckung ein. Die Kostensteigerung ergibt sich im Wesentlichen durch die Tarifierhöhung im Bereich der Personalkosten. Auch im Jahr 2017 wurden Fremdleistungskosten infolge der notwendigen Bekämpfung des Eichenprozessionsspinners berücksichtigt. Der Planansatz ist 7,0 TEUR niedriger.

Der Zuschussbedarf aus dem städtischen Haushalt zur Erfüllung der Aufgaben der **Betreibung der Straßenbeleuchtung** wird im Jahr 2017 um 44,8 TEUR gegenüber dem Vorjahr steigen. Zusätzlich wird der Eigenbetrieb 67,0 TEUR erübrigte Mittel aus Vorjahren zur Kostendeckung aufwenden. Die Kostensteigerungen resultieren hauptsächlich aus Personal- und Energiekosten. Die Anstrengungen des Betriebes Energie einzusparen und der per 3-Jahres-Vertrag erzielte günstige Arbeitspreis pro kWh wird durch die steigenden Abgaben zur Finanzierung der Energiewende und die angekündigte Preissteigerung der Netzbetreiber aufgezehrt werden. Im Einzelnen wird von folgenden Veränderungen ausgegangen:

Bestandteil des Strompreises	Preis gemäß Stromliefervertrag per 01.07.2015	Prognose Werte ab 01.01.2017	Differenz	Auswirkung auf Jahreswert	Datenbasis für 2017
	ct/kWh	ct/kWh	ct/kWh	TEUR	
Energiepreis	4,178	4,178	0,000	0,0	
Arbeitspreis Netzbetreiber	5,770	7,020	1,250	52,1	Vorläufiges Preisblatt DVV
KWK-Abgabe	0,254	0,580	0,326	13,6	Prognose gemäß Entw. in 2016 (0,445)
EEG-Abgabe	6,170	6,880	0,710	29,8	Veröffentlichung Bundesministerium für Wirtschaft und Energie
Ökosteuer	2,050	2,050	0,000	0,0	
§ 19 StromNEV	0,237	0,280	0,043	1,8	Prognose
Offshore-Haftungsumlage	-0,051	-0,017	0,034	1,4	Prognose
Abschalt VO	0,006	0,000	-0,006	-0,2	Mitteilung DSV
Strompreis im DSV Netz	18,614	20,971	2,357	84,9	
Einsparung Stromverbrauch		-162.000,00 kWh		-42,3	
Kostenerhöhung zu Prognose für 2017 im Wirtschaftsplan 2016				42,6	

Die **Umsatzerlöse** werden insgesamt um 1.185,4 TEUR steigen. Die größten Zuwächse werden in den Bereichen Hausmüllentsorgung (351,6 TEUR), Straßenbeleuchtung (140,3 TEUR) Friedhofspflege/-verwaltung (127,1 TEUR) sowie Abrechnung der Abfallgrundpauschale (382,7 TEUR) zu verzeichnen sein.

Die **sonstigen betrieblichen Erträge** werden um 714,3 TEUR sinken. Die Veränderung ist im Wesentlichen auf die Verringerung der prognostizierten Erträge aus dem Verbrauch der Rückstellung für Gebührenausgleichsverpflichtungen 721,7 TEUR zurück zu führen. Im neuen Kalkulationszeitraum der Abfallgebühren 2017 bis 2019 sind nur noch geringe Kostenüberdeckungen aus der Vorperiode zu berücksichtigen.

In der Lohnkostenplanung wurden für das Jahr 2017 die Tarifierhöhungen berücksichtigt. Die **Personalkosten** werden im Vergleich zum Vorjahresplan bei annähernd gleicher Stellenanzahl um ca. 193,7 TEUR ansteigen. Dabei erfolgte für 9 Mitarbeiter eine Höhergruppierung gemäß der ab 01.01.2017 geltenden neuen Entgeltordnung. Der Bereich der Abfallentsorgungsanlage wurde aus dem Bereich „Technik“ (bisher KFZ-Werkstatt/AEA 72-2) herausgelöst. Dieser Arbeitsbereich wird zukünftig in Vorbereitung der Errichtung und des Betriebes der BAV als eigenständiger Bereich geführt (72-8 – Betrieb AEA). Die Stellenübersicht für das Jahr 2017 weist 165,91 Stellen aus. (2016: 163,81 Stellen).

Das **Abschreibungsvolumen** wird sich gegenüber dem Vorjahresplan unwesentlich um 11,4 TEUR (0,9%) erhöhen.

Die **Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe** werden insgesamt um 74,1 TEUR ansteigen. Dabei handelt es sich im Wesentlichen um den saldierten Betrag aus den zu erwartenden Kostensteigerungen der Energiekosten der Straßenbeleuchtung (+59,0 TEUR) und der Beschaffung von KFZ-Ersatzteilen (+21,1 TEUR) vermindert um die sinkenden Kosten für Kraftstoffe (-8,9 TEUR).

Bei den **Aufwendungen für bezogene Leistungen** wird im Vergleich zum Vorjahr ein Kostenanstieg in Höhe von 120,3 TEUR prognostiziert. Davon entfallen 125,9 TEUR auf die Kosten der Sperrmüll- und Altholzverwertung. Der bestehende Transport- und Verwertungsvertrag wurde im Jahr 2016 neu vergeben, die Kosten der Entsorgungsleistung haben sich verdoppelt.

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** werden insgesamt um 96,4 TEUR höher prognostiziert.

Wesentliche Veränderungen sind in folgenden Positionen zu verzeichnen:

- Verwaltungskostenumlage Stadt: -13,9 TEUR
- Wartungs- und Betriebskosten BHKW: - 57,5 TEUR
- Reparatur und Instandhaltung von Bauten: -109,3 TEUR
(wesentliche Sanierungsvorhaben werden bis Ende 2016 realisiert)
- Mehraufwandsentschädigungen für AGH-Maßnahme: +16,5 TEUR
- Reparatur und Instandhaltung von Technischen Anlagen und der Geschäftsausstattung: +28,0 TEUR
- Leasing: +10,7 TEUR (neuer Vertrag für befristeten Einsatz)
- KFZ-Reparaturen: +14,4 TEUR
- Zuführung zur Rückstellung für Gebührenausgleichsverpflichtungen: +93,8 TEUR (temporäre Kostenüberdeckung innerhalb des Kalkulationszeitraumes 2017-2019)
- Rechts- und Beratungskosten: +54,4 TEUR
(i. W. anwaltliche Begleitung der europaweiten Ausschreibung zur Restmüllverbrennung)

Die **Zinserträge** werden um 9,8 TEUR geringer prognostiziert als im Vorjahresplan. Hier wirken der Liquiditätsverbrauch zur Deponiesanierung sowie die Verwendung der Rückstellung für den Gebührenausgleich (Kostenüberdeckungen aus Vorjahren) im Bereich der Straßenreinigungs- und Abfallentsorgungsgebühren bei gleichzeitig niedrigen Zinssätzen für Geldanlagen.

Die **Zinsen und ähnlichen Aufwendungen** werden sich um 303,3 TEUR erhöhen. Gemäß BilMoG ist für die Rückstellung „Sanierung und Nachsorge der Deponie Kochstedter Kreisstraße“ hinsichtlich der Abzinsung über die Laufzeit der Verpflichtungen jährlich eine Anpassung vorzunehmen. Diese Anpassung ist unter dem Posten „Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen“ in Höhe von 664,1 TEUR (Vorjahr 360,8 TEUR) zu erfassen. Ursache für den starken Anstieg des Zinsaufwandes sind die sinkenden Abzinsungssätze der Bundesbank unter Berücksichtigung der langen Rückstellungslaufzeit von 30 Jahren.

Bis zum 31.12.2016 werden die **Sanierungs- und Rekultivierungsarbeiten an der Deponie** Kochstedter Kreisstraße abgeschlossen und die Deponie in die 30-jährige Nachsorgephase eintreten.

Die vorbereitenden Maßnahmen zur Errichtung der stadteigenen Verwertungsanlage für Bioabfälle als Nachnutzung des Deponiestandortes werden nach Vorliegen der Genehmigung gemäß § 4 i. V. m. § 19 Abs. 1 und 2 BImSchG im Jahr 2017 fortgeführt. Die Errichtung der Anlage ist nach Ausschreibung der Bauleistungen ab dem Jahr 2017 vorgesehen. Nach erfolgreichem Probetrieb könnte die Anlage im Jahr 2019 in Betrieb gehen. Bis zu diesem Zeitpunkt erfolgt die Verwertung der Bioabfälle auf der Grundlage des bestehenden Vertrages mit der ALBA Anhalt GmbH, Vockerode. Der Vertrag ist mit halbjährlichen Verlängerungsoptionen längstens bis zum 31.12.2018 geschlossen worden. Nach derzeitigem Verfahrensverlauf wird der Vertrag bis zu diesem Termin Bestand haben.

Die geplanten **negativen Jahresergebnisse der Jahre 2016 bis 2020 gemäß mittelfristiger Finanzplanung** haben mehrere Ursachen.

1. Zum Einen sind (wie bereits zum Jahresergebnis der Abfallentsorgungsanlage ausgeführt) in den Jahren 2016 bis 2020 Erträge aus der Teuerung sowie Zinsaufwendungen aus der Veränderung der Rückstellungen gemäß BilMoG zu berücksichtigen. Die Einflüsse gemäß BilMoG verringern die jeweiligen Jahresergebnisse. Die planmäßige Entnahme aus der zweckgebundenen Rücklage reicht aktuell zum Ausgleich dieser Aufwendungen (Deckungslücke **1.167,0 TEUR**) nicht aus.
2. Zum Anderen sind, wie bereits zum Friedhofswesen ausgeführt, handelsrechtlich die Erträge aus Grabstellengebühren geringer als die Kosten des Jahres. Diese Einflüsse wirken sich in Höhe von **-955,2 TEUR** in der Finanzplanung für die Jahre 2016 bis 2020 aus. Dies resultiert aus der Verpflichtung, die eingenommenen Gebühren im Jahr ihrer Vereinnahmung dem „Passiven Rechnungsabgrenzungsposten“ zuzuführen und nur mit einem Anteil entsprechend der Grablaufzeit ertragswirksam aufzulösen. Damit stehen den Aufwendungen des Jahres Erträge aus zurückliegenden Jahren gegenüber. Im Rahmen der Gebührenkalkulation sind jedoch die Regelungen des KAG LSA anzuwenden. Dabei werden die Einnahmen eines Jahres den Ausgaben desselben Jahres gegenübergestellt. Der Eigenbetrieb erstellt seine Friedhofsgebührenkalkulation unter Berücksichtigung dieser Maßgabe, wodurch hier keine Verluste entstehen.

Anlage 2: Wirtschaftsplan

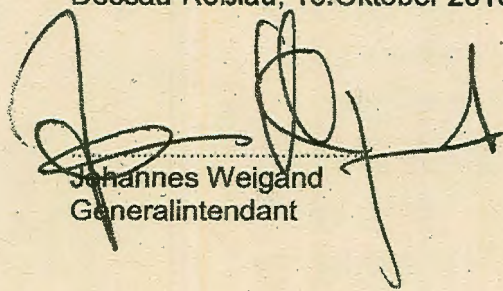
Eigenbetrieb
Anhaltisches Theater
Dessau

Beschlussfassung im Stadtrat am 07.12.2016

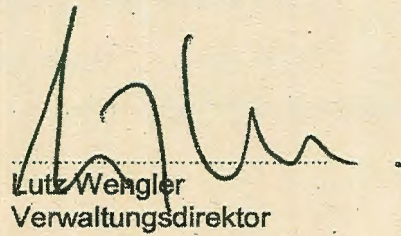
Wirtschaftsplan 2017

Ergänzung vom 29.11.2016 - Seite 12

Dessau-Roßlau, 13. Oktober 2016



Johannes Weigand
Generalintendant



Lutz Wengler
Verwaltungsdirektor

Inhaltsverzeichnis

1. Vorbericht/ Allgemeine Situation
2. Feststellung
3. Erfolgsplan
 - 3.1 Erläuterungen
 - 3.2 Erfolgsplan 2017 bis 2020 – Gewinn- und Verlustrechnung
 - 3.3 Finanzplan 2016 bis 2020 – Erfolgsplan
4. Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2017
5. Finanzplan 2016 bis 2020 – Vermögensplan
6. Investitionen 2016 – 2020
7. Stellenübersicht

1. Vorbericht / Allgemeine Situation

Das Anhaltische Theater bildet mit den Sparten Musiktheater, Schauspiel, Tanztheater, Puppentheater und Philharmonie ein wichtiges Zentrum für Kunst, Kultur, kulturelle Bildung sowie soziale Begegnung und Reflexion für die Bewohner der Stadt Dessau-Roßlau und der Region Anhalt. Als Bestandteil der kommunalen Aufgaben innerhalb der Gesellschaft verbindet das Theater dabei hohes künstlerisches Selbstverständnis mit der Zielstellung der Publikumbildung und -bindung.

Zur Spielzeit 2015/ 2016 übernahm Johannes Weigand die Generalintendanz des Anhaltischen Theaters. Trotz erheblicher finanzieller Einschränkungen konnte die Qualität der künstlerischen Arbeit sowie die Vielfalt der künstlerischen Handschriften aufrechterhalten und sogar ausgebaut werden. Daraus resultierend konnte der in der Regel mit einem Intendantenwechsel einhergehende Rückgang der Besucherzahlen und damit ein Rückgang der Vorstellungserlöse weitgehend abgewendet werden. Durch die Berufung von Markus Frank zum Generalmusikdirektor und Almut Fischer als Schauspielregisseurin wurde der Prozess der Profilstärkung der Sparten erheblich unterstützt. Alle Sparten arbeiten heute spartenübergreifend zusammen und unterstützen die theaterpädagogische Vermittlungsarbeit des Theaters. Das Anhaltische Theater wirkt dadurch mit unterschiedlichsten Formaten auch außerhalb seiner festen Spielstätten tief in die Stadtgesellschaft hinein und ist als kultureller Botschafter der Stadt Dessau-Roßlau und der Region weit über die Grenzen der Stadt tätig und sichtbar.

Mit dem Theatervertrag zwischen der Stadt Dessau-Roßlau und dem Land Sachsen-Anhalt für den Zeitraum 2014 bis 2018 hat das Anhaltische Theater die Perspektive bekommen, alle Sparten zu erhalten. Dabei stehen seit 2016 nur noch etwa halb so viel finanzielle Mittel für die künstlerischen Produktionen zur Verfügung wie zuvor. In allen Bereichen des Hauses müssen zudem bis 2018 insgesamt fast fünfzig Stellen auf sozialverträgliche Weise eingespart werden. Die entsprechenden Vorgaben dazu sind im Sanierungs- und Strukturkonzept der Stadt Dessau-Roßlau für das Anhaltische Theater als Anhang dem Theatervertrag beigefügt und in einer Rahmenvereinbarung zwischen der Stadt Dessau-Roßlau und den Gewerkschaften festgehalten. Bis Mitte 2016 konnte die Personaleinsparung planmäßig realisiert werden. Unter der neuen Generalintendanz wird nun das „Sanierungs- und Strukturkonzept der Stadt Dessau-Roßlau für das Anhaltische Theater“ weiter umgesetzt. Es zeigt sich dabei zunehmend, dass die natürliche Fluktuation in manchen Bereichen des Theaters geringer ist, als dies bei Planerstellung absehbar war. Das Theater ist dennoch bemüht, durch entsprechende Maßnahmen die Planzahlen auch weiterhin zu erfüllen.

Im aktuellen Koalitionsvertrag des Landes Sachsen-Anhalt bekennen sich die Regierungsparteien eindeutig zur Kultur als öffentlichem Gut und geistiger Lebensgrundlage der Menschen. Sie verpflichten sich, die finanzielle Basis öffentlich geförderter Kunst zu verbessern und den Kulturetät des Landes mit einem Prozent des Landeshaushalts, aber mindestens 100 Mio. Euro auszustatten. Bezogen auf Theater und Orchester soll die Förderung auf dem bisherigen Niveau fortgeführt werden. Zur Erhaltung des künstlerischen Niveaus ist hierbei für das Anhaltische Theater insbesondere der auskömmliche Ausgleich der Kosten- und Tarifsteigerungen von wesentlicher Bedeutung, da das Theater durch den Konsolidierungsprozess keine Möglichkeiten hat, diesen Kostensteigerungen aus eigener Kraft zu begegnen. Die im Koalitionsvertrag avisierte Fortschreibung der Dynamisierung der Zuwendung muss sich daher an den realistisch absehbaren Kosten- und Tarifsteigerungen orientieren. Parallel ist eine auskömmliche Eckwerterhöhung der bestehenden Landesförderung spätestens ab 2019 wichtig, die auch den Ausgleich der Fehlbeträge der Jahre 2016, 2017 und 2018 mit einschließt. Die Gespräche hierzu sollten in naher Zukunft aufgenommen werden, um dem Theater und seinen knapp 300 Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern möglichst früh Planungssicherheit zu geben.

2. Feststellung

Erfolgsplan

Beträge in Euro	Ist 2015	Plan 2016	Plan 2017
Erträge	20.339.313	19.463.400	19.722.300
darunter: Zuschüsse Stadt/Land	15.979.400	15.489.400	15.517.900
Aufwendungen	20.474.646	19.593.400	20.105.010
Jahresgewinn/Jahresverlust	-135.333	-130.000	-382.710

Vermögensplan

Beträge in Euro	Ist 2015	Plan 2016	Plan 2017
Einnahmen	3.113.001	2.505.000	2.786.710
Ausgaben	2.559.092	2.505.000	2.786.710

Verpflichtungsermächtigung

Benötigter Kassenkreditrahmen bei eventuell auftretenden Liquiditätsproblemen 2.000 TEUR

Der Jahresverlust im Plan rührt in Höhe von 130 TEUR aus den Abschreibungen „Altes Theater“ – (nach Überschreibung an das Anhaltische Theater Dessau durch die Stadt Dessau-Roßlau, ohne Bildung von Sonderposten). Diese Abschreibung wird, wie auch in den vergangenen Jahren, gegen die zweckgebundene Rücklage „Altes Theater“ aufgelöst. Die Frage der „Umgliederung“ der zweckgebundenen Rücklage für das Kulturzentrum Altes Theater in einen Sonderposten wirft umfangreiche kommunalrechtliche Fragestellungen und Abstimmungsbedarfe mit den zuständigen Rechtsaufsichtsbehörden auf, die eine Änderung kurzfristig unmöglich machen. Der restliche Betrag resultiert aus dem aktuellen Tarifabschluss, der nicht in voller Höhe durch die gewährte Dynamisierung ausgeglichen werden kann. Dieser Betrag soll jährlich durch Entnahme aus der zweckgebundenen Rücklage ausgeglichen werden. Sollten die Jahresergebnisse wie prognostiziert eintreten und die Förderstruktur unverändert bleiben, wird die zweckgebundene Rücklage bereits 2018 nicht mehr ausreichen, um den Fehlbetrag aufzufangen.

3. Erfolgsplan

3.1 Erläuterungen

- Erträge

Der geplante Gesamt-Ertrag 2017 erhöht sich gegenüber dem Plan 2016 um 222 TEUR. Die laut Wirtschaftsplan zu erwartende Eigeneinnahmequote steigt dabei auf 11,4 % und liegt damit leicht über den im Rahmen des Theatervertrages vereinbarten 11%.

a) Umsatzerlöse

Für 2017 weist der Planansatz der Umsatzerlöse durch Karten- und Gastspielverkäufe gegenüber dem Plan 2016 eine Steigerung von 194 TEUR aus. Die Steigerung resultiert aus der am 06.04.2016 beschlossenen Anpassung der Eintrittspreise für die Spielzeit 16/17, die zu einer voraussichtlichen Verbesserung der Einnahmen von 40 TEUR führt. Parallel steigen die Umsätze bei Zu-Gast Vorstellungen um 150 TEUR. Dem steht korrespondierend unter 5.b des Erfolgsplans ein erhöhter Aufwand gegenüber.

Sollten die Mittel für künstlerische Produktionen weiter sinken, könnte dies nur mit der weiteren Reduzierung der Anzahl von Neuproduktionen kompensiert werden. Dies wäre parallel mit einem erheblichen Rückgang der Einnahmen verbunden.

Zudem stellt die Erreichung der im Rahmen der Preiserhöhung angenommenen Steigerung der Umsatzerlöse ein Risiko dar, da bisher nicht abgesehen werden kann, wie sich die Preissteigerung auf die Publikumsresonanz auswirkt.

Der Ansatz der Umsatzerlöse aus Förderung der Stadt Dessau-Roßlau und des Landes Sachsen-Anhalt ist auf der Grundlage des Theatervertrages 2014-2018 zwischen Stadt und Land vorgenommen. Daraus ergibt sich im Planansatz für 2017 gegenüber dem Ist 2015 eine Reduzierung von 462 TEUR.

Der zum Ausgleich von Tarifsteigerungen eingeplante dynamisierte Anteil der Förderung (ca. 1,5 %) erweist sich vor dem Hintergrund der aktuellen Tarifabschlüsse als bei Weitem nicht ausreichend.

b) aktivierte Eigenleistung

Die Höhe des Betrages der in 2017 geplanten Aktivierung von Eigenleistungen verringert sich gegenüber der Planung für 2016 um 30 TEUR. Die Reduzierung der Produktionsbudgets führt dazu, dass entsprechende weniger Eigenleistung aktiviert werden kann.

In den Folgejahren steigt die aktivierte Eigenleistung durch die Erhöhung der enthaltenen Personalkosten wieder leicht an.

c) sonstige betriebliche Erträge

Der Planansatz für die sonstigen betrieblichen Erträge erhöht sich im Vergleich zum Vorjahresplan um 67 TEUR. 2015 wurde die Produktion „Kristallpalast“ von der Beauftragten der Bundesregierung für Kultur und Medien, Staatsministerin Prof. Monika Grütters, mit dem Theaterpreis des Bundes 2015 ausgezeichnet. 75 TEUR aus dem Preisgeld werden 2017 zur Unterstützung der künstlerischen Qualität der Produktionen am Anhaltischen Theater verwendet. Das Preisgeld ermöglicht in der Spielzeit 2016/2017, dass die künstlerische Qualität der Produktionen am Anhaltischen Theater aufrechterhalten werden kann.

- Aufwendungen

Der für 2017 geplante Gesamtaufwand erhöht sich gegenüber dem Plan 2016 um 512 TEUR, gegenüber dem IST 2015 verringert er sich um 370 TEUR.

- d) Materialaufwand

Der Gesamt-Materialaufwand sinkt gegenüber dem IST 2015 um 32 TEUR und erhöht sich gegenüber dem Vorjahresplan um 264 TEUR.

Der Aufwand für bezogene Leistungen erhöht sich um 181 TEUR. Unter anderem ist hier der erhöhte Aufwand aus Zu-Gast-Vorstellungen enthalten. Die Position korrespondiert mit den unter der Position Umsatzerlöse enthaltenen Erhöhungen (Anteil der gastierenden Künstler bei Zu-Gast-Vorstellungen).

Bei den Aufwendungen für Honorare selbständiger Künstler werden gegenüber dem Ist 2015 131 TEUR eingespart, gegenüber dem Plan 2016 ergibt sich eine Erhöhung von 75 TEUR. Diese Erhöhung setzt sich aus der Verwendung des unter „sonstige betriebliche Erträge“ genannten Preisgeldes zusammen.

- e) Personalaufwand

Der Personalaufwand erhöht sich 2017 im Vergleich zum Plan 2016 um 224 TEUR. Grund hierfür ist der aktuelle Tarifabschluss, der durch die dynamisierten Fördermittel (ca. 1,5%) nicht ausgeglichen wird. Die planmäßige Stellenreduzierung ist im Personalaufwand enthalten. Welche finanziellen Auswirkungen mit der parallel zum Tarifabschluss verabschiedeten neuen Entgeltordnung im TVÖD verbunden ist, lässt sich noch nicht genau beziffern.

- f) Aufwand durch Abschreibungen

Der Aufwand durch Abschreibungen erhöht sich gegenüber dem Plan 2016 um 29 TEUR. Dies resultiert aus Abschreibungen aus Investitionen. Dem steht die Auflösung eines Sonderpostens unter „sonstige betriebliche Erträge“ gegenüber.

- g) sonstige betriebliche Aufwendungen

Der Aufwand durch sonstige betriebliche Aufwendungen verringert sich gegenüber dem Plan 2016 um 6 TEUR. Positionen wie Strom, Wasser, Heizung etc. sind auf einen Minimalwert reduziert. Erhöhter Bedarf in diesen Bereichen aufgrund z.B. strenger Winter führt sofort zur Überschreitung der Ansätze.

• Ausblick 2017 bis 2020 und Vergleich zum Sanierungs- und Strukturkonzept der Stadt Dessau-Roßlau für das Anhaltische Theater

1. Umsatzerlöse/ sonstige betriebliche Erträge

Innerhalb der Umsatzerlöse ist die Förderung bis 2018 durch die Stadt Dessau-Roßlau und das Land Sachsen-Anhalt im Theatervertrag vorgegeben. Für das Jahr 2019 ist in den Protokollnotizen zum Theatervertrag darauf hingewiesen dass die Stadt Dessau-Roßlau von einem eckwerterhöhenden Mehrbedarf in Höhe von ca. 0,5 Mio. Euro ohne die Berücksichtigung der in der neuen Förderperiode ggf. wieder gewährten Dynamisierung des Vertrages ausgeht. Diese Eckwerterhöhung wurde in die vorliegende Planung für die Jahre 2019 und 2020 eingearbeitet. Parallel entfällt der Strukturanpassungsfond.

Aufgrund der aktuellen Tarifabschlüsse ist damit zu rechnen, dass die aus o.g. Protokollnotiz resultierende Eckwerterhöhung bei Weitem nicht auskömmlich sein wird. Schon 2018 ist ein weiterer Tarifabschluss absehbar, der sich realistisch betrachtet im Bereich der aktuellen Tarifabschlüsse oder darüber hinausgehend bewegen wird. Bei einer Steigerung von 2,5% ergibt sich für das Theater ein Mehrbedarf von 438 TEUR in 2018. In der gegenwärtigen Vorausschau 2019 und 2020 wurde die Steigerung der Dynamisierung eingearbeitet, die für ein ausgeglichenes Jahresergebnis notwendig ist. Dabei wurde für die Jahre 2019 und 2020 von einer Tarifsteigerung von 3% ausgegangen.

Als Einnahmen sind im Sanierungs- und Strukturkonzept (SSK) für das Jahr 2017 2,1 Mio. Euro geplant, und ab 2018 2,2 Mio. Euro. Diese sogenannten Eigeneinnahmen sind im Wirtschaftsplan den Positionen 1.a) Umsatzerlöse aus Vorstellungen und 4. sonst. betriebl. Erträge zugeordnet. In dieser Position macht neben den „Eigeneinnahmen“ (aus Vermietung, Verkauf von Druckerzeugnissen und Drittmitteln etc.) die Auflösung von Sonderposten den weitaus größeren Teil aus (2017 = 984 TEUR).

Im Wirtschaftsplan 2017 betragen die Eigeneinnahmen (ohne Auflösung von Sonderposten und aktivierte Eigenleistung) insgesamt 2,3 Mio. Euro.

In der Vorplanung 2018 bis 2020 sind im Wirtschaftsplan für 2018 2,37 Mio. Euro und ab 2019 2,4 Mio. Euro Eigeneinnahmen unter 1.a) und 4. eingeplant.

2. aktivierte Eigenleistung

Die aktivierten Eigenleistungen sind wie auch die Abschreibungen im SSK nicht berücksichtigt. Sie haben keine Auswirkungen auf die Liquidität des Theaters. Die Vorplanung 2018 bis 2020 geht trotz der Reduktion der finanziellen Mittel für Ausstattungen und der notwendigen Reduzierung von Personalstellen in den Werkstattbereichen davon aus, dass die aktivierten Eigenleistungen aufgrund der erwartbaren Personalkostensteigerungen wieder leicht ansteigen.

3. Materialaufwand

Die Mittel für selbständige Gäste steigen in 2017 aufgrund des Theaterpreises in Höhe von 75 TEUR auf 495 TEUR. Ab 2018 sinkt der Ansatz wieder auf 435 TEUR. Das Gesamtbudget für die künstlerischen Gäste (incl. Reise- und Übernachtungskosten und ggf. Arbeitgeberanteilen bei abhängig beschäftigten Gästen) beträgt ebenfalls resultierend aus den Mitteln des Theaterpreises ab 2017 ca. 685 TEUR jährlich. In der GuV – Übersicht befinden sich diese Budgets in drei verschiedenen Punkten. Neben Punkt 5c – selbständige Künstler befinden sich Budgets für die abhängig beschäftigten Gäste in Punkt 6 – Personal, und in Punkt 8 – sonst. Aufwendungen befinden sich die Reise- und Übernachtungskosten.

4. Personalaufwand

Im Personalaufwand sind im Gegensatz zum SSK auch alle Aufwendungen für abhängig beschäftigte Gäste und Aushilfen geplant. (Im SSK waren diese dem Sachaufwand zugeordnet.) Für die Vorplanung 2017 bis 2020 wurde der Personalaufwand gemäß den im SSK vorgesehenen Mitarbeiterzahlen errechnet. Hinzu kommt gemäß aktuellem Tarifabschluss für 2016 eine Erhöhung um 2,4% ab März 2016. Für 2017 erfolgt eine weitere Tarifierhöhung von 2,35% ab Februar. Für 2018 wurde abermals von einer Tarifsteigerung von 2,5% ausgegangen, für 2019 und 2020 wurde eine jährliche Tarifsteigerung von 3% angenommen.

Die vom Land Sachsen-Anhalt und der Stadt Dessau-Roßlau im Rahmen des aktuellen Theatervertrages vereinbarte, jeweils hälftig getragene Dynamisierung von insgesamt ca. 1,5% deckt hierbei nur einen Teil des Tarifaufwuchses in 2018. Gemäß Koalitionsvertrag wurde die Dynamisierung bei der Planung 2019 und 2020 fortgeführt. Hierbei wurden die Dynamisierungsbeträge in dem Maße angehoben, dass ein ausgeglichenes Ergebnis erreicht werden kann.

5. Aufwand durch Abschreibungen

Die Abschreibungen sind wie auch die aktivierten Eigenleistungen im SSK nicht berücksichtigt. Sie haben keine Auswirkungen auf die Liquidität des Theaters. vgl. 2. aktivierte Eigenleistungen

6. sonstige betriebliche Aufwendungen

Die Reduzierung der Summe gegenüber der Vorjahresplanung erfordert Einsparungen in allen Positionen in dieser Aufwandsgruppe. Wie schon in den Vorjahren besteht weiterhin ein erhebliches Risiko der Überschreitung der Planansätze z.B. aufgrund einer stärkeren Heizperiode.

3.2 Erfolgsplan 2017 bis 2020 – Gewinn- und Verlustrechnung

Beträge in Euro	Ist						Vergleich	
	31.12.2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 17 - IST 15	Plan 17 - Plan 16
1. Umsatzerlöse	18.309.446	17.439.400	17.661.400	17.626.400	18.407.300	18.817.400	-648.046	222.000
a) Umsatzerlöse aus Vorstellungen	2.330.046	1.950.000	2.143.500	2.198.500	2.218.500	2.248.500	-186.546	193.500
b) Förderung	15.979.400	15.489.400	15.517.900	15.427.900	16.188.800	16.568.900	-461.500	28.500
2. Erhöhung oder Verminderung Bestand	0	0	0	0	0	0	0	0
3. aktivierte Eigenleistungen	784.232	950.000	920.000	950.000	980.000	980.000	135.768	-30.000
4. Sonstige betriebliche Erträge	1.245.216	1.074.000	1.140.900	1.135.000	1.135.000	1.135.000	-104.316	66.900
5. Materialaufwand gesamt	1.742.827	1.447.000	1.711.000	1.651.000	1.651.000	1.651.000	-31.827	264.000
a) Aufwendungen f. R, H, B u. f. bez. Waren	169.042	72.500	81.000	81.000	81.000	81.000	-88.042	8.500
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	947.870	954.500	1.135.000	1.135.000	1.135.000	1.135.000	187.130	180.500
c) Aufwendungen für selbständige Künstler	625.915	420.000	495.000	435.000	435.000	435.000	-130.915	75.000
6. Personalaufwand gesamt	15.125.093	15.168.400	15.392.510	15.581.000	15.943.800	16.323.900	267.417	224.110
a) Löhne und Gehälter	12.261.573	12.292.000	12.473.300	12.626.000	12.920.000	13.228.000	211.727	181.300
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	2.863.520	2.876.400	2.919.210	2.955.000	3.023.800	3.095.900	55.690	42.810
7. Abschreibungen	2.555.030	2.005.000	2.034.000	2.055.000	2.065.000	2.085.000	-521.030	29.000
a) AFA Inszenierungen	1.491.496	950.000	950.000	970.000	980.000	1.000.000	-541.496	0
b) AFA Altes Theater (AT)	129.842	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	158	0
c) AFA sonst. Investitionen	933.693	925.000	954.000	955.000	955.000	955.000	20.307	29.000
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.047.509	970.500	965.000	990.000	990.000	1.000.000	-82.509	-5.500
9. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Erträge aus anderen Wertpapieren	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	418	0	0	0	0	0	-418	0
12. Abschreibungen Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.008	0	0	0	0	0	-2.008	0
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-133.154	-127.500	-380.210	-565.600	-127.500	-127.500	-247.056	-252.710
15. Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Sonstige Steuern	2.179	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	321	0
20. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-135.334	-130.000	-382.710	-568.100	-130.000	-130.000	-247.376	-252.710
							0	0
Aufwand	20.474.646	19.593.400	20.105.010	20.279.500	20.652.300	21.062.400	-369.636	511.610
Ertrag ohne Förderung	4.359.913	3.974.000	4.204.400	4.283.500	4.333.500	4.363.500	-155.513	230.400
Förderung (Land, Stadt)	15.979.400	15.489.400	15.517.900	15.427.900	16.188.800	16.568.900	-461.500	28.500
Ergebnis	-135.334	-130.000	-382.710	-568.100	-130.000	-130.000	-247.376	-252.710
AFA Altes Theater	129.842	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000		
bereinigtes Ergebnis	-5.492	0	-252.710	-438.100	0	0		

3.3 Finanzplan 2016 bis 2020 – Erfolgsplan

29.11.2016

Beträge in Euro		2016	2017	2018	2019	2020
1.	Eigene Erlöse	3.974.000	4.204.400	4.283.500	4.333.500	4.363.500
2.	Zuschuß Erfolgsplan	15.489.400	15.517.900	15.427.900	16.188.800	16.568.900
2.1.	dav.: Stadt	9.270.000	9.279.250	9.229.250	9.227.000	9.227.000
	- Grundbetrag (Projektförderung)	8.000.000	8.000.000	8.000.000	8.857.000	8.857.000
	- Struktur Anpassung	686.800	596.250	448.650	0	0
	- Dynamisierung	323.200	433.000	540.600	130.000	130.000
	- Zuschuss Tarifabschluss	260.000	250.000	240.000	240.000	240.000
2.2.	dav.: Land	6.219.400	6.238.650	6.198.650	6.961.800	7.341.900
	- Grundbetrag (Projektförderung)	5.209.400	5.209.400	5.209.400	6.566.400	6.566.400
	- Struktur Anpassung	686.800	596.250	448.650	0	0
	- Dynamisierung	323.200	433.000	540.600	395.400	775.500
Summe Erträge Erfolgsplan		19.463.400	19.722.300	19.711.400	20.522.300	20.932.400
1.	Personalausgaben	15.168.400	15.392.510	15.581.000	15.943.800	16.323.900
2.	Sachausgaben	4.425.000	4.712.500	4.698.500	4.708.500	4.738.500
Summe Aufwand Erfolgsplan		19.593.400	20.105.010	20.279.500	20.652.300	21.062.400
Ergebnis		-130.000	-382.710	-568.100	-130.000	-130.000
Entnahme aus Kapitalrücklage (Altes Theater)		130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
Entnahme aus zweckgebundene Rücklagen			252.710	328.089		
Ergebnis nach Rücklagenentnahme		0	0	-110.011	0	0
Ergebnis kumulativ		-31.843	-31.843	-141.854	-141.854	-141.854

Die 2018 unter „Ergebnis nach Rücklagenentnahme“ ausgewiesenen 110 TEUR können nicht durch die zweckgebundene Rücklage ausgeglichen werden, da diese vollständig abgeschmolzen sein wird. Der Betrag wird in der Darstellung vorgetragen. Gemäß § 13 Abs. 5 EigBG LSA muss nach 5 Jahren der Verlust durch den Aufgabenträger ausgeglichen werden.

4. Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2017

Finanzierungsmittel (Einnahmen)		2017	
lfd.Nr.	Bezeichnung	- EUR -	Erläuterung
1.	Zuführung zum Stammkapital		
2.	Zuführungen zu Rücklagen abzgl. Entnahmen		
3.	Jahresgewinn		
4.	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzgl. Entnahmen		
5.	Zuweisungen und Zuschüsse abzgl. Auflösungsbeträge	500.000	
5.1.	davon: Stadt	500.000	
5.2.	davon: Land	0	
5.3.	davon: EU	0	
6.	Beiträge und ähnliche Entgelte abzgl. Auflösungsbeträge		
7.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen		
8.	Kredite		
	a) vom Aufgabenträger		
	b) von Dritten		
9.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	2.034.000	
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten		
11.	erübrigte Mittel aus Vorjahren	252.710	Entnahme aus zweckgebundene Rücklagen zum Ausgleich bereinigter Jahresverlust
12.	Finanzierungsmittel insgesamt	2.786.710	

Finanzierungsbedarf (Ausgaben)

Beträge in Euro lfd.Nr. Bezeichnung	Planansatz		Investitionen (nachrichtlich)		Erläuterungen
	Ausgaben Wirtschaftsjahr 2017	Verpflichtungs- ermächtigungen 2017	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	
1. Investitionen gesamt	500.000				
1.1. Rekonstruktionen	335.000				
a) Rekonstruktionen am Gebäude	230.000				
b) Rekonstruktionen an haustechn. und Gebäudeausrüstungen	20.000				
c) Rekonstruktionen v. bühnentechn. u. theaterspezifischen Anlagen	85.000				
1.2. Ausrüstungen	165.000				
2. Inszenierungskosten für Neuinszenierungen	920.500				
3. Finanzanlagen (einschl. Kapitaleinlage und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)					
4. Rückzahlung von Stammkapital					
5. Entnahme aus Rücklagen					
6. Jahresverlust	382.710				
7. Entnahme Sonderposten mit Rücklageanteil					
8. Auflösung Ertragszuschüsse	983.500				
9. Entnahme langfristige Rückstellungen					
10. Tilgung von Krediten					
11. Gewährung von Krediten					
a) an die Gemeinde					
b) an Dritte					
12. Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren					
13. Finanzierungsbedarf insgesamt	2.786.710				

5. Finanzplan 2016 bis 2020 – Vermögensplan

Einnahmen

Beträge in Euro

lfd.Nr.	Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020
1.	Zuschuß Vermögensplan	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
1.1.	Stadt	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
1.2.	Land	0	0	0	0	0
1.3.	EU	0	0	0	0	0
2.	Abschreibungen	2.005.000	2.034.000	2.055.000	2.065.000	2.085.000
3.	Jahresgewinn	0	0	0	0	0
4.	Erübrigte Mittel aus Vorjahren	0	252.710	328.089	0	0
Summe Einnahmen Vermögensplan		2.505.000	2.786.710	2.883.089	2.565.000	2.585.000

Ausgaben

5.	Investitionen	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
6.	Inszen.-kosten f. Neuinszenierungen	932.500	920.500	965.000	985.000	1.005.000
7.	Auflösung Ertragszuschüsse	942.500	983.500	960.000	950.000	950.000
8.	Jahresverlust	130.000	382.710	568.100	130.000	130.000
Summe Ausgaben Vermögensplan		2.505.000	2.786.710	2.993.100	2.565.000	2.585.000

In 2018 ergibt sich eine Abweichung zwischen den Einnahmen und den Ausgaben. Der im Finanzplan (Seite 12) in 2018 ausgewiesene Betrag von 110 TEUR kann nicht gegen die zweckgebundene Rücklage ausgeglichen werden, da diese vollständig aufgezehrt sein wird. Gemäß § 13 Abs. 5 EigBG LSA muss nach 5 Jahren der Verlust durch den Aufgabenträger ausgeglichen werden.

6. Investitionen 2016-2020

Beträge in Euro

lfd.Nr.	Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020
1.	Investitionen	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
1.1.	Ausrüstungen	178.000	165.000	175.000	178.000	155.000
1.2.	Rekonstruktionen	322.000	335.000	325.000	322.000	345.000
a)	Rekonstruktionen am Gebäude	160.000	230.000	210.000	217.000	180.000
b)	Rekonstruktion an haustechnischen und Gebäudeausrüstungen	75.000	20.000	15.000	15.000	75.000
c)	Rekonstruktion v. bühnentechnischen u. theaterspezifischen Anlagen	87.000	85.000	100.000	90.000	90.000

Erläuterungen

Im Investitionsprogramm 2016 – 2020 sind Mittel für die dringend gebotenen Erneuerungen in den Bereichen Bühnentechnik, Haustechnik, Gebäude, Tontechnik, Beleuchtung; Maschinen, EDV-Technik und Lizenzen eingeplant.

Für das Jahr 2017 sind hier im Bereich Rekonstruktionen insbesondere die Erneuerung von Fenstern, Garderoben, Sanitäranlagen, Orchesterplattform, Umbau Obermaschinerie (begrenzte Lebensdauer der Computer- und Steuerungstechnik), Versorgungs- und Elektroleitungen sowie die Planung und Realisierung der Wärmedämmfassade am Bühnenturm und die Dachsanierung, einschließlich der Rauchabzugshaube vorgesehen.

In der Planung bis 2020 sind keine Maßnahmen enthalten, die mit Fördermitteln der EU für Projekte zur energetischen Sanierung (Stark III+) realisiert werden können.

7. Stellenübersicht

Stellenplan Jahr 2017					
Funktions- Stellenbezeichnung	Vertragsart	Plan VbE Jahr 2016	tats. Besetzung VbE am 30.06. 2016	Plan VbE Jahr 2017	Bereich
Theaterleitung					
Generalintendant	SV	1,00	1,00	1,00	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
Verwaltungsdirektor	SV	1,00	1,00	1,00	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
Referent der Theaterleitung	NV-Bühne Solo	0,90	0,00	0,00	Abgang 01/2016
Sekretärin VD	TV&D	0,90	0,90	0,90	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
Sekretärin Intendanz/GMD	TV&D	0,90	0,90	0,90	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
Summe		4,70	3,80	3,80	
KBB					
Chefdisponentin/KBB	NV-Bühne Solo	0,90	0,90	0,90	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
Disponent/KBB	NV-Bühne Solo	0,90	0,90	0,90	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
Leiterin Komparserie	TV&D	0,90	0,00	0,00	Abgang 01/2017
Summe		2,70	1,80	1,80	
Öffentlichkeitsarbeit/Werbung					
Leiterin Kommunikation/Marketing	NV-Bühne Solo	0,90	0,90	0,90	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
Mitarbeiterin Presse	NV-Bühne Solo	0,00	0,90	0,90	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
Referent für Werbung	NV-Bühne Solo	0,90	0,00	0,00	Abgang 06/2016
Theaterfotografin	TV&D	0,68	0,68	0,68	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
Summe		2,48	2,48	2,48	
Theaterpädagogik					
Theaterpädagogin	NV-Bühne Solo	0,90	0,90	0,90	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
MA Theaterpädagogik	TV&D	0,23	0,23	0,23	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
Summe		1,13	1,13	1,13	
Musiktheater					
musikalische Leitung					
GMD	SV	1,00	0,00	0,90	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
1. Kapellmeister und stellv. GMD	NV-Bühne Solo	0,90	0,00	0,90	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
Kapellmeister	NV-Bühne Solo	0,90	0,90	0,90	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
Summe		2,80	0,90	2,70	

<u>Funktions- Stellenbezeichnung</u>	<u>Vertragsart</u>	<u>Plan VbE</u> <u>Jahr 2016</u>	<u>tats. Besetzung VbE</u> <u>am 30.06. 2016</u>	<u>Plan VbE</u> <u>Jahr 2017</u>	<u>Bereich</u>
Dramaturgie-Musiktheater/Konzert					
Leitender Dramaturg Musiktheater/Oper	NV-Bühne Solo	0,90	0,90	0,90	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
Dramaturg Musiktheater/Konzert	NV-Bühne Solo	0,90	0,90	0,90	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
Summe		1,80	1,80	1,80	
Künstler/künstlerisch-technisch Beschäftigte					
Solisten	NV-Bühne Solo	7,20	7,20	7,20	Sänger/Solisten
Regieassistenten	NV-Bühne Solo	1,80	1,80	1,80	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
Inspizienten	NV-Bühne Solo	1,80	1,80	1,80	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
Repetitoren	NV-Bühne Solo	1,80	1,80	1,80	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
Summe		12,60	12,60	12,60	
Chor					
Chordirektor	NV-Bühne Solo	0,90	0,90	0,90	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
Opernchorsänger	NV-Bühne- Chor	30,70	30,60	30,60	Chorsänger
Summe		31,60	31,50	31,50	
Orchester					
Musiker/innen	TVK	69,95	70,85	69,85	Orchestermusiker, 1/2017 Posaune, 1 Tutti Stelle
Orchestersekretär	TV&D	0,90	0,90	0,90	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
Orchesterwarte	TV&D	1,80	1,80	1,80	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
Summe		72,65	73,55	72,55	
Schauspiel					
Dramaturgie-Schauspiel					
Dramaturgin Schauspiel und Projekte	NV-Bühne Solo	0,00	0,90	0,00	Abgang 07/2016
Ltr. Dramaturgie Schauspiel/Puppen	NV-Bühne Solo	0,90	0,00	0,90	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
Summe		0,90	0,90	0,90	
Künstler/künstlerisch-technisch Beschäftigte					
Schauspieler/innen	NV-Bühne Solo	7,20	7,20	7,20	Schauspieler
Souffleur	NV-Bühne Solo	0,90	0,90	0,45	Leitung, (1/2 Dramaturgieass.)
Regieassistenz	NV-Bühne Solo	0,90	0,90	0,90	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
Inspizient	NV-Bühne Solo	0,90	0,90	0,00	Leitung, Abgavg 1/2017
Summe		9,90	9,90	8,55	

Funktions- Stellenbezeichnung	Vertragsart	Plan VbE	fats. Besetzung VbE	Plan VbE	Bereich
		Jahr 2016	am 30.06. 2016	Jahr 2017	
Ballett					
Ballettdirektion					
Ballettdirektor	NV-Bühne Solo	0,90	0,90	0,90	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
Trainingsleiter/stv. Ballettdirektor	NV-Bühne Solo	0,00	0,00	0,90	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
Summe		0,90	0,90	1,80	
Künstler/künstlerisch-technisch Beschäftigte					
Tänzer/innen	NV-Bühne Solo	7,20	7,20	7,20	Tänzer
Ballettrepetitorin	NV-Bühne Solo	0,90	0,90	0,90	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
Summe		8,10	8,10	8,10	
Puppentheater					
Puppenspieler	NV-Bühne Solo	1,90	2,00	1,90	Puppenspieler
Organisationsleiterin Puppentheater	TVöD	0,79	0,79	0,79	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
Summe		2,69	2,69	2,69	
Technische Direktion					
Technischer Direktor	TVöD	0,90	0,90	0,90	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
Bühnenobermeister	TVöD	0,00	0,90	0,90	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
Assistentin Technische Direktion	TVöD	0,90	0,90	0,90	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
Summe		1,80	2,70	2,70	
Bühnenbetrieb					
Bühnenmeister	TVöD	3,45	2,55	2,55	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
Bereichsleiter	TVöD	5,40	5,40	5,40	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
Maschinisten Unterbühne	TVöD	2,70	2,70	2,70	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
Bühnentechniker	TVöD	15,30	18,00	14,40	Technik/ 3 Umsetzung Haustechnik
Summe		26,85	28,65	25,05	
Beleuchtung					
Leiterin Beleuchtungswesen	NV-Bühne BT	0,90	0,90	0,90	Werkstätten (incl. Maske, Requis.)
Beleuchtungsmeister	NV-Bühne BT	0,90	0,90	0,90	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
Beleuchter/Stellwerksbeleuchter	TVöD	5,40	6,30	6,30	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
Summe		7,20	8,10	8,10	
Ton- und Videotechnik					
Leiter Tonabteilung	TVöD	0,90	0,90	0,90	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
Tontechniker	NV-Bühne BT	0,90	0,90	0,90	Technik/ Haustechn./ Verwaltung

Funktions- Stellenbezeichnung	Vertragsart	Plan VbE	tats. Besetzung VbE	Plan VbE	Bereich
		Jahr 2016	am 30.06. 2016	Jahr 2017	
Veranstaltungstechniker (Ton)	TVöD	1,80	1,80	1,80	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
Summe		3,60	3,60	3,60	
Bühne/Licht/Ton im Alten Theater					
Meister Veranstaltungstechnik AT	NV-Bühne BT	0,90	0,90	0,00	31.7.2017 NVM
Veranstaltungstechniker AT.	NV-Bühne BT	0,90	0,90	0,90	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
Summe		1,80	1,80	0,90	
Requisite					
Leiter Requisite	NV-Bühne Solo	0,90	0,90	0,90	Werkstätten (incl. Maske, Requis.)
Requisiteure	TVöD	3,60	3,60	3,60	Werkstätten 08/2018 Rentenabgang
Summe		4,50	4,50	4,50	
Maske					
Chefmaskenbildner	NV-Bühne Solo	0,90	0,765	0,765	Werkstätten (incl. Maske, Requis.)
stellv. Maskenbildnerin	NV-Bühne BT	0,90	0,90	0,90	Werkstätten (incl. Maske, Requis.)
Maskenbildnerin	TVöD	2,70	2,70	2,70	Werkstätten (incl. Maske, Requis.)
Summe		4,50	4,37	4,37	
Dekowerkstätten					
Leiter Ausstattungswerkstätten	NV-Bühne BT	0,90	0,85	0,85	Werkstätten (incl. Maske, Requis.)
Ausstattungsassisten/in	NV-Bühne Solo	1,80	1,80	1,80	Werkstätten (incl. Maske, Requis.)
Summe		2,70	2,65	2,65	
Malsaal/Plastik					
Ltr. Malsaal und Theaterplastiker	NV-Bühne BT	0,90	0,90	0,90	Werkstätten (incl. Maske, Requis.)
Theatermaler	NV-Bühne BT	0,63	0,90	0,90	Werkstätten (incl. Maske, Requis.)
Theatermalerin	TVöD	0,68	0,68	0,68	Werkstätten (incl. Maske, Requis.)
Plastfacharbeiterin	TVöD	0,90	0,90	0,90	Werkstätten (incl. Maske, Requis.)
Summe		3,11	3,38	3,38	
Tischlerei					
Ltg. Tischlerei / Dekobau	TVöD	0,90	0,90	0,90	Werkstätten (incl. Maske, Requis.)
Tischler	TVöD	5,40	5,40	5,40	Werkstätten 2/2018 Rentenabgang
Summe		6,30	6,30	6,30	
Dekowerkstatt					
Meister Dekorationsabteilung	TVöD	0,90	0,90	0,90	Werkstätten (incl. Maske, Requis.)
Näherin Malsaal/Dekowerkstatt	TVöD	0,90	0,90	0,90	Werkstätten (incl. Maske, Requis.)
Summe		1,80	1,80	1,80	

Funktions- Stellenbezeichnung	Vertragsart	Plan VbE	tats. Besetzung VbE	Plan VbE	Bereich
		Jahr 2016	am 30.06. 2016	Jahr 2017	
Schlosserei					
Schlossermeister	TVöD	0,90	0,90	0,90	Werkstätten (incl. Maske, Requis.)
Schlosser	TVöD	0,90	0,90	0,90	Werkstätten (incl. Maske, Requis.)
Summe		1,80	1,80	1,80	
Kostümabteilung					
Ltr.in Kostümabteilung	NV-Bühne Solo	0,90	0,90	0,90	Werkstätten (incl. Maske, Requis.)
Herren/Damen Gewandmeister	TVöD	1,80	1,80	1,80	Werkstätten (incl. Maske, Requis.)
Putzmacherin	TVöD	0,90	0,90	0,90	Werkstätten (incl. Maske, Requis.)
Kostümmalerin	TVöD	0,45	0,45	0,45	Werkstätten (incl. Maske, Requis.)
Damen-/Herrenmaßschneider	TVöD	9,90	9,90	9,90	Werkstätten (incl. Maske, Requis.)
Fundus Damen und Herren	TVöD	0,99	0,54	0,54	Werkstätten (incl. Maske, Requis.)
Ankleider	TVöD	4,39	4,39	4,39	Werkstätten (incl. Maske, Requis.)
Summe		19,33	18,88	18,88	
Haus-/Gebäudetechnik					
Leiter Haustechnik	TVöD	0,90	0,90	0,90	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
Heizungsmeister, stellv. Leiter	TVöD	0,90	0,90	0,90	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
Sachbearbeiterin Haustechnik	TVöD	0,90	0,90	0,90	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
Meister E-Zentrale	TVöD	0,90	0,90	0,90	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
Elektriker	TVöD	0,90	0,90	0,90	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
MA Heizung/Maschinist/Sanitär	TVöD	1,80	1,80	1,80	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
Hausmeister	TVöD	0,90	0,90	0,90	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
MA Hausmeister	TVöD	0,00	0,00	0,00	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
Pförtner	TVöD	5,40	5,40	3,60	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
Reinigungskräfte	TVöD	4,16	4,16	4,16	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
Summe		16,76	16,76	14,96	
Verwaltung					
allgemeine Verwaltung					
Bibliothekar / Archiv / Rechte / Tantieme	TVöD	0,90	0,90	0,90	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
Beauftragter für GAB	TVöD	0,68	0,68	0,68	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
Summe		1,58	1,58	1,58	
Personalverwaltung/Finanbuchhaltung					
Personalleitung	TVöD	0,90	0,90	0,90	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
Sekretärin/ Mitarbeiterin PW	TVöD	0,79	0,79	0,79	Technik/ Haustechn./ Verwaltung

Funktions- Stellenbezeichnung	Vertragsart	Plan VbE	tats. Besetzung VbE	Plan VbE	Bereich
		Jahr 2016	am 30.06. 2016	Jahr 2017	
MA Buchhaltung	TV&D	2,70	2,70	2,70	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
MA Bezügestelle	TV&D	1,58	1,58	1,58	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
Summe		5,97	5,97	5,97	
Thetaerkasse/Vertrieb					
Leiter Vertrieb/Service	TV&D	0,90	0,90	0,90	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
Kassiererin, stellv. Ltr. Theaterkasse	TV&D	0,90	0,90	0,90	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
Kassiererinnen	TV&D	2,70	2,70	2,70	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
Leiterin Abenddienst	TV&D	0,68	0,68	0,68	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
Summe		5,18	5,18	5,18	
Gesamt		269,73	268,37	264,12	

Übersicht Stellenabbau

	Stellenzahl	Soll- Stellenzahl 2020	Soll -Stellenzahl 2020	am 30.06.2016	Plan 2017	bis 2020 noch zu
	(100% VbE)	Abzusenkende 100%-VbE;	abgesenkte	90%	90%	reduzierende
	31.12.2013	(gemäß Rahmenvereinbarung)	VbE (90%)			Stellen
Leitung, Künstler, künstl. organ. MA	38,7	29,4	26,5	28,5	29,9	-3,4
Sänger/Solisten	10,0	8,0	7,2	7,2	7,2	0
Chorsänger	38,0	33,0	29,7	30,6	30,6	-0,9
Orchestermusiker	78,5	74,5	67,1	70,9	69,9	-2,8
Puppenspieler	2,0	2,0	1,8	2,0	1,9	-0,1
Tänzer	14,0	8,0	7,2	7,2	7,2	0
Schauspieler	14,0	8,0	7,2	7,2	7,2	0
Werkstätten (incl. Maske, Requis.)	56,0	44,0	39,6	42,8	41,8	-2,2
Technik/ Haustechn./ Verwaltung	84,0	73,0	65,7	72,0	68,4	-2,7
Gesamt	335,2	279,9	252,0	268,4	264,1	-12,1

Die Anzahl der bis 2020 zu reduzierenden Stellen sind in der Übersicht Stellenabbau je Bereich angegeben. Im Stellenplan ist die Zuordnung der Stellen zu einem Bereich ablesbar. An welcher Stelle genau die weitere Reduzierung der Gesamt-VbE vorgenommen wird hängt von der künftigen künstlerischen Konzeption und Arbeitsweise sowie der tatsächlichen Personal-Fluktuation ab.

B

**Eigenbetrieb
Städtisches Klinikum
Dessau**

Beschlussfassung im Stadtrat am 07.12.2016

Feststellung

	Ist 31.12.2015*	Plan 2016	Plan 2017
	EUR	EUR	EUR
<u>Erfolgsplan</u>			
Erträge	135.784.074,70	133.868.100	140.702.600
Aufwendungen	131.162.931,21	133.868.100	140.702.600
Jahresgewinn / Jahresverlust	4.621.143,49	0	0
<u>Vermögensplan</u>			
Einnahmen	2.571.548,87	3.679.100	6.822.400
Ausgaben	2.571.548,87	3.679.100	6.822.400
<u>Kassenkreditrahmen</u>	0	4.000.000	4.000.000
<u>Verpflichtungsermächtigung</u>	0	0	0

* vorläufiger Abschluss, geplante Feststellung im Stadtrat 7. Dezember 2016

A. Erfolgsplan - Gewinn- und Verlustrechnung

lfd. Nr.	Kontengruppe	Bezeichnung	Planansatz		Rechnungsergebnis	Erläuterungen
			2017	2016	2015	
1	2	3	4	5	6	7
			€			
1.	KGr. 40	Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen	108.118.500	104.007.000	101.442.878,40	
		Erlöse aus Pflegeleistungen, Unterkunft, Verpflegung, Zusatzleistungen, Invest.kostenzuschlag	2.450.200	2.352.700	2.302.146,27	
2.	KGr. 41	Erlöse aus Wahlleistungen	370.000	215.000	249.434,15	
3.	KGr. 42	Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	16.410.800	14.050.800	16.403.382,52	
4.	KGr. 43	Nutzungsentgelte der Ärzte	2.753.800	2.645.100	3.236.637,41	
5.	KUGr. 550+ 551	Erhöhung o. Verminderung des Bestandes an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen/unfertigen Leistungen	133.000	125.000	-529.478,09	
6.	KUGr. 552	andere aktivierte Eigenleistungen	54.800	100.000	37.772,46	
7.	KUGr. 472	Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter Nr. 11	1.098.800	1.033.300	825.660,92	
8.	KGr. 44, 45; KUGr. 473, 520; KGr. 54, 57, 58; KUGr. 591, 592	sonstige betriebliche Erträge	3.226.700	3.186.200	4.981.934,01	
		Zwischensumme Nr. 1-8	134.616.600	127.715.100	128.950.368,05	
9.	KGr. 60, 64 KGr. 61-63	Personalaufwand Löhne und Gehälter Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung	86.508.300	82.580.600	79.208.389,39	
			73.024.100	69.481.300	66.152.742,24	
			13.484.200	13.099.300	13.055.647,15	
10.	KUGr. 650 KGr. 66 ohne Kto. 6601, 6609, 6616 u. 6618; KGr. 67; KUGr. 680; KGR. 71 KUGr. 651 Kto. 6601, 6609, 6616 u. 6618; KUGr. 681	Materialaufwand Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe Aufwendungen für bezogene Leistungen	35.987.800	33.797.900	33.159.988,73	
			30.454.800	28.446.500	27.977.072,19	
			5.533.000	5.351.400	5.182.916,54	
		Zwischensumme Nr. 9-10	122.496.100	116.378.500	112.368.378,12	
		Zwischenergebnis	12.120.500	11.336.600	16.581.989,93	

lfd. Nr.	Konten- gruppe	Bezeichnung	Planansatz		Rechnungs- ergebnis	Erläuterungen
			2017	2016	2015	
1	2	3	4	5	6	7
			€			
11.	KGr. 46 KUGr. 470,471 KGr. 46	Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	1.020.000	1.055.000	1.021.431,00	
12.	KGr. 48	Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung	0	0	0,00	
13.	KUGr. 490-491	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG u. auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	5.066.000	5.098.000	5.687.169,77	
14.	KUGr. 492	Erträge aus der Auflösung des Ausgleichspostens für Darlehensförderung	0	0	0,00	
15.	KUGr. 752,754,755	Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG u. auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	1.143.000	1.160.000	1.147.986,71	
16.	KUGr. 753	Aufwendungen aus der Zuführung zu Ausgleichsposten aus Darlehensförderung	0	0	0,00	
17.	KGr. 77	Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	0	0	0,00	
18.	KUGr. 721	Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte, nicht aktivierungsfähige Maßnahmen	0	0	0,00	
19.	KUGr. 750,751	Aufwendungen aus der Auflösung der Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung	0	0	0,00	
Zwischensumme Nr. 11-19			4.943.000	4.993.000	5.560.614,06	
20.	KUGr. 760, 761 KUGr. 765	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Krankenhaus üblichen Abschreibungen übersteigen	7.233.000 7.233.000 0	7.412.000 7.412.000 0	8.249.926,64 8.249.926,64 0,00	
21.	KGr. 69, 70 KUGr. 720, 731, 732, 763, 764, 781, 782, 790, 791, 793, 794 KUGr. 790	sonstige betriebliche Aufwendungen	9.675.000	8.683.700	10.037.047,50	
Zwischensumme Nr. 20-21			16.908.000	16.095.700	18.286.974,14	
Zwischenergebnis			155.500	233.900	3.855.629,85	
22.	KUGr. 500, 521 KGr. 5000	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0,00	
23.	KUGr. 501,521 KGr. 5010, 5210	Erträge aus anderen Wertpapieren und aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0,00	
24.	KGr. 51 KUGr. 510	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	125.105,88	
25.	KUGr. 762	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0,00	
26.	KGr. 74 KUGr. 740, 741	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	100.500	132.900	143.929,76	
Zwischensumme Nr. 22-26			-100.500	-132.900	-18.823,88	
27.		Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	55.000	101.000	3.836.805,97	
28.	KUGr. 590	außerordentliche Erträge	0	0	0,00	
29.	KUGr. 792	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00	
30.		außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	
31.	KUGr. 730	Steuern	55.000	101.000	-784.337,52	
32.		Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0	0	4.621.143,49	
Nachrichtlich:						
Gesamterträge:			140.702.600			
Gesamtaufwendungen:			140.702.600			

B. Vermögensplan

I. Einnahmen

lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz		Rechnungs- ergebnis	Erläuterungen
		2017	2016	2015	
1	2	3	4	5	6
1.	Zuweisungen des Krankenhausträgers u. Zuschüsse Dritter				
2.	Zuweisungen auf Grund einer Förderung von Investitionskosten nach dem KHG LSA	1.143.000	1.175.000	1.147.986,71	
2.1	Einzelförderung nach § 5 KHG LSA				
	<i>Brandschutzmaßnahmen</i>		0		
	<i>Planungskosten FöMI-Beartragung KITa über STARK III, Haus 10, KITa</i>		15.000		
2.2	Pauschalförderung nach § 6 KHG LSA	1.020.000	1.040.000	1.021.430,00	
2.3	aus Abschreibungsanteilen nach § 13 (3) KHG LSA	123.000	120.000	126.553,71	
2.4	aus Verkaufserlösen geförderter Wirtschaftsgüter			3,00	
2.5	Förderung von Lasten aus Investitionsdarlehen nach § 5 KHG LSA				
2.6	Umfinanzierung Vorgriff auf Pauschalförderung				
3.	sonstige Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand				Fördergruppe 80
4.	Erwirtschaftete Abschreibungen	2.167.000	2.314.000	1.410.953,16	Eigenmittel- abschreibungen
5.	Einnahmen aus dem Abgang von Anlagevermögen			609,00	
6.	Rückflüsse aus gewährten Darlehen				
7.	Kredite				
8.	Herabsetzung des Umlaufvermögens	3.512.400	190.100	12.000,00	
Gesamteinnahmen des Vermögensplanes:		6.822.400	3.679.100	2.571.248,87	

II: Ausgaben

lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz			Rechnungs- ergebnis 2015	Investitionen u. Invest.förderungs- maßnahmen		Erläuterungen
		2017	Verpflichtungs- ermächti- gungen 2017	2016		Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt	
		€						
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Sachinvestitionen	6.810.400		3.679.100	2.559.548,87	6.401.254	2.559.546	
1.1	Pauschale Fördermaßnahmen	1.143.000		1.160.000	1.147.986,71	1.326.554	1.147.984	
	aus Abschreibungsanteilen nach § 13 (3) KHG LSA	123.000		120.000	126.553,71	126.554	126.554	
	aus pauschalen Fördermitteln gemäß Förderbescheid	1.020.000		1.040.000	1.021.430,00	1.200.000	1.021.430	
	aus Verkaufserlösen geförderter Wirtschaftsgüter				3,00			
1.2	Einzelfördermaßnahmen	0		15.000	0,00	74.700	0	
	Brandschutzmaßnahmen				0,00	74.700	0	
	Planungsleistungen Ersatzneubau (Anteil Pathologie), Haus 8				0,00	0	0	
	Planungskosten FöMI-Beartragung KiTa über STARK III, Haus 10, KiTa			15.000	0,00	0	0	
1.3	Eigenmittelfördermaßnahmen	5.667.400		2.504.100	1.411.562,16	5.000.000	1.411.562	
	Immaterielles Vermögen	35.000		50.000	88.696,52	0,00	88.697	
	Investitionen in Medizinische Geräte	1.701.000		755.500	115.578,66	3.500.000,00	115.579	
	Investitionen in Infrastrukturmaßnahmen	1.362.000		655.000	326.439,68	400.000,00	326.440	
	Investitionen in sonstige bewegliche Sachanlagen	898.900		402.600	637.612,20	800.000,00	637.612	
	Investitionen in betriebstechnische Anlagen	1.670.500		441.000	243.235,10	300.000,00	243.235	
	Neubau Pathologie	0		200.000	0,00	0,00	0	
	Ertüchtigung Ersatzneubau	0						
2.	Finanzinvestitionen	12.000,00			12.000,00	12.000,00	12.000,00	
3.	Kredittilgung							
	Gesamtausgaben des Vermögensplanes	6.822.400	0	3.679.100	2.571.548,87	6.413.254	2.571.546	

- A Finanzplan mittelfristig
 I Erfolgsplan
 II Vermögensplan - siehe Investitionsprogramm

Ifd. Nr.	Konten- gruppe	Bezeichnung	Geschäfts- jahr 2016	Planjahr 2017	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2018	2019	2020
Tausend €							
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	KGr. 40	Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen	104.000	108.100	110.900	113.200	116.000
		Erlöse aus Pflegeleistungen, Unterkunft, Verpflegung, Zusatzleistungen, Invest.kostenzuschlag	2.400	2.500	2.500	2.600	2.600
2.	KGr. 41	Erlöse aus Wahlleistungen	200	400	400	400	400
3.	KGr. 42	Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	14.100	16.400	16.400	16.500	16.500
4.	KGr. 43	Nutzungsentgelte der Ärzte	2.600	2.800	2.800	2.800	2.800
5.	KUGr. 550+ 551	Erhöhung o. Verminderung des Bestandes an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen/unfertigen Leistungen	100	100	-100	100	100
6.	KUGr. 552	andere aktivierte Eigenleistungen	100	100	100	100	100
7.	KUGr. 472	Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter Nr. 11	1.000	1.100	1.100	1.000	1.000
8.	KGr. 44, 45; KUGr. 473, 520; KGr. 54, 57, 58; KUGr. 591, 592	sonstige betriebliche Erträge	3.200	3.200	3.200	3.400	3.600
Zwischensumme Nr. 1-8			127.700	134.700	137.300	140.100	143.100
9.	KGr. 60, 64 KGr. 61-63	Personalaufwand	82.600	86.500	88.300	90.000	91.800
		Löhne und Gehälter	69.500	73.000	74.500	76.000	77.500
		Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung	13.100	13.500	13.800	14.000	14.300
10.	KUGr. 650; KGr. 66 ohne Kto. 6601, 6609, 6616 u. 6618; KGr. 67; KUGr. 680; KGr. 71 KUGr. 651 Kto. 6601, 6609, 6616 u. 6618; KUGr. 681	Materialaufwand	33.800	36.000	36.500	37.300	38.200
		Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	28.400	30.500	30.900	31.600	32.400
		Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.400	5.500	5.600	5.700	5.800
Zwischensumme Nr. 9-10			116.400	122.500	124.800	127.300	130.000
Zwischenergebnis			11.300	12.200	12.500	12.800	13.100

lfd. Nr.	Konten- gruppe	Bezeichnung	Geschäfts- jahr 2016	Planjahr 2017	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2018	2019	2020
					Tausend €		
1	2	3	4	5	6	7	8
11.	KGr. 46; KUGr. 470,471; KGr. 48	Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	1.100	1.000	1.000	1.000	1.000
12.	KGr. 48	Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung	0	0	0	0	0
13.	KUGr. 490-491	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG u. auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	5.100	5.100	4.900	4.800	4.800
14.	KUGr. 492	Erträge aus der Auflösung des Ausgleichspostens für Darlehensförderung	0	0	0	0	0
15.	KUGr. 752,754,755	Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG u. auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	1.200	1.100	1.100	1.100	1.100
16.	KUGr. 753	Aufwendungen aus der Zuführung zu Ausgleichsposten aus Darlehensförderung	0	0	0	0	0
17.	KGr. 77	Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	0	0	0	0	0
18.	KUGr. 721	Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte, nicht aktivierungsfähige Maßnahmen	0	0	0	0	0
19.	KUGr. 750,751	Aufwendungen aus der Auflösung der Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung	0	0	0	0	0
		Zwischensumme Nr. 11-19	5.000	5.000	4.800	4.700	4.700
20.	KUGr. 760, 761 KUGr. 765	Abschreibungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Krankenhaus üblichen Abschreibungen übersteigen	7.400 7.400 0	7.300 7.300 0	7.500 7.500 0	7.700 7.700 0	7.900 7.900 0
21.	KGr. 69,70; KUGr. 720, 731, 732, 763, 764, 761, 782, 790, 791, 793, 794; KUGr. 790	sonstige betriebliche Aufwendungen	8.700	9.700	9.600	9.700	9.800
		Zwischensumme Nr. 20-21	16.100	17.000	17.100	17.400	17.700
		Zwischenergebnis	200	200	200	100	100
22.	KUGr. 500, 521; Kto. 5000	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0
23.	KUGr. 501,521; Kto. 5010, 5210	Erträge aus anderen Wertpapieren und aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0
24.	KGr. 51 KUGr. 510	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0
25.	KUGr. 762	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0
26.	KGr. 74 KUGr. 740, 741	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	100	100	100	0	0
		Zwischensumme Nr. 22-26	100	100	100	0	0
27.		Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	100	100	100	100	100
28.	KUGr. 590	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
29.	KUGr. 792	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
30.		außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0
31.	KUGr. 730	Steuern	100	100	100	100	100
32.		Jahresüberschuss / -fehlbetrag	0	0	0	0	0

B Investitionsprogramm
Einnahmen

Lfd. Nr.	Aufgabenbereich Investitionen Investitionsförderungs-Maßnahmen	Geschäfts- jahr 2016	Planjahr 2017	1.	2.	3.	Voraussicht- liche Gesamt- ausgaben	davon außerhalb des Finanzierungsplans	
				Folgejahr				vorher veranschlagt	in späteren Jahren zu veran- schlagen
				2018	2019	2020			
Tausend €									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Zuweisungen des Krankenhausträgers u. Zuschüsse Dritter								
2.	Zuweisungen auf Grund einer Förderung von Investitionskosten nach dem KHG LSA	1.175	1.143	1.142	1.141	1.140			
2.1	Einzelförderung nach § 5 KHG LSA	15	0	0	0	0			
	<i>Brandschutzmaßnahmen</i>								
	<i>Planungsleistungen Ersatzneubau (Anteil Pathologie), Haus 8</i>								
	<i>Planungskosten F&MI-Beartragung KiTa über STARK III, Haus 10, KiTa</i>	15							
	<i>energetische Sanierung Kindergarten, Haus 10</i>								
	<i>allgemeine Sanierung Kindergarten, Haus 10</i>								
2.2	Pauschalförderung nach § 6 KHG LSA	1.040	1.020	1.022	1.021	1.020			
2.3	aus Abschreibungsanteilen nach § 13 (3) KHG LSA	120	123	120	120	120			
2.4	aus Verkaufserlösen geförderter Wirtschaftsgüter								
2.5	Förderung von Lasten aus Investitionsdarlehen nach § 5 KHG LSA								
2.6	Umfinanzierung Vorgriff auf Pauschalförderung								
3.	sonstige Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand								
4.	Erwirtschaftete Abschreibungen	2.314	2.167	2.600	2.900	3.100			
5.	Einnahmen aus dem Abgang von Anlagevermögen								
6.	Rückflüsse aus gewährten Darlehen								
7.	Kredite								
8.	Herabsetzung des Umlaufvermögens	190	3.512	1.322	428	39			
	Gesamteinnahmen des Vermögensplanes	3.679	6.822	5.064	4.469	4.279			

Ausgaben

Lfd. Nr.	Aufgabenbereich Investitionen Investitionsförderungs-Maßnahmen	Geschäfts- jahr 2016	Planjahr 2017	1.	2.	3.	Voraussicht- liche Gesamt- ausgaben	davon außerhalb des Finanzierungsplans	
				Folgejahr				vorher veranschlagt	in späteren Jahren zu veran- schlagen
				2018	2019	2020			
Tausend €									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Sachinvestitionen	3.679	6.822	5.064	4.469	4.279			
1.1	Pauschale Fördermaßnahmen	1.160	1.143	1.142	1.141	1.140			
	aus pauschalen Fördermitteln gemäß Förderbescheid	1.160	1.143	1.142	1.141	1.140			
1.2	Einzelfördermaßnahmen	15	0	0	0	0			
	<i>Brandschutzmaßnahmen</i>	0							
	<i>Planungsleistungen Ersatzneubau (Anteil Pathologie), Haus 8</i>								
	<i>Planungskosten FöMi-Beartragung KiTa über STARK III, Haus 10, KiTa</i>	15							
	<i>energetische Sanierung Kindergarten, Haus 10</i>								
	<i>allgemeine Sanierung Kindergarten, Haus 10</i>								
1.3	Eigenmittelmaßnahmen	2.504	5.679	3.922	3.328	3.139			
	Investitionen in Immaterielle Vermögensgegenstände	50	35	1.300					
	Investitionen in Medizinische Geräte	755	1.701	1.243	904	1.360			
	Investitionen in Infrastrukturmaßnahmen	290	1.374	685	1.500	900			
	Investitionen in sonstige bewegliche Sachanlagen	493	899	644	924	879			
	<i>Computertechnik</i>	70	343	198	568	568			
	<i>Geräte und Inventar</i>	423	306	196	256	61			
	<i>GWG</i>		250	250	100	250			
	Investitionen in betriebstechnische Anlagen	716	1.671	50					
	<i>Außenanlagen</i>		32						
	<i>Gebäude</i>	624	1.518	50					
	<i>klinischer Bereich</i>	92	75						
	<i>Versorgungsdienst</i>		46						
	Neubau Pathologie (Vorfinanzierung aus EIMI)	200							
	Ertüchtigung Ersatzneubau								
2.	Finanzinvestitionen								
3.	Kreditföderung								
	Gesamteinahmen des Vermögensplanes	3.679	6.822	5.064	4.469	4.279			

Stellenübersicht

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Stellen am 30.06.16	2016	2017	Bemerkungen
1	2	5	6	7	8
1.	Sondervertrag AT-Vertrag TV-Ärzte/VKA Ärztlicher Dienst/ Psychologen/ Naturwissenschaftler/Hochschulkader/Physiker	211,81	232,78	232,01	
2.	Sondervertrag TV60 Pflegedienst	378,77	386,52	405,52	
3.	TV60 Medizinisch-technischer Dienst/ Kliniksekretariate/ Studienassistenten	159,08	158,73	178,01	
4.	TV60 Funktionsdienst	182,86	179,78	178,84	
5.	TV60 klinisches Hauspersonal	39,86	36,00	36,00	
6.	Sondervertrag AT-Vertrag TV60 Verwaltungsdienst/Technischer Dienst/ Sonderdienst/Apotheke/Tumorzentrum/Wirtschafts- u. Versorgungsdienst/Hol- u. Bringediens/Krankenpflegeschule	255,20	268,49	269,75	
7.	TV60 Altenpflegeheim	42,69	40,99	40,99	
8.	Ausbildungs- vergütung Schüler	5,30	6,00	6,00	
Gesamt		1.275,57	1.309,29	1.347,12	

Hinweis: Erzieher werden als Sonderdienst ausgewiesen

Lfd. Nr.	Tarifvertrag	Verg.-Gruppe	Zahl der besetzten Stellen am 30.06.16	Plan		Bemerkungen
				2016	2017	
1	2	3	4	5	6	7
1	TVÖD	1	2,75	4,75	4,75	
2	TVÖD	2	50,43	47,41	46,16	
3	TVÖD	3	17,51	19,93	19,93	
4	TVÖD	4	8,00	10,50	10,50	
5	TVÖD	5	114,03	115,12	114,87	
6	TVÖD	6	77,81	79,44	89,04	
7	TVÖD	7	1,00	1,00	1,00	
8	TVÖD	8	59,22	57,44	56,94	
9	TVÖD	9	52,85	59,26	59,26	
10	TVÖD	10	4,88	6,00	6,00	
11	TVÖD	11	9,50	7,50	8,50	
12	TVÖD	12	3,88	4,00	5,00	
13	TVÖD	13	15,55	16,88	16,88	
14	TVÖD	14	12,57	12,57	12,57	
15	TVÖD	15	4,83	4,88	4,88	
16	TVÖD	2Ü	40,57	38,63	38,63	
17	TVÖD	3a	16,67	18,55	18,55	
18	TVÖD	4a	12,43	12,18	12,18	
19	TVÖD	7a	354,71	351,39	366,39	
20	TVÖD	8a	117,81	120,16	121,16	
21	TVÖD	9a	45,40	44,97	46,97	
22	TVÖD	9b	27,64	30,64	31,64	
23	TVÖD	9c	12,61	11,88	11,88	
24	TVÖD	9d	2,00	2,00	2,00	
25	TVÖD	11a	2,00	2,00	2,00	
26	TVÖD	Ausbildungs- vergütung	5,30	6,00	6,00	
27	TV-Ärzte/VKA	I	91,04	100,20	101,70	
28	TV-Ärzte/VKA	II	30,39	39,66	41,46	
29	TV-Ärzte/VKA	III	48,93	52,25	53,75	
30	TV-Ärzte/VKA	IV	9,00	12,40	14,40	
31	Sondervertrag	Sondervertrag	24,26	19,70	22,13	
Gesamt			1.275,57	1.309,29	1.347,12	

Anlage 1:

Erläuterungsbericht zum Wirtschaftsplan 2017 des Städtischen Klinikums Dessau

1. Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen

Die wichtigste Erlösposition sind die Erlöse aus den allgemeinen Krankenhausleistungen. Diese wird maßgeblich von der Anzahl der erbrachten Bewertungsrelationen bestimmt. Bei der Planung für das Wirtschaftsjahr 2017 wird von Bewertungsrelationen ausgegangen, die über den im letzten abgeschlossenen Wirtschaftsjahr 2015 tatsächlich erbrachten Bewertungsrelationen liegen. Eine Mengensteigerung wird insbesondere durch die personelle Neuausrichtung im Bereich der Chirurgie erwartet, da infolgedessen auch eine Neuausrichtung von medizinischen Schwerpunkten zu erwarten ist. Für die Folgejahre 2018-2020 wird von einem gleichbleibenden Aufkommen der Bewertungsrelationen ausgegangen.

Die geplanten Bewertungsrelationen werden in den Planjahren mit dem erwarteten Landesbasisfallwert multipliziert. Dabei würde jeweils eine Steigerung des Landesbasisfallwertes unterstellt, die unter der durchschnittlichen Steigerung der letzten Jahre liegt. Eine Steigerung des Landesbasisfallwertes ist – unabhängig von der bisherigen Entwicklung – auch bei einer sehr niedrigen Inflationsrate zu erwarten, da insbesondere auch die Steigerungen bei den Personalkosten darin abgebildet werden.

Zusätzlich sind Erlöse aus Zuschlägen mit zu berücksichtigen: Neben den bereits in Vorjahren erhaltenen Zuschlägen für die Krankenpflegeschule sowie aus dem Hygieneförderprogramm ist ab 2017 ein „Pflegezuschlag“ zu berücksichtigen, der den bisherigen Versorgungszuschlag ersetzt. Der Pflegezuschlag wird sich an der Höhe der Aufwendungen für den Pflegedienst orientieren anstatt wie bisher an den abgerechneten Entgelten. Für die Planung wurde ein Betrag berücksichtigt, der unter dem bisher vereinnahmten Versorgungszuschlag liegt. Ebenfalls zusätzlich zu berücksichtigen sind ab 2017 Zuschläge für ein „Pflegestellenförderprogramm“, bei dem die Aufstockung der Mitarbeiter im Pflegedienst gefördert wird. Da nach aktuellen Planungen die Vorgaben für die Förderung voraussichtlich erfüllt werden, wird der Zuschlag im Rahmen der Planung mit berücksichtigt.

Bei den Zusatzentgelte und den Erlösen aus vor- und nachstationärer Behandlung orientiert sich die Planung an der Höhe der in den vergangenen Jahren durchschnittlich erzielten Erlöse; eine wesentliche Veränderung ist hier nicht zu erwarten.

1. Erlöse aus Pflegeleistungen, Unterkunft, Verpflegung, Zusatzleistungen, Investitionskostenzuschlag (Altenpflegeheim)

Bei der Planung der Erlöse aus Pflegeleistungen sind die Änderungen auf Grund des „Zweiten Pflegestärkungsgesetzes“ zu berücksichtigen. Demnach sind die bisherigen drei Pflegestufen in zukünftig fünf Pflegegrade überzuleiten.

Das Angebot der Kostenträger zur Überleitung nach §92c SGB XI für den Abschluss einer Pflegesatzvereinbarung ab 1. Januar 2017 wurde durch die Leitung des Pflegeheims mit Datum vom 29. August 2016 angenommen. Damit erfolgt eine automatische Überleitung der Bewohner des Altenpflegeheims von den bisherigen Pflegestufen in die neuen Pflegegrade. Gleichzeitig erfolgt eine Anpassung der bisherigen monatlich vereinnahmten Gesamtbeträge (Anteil der Pflegeversicherung sowie Eigenanteil der Bewohner) um 2,3%, mit dem die für 2017 zu erwartenden Personal- und Sachkostensteigerungen abgedeckt sein sollen. Darüber hinaus wird laut der Vereinbarung ein Personalsicherstellungszuschlag von 2,7% gewährt, so dass die monatlichen Gesamtbeträge um insgesamt 5,0% steigen werden, was in der Planung entsprechend Berücksichtigung fand.

Hinsichtlich der zukünftigen Eingruppierung der Bewohner durch den MDK liegen noch keine Erkenntnisse vor, es ist aber weiter von einem restriktiven Eingruppierungsverhalten auszugehen. Trotzdem sind für die Jahre 2018-2020 leichte Steigerungen bei den Erlösen aus Pflegeleistungen geplant, da Verhandlungen über weitere Anpassungen der Entgelthöhe angestrebt werden.

2. Erlöse aus Walleistungen

Als Walleistungen werden vorrangig die Unterbringung im Einbettzimmer oder auf der Hotelstation abgerechnet. Für letzteres werden seit dem 1. Dezember 2015 höhere Preise abgerechnet. Daher werden – unter der Annahme der gleichbleibenden Nachfrage – höhere Erlöse als in Vorjahren erwartet.

3. Erlöse aus ambulanten Leistungen

Die Erlöse aus ambulanten Leistungen im SKD enthalten sowohl die Erlöse aus den im SKD bestehenden Ambulanzen als auch die Erlöse aus der ambulanten Arzneimittelversorgung (insbesondere der Zytostatika-Herstellung), die Erlöse aus Apothekenverkäufen an Fremdkrankenhäuser sowie die Kostenerstattungen vom MVZ. Diese Positionen sind im Rahmen der Planung getrennt voneinander zu betrachten: Insbesondere die Erlöse aus der ambulanten Arzneimittelversorgung konnten in den vergangenen Jahren deutlich gesteigert werden, da die patientenspezifische Medikation und Behandlung an Bedeutung gewonnen hat. Ausgehend von den Erlösen des aktuellen Jahres ergibt sich daher gegenüber der Vorjahresplanung eine weitere Steigerung der Erlöse. Ebenfalls sind Steigerungen bei den Kostenerstattungen vom MVZ zu erwarten, da sich diese an den im MVZ erzielten Erlösen orientieren und diese voraussichtlich ebenfalls steigen werden.

Bei den Erlösen aus den bestehenden Ambulanzen inklusive dem ambulanten Operieren sind keine wesentlichen Veränderungen berücksichtigt. Auch bei der Versorgung von Fremd-Krankenhäusern beinhaltet die Planung keine Erhöhungen der Erlöse; hier wird unverändert vor allem der aus dem Vertrag mit dem MediClin Herzzentrum Coswig resultierende Erlös ausgewiesen.

4. Nutzungsentgelte der Ärzte

Unter den Nutzungsentgelten werden zum einen die auf die privatärztliche Tätigkeit der im SKD tätigen Ärzte bezogenen Nutzungsentgelte ausgewiesen; diese unterlagen in den vergangenen Jahren nur unwesentlichen Schwankungen und werden daher für 2017 auch auf dem Niveau der Vorjahre geplant. Zum anderen werden hier auch die Entgelte aus dem bestehenden Kooperationsvertrag mit der ambulanten Dialysepraxis ausgewiesen. Die hier zu Grunde liegenden Leistungszahlen sind über die vergangenen Monate stabil und wurden für die Planung fortgeschrieben, allerdings hatte im Rahmen der Planung auf Basis der Ist-Abrechnungen eine Erhöhung der durchschnittlich abzurechnenden Entgelte zu erfolgen, was zu einer leichten Steigerung der geplanten Nutzungsentgelte aus dem Kooperationsvertrag führte.

5. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen/unfertigen Leistungen

Unter dieser Position werden Fälle erfasst, deren Behandlung im laufenden Jahr begann, deren Entlassung und damit Rechnungsstellung aber erst im Folgejahr erfolgt („Überlieger“). Im Rahmen des Jahresabschlusses erfolgt hier eine entsprechende Abgrenzung. Auf Grund der vergangenen Jahre ist leider kein Trend erkennbar; der Anteil der Überlieger schwankt von Jahr zu Jahr, was auch in der Planung Berücksichtigung fand.

6. andere aktivierte Eigenleistungen

Eigenleistungen werden in geringem Umfang für die Eigenherstellung in der Apotheke des SKD erbracht. Der überwiegende Teil der in der Planung berücksichtigten Eigenleistungen bezieht sich auf eigene zu erbringende Planungseigenleistungen im Zusammenhang mit diversen Bauvorhaben.

7. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter Nr. 11

Die unter dieser Position ausgewiesenen Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand betreffen vor allem die Erlöse aus Erstattungen für Mitarbeiterinnen im Beschäftigungsverbot, im Erziehungsurlaub bzw. bei Schwangerschaft sowie für den Betrieb der Kindertagesstätte.

Bei den erstgenannten U2-Erstattungen geht die Planung von den Durchschnittszahlen der vergangenen Jahre aus. Bei den Kostenerstattungen für die Betriebskindereinrichtung fand die Erhöhung der Anzahl der betreuten Kinder und auch die Ausweitung der Ganztagsbetreuung Berücksichtigung.

8. sonstige betriebliche Erträge

Bei den sonstigen betrieblichen Erträgen, die u.a. die Erträge aus der Speiserversorgung der Mitarbeiter, Erträge aus Mieten und Pachten (v.a. aus der Vermietung von Praxisräumen an das MVZ), Bonuserträge, Erträge aus Aufwandspauschalen aus MDK-Prüfungen und Erträge aus Drittmittelprojekten enthalten, werden sich voraussichtlich keine wesentlichen Veränderungen ergeben. Daher wurden in der vorliegenden Planung im Wesentlichen die Beträge aus den Vorjahren fortgeschrieben; zusätzliche Sachverhalte waren nicht zu berücksichtigen.

9. Personalaufwand

Gegenüber dem Vorjahr wird ein erhöhter Personalaufwand geplant. Die Erhöhung resultiert aus der geplanten Besetzung vorhandener, aber aktuell noch unbesetzter Stellen, und für 2017 aus bereits abgeschlossenen Tarifvereinbarungen, z.B. für die nach TVöD Beschäftigten Mitarbeiter. Auch für die Folgejahre sind voraussichtliche Tarifsteigerungen berücksichtigt. Darüber hinaus sind zusätzliche Stellen im Stellenplan ausgewiesen, zum Beispiel für die personelle Neuausrichtung der nunmehr zwei chirurgischen Kliniken sowie für die Inbetriebnahme der IMC Intermediate Care – Station. Im Weiteren wird auf die Ausführungen zum Stellenplan verwiesen.

10. Materialaufwand

Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

Für die Versorgung von stationären Patienten sind die Aufwendungen für den medizinischen Bedarf, d.h. für Medikamente, ärztliches und pflegerisches Verbrauchsmaterial, OP-Bedarf sowie Implantate entsprechend der voraussichtlichen Leistungsentwicklung geplant. So werden beispielsweise – entsprechend der geplanten Erhöhung der Leistungszahlen im Bereich Chirurgie – höhere Aufwendungen für den OP-Bedarf u.ä. berücksichtigt.

Die Aufwendungen für Medikamente sind darüber hinaus im Plan 2017ff. gestiegen auf Grund des voraussichtlichen Leistungszuwachses im Bereich der ambulanten Arzneimittelversorgung.

Aufwendungen für bezogene Leistungen

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen entfallen zu einem großen Teil auf Dienstleistungen für den Wachschatz sowie die Gebäudereinigung. Auf Grund von zu berücksichtigenden Tarifsteigerungen im Dienstleistungsgewerbe sind hier auch in der Planung für 2017 Kostensteigerungen zu berücksichtigen. Darüber hinaus sind

in der Planung weiter Kosten für Honorarärzte enthalten, die auf Grund der Schwierigkeiten bei der Besetzung von offenen Stellen voraussichtlich nicht unter das Vorjahresniveau sinken werden.

11. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen

Auf Grund der bisherigen Fördermittelpolitik des Landes Sachsen-Anhalt wird mit gleichbleibenden pauschalen Fördermitteln gerechnet.

12. Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung

entfällt

13. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG u. auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens

Durch das Erreichen der abschreibungsfähigen Nutzungsdauer von durch pauschale Fördermittel finanzierte Anlagen wird mit weiter sinkenden Erträgen im Jahr 2017 und den Folgejahren gerechnet (siehe auch Pkt. 11 und 20).

14. Erträge aus der Auflösung des Ausgleichspostens für Darlehnsförderung

entfällt

15. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG u. auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens

Wie in Vorjahren ergibt sich die Summe der ausgewiesenen Aufwendungen aus den kalkulierten pauschalen Fördermitteln sowie aus den Zuführungen zu den pauschalen Fördermitteln aus der ambulanten Nutzung geförderter Wirtschaftsgüter. In der Planung sind gleichbleibende Erträge berücksichtigt, da von gleichbleibenden pauschalen Fördermitteln ausgegangen wird (siehe Punkt 11).

16. Aufwendungen aus der Zuführung zu Ausgleichsposten aus Darlehnsförderung

entfällt

17. Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen

entfällt

18. Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte, nicht aktivierungsfähige Maßnahmen

entfällt

19. Aufwendungen aus der Auflösung der Ausgleichsposten aus Darlehnsförderung und für Eigenmittelförderung

entfällt

20. Abschreibungen

Vor allem durch die in Vorjahren reduzierte Investitionstätigkeit und auch durch das Erreichen der abschreibungsfähigen Nutzungsdauer von Anlagegütern wird für das Jahr 2017 mit weiter sinkenden Abschreibungen gerechnet (siehe auch Pkt. 13). Gegenüber dem Planjahr 2016 beinhaltet der aktuelle Investitionsplan jedoch wieder steigende Investitionsbeträge auch für die Jahre 2018-2020, so dass für diese Jahre auch wieder steigende Abschreibungen zu berücksichtigen sind.

21. sonstige betrieblichen Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen beinhalten insbesondere die Aufwendungen für Instandhaltung und Wartung, für Mieten und Leasinggebühren, für den laufenden EDV-Aufwand, für Versicherungen und für den sonstigen Verwaltungsaufwand. Bei den meisten hier einbezogenen Aufwendungen werden sich voraussichtlich keine wesentlichen Veränderungen ergeben, so dass im Rahmen der Planung für die Jahre bis 2020 nur leichte Erhöhungen auf Grund erwarteter Preisanpassungen berücksichtigt wurden.

Eine Ausnahme hiervon sind die Beträge für Instandhaltung und Wartung, bei denen eine Anpassung der Beträge auf Basis der voraussichtlichen und geplanten Instandhaltungsmaßnahmen der folgenden Jahre erfolgte; hier wird für die Folgejahre mit einem steigenden Instandhaltungsaufwand gerechnet.

22. Erträge aus Beteiligungen

entfällt

23. Erträge aus anderen Wertpapieren und aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens

entfällt

24. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Es wird auf Grund der aktuellen Kapitalmarktentwicklung mit keinen Zinserträgen gerechnet.

25. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens

entfällt

26. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Als Zinsaufwand werden die Zinsaufwendungen für die Abzinsung der nach Bilanzrechtsmodernisierungsgesetzes gebildeten mehrjährigen Rückstellungen geplant; diese sind in den Planjahren bis 2020 rückläufig. Zinsaufwendungen für Darlehen oder Betriebsmittelkredite sind nicht geplant.

27. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit

Vgl. Erläuterungen zum Jahresüberschuss

28. außerordentliche Erträge

entfällt

29. außerordentliche Aufwendungen

entfällt

30. außerordentliches Ergebnis

entfällt

31. Steuern

In diesem Bereich werden die kalkulierten Ertragsteuern aus wirtschaftlichem Geschäftsbetrieb ausgewiesen.

32. Jahresüberschuss/ -fehlbetrag

Für das Wirtschaftsjahr 2017 wird von einem ausgeglichenen Ergebnis ausgegangen.

33. Erläuterungen zum Stellenplan

Der Stellenplan für das Jahr 2017 weist mit insgesamt 1.347,12 Vollkräften 38,83 Vollkräfte mehr aus als der Stellenplan für das Jahr 2016. Änderungen sind neben dem ärztlichen Dienst (-0,77 VK) vorrangig in den Bereichen Pflegedienst (+19,0 VK) und medizinisch-technischer Dienst (+19,28 VK) zu verzeichnen. Die wesentlichen Erhöhungen und Änderungen sind auf Grund folgender Sachverhalte und Umstrukturierungen bzw. Neuausrichtungen notwendig geworden:

- Etablierung einer Klinik für Gefäßchirurgie: Die bisherige Klinik für Chirurgie wurde im Geschäftsjahr 2016 aufgeteilt in eine Klinik für Allgemein-, Viszeral- und Thoraxchirurgie und in eine Klinik für Gefäßchirurgie. Dementsprechend waren auch die Stellen aufzuteilen, so dass 4,0 VK im ärztlichen Dienst aus der Klinik für Chirurgie herausgelöst wurden und der neuen Klinik für Gefäßchirurgie zugeordnet wurden. Darüber hinaus ist in beiden Kliniken jeweils eine Stelle zusätzlich im ärztlichen Dienst vorgesehen (je +1,0 VK). Die Neubesetzung des Sekretariats der Klinik für Gefäßchirurgie wurde in Höhe von 1,0 VK im medizinisch-technischen Dienst berücksichtigt.
- Etablierung einer Klinik für plastische und Handchirurgie: Ab dem Jahr 2017 sollen in der neu zu etablierenden Klinik für plastische und Handchirurgie neue Stellen geschaffen werden im ärztlichen Dienst in einem Umfang von 3,0 VK, wobei hierfür ein Anteil von 2,5 VK aus der Klinik für Orthopädie und Unfallchirurgie herausgelöst wird (Saldo +0,5 VK). Für das Sekretariat der Klinik für plastische und Handchirurgie ist eine zusätzliche Stelle vorgesehen (+1,0 VK medizinisch-technischer Dienst).
- IMC: Durch die Inbetriebnahme der Intermediate Care – Station (geplant für Anfang 2017) ist im Bereich Anästhesie eine zusätzliche Stelle zu berücksichtigen (ärztlicher Dienst +1,0 VK) und im Pflegedienst insgesamt 6,0 VK.
- Altersmedizin: Der weitere Ausbau der Altersmedizin führt unter anderem zu einem deutlich höheren Bedarf an Leistungen der Physio- und Ergotherapie. Demnach sind hier zusätzliche 3,74 VK im Stellenplan (medizinisch-technischer Dienst) berücksichtigt. Auch im ärztlichen Dienst sind zwei zusätzliche VK eingeplant. Da die Altersmedizin nunmehr auch eine eigene Station im Haus beansprucht und demzufolge diverse Stationsumzüge und Neubelegungen vorgenommen werden mussten, sind darüber hinaus für eine weitere genutzte Station 13,0 VK im Pflegedienst zusätzlich im Stellenplan aufgeführt.
- ABS Antibiotic Stewardship: Das novellierte Infektionsschutzgesetz 2011 (IfSG) verpflichtet Kliniken zur Prävention nosokomialer Infektionen und regelt

erstmalig gemeinsam mit den Aufgaben der Krankenhaushygiene Anforderungen zum rationalen Einsatz von Antibiotika. Mit der Bildung des „Antibiotic Stewardship-Teams“ (ABS-Team) erfüllt das Städtische Klinikum Dessau den Auftrag des IfSG; hierfür enthält der Stellenplan zusätzliche 0,5 VK im ärztlichen Dienst.

- Diabetesprojekt: Zur besseren Betreuung der Patienten mit diabetischen Erkrankungen ist im Verantwortungsbereich der Klinik für Innere Medizin ein entsprechendes Projekt geplant. Der dafür notwendige zusätzliche Personalbedarf wird im Stellenplan 2017 mit 2,5 VK im medizinisch-technischen Dienst ausgewiesen.
- Betriebskindereinrichtung: Seit dem Jahr 2016 kann in der Betriebskindereinrichtung eine höhere Anzahl von Kindern betreut werden. Die Neuberechnung der Betreuungsschlüssel ergab einen zusätzlichen Bedarf an Erziehern, der in Höhe von 1,62 VK (im Verwaltungsdienst/Sonderdienst) Berücksichtigung fand.

Darüber hinaus werden im Stellenplan für das Jahr 2017 die vorhandenen 4,0 VK für die Physiker in der Strahlentherapie umgesetzt aus dem ärztlichen Dienst in den medizinisch-technischen Dienst; gleiches gilt für die Psychologen ebenfalls in einem Umfang von 4,0 VK (ärztlicher Dienst gesamt -8,0 VK; medizinisch-technischer Dienst gesamt +8,0 VK). Ebenfalls sind - aus Gründen der einheitlichen Darstellung - Umgliederungen vorgenommen worden aus dem Verwaltungsdienst in den medizinisch-technischen Dienst.

Eigenbetrieb
Dessauer-Roßlauer
Kinder Tagesstätten

Beschlussfassung im Stadtrat am 01.02.2017

Wirtschaftsplan 2017 des Eigenbetriebes DeKiTa
(Festsetzung)

	Plan 2017 in TEUR	Plan 2016 in TEUR	Jahresrechnung 2015 in TEUR
Erfolgsplan			
Erträge	16.992,2	16.010,8	14.447,0
davon Zuschüsse Stadt und Land insgesamt	14.698,3	13.885,8	12.231,4
Aufwendungen	17.034,2	16.010,8	14.394,6
Vermögensplan			
Einnahmen	2.874,8	2.221,8	151,4
Ausgaben	2.874,8	2.221,8	151,4
Investitionszuschüsse	2.743,4	2.020,8	25,0
Verpflichtungsermächtigung	0,0	0,0	0,0
Kassenkreditrahmen	100,0	100,0	100,0

Der Gesamtbetrag der Kreditemächtigung für Investitionen wird festgesetzt auf 0€.

Anlage 2 - Wirtschaftsplan 2017

Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Dessau-Roßlauer Kindertagesstätten

Anlage 0

Kalkulation der Personalkosten (Grundlage: Fachinformation zum neuen Kinderförderungsgesetz - Hinweise und Beispiele zur Anwendung des Mindestpersonalschlüssels gemäß § 21 Abs. 2 KiFöG vom 19.07.2013)

Betreuungsart/ Betreuungszeit	Monats- kinderzahl	Monats- kinderzahl	Wochen- stunden	Jahres- betreuungs- stunden	Faktor	Mindest-arbeits- stunden	Vollzeit-kräfte (VzÄ)	PK päd. Personal
	2016 IST	2017 PLAN						
Kinderkrippe								
5 Stunden	47	47	25	61.100	0,18	10.998	5,288	291.227,04
6 Stunden	21	21	30	32.760	0,18	5.897	2,835	156.152,56
7 Stunden	30	30	35	54.600	0,18	9.828	4,725	260.245,44
8 Stunden	202	202	40	420.160	0,18	75.629	36,360	2.002.655,92
9 Stunden	113	107	45	250.380	0,18	45.068	21,667	1.193.400,64
10 Stunden	159	137	50	356.200	0,18	64.116	30,825	1.697.791,68
Gesamt	572	544		1.175.200		211.536	101,700	5.601.473,28
Kindergarten								
5 Stunden	50	50	25	65.000	0,08	5.200	2,500	137.696,00
6 Stunden	33	33	30	51.480	0,08	4.118	1,980	109.044,64
7 Stunden	68	68	35	123.760	0,08	9.901	4,760	262.178,48
8 Stunden	400	400	40	832.000	0,08	66.560	32,000	1.762.508,80
9 Stunden	208	208	45	486.720	0,08	38.938	18,720	1.031.078,24
10 Stunden	301	301	50	782.600	0,08	62.608	30,100	1.657.859,84
Gesamt	1.060	1.060		2.341.560		187.325	90,060	4.960.366,00
Hort								
3 Stunden	409	409	15	319.020	0,05	15.951	7,669	422.382,48
4 Stunden	321	321	20	333.840	0,05	16.692	8,025	442.004,16
6 Stunden	397	397	30	619.320	0,05	30.966	14,888	819.979,68
Gesamt	1.127	1.127		1.272.180		63.609	30,581	1.684.366,32

	VzÄ	PK päd. Personal
Mindestbetreuungsbedarf gem. § 21 Abs. 2 KiFöG	gesamt	
	222,34	12.246.205,60
zzgl. Leitungsstunden	9,300	595.601,76
Personalbedarf pädagogisches Personal 2016	231,64	12.841.807,36



Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Dessau-Roßlauer Kindertagesstätten

Anlage 2a

A. Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2017 - Gewinn- und Verlustrechnung

lfd. Nr.	Bezeichnung	Jahresabschluss	Erfolgsplan	Erfolgsplan	Verwaltung	Kita	Horte	Jugendklub	Änderungen zum Wirtschaftsplan 2016
		par 31.12.2015	des Jahres 2016	des Jahres 2017	EURO	EURO	EURO	Roßlau	
		4	5		6	7	8	9	10
		EURO	EURO		EURO	EURO	EURO		
1.	Umsatzerlöse	14.257.672	15.709.800	16.667.300	855.900	13.101.900	2.597.400	112.100	
	Eltern-/Kostenbeiträge	1.787.706	1.773.800	1.790.100	0	1.402.600	327.500		
	Erstattung Caterer (Servicepauschale)	233.214	46.700	235.600	0	235.600	0		
	Mieten Dritter	3.329	3.500	3.300	0	3.300	0		
	Kommunalspauschalen	0	0	0	0	0	0		
	Erstattung der Miete und Betriebskosten (Umlagen)	392.112	282.200	0	0	0	0		
	Projektförderung Kita, Sprache, Integration	31.533	25.000	48.200	0	48.200	0		
	Landespauschale gem. § 12 Abs. 2 KIFöG LSA	3.702.516	3.758.000	4.132.700	0	3.285.200	847.500		
	Landespauschale gem. § 12 Abs. 3 KIFöG LSA	873.955	1.241.600	1.358.000	0	1.358.000	0		
	Zuschuss des örtlichen Trägers der Jugendhilfe	1.962.333	1.991.800	2.190.400	0	1.741.200	449.200		
	Zuschuss für Ausstattung / Gesundheitsmanagement	0	20.000	0	0	0	0		
	gemeindlicher Zuschuss zur Bewirtschaftung des Jugendklubs	0	0	112.100	0	0	0	112.100	
	Zuschuss gemäß § 13 (6) KIFöG	0	0	388.100	0	388.100	0		
	Zuschuss für Personalkosten Sprachstandsachkräfte	0	0	41.300	0	41.300	0		
	Geschwisterermäßigung	625.141	628.400	629.600	0	510.400	119.200		
	Ermäßigung § 90 SGB VIII nach § 3 Abs. 2 KB-Satzung	656.986	913.600	915.300	0	742.000	173.300		
	Defizit / Ergebnis der Entgeltverhandlungen	3.988.867	5.025.200	4.882.600	855.900	3.346.000	680.700		
2.	sonstige betriebliche Erträge	130.192	100.000	123.500	0	100.000	23.500	0	
	Sonderposten zur Auflösung AfA	61.131	201.000	131.400	6.000	105.500	19.900	0	
3.	Materialaufwand	0	0	0	0	0	0	0	
	Spiel- und Beschäftigungsmaterial	0	0	0	0	0	0	0	
	bezogene Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	
4.	Personalaufwand	12.805.094	14.253.200	15.079.300	700.100	12.206.800	2.088.500	83.900	Tarifsteigerungen TvöD 2016/2017, SuE
	Löhne und Gehälter	10.297.319	11.371.100	12.045.600	563.500	9.750.100	1.664.500	67.500	Jugendklubmitarbeiter
	Sozialabgaben	1.967.627	2.308.300	2.445.300	114.400	1.979.300	337.900	13.700	Neueingruppierung Leiterfunktion
	sonstige Personalaufwand (ZVK-Anteil)	360.682	449.200	475.700	22.200	385.100	65.700	2.700	Schaffung von Stellen für die Stellvertreterfunktion
	Personalaufwand	179.485	124.600	112.700	0	92.300	20.400	0	Zuschüsse für Fortbildungen enthalten
5.	Abschreibungen	61.472	201.000	131.400	6.000	105.500	19.900	0	
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.527.788	1.556.600	1.823.500	155.800	995.100	644.400	28.200	
	Verwendung von Spendenleistungen	2.002	3.500	2.800	0	1.900	900		
	Sachkosten Projektarbeit Kita, Sprache, Integration	0	2.900	1.400	0	1.400	0		
	Mieten und Pachten	301.335	298.500	307.500	16.300	0	282.200	9.000	
	Bewirtschaftung	763.702	730.500	743.000	23.300	558.400	148.800	12.500	
	bauliche Unterhaltung	104.190	149.500	237.400	0	103.000	132.700	1.700	
	sonstige kindbezogene Sachkosten	66.539	126.300	127.400	0	80.200	45.100	2.100	
	sonstige Sachkosten Verwaltung	85.030	124.500	118.900	116.200	0	0	2.700	
	Aufwand für Ausstattung / Gesundheitsmanagement	0	20.000	0	0	0	0	0	
	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	130.451	0	189.500	0	199.500	0	0	
	Versicherung	74.540	100.900	85.600	0	50.700	34.700	200	
7.	FINANZERGEBNIS	-2.274	0	0	0	0	0	0	
	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	94	0	0	0	0	0	0	
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-2.368	0	0	0	0	0	0	
8.	Jahresgewinn/Jahresverlust	52.368	0	-112.000	0	0	-112.000	0	

* Das entstehende Defizit in Höhe von 112,0 TEUR (Umbausanierung des 1. OG des Fliederweges) wird aus Mitteln der allgemeinen Rücklage refinanziert.



DESSAU-ROSSLAUER KINDERTAGESSTÄTTEN

1667

B. Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2017

Finanzierungsmittel		(Einnahmen)		
lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz WP 2016	Planansatz 2017	Erläuterungen
		EURO	EURO	
1	2	3	4	5
1	Zuführung zum Stammkapital	0,00	0,00	
2	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0,00	0,00	
3	Jahresgewinn	0,00	0,00	
4	Zuführung zu Sonderposten abzüglich Entnahmen	0,00	0,00	
5	Zuweisungen und Zuschüsse abzgl. Auflösungsbeträge	2.020.800,00	2.743.400,00	
6	Beiträge und ähnliche Entgelte abzgl. Auflösungsbeträge	0,00	0,00	
7	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen	0,00	0,00	
8	Kredite von a) Aufgabenträger und b) Dritten	0,00	0,00	
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	201.000,00	131.400,00	
10	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0,00	0,00	
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren (Auflösung Finanzanlagen)	0,00	0,00	
	Finanzierungsmittel insgesamt	2.221.800,00	2.874.800,00	

1668

B. Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2017

Finanzierungsbedarf		(Ausgaben)					Erläuterungen
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz des Vorjahres	Ausgaben des Wirtschaftsjahres	Verpflichtungsermächtigungen des Wirtschaftsjahres	Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen		
		WP 2016 EURO	2017 EURO		Gesamtausgabebedarf EURO	bisher bereitgestellt EURO	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	2.020.800,00	2.743.400,00	0,00	2.743.400,00	0,00	
2	Finanzanlagen (einschließlich Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Rückzahlung von Stammkapital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Entnahme aus Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Jahresverlust	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Entnahme Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Auflösung Ertragszuschüsse	201.000,00	131.400,00	0,00	131.400,00	0,00	
8	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	Gewährung von Krediten an a) den Aufgabenträger und b) Dritten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	Sonstige Ausgaben (Zuführung langfristiger Rückstellungen ATZ)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Finanzierungsbedarf insgesamt		2.221.800,00	2.874.800,00	0,00	2.874.800,00	0,00	

B. mittelfristiger Vermögensplan (Vermögensplan 2017-2020)

Finanzierungsmittel		(Einnahmen)				Erläuterungen
lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2017	Planansatz 2018	Planansatz 2019	Planansatz 2020	
		EURO	EURO	EURO	EURO	
1	2	3	4	5	6	8
1.	Zuführung zum Stammkapital	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	Jahresgewinn	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	Zuführung zu Sonderposten abzüglich Entnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	Zuweisungen und Zuschüsse abzgl. Auflösungsbeträge	2.743.400,00	5.422.400,00	5.242.500,00	368.700,00	
6.	Beiträge und ähnliche Entgelte abzgl. Auflösungsbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.	Kredite von: a) Aufgabenträger und b) Dritten	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	131.400,00	190.900,00	193.100,00	266.600,00	
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	
11.	erübrigte Mittel aus Vorjahren (Auflösung Finanzanlagen)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Finanzierungsmittel insgesamt		2.874.800,00	5.613.300,00	5.435.600,00	635.300,00	



1670

B. mittelfristiger Vermögensplan (Vermögensplan 2017-2020)

Finanzierungsbedarf		(Ausgaben)				Erläuterungen
lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2017	Planansatz 2018	Planansatz 2019	Planansatz 2020	
		EURO	EURO	EURO	EURO	
1	2	3	4	5	6	8
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	2.743.400,00	5.422.400,00	5.242.500,00	368.700,00	
2	Finanzanlagen (einschließlich Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Rückzahlung von Stammkapital	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Entnahme aus Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Jahresverlust	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Entnahme Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Auflösung Ertragszuschüsse	131.400,00	190.900,00	193.100,00	266.600,00	
8	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	Gewährung von Krediten an a) den Aufgabenträger und b) Dritten	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	Sonstige Ausgaben (Zuführung langfristiger Rückstellungen ATZ)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Finanzierungsbedarf insgesamt		2.874.800,00	5.613.300,00	5.435.600,00	635.300,00	



DEUTSCHER KINDERTAGESSTÄTTENVERBAND e.V. | 10117 BERLIN | TEL. 030 253 63 10 | FAX 030 253 63 11 | WWW.DEKITA.DE

1671

Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Dessau-Roßlauer Kindertagesstätten

Anlage 2c

C. mittelfristige Finanzplanung (Erfolgsplan 2016-2020)

lfd. Nr.	Bezeichnung	mittelfristige Finanzplanung (2017 - 2020)					Bemerkungen
		Erfolgsplan WP 2016	2017	2018	2019	2020	
		EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	
1	2	3	4	5	6	7	9
1.	Umsatzerlöse	15.709.800	16.667.300	17.386.800	17.681.100	18.008.500	
	Eltern-/Kostenbeiträge	1.773.800	1.730.100	1.842.700	1.850.500	1.857.700	
	Erstattung Caterer (Servicepauschale)	46.700	235.600	238.000	240.400	242.800	
	Mieten Dritter	3.500	3.300	3.300	3.300	3.300	
	Erstattung der Miete und Betriebskosten (Umlagen)	282.200	0	0	0	0	
	Projektförderung Kita, Sprache, Integration	25.000	48.200	48.200	0	0	
	Landespauschale gem. § 12 Abs.2 KIFöG LSA	3.758.000	4.132.700	4.263.500	4.271.200	4.279.600	
	Landespauschale gem. § 12 Abs.3 KIFöG LSA	1.241.600	1.358.000	1.381.900	1.368.000	1.354.400	
	Zuschuss des örtlichen Trägers der Jugendhilfe	1.991.800	2.190.400	2.233.200	2.210.800	2.188.700	
	Zuschuss für Ausstattung / Gesundheitsmanagement	20.000	0	0	0	0	
	gemeindlicher Zuschuss zur Bewirtschaftung des Jugendklubs		112.100	112.100	112.100	112.100	
	Zuschuss gemäß § 13 (6) KIFöG		388.100	0	0	0	
	Zuschuss für Personalkosten Sprachstandsfachkräfte		41.300	41.300	41.300	41.300	
	Geschwisterermäßigung nach § 3 Abs. 1 KB-Satzung	628.400	629.600	635.400	638.200	640.700	
	Ermäßigung § 90 SGB VIII nach § 3 Abs. 2 KB-Satzung	913.600	915.300	913.600	917.500	921.100	
	Defizit / Ergebnis der Entgeltverhandlungen	5.025.200	4.882.600	5.673.600	6.027.800	6.366.800	
2.	sonstige betriebliche Erträge	100.000	123.500	123.500	123.500	123.500	
	Sonderposten zur Auflösung AfA	201.000	131.400	190.900	193.100	266.600	
3.	Materialaufwand	0	0	0	0	0	
	Spiel- und Beschäftigungsmaterial	0	0	0	0	0	
	bezogene Leistungen	0	0	0	0	0	
4.	Personalaufwand	14.253.200	15.079.300	15.787.000	16.069.100	16.384.200	
	Löhne und Gehälter	11.371.100	12.045.600	12.680.500	12.888.000	13.126.800	
	Sozialabgaben	2.308.300	2.445.300	2.504.000	2.564.100	2.625.600	
	sonstige Personalaufwand (ZVK-Anteil)	449.200	475.700	487.100	498.800	510.800	
	Personalnebenaufwand	124.600	112.700	115.400	118.200	121.000	
5.	Abschreibungen	201.000	131.400	190.900	193.100	266.600	
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.556.600	1.823.500	1.723.300	1.735.500	1.747.800	
	Verwendung von Spendenleistungen	3.500	2.800	2.800	2.800	2.800	
	Sachkosten Projektarbeit Kita, Sprache, Integration	2.900	1.400	0	0	0	
	Mieten und Pachten	298.500	307.500	307.500	307.500	307.500	
	Bewirtschaftung	730.500	743.000	750.400	757.900	765.500	
	bauliche Unterhaltung	149.500	237.400	127.800	129.100	130.400	
	sonstige kindbezogene Sachkosten	126.300	127.400	128.700	130.000	131.300	
	sonstige Sachkosten Verwaltung	124.500	118.900	120.100	121.300	122.500	
	Aufwand für Ausstattung / Gesundheitsmanagement	20.000	0	0	0	0	
	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0	199.500	199.500	199.500	199.500	
	Versicherung	100.900	85.600	86.500	87.400	88.300	
7.	FINANZERGEBNIS	0	0	0	0	0	
	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
8.	Jahresgewinn/Jahresverlust	0	-112.000	0	0	0	



1672

Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Dessau-Roßlauer Kindertagesstätten

Anlage 2d

D. Übersicht der Auswirkungen der Einnahmen und Ausgaben auf den kommunalen Haushalt

I. Einnahmen	2017	2018	2019	2020
Landespauschale gem. § 12 Abs.2 KIFöG LSA	4.132.700	4.263.500	4.271.200	4.279.600
Landespauschale gem. § 12 Abs.3 KIFöG LSA	1.358.000	1.381.900	1.368.000	1.354.400
Zuschuss des örtlichen Trägers der Jugendhilfe	2.190.400	2.233.200	2.210.800	2.188.700
gemeindlicher Zuschuss zur Bewirtschaftung des Jugendklubs	112.100	112.100	112.100	112.100
Zuschuss gemäß § 13 (6) KIFöG	388.100	0	0	0
Zuschuss für Personalkosten Sprachstandsfachkräfte	41.300	41.300	41.300	41.300
Geschwisterermäßigung nach § 3 Abs. 1 KB-Satzung	629.600	635.400	638.200	640.700
Ermäßigung § 90 SGB VIII nach § 3 Abs. 2 KB-Satzung	915.300	913.600	917.500	921.100
Defizitausgleich	4.882.600	5.673.600	6.027.800	6.366.800
Einnahmen	14.650.100	15.254.600	15.586.900	15.904.700

II. Ausgaben	2017	2018	2019	2020
Mieten für Horteinrichtungen/Jugendklub	291.200	291.200	291.200	291.200
Leistungsentgelt für Dienstleistungen der Stadt (DV-Dienstleistungsvertrag, Raumnutzungsvertrag, interne Verrechnungen)	62.800	62.800	62.800	62.800
Ausgaben	354.000	354.000	354.000	354.000

Saldo der Einnahmen und Ausgaben	14.296.100	14.900.600	15.232.900	15.550.700
---	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Dessau-Roßlauer Kindertagesstätten

Anlage 2e

E Investitionsplan 2017 bis 2021 ff.

Priorität	Maßnahmen	Gesamtbedarf Maßnahme	2017 TEUR	2018 TEUR	2019 TEUR	2020 TEUR	2021 ff. TEUR	
1	Ersatzneubau + Zuschuss Neuausstattung für Villa Kunterbunt und Bussi Bär Modulbauweise Essener Straße (Weiterführung der Maßnahme)	Gesamtkosten 2.931,2	1.294,1	1.465,2				
2	Krippenausbau 2.Rettungsweg (Weiterführung der Maßnahme) KER "Kinderland", Südstraße 1c-d (GS00760)	Gesamtkosten 150,0	92,8					
3	Krippenausbau Erneuerung Essensaufzug + Klemmschutz (Weiterführung der Maßnahme) KER Kinderland, Südstraße 1c-d	Gesamtkosten 54,0	37,0					
4	Krippenausbau 2.Rettungsweg (Weiterführung der Maßnahme) KER "Nesthäkchen", Ballenstedter Straße 22 (GS00339)	Gesamtkosten 150,0	92,8					
5	Krippenausbau 2.Rettungsweg (Weiterführung der Maßnahme) KER "Spielhaus", Pappelgrund 53-54 (GS00833)	Gesamtkosten 59,9	34,9					
6	Krippenausbau 2.Rettungsweg (Weiterführung der Maßnahme) KER "Fuchs & Elster", Prof. R.P.-Ring 42 (GS 04530)	Gesamtkosten 50,0	28,0					
7	Krippenausbau Erneuerung Essensaufzug (Weiterführung der Maßnahme) KER Fuchs&Elster, Prof.R.P.-Ring 42	Gesamtkosten 50,0	33,0					
8	STARK III Ersatzneubau + Zuschuss Ausstattung (Weiterführung der Maßnahme) Mildenseer Spielbude Alt Dellnau (GS00049)	Gesamtkosten 2.315,0	63,1	1.040,0	1.128,7	0,0	0,0	
9	STARK III Komplettisanierung + Zuschuss Ausstattung (Weiterführung der Maßnahme) KER "Bremer Stadtmusikanten", Brauereistr.10b (GS00613)	Gesamtkosten 3.939,3	288,4	1.065,1	2.160,5	338,7	-56,9	
10	Erweiterung Familienzentrum KER "Bremer Stadtmusikanten", Brauereistr.10b	Gesamtkosten 758,3	0,0	0,0	0,0	0,0	758,3	
11	STARK III Teilsanierung + Zuschuss Ausstattung (Weiterführung der Maßnahme) KER "Luisenkinder", Goltewitzer Str. 5 (GS00617)	Gesamtkosten 1.110,1	105,5	886,2	50,9	0,0	12,8	
Summen kumuliert		Gesamtkosten	11.567,8	2.069,6	4.456,5	3.340,1	338,7	714,2



DEUTSCHER KINDERTAGESSTÄTTENVERBAND

1674

Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Dessau-Roßlauer Kindertagesstätten

Anlage 2e

E Investitionsplan 2017 bis 2021 ff.

Priorität	Maßnahmen		Gesamtbedarf Maßnahme	2017 TEUR	2018 TEUR	2019 TEUR	2020 TEUR	2021 ff. TEUR
12	STARK III Komplettanierung + Zuschuss Ausstattung (Weiterführung der Maßnahme) KER "Waldwichtel", Fliederweg 10 (GS04805)	Gesamtkosten	3.055,0	218,8	935,9	1.872,4	0,0	-78,8
13	2. Rettungsweg KER "Märchenland", Am Plattenwerk 13-14 (GS 00519)	Gesamtkosten	100,0	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0
14	Teilsanierung + Zuschuss Ausstattung (Weiterführung der Maßnahme) KER "Kinderland", Südstraße 1c-d (GS00760)	Gesamtkosten	1.955,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1.854,2
15	Erneuerung Essensaufzug KER "Nesthäkchen", Ballenstedter Str. 22	Gesamtkosten	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0	50,0
16	Erneuerung Essensaufzug KER Spielhaus, Pappelgrund 53-54	Gesamtkosten	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0	50,0
17	Komplettanierung Umbau Verwaltung + Großküche KER "Bussi-Bär", Kühnauer Str. 76 (GS00612)	Gesamtkosten	1.481,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1.481,0
18	Teilsanierung + Zuschuss Ausstattung KER "Nesthäkchen" Ballenstedter Straße 22	Gesamtkosten	2.697,8	0,0	0,0	0,0	0,0	2.697,8
19	Teilsanierung + Zuschuss Ausstattung KER "Märchenland" Am Plattenwerk 13-15	Gesamtkosten	2.359,8	0,0	0,0	0,0	0,0	2.359,8
20	Teilsanierung + Zuschuss Ausstattung KER "Fuchs & Elster", Prof. R.P.-Ring 42	Gesamtkosten	2.500,1	0,0	0,0	0,0	0,0	2.500,1
21	Teilsanierung + Zuschuss Ausstattung KER "Spielhaus ", Pappelgrund 53-54	Gesamtkosten	2.582,9	0,0	0,0	0,0	0,0	2.582,9
Summen kummuliert		Gesamtkosten	28.399,4	2.388,4	5.392,4	5.212,5	338,7	14.211,2



1675

Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Dessau-Roßlauer Kindertagesstätten

Anlage 2e

E Investitionsplan 2017 bis 2021 ff.

Priorität	Maßnahmen	Gesamtbedarf	2017 TEUR	2018 TEUR	2019 TEUR	2020 TEUR	2021 ff. TEUR
22	Komplettsanierung + Zuschuss Ausstattung <i>KER "Sausewind", Wolfsgartenstr. 1a (GS00295)</i>	Gesamtkosten 1.084,9	0,0	0,0	0,0	0,0	1.084,9
23	Teilsanierung <i>Rasselbande (Flössergasse 5/7)</i>	Gesamtkosten 1.457,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1.457,0
24	Maßnahmen des Gesundheitsmanagements / Ergebnis Gefährdungsanalysen	Gesamtkosten 100,0	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0
25	Ersatzbeschaffung PC-Technik, Drucker, Tisch, Stühle, etc.	Gesamtkosten 60,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
26	Umbaukosten des KG im Fliederweg 10 zum Jugendklub "Platte 15" <i>Hort Waldwichtel (Objekt II Fliederweg)</i>	Gesamtkosten 325,0	325,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Summen kumuliert</i>		<i>Gesamtkosten</i> 31.426,3	2.743,4	5.422,4	5.242,5	368,7	16.783,1



1676

F. Stellenübersicht

	Stellenwert	2017	2016	Zahl der besetzten Stellen am 30.06.2016
I. Beamte				
BBO				
II. Angestellte				
	nach TVöD			Bemerkungen
Betriebsleitung	E14	1,000	1,000	1,000
Fachbereichsleiter Finanzen / stellv. Betriebsleiterin		1,000	1,000	1,000 Neueingruppierung
Fachbereichsleiter Gebäudemanagement	E11	1,000	1,000	1,000
SB Buchhaltung & Systemverantwortlicher	E8	1,000	1,000	1,000
pädagogische Leitung	S12	1,000	1,000	1,000
1. SB Personalmanagement	E9	1,000	1,000	1,000
SB Personalmanagement	E6	1,000	1,000	1,000
SB Gebäudemanagement	E9	1,000	1,000	1,000
SB Qualitätsbeauftragter	E9	1,000	1,000	1,000
SB Platzvergabe / Beitragswesen	E6	1,000	1,000	1,000
SB Mahnwesen	E6	1,000	1,000	1,000
SB Vergabemanagement & Fördermittel	E5	1,000	1,000	1,000
Sekretariat	E5	1,000	1,000	1,000
Verwaltung gesamt		13,000	13,000	13,000
Personalrat		1,000	1,000	1,000
	nach TVöD			
ständige Stellv. Leiterinnen*)	S7	0,000	0,625	0,000
ständige Stellv. Leiterinnen*)	S9	2,125	0,000	0,625
Leiterinnen*)	S10	0,000	0,750	0,000
Leiter Jugendklub	S11b	1,000	0,000	0,000
Leiterinnen*) / ständige Stellv.	S13	3,500	3,000	2,625
Leiterinnen*) / ständige Stellv.	S15	1,750	0,750	0,875
Leiterinnen*) / ständige Stellv.	S16	5,250	0,000	0,875
Leiterinnen*) / ständige Stellv.	S17	9,875	9,750	4,625
Leiterinnen*)	S18	6,500	0,000	6,500
Erzieherinnen**)	S08a/S6	198,298	226,775	217,351
Betreuer Jugendklub	S08b	0,750	0,000	0,000
Azubi "Fachkraft für Kindertagesstätten"	Azubi	2,844	0,000	0,000
Sozialassistenten	S4	1,500	1,500	1,500
Sprachstandsfachkräfte	S08b	1,000	0,000	0,500
		234,392	243,150	235,476
III. Arbeiter				
	nach TVöD			
Hausmeister	E5	5,000	7,000	7,000
Hausmeister	E4	2,675	2,675	2,675
Wirtschaftspersonal	E2/E2Ü	18,209	16,709	18,209
		25,884	26,384	27,884

*) Eingruppierung der Leiterin erfolgt auf der Grundlage des TV Sozial- und Erziehungsdienst und verändert sich jährlich auf der Grundlage der betreuten Kinder in den Monaten Oktober bis Dezember des Vorjahres.
Ab 2016 Funktion der ständigen Stellv. Leiterin in TVöD aufgenommen.

***) Zur Sicherung des Mindestpersonalschlüssels in Abhängigkeit der Entwicklung der Kinderzahlen

Anlage 1:**Anlage 1:****Erläuterungen**

Für das Wirtschaftsjahr 2017 wird ein negatives Jahresergebnis ausgehend von den Unterhaltsaufwendungen für den Hort Waldwichtel Objekt II Standort Fliederweg in Höhe von 112,0 TEUR prognostiziert. Die Unterhaltsaufwendungen werden aus der Entnahme der zweckgebundenen Rücklage refinanziert. Das Jahresergebnis 2017 wird im Wesentlichen beeinflusst von Tarifsteigerungen des TVöD. Neu ist die Aufnahme der Finanzierung der Bewirtschaftung des Jugendklubs Roßlau „Platte 15“, der als separierter gemeindlicher Zuschuss an den Eigenbetrieb abgebildet wird.

zu Anlage 2a) Erfolgsplan

Der nach den Vorschriften des Gesetzes über die kommunalen Eigenbetriebe des Landes Sachsen-Anhalts sowie in Anlehnung an den § 275 HGB gegliederte Erfolgsplan enthält alle auf der Grundlage der derzeitigen bekannten Rechengrößen ermittelten Erträge und Aufwendungen für das Wirtschaftsjahr 2017. Ausgangspunkt der Planung ist die prognostizierte Entwicklung der Belegungszahlen im Jahresdurchschnitt. Die basiert auf den Kinderzahlen des Jahres 2016. Die Personalaufwendungen ergeben sich aus der Gegenüberstellung der Betreuungsverträge und der nach Gesetz anzuwendenden Personalschlüssel und der im Durchschnitt ermittelten Personalverrechnungssätze. Ausgehend von der geltenden Jugendhilfeplanung wäre von einer weiteren Reduzierung der Belegung auszugehen. Der Planung liegt die Durchschnittsbelegung des Jahres 2016 in den einzelnen Betreuungsformen (mit Ausnahme der Krippenbetreuung) zugrunde.

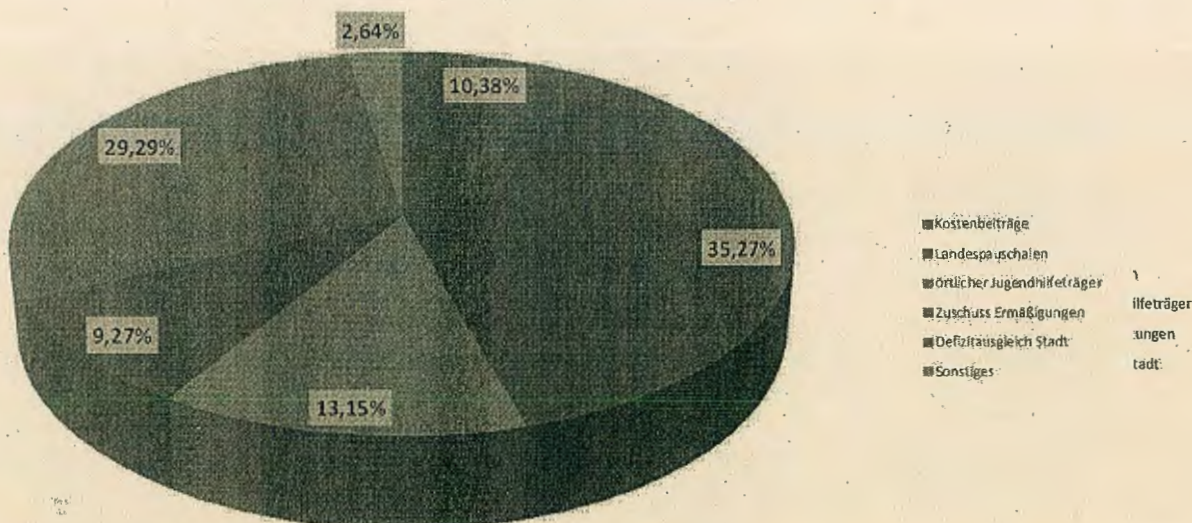
Mittelwerte IST-Belegung nach Kita-Jahr

2009/2010	2010/2011	2011/2012	2012/2013	2013/2014	2014/2015	2015/2016	Plan 2017
589	576	613	578	550	565	554	544
1.002	994	1.021	1.026	1.072	1.063	1.047	1.060
940	1.010	1.023	1.069	1.062	1.081	1.106	1.127
2.531	2.580	2.657	2.673	2.684	2.709	2.707	2.731

- Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse gliedern sich wie folgt:

Zusammensetzung der Umsatzerlöse Wirtschaftsplan 2017 DeKiTa



Die Landespauschalen und der städtische Defizitausgleich nehmen ca. 64,8% und damit den Hauptanteil der Gesamtfinanzierung ein. Die Stadt Dessau-Roßlau trägt unter Berücksichtigung der Landkreispauschale und der Ermäßigungen einen Anteil von mehr als 51% an den Gesamtumsatzerlösen des Eigenbetriebes.

- Kostenbeiträge

Die Ermittlung der Kostenbeiträge beruht auf der Belegungssituation des Jahres 2016 und den aktuell geltenden Kostenbeitragssätzen nach der Satzung zur Festlegung von Kostenbeiträgen für die Inanspruchnahme von Angeboten der Förderung und Betreuung von Kindern der Stadt Dessau-Roßlau in Tageseinrichtungen und Tagespflegestellen. Die Annahmen zur Höhe der Ermäßigungen beruhen auf der prozentualen Verteilung der gewährten Geschwisterermäßigungen und der Ermäßigungen nach § 90 SGB VIII des Jahresergebnisses 2015. Insgesamt liegen Erträge in Höhe von 1.730,1 TEUR aus Kostenbeiträgen der Planung zugrunde.

Damit nehmen die Kostenbeiträge insgesamt 10,4% (Vorjahr 11,3%) der Gesamterträge ein. Ohne Berücksichtigung der Ermäßigungstatbestände würde der Anteil der Kostenbeiträge auf bis zu 19,7% steigen.

- Landespauschalen

Das Land gewährt nach § 12 (2) KifÖG LSA den örtlichen Trägern der öffentlichen Jugendhilfe eine pauschalisierte Zuweisung für jedes betreute Kind. Nach § 12 (3) KifÖG trägt das Land die Mehrkosten, die aufgrund der Ausweitung des Anspruches auf ganztägige Betreuung für Kinder entstehen und die für die Verbesserung des Mindestpersonalschlüssels entstehenden Kosten.

Die gesetzliche Grundlage ergibt sich aus § 12 (2) und (3) KifÖG.

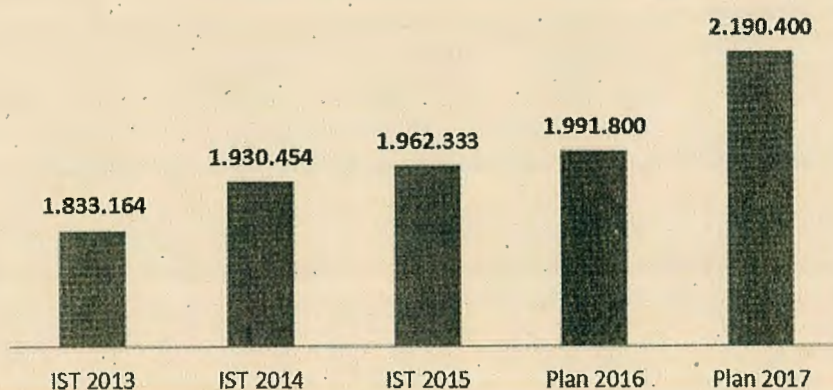
Landespauschalen	IST 2013	IST 2014	IST 2015	Plan 2016	Plan 2017
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	In TEUR	in TEUR
§ 12 (2) KifÖG	3.458,8	3.642,4	3.702,5	3.758,0	4.132,7
§ 12 (3) KifÖG	245,7	606,2	874,0	1.241,6	1.358,0
Gesamt	3.704,5	4.248,6	4.576,5	4.999,6	5.490,7

Für das Jahr 2017 wird einmalig auf der Grundlage des § 13 Abs. 6 KifÖG des 2. Gesetzes zur Änderung des KifÖGs ein Landeszuschuss zur Finanzierung des verbleibenden Finanzbedarfs den örtlichen Jugendhilfeträgern gewährt. Dieser wird an die Träger weitergeleitet auf der Grundlage der gemeldeten Kinderzahlen zum 01.03.2016. Insgesamt erhält der Eigenbetrieb damit einen Landeszuschuss gemäß § 13 Abs. 6 KifÖG in Höhe von 388,1 TEUR.

- Zuschuss des örtlichen Trägers

Die Steigerung des Zuschuss des örtlichen Trägers nach § 12a KifÖG begründet sich in den deutlich gestiegenen Landeszuweisungen. Der Zuschuss beträgt 53% der Landeszuweisungen nach § 12 (2) KifÖG.

Entwicklung des Zuschusses des örtlichen Jugendhilfeträgers



Darüber hinaus wird ein Personalkostenzuschuss für Sprachstandsfachkräfte auf der Grundlage der BV351/2016/V-51 in Höhe von jährlich 41,3 TEUR durch den örtlichen Träger gewährt.

- Kommunalspauschalen

Die Kommunalspauschalen wurden von der Stadt für Verwaltungskosten und kindbezogene Sachkosten bis zum Jahr 2014 gewährt. Für die Finanzierung werden ab 2015 für jede einzelne Einrichtung Entgeltvereinbarungen abgeschlossen. Die Kommunalspauschalen werden somit gesondert nicht mehr aufgeführt.

- Zuschuss zur Finanzierung des Jugendklubs

Der Eigenbetrieb hat zum 01.07.2016 die Trägerschaft des Jugendklubs Roßlau „Platte 15“ übernommen. Zur Refinanzierung der Bewirtschaftungskosten wurde ein Zuschuss in Höhe von 112,1 TEUR beantragt ausgehend von den Finanzierungsgrundlagen des Jahres 2016.

- Sonstigen betrieblichen Erträgen

Die sonstigen betrieblichen Erträge setzen sich insbesondere zusammen aus Erträgen aus Mahngebühren und Säumniszuschlägen, Erstattungen von Krankenkassen und sonstige Kostenerstattungen.

- Ermäßigungen

Die Grundlagen der zu gewährenden Ermäßigungen ergeben sich aus § 90 SGB VIII, § 13 KiFöG und der Satzung zur Festlegung von Kostenbeiträgen für die Inanspruchnahme von Angeboten der Förderung und Betreuung von Kindern der Stadt Dessau-Roßlau in Tageseinrichtungen und Tagespflegestellen.

Die Entwicklung der von der Stadt auf der Grundlage des § 90 SGB VIII zu gewährenden Ermäßigungen und der Geschwisterermäßigung zeichnet sich wie folgt ab:

	IST 2013	IST 2014	IST 2015	Plan 2016	Plan 2017
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
§ 90 SGB VIII	642,2	854,8	898,8	913,6	915,3
Geschwisterermäßigung	477,5	588,0	625,1	628,4	629,6
Gesamtbetrag	1.119,7	1.442,8	1.523,9	1.542,0	1.544,9

- Defizitausgleich

Soweit der Finanzierungsbedarf eines in Anspruch genommenen Platzes in einer Tageseinrichtung nicht vom Land und dem jeweiligen örtlichen Träger der öffentlichen Jugendhilfe gedeckt wird, hat die Gemeinde, in deren Gebiet das Kind seinen gewöhnlichen Aufenthalt hat, den verbleibenden Finanzbedarf in Höhe von mindestens 50 v. H. zu tragen (§ 12b KiFöG LSA).

Aufgrund der Erhöhung der Landespauschalen, des zusätzlich gewährten Landeszuschusses gemäß § 13 Abs. 6 KiFöG und des gestiegenen Zuschusses des örtlichen Trägers der Jugendhilfe ist das verbleibende Defizit um -142,6 TEUR gegenüber dem Vorjahresplan gesunken. Bei einer stärkeren Inanspruchnahme der Plätze gegenüber den zugrunde liegenden Planungsgrundlagen ist mit einem höheren Defizitausgleich der Stadt zu rechnen. Insgesamt stellt sich der Finanzierungsanteil der Stadt wie folgt dar:

	IST 2013	IST 2014	IST 2015	Plan 2016	Plan 2017
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
Zuschuss des örtlichen Trägers § 12a KiföG	1.833,2	1.930,5	1.962,3	1.991,8	2.190,4
Kommunalspauschale	743,3	746,9	717,7		
Zuschuss für Ausstattung / Gesundheitsmanagement				20,0	
Erstattung Miete/Betriebskosten	231,1	231,1	392,1	282,2	
Geschwisterermäßigungen	477,5	588,0	625,1	628,4	629,6
Ermäßigung nach § 90 SGB VIII	642,2	854,8	898,8	913,6	915,3
Bewirtschaftungszuschuss Jugendklub					112,1
Personalkostenzuschuss Sprachstandsfachkräfte					41,3
Defizitausgleich	3.180,6	2.984,5	3.027,4	5.025,2	4.882,6
Gesamt	7.107,9	7.335,8	7.623,4	8.861,2	8.771,3

Angelehnt an die Darstellung im Haushalt und aus den Entgeltverhandlungen wird der Ertrag aus dem Mietkostenzuschuss ab 2017 nicht mehr separat erfasst. Der Anteil an der Gesamtfinanzierung fällt im Vergleich zum Vorjahr um 89,9 TEUR niedriger aus als im Vorjahr. Die Mehrbetreuung aus „Asyl“-Familien ist in den zugrundeliegenden Planwerten nicht erfasst.

- Sonstige Erträge

Die sonstigen Erträge untergliedern sich in folgende Bestandteile:

	IST 2013	IST 2014	IST 2015	Plan 2016	Plan 2017
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
Caterer Servicepauschale	228,9	239,3	233,2	46,7	235,6
Mieten Drifter	5,0	3,3	3,3	3,5	3,3
Projektförderung Sprache Integration	48,2	50,0	31,5	25,0	48,2
Gesamt	282,1	292,6	268,0	75,2	287,1

Im Projekt „Sprache & Integration“ hat der Eigenbetrieb für 2017 ff. für die Einrichtung „Rasselbande“ für die Besetzung von 2 Stellen je 0,5 VbE den Zuschlag erhalten. Die Servicepauschale wird mit einem externen Servicevertrag zur Essensausgabe verrechnet. Personal für die Mittagsausgabe wird durch DeKiTa nicht vorgehalten.

- Abschreibungen

Die ausgewiesenen Abschreibungen ermitteln sich nach den sich im Sondervermögen des Eigenbetriebes Dessau-Roßlauer Kindertagesstätten befindlichen Gebäuden sowie den inventarisierten technischen Anlagen und der inventarisierten Betriebs- und Geschäftsausstattung unter Berücksichtigung der entsprechenden Nutzungsdauern sowie den zu erwartenden Abschreibungen für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG). Sich aus zu tätigen Investitionen zusätzlich ergebenden Abschreibungen wurden ebenfalls in Ansatz gebracht.

- Personalkosten

Die Belegungsprognose, die Inanspruchnahme der Betreuungsformen (Krippe, Kindergarten, Hort) und der gesetzliche Mindestpersonalschlüssel sind Grundlage für die Berechnung des Personalbedarfes und der sich daraus ergebenden Personalkosten.

Die Personalkosten sind insgesamt um 784,8 TEUR gegenüber dem Vorjahresplanwert gestiegen. Dies resultiert im Wesentlichen aus den tariflichen Steigerungen, der Umwandlung von 19 Erzieherstellen in 19 neue Stellen als Stellvertretende Leiterinnen der Einrichtungen und der Übernahme der Trägerschaft des Jugendklubs Roßlau und die damit verbundene Besetzung von 1,75 VbE Stellen.

- Mieten und Pachten

Unter dieser Position werden die Mietaufwendungen bezüglich der Objekte (Horte in Grundschulen) ausgewiesen, die nicht dem Sondervermögen des Eigenbetriebes zugehörig sind. Weiterhin ist die Grundmiete der Verwaltung enthalten.

- Sonstige betriebliche Aufwendungen

Der Anstieg in den Bewirtschaftungskosten und dem baulichen Unterhalt resultiert aus den jährlich zu verzeichnenden Kostensteigerungen in den einzelnen Kostengruppen.

zu Anlage 2c) mittelfristige Finanzplanung

Der mittelfristige Finanzplan gibt Auskunft über die zukünftige Entwicklung des Eigenbetriebes in den Wirtschaftsjahren 2017-2020. Die Erträge sind an die bekannten Finanzierungsgrundlagen und einer Prognose zur Entwicklung der Belegungssituation angepasst. Die geplanten Personalkosten unterliegen einer tariflichen Anpassung.

Den Ertrags- und Kostenstrukturen liegt die Annahme zugrunde, dass die Kinderzahlen jährlich um 1 % sinken. Im Vergleich dazu steigen die Betreuungsstunden um durchschnittlich 1,37 % p.a. ausgehend von den Entwicklungen der Jahre 2014-2016.

Den sonstigen betrieblichen Aufwendungen liegt die Annahme einer allgemeinen Kostensteigerung zugrunde.

zu Anlage 2e) Investitionsplan 2017 ff.

Der Investitionsplan widerspiegelt die geplanten Sanierungsmaßnahmen des Eigenbetriebes DeKiTa im Rahmen derzeitiger Förderprogramme (z.B. STARK III, Krippenausbauprogramm). Die Aufnahme von Krediten ist auf der Grundlage der BV/153/2014/DKT-V nicht vorgesehen. Die Eigenmittel sind entsprechend im städtischen Haushalt angemeldet. Die Investitionsmaßnahmen der DeKiTa wurden unter den aktuell bekannten Richtlinienentwürfen des STARK III Programmes und den zugesagten Mitteln aus dem Krippenausbauprogramm neu bewertet.

Insgesamt plant der Eigenbetrieb:

Investitionsmittel gesamt: 31.426,3 TEUR

Viele Einzelmaßnahmen sind aufgrund der geänderten Förderkriterien im Rahmen des STARK III Plus Förderprogramms nicht über dieses Programm darstellbar, sodass die Realisierung erst ab 2021 ff. realistisch erscheint.

zu Anlage 2f) Stellenplan 2017

Die Stellenübersicht für das Jahr 2017 weist 274,276 Stellen aus. (2016: 283,5 Stellen). 2 Stellen im Jugendklub Roßlau waren zum 01.07.2016 zu besetzen. 2 Stellen im Hausmeisterbereich sind mit kw-Vermerk für 2017 vorgesehen. Beide Stelleninhaber scheiden im Jahr 2016 planmäßig aus dem Dienst der DeKiTa. Diese Entwicklung wird strategisch fortgeschrieben, um strategisch eine Umstellung auf Fremdvergabe zu ermöglichen.

Die Personalstellen im Verwaltungsbereich sind im Vergleich zum Vorjahr konstant. Nach wie vor ist die Eingruppierung der Mitarbeiter nicht abgeschlossen.

Die Reduzierung der Personalstellen im pädagogischen Bereich ist mit einer geänderten Bewertung der Ferienbetreuung im Hortbereich verbunden.

Dessauer Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH

- Stadtwerke DVV –

Beschlussfassung im Aufsichtsrat am 08.12.2016 und am 27.01.2017

Wirtschaftsplan

2017

Stand vom 23.11.2016

1. Vorbemerkungen

Mit der Aufstellung des Planwerkes ist ein wichtiger Teil der Planungsarbeit für das Wirtschaftsjahr 2017 abgeschlossen, die dem derzeitigen Kenntnisstand über Entwicklungsrichtungen in den einzelnen Tochterunternehmen entspricht.

Der Wirtschaftsplan der DVV Stadtwerke gliedert sich wie folgt:

1. Erfolgsplan
2. Vorscheurechnung
3. Finanzplan
4. Investitionsplan
5. Stellenübersicht

Der Erfolgsplan enthält neben den Planansätzen für 2017 zum Vergleich die Ist-Zahlen des Geschäftsjahres 2015, die Plan- und die voraussichtlichen Ist-Zahlen des Jahres 2016 (Stand Statusbericht August).

Besondere Unsicherheiten liegen in der Planung der Absatzmengen der einzelnen Medien in Abhängigkeit der Entwicklung der Einwohnerzahlen der Stadt Dessau-Roßlau.

Weitere Unsicherheitsfaktoren bei der Erarbeitung des Planansatzes 2017, sowie bei der Vorscheurechnung bilden die Entwicklung der Bezugspreise, Vornetzkosten und gesetzlichen Umlagen für Gas und Strom.

Um die Wirtschaftlichkeit des Unternehmens zu gewährleisten, ist eine kontinuierliche Anpassung der Preise entsprechend der Kostensituation vorgesehen.

2. Erläuterungen

2.1. DVV-Konzern

Das Konzernergebnis wird bis 2021 durch folgende Maßnahmen bestimmt:

1. Ersatz der Gasturbine im Kraftwerk
2. Ausbau NGA Breitband
3. Strukturierter Energieeinkauf
4. Kosteneinsparungsmaßnahmen

Es ist beabsichtigt, regelmäßig Ausschüttungen an den Gesellschafter vorzunehmen.

2.2. DVV-Bereich

Die Kosten des DVV-Bereiches werden auf alle Gesellschaften umgelegt, so dass sich für die Jahre 2018 bis 2021 ein „0“-Ergebnis errechnet. 2017 wirkt sich die

Weiterberechnung einer Steuernachzahlung aus der Betriebsprüfung an die DESWA positiv auf das Ergebnis aus und wird nicht umlagemindernd an die Töchter umgelegt.

2.3. Gasversorgung

In der Planung bis 2021 gehen wir von ansteigenden Absatzmengen aus. Rückläufige Mengen im Netz sollen über den externen Vertrieb überkompensiert werden.

Ob es uns tatsächlich gelingt, die derzeitige Vertriebsmarge zu halten, hängt von der zukünftigen Entwicklung der Beschaffungspreise und von den Mitbewerbern in Dessau ab.

Die Marge der Netznutzungsentgelte entwickelt sich auf Grund der Abschmelzung der genehmigten Erlösobergrenzen in dem Betrachtungszeitraumes rückläufig.

Für die Entwicklung des Jahresergebnisses wirken sich die Kosteneinsparungsmaßnahmen, sinkende Abschreibungen und das anhaltend niedrige Zinsniveau förderlich aus.

2.4. Kraftwerk

Die Ergebnisentwicklung bis 2021 wird von verschiedenen Faktoren und Maßnahmen bestimmt.

Positiv wirkt sich die KWK Förderung nach dem KWKG 2016 aus. Im Jahr 2018 erfolgt die Ersatzinvestition der Gasturbine und ab dem Jahr 2020 ist der Kohleausstieg geplant. Ausschlaggebend zur Entwicklung des Jahresergebnisses ist außerdem der optimierte Einsatz der Erzeugeranlagen. Zum effektiveren Einsatz der Erzeugeranlagen wird auch der Wärmespeicher und Elektroerhitzer beitragen.

2.5. Stromversorgung

Analog Gas, gehen wir von steigenden Absatzmengen aus. Rückläufige Mengen sollen über den externen Vertrieb überkompensiert werden. Die erhöhten Kosten für Vornetznutzung und vermiedene Netzentgelte führten zu einer notwendigen Anpassung unserer Netzentgelte. Auch in Strom ist eine rückläufige Rohmarge geplant, weil die Senkung der Erlösobergrenze nicht mehr durch Kosteneinsparungen abgefangen werden kann. Trotzdem wirken sich die sinkenden Abschreibungen und das anhaltend niedrige Zinsniveau förderlich auf die Entwicklung des Jahresergebnisses aus.

2.6. Fernwärme

Bei der Fernwärme gehen wir von einer sinkenden Absatzmenge durch den Rückbau von Wohneinheiten und weiter sinkender Einwohnerzahlen aus. Mit den geplanten Verkaufs- und Einkaufspreisen ergibt sich ein positives Ergebnis, auch wenn die Rohmarge über die Jahre leicht sinkt.

2.7. DESWA

Bei der Vorschauplanung gehen wir von sinkenden Mengen im Trinkwasser und im Abwasserbereich bei gleichzeitig steigenden Einleitkosten aus.

Aufgrund der Reduzierung der Abschreibungen, sonstigen betrieblichen Aufwendungen und Zinsen kann das Jahresergebnis für die Jahre 2019 bis 2021 leicht steigen. Die Schwankungen der Jahre 2017 und 2018 werden durch eine Steuererhöhung resultierend aus der Betriebsprüfung geprägt.

2.8. DATEL

Das Jahresergebnis der Datel ist durch eine kostenintensive aber für Ihre Entwicklung bedeutende Investition geprägt. Die Datel wird den Breitbandkabelausbau für Gemeinden und Gewerbegebiete durchführen. Diese Maßnahme ist für die Gewinnung von Kunden unumgänglich.

Damit wird eine Steigerung der Umsatzerlöse erreicht.

In den ersten drei Planjahren wirken die hohen Investkosten stärker auf das Jahresergebnis aus.

2.9. Verkehrsgesellschaft

Das Ergebnis der DVG ist im starken Maße abhängig von der Umsetzung des Restrukturierungsprozesses. Der investive Schwerpunkt liegt bei der Ersatzbeschaffung von Bussen und dem Umbau der Gleisanlage in der Kavallerstraße. Die Verkehrsgesellschaft wird ab 01.07.2017 die Konzession für Roßlau und Umland übernehmen.

2.10. Flugplatz

Wir sind bemüht das Ergebnis des Flugplatzes weiter zu verbessern. Größere Kosteneinsparungen sind jedoch nicht möglich. Eine weitere Ergebnisverbesserung kann nur durch eine Steigerung der Umsatzerlöse oder durch weitere Leistungseinschränkungen erzielt werden.

2.11. Dessauer City Kabel

In dem Plan der DCK sind die Kapitaldienstkosten für das Netz sowie die Erlöse aus der Vermietung des Netzes an die DATEL enthalten. In dem Zeitraum 2017 bis 2021 wird mit einem Neuanschluss von jährlich 500 Wohnungen gerechnet.

3. Ergebnisentwicklung 1993 bis 2017

	1993 - 13 TEUR	2014 TEUR	2015 TEUR	2016 TEUR	2017 TEUR	Summe TEUR	93 - 17 TEUR/a
1. DVV (vor EAV)	2.205	208	117	-3.243	1.500	787	31
2. Gasversorgung	30.475	2.365	3.331	5.706	2.009	43.886	1.755
3. Stromversorgung	30.870	1.671	1.363	3.841	2.996	40.741	1.630
4. DESWA (incl. DKA)	25.752	1.941	2.612	950	522	31.777	1.271
5. Wärmeversorgung	2.231	458	861	572	262	4.384	175
6. Kraftwerk	-6.144	4	-548	90	1.146	-5.452	218
7. Datel	-3.979	-104	197	291	61	-3.534	-141
8. DCK	-80	-190	136	40	79	-15	-1
Summe I	81.330	6.353	8.069	8.248	8.575	112.574	4.503
8. Verkehrsbetriebe	-91.616	-3.354	-3.747	-3.780	-3.927	-106.424	-4.257
9. DVE	-193	0	-19	-8	5	-215	-9
10. Flugplatz	-3.578	-145	-169	-175	-160	-4.227	-169
Summe II	-95.387	-3.499	-3.935	-3.963	-4.082	-110.866	-4.435
Verlustausgleich Stadt	31.121	0	0	0	0	31.121	
Ausgleich DVV	81.330	6.953	8.069	8.248	8.575	112.574	
Überschuss / Fehlbetrag	17.064	2.854	4.134	4.285	4.492	32.829	

Die Aufstellung zeigt die Ergebnisentwicklung von 1993 - 2017. Die dauerdefizitären Betriebe DVG, DVE und Flugplatzgesellschaft weisen in dieser Zeit insgesamt ein Verlustvolumen von 111 Mio. Euro aus. Zum Ausgleich dieser Verluste wurde von der Stadt Dessau in den Jahren 1993 - 2001 ein Betrag von rd. 31,1 Mio. Euro geleistet. Aus den positiven Ergebnissen der übrigen Gesellschaften wurde nach Abzug der negativen Ergebnisse ein Überschuss von rd. 113 Mio Euro erzielt.

4. Zahlungen an Gesellschafter

	2015 TEUR	2016 TEUR	2017 TEUR	2018 TEUR	2019 TEUR	2020 TEUR	2021 TEUR	Summe 2015-2021
Jahresergebnis vor Steuern u. KA	9.677,2	9.471,7	11.096,2	9.440,8	10.113,6	10.947,9	10.838,6	71.586,1
I. Direkte Zahlungen								
1. Konzessionsabgabe	3.897,0	3.816,4	3.688,0	3.679,3	3.735,0	3.733,5	3.730,2	26.219,4
2. Körperschaft- und Ertrags St.	1.706,1	5.187,0	2.916,0	1.852,0	1.984,0	2.219,0	2.131,0	17.995,1
3. Ergebnisabführung	1.000,0	1.500,0	1.500,0	1.500,0	1.500,0	1.500,0	1.500,0	10.000,0
Summe	6.543,1	10.503,4	8.104,0	7.031,3	7.219,0	7.452,5	7.361,2	54.214,5
II. Indirekte Zahlungen								
1. Verlustübernahme DVG	-3.747,0	-3.780,0	-3.927,3	-3.730,3	-3.786,6	-3.893,3	-3.931,4	-26.795,9
2. Verlustübernahme Flugplatz	-168,8	-174,9	-160,4	-157,8	-154,3	-153,5	-155,3	-1.125,0
Summe	-3.915,8	-3.954,9	-4.087,7	-3.888,1	-3.940,9	-4.046,8	-4.086,7	-27.920,9
Gesamt	10.458,9	14.458,3	12.191,7	10.919,4	11.159,9	11.499,3	11.447,9	82.135,4

Diese Aufstellung zeigt die direkten und indirekten Zahlungen der DVV - Gruppe an den Gesellschafter für die Jahre 2015 - 2021. Die direkten Zahlungen beinhalten die Konzessionsabgabe für Strom, Erdgas, Wärme und Trinkwasser, die Körperschafts- und Ertragssteuer, sowie die ab 2015 geplante Ergebnisabführung.

Die indirekten Zahlungen sind Verlustübernahme der DVG und Flugplatzgesellschaft.

Insgesamt erwirtschaftet die DVV in den Jahren 2015 - 2021 einen Beitrag von rd. 82 Mio Euro für die Stadt.

Erfreulich ist die positive Entwicklung des Jahresergebnisses vor Steuern und Konzessionsabgaben bis zum Jahr 2021.

Erfolgsplan 2017

DVV- Konzern 5.1

Erträge/Aufwendungen	IST Ergebnis 2015 (T€)	PLAN 2016 (T€)	Vorauss. IST Ergebnis 2016 (T€)	PLAN 2017 (T€)
1. Umsatzerlöse	169.476,5	161.850,1	174.503,3	181.485,5
Ausgleichszahlung § 9 ÖPNVG LSA ; § 148 SGB IX	428,2	480,0	468,4	545,0
Tarifsubventionen Land § 8a ÖPNVG LSA	1.360,0	1.360,0	1.621,0	1.520,0
2. andere aktivierte Eigenleistungen	358,0	191,7	333,9	272,2
3. sonstige betriebliche Erträge	4.765,9	3.150,1	3.539,2	3.030,5
4. Summe betriebliche Erträge	176.388,6	167.031,9	180.465,9	186.853,2
5. Materialaufwand				
5.1. Roh,- Hilfs- und Betriebsstoffe	96.436,5	89.709,2	94.358,3	105.712,3
a) Fremdbezugskosten	92.282,5	84.864,3	89.970,4	101.043,3
b) sonstiger Materialaufwand	4.154,0	4.844,9	4.387,9	4.669,0
5.2. Aufwand für bezogene Fremdleistung	11.732,5	10.982,3	11.294,2	12.277,8
6. Materialaufwand	108.169,0	100.691,5	105.652,5	117.990,1
7. Rohertrag	68.219,5	66.340,5	74.813,4	68.863,1
8. Personalaufwand (ohne Umlage)	14.286,1	14.293,7	14.097,9	14.498,4
9. Abschreibungen	20.176,1	18.774,0	22.186,2	19.725,6
10. sonstige betriebliche Aufwendungen	5.814,3	5.061,0	5.809,8	5.873,6
11. Leistungs- u. Umlageverrechnung	13.715,0	14.257,0	14.257,0	13.556,0
12. Umlage Körperschafts-/Gewerbebeitragsst.	1.122,6	1.361,0	1.124,5	4.545,0
13. Konzessionsabgabe	3.837,0	3.729,0	3.816,4	3.688,0
14. Abwasserabgabe	279,5	254,0	1.645,9	297,3
15. Summe Kosten	59.232,6	57.729,8	62.937,7	62.183,8
16. Betriebsergebnis	8.987,0	8.610,7	11.875,7	6.679,3
17. Finanzerträge	289,3	124,5	186,9	140,9
Zinsen u. ähnl. Erträge, Erträge aus Beteiligungen				
18. Finanzaufwendungen	5.159,6	4.583,5	4.400,7	3.730,5
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen				
19. Finanzergebnis	-4.870,3	-4.459,0	-4.213,8	-3.589,6
20. Ergebnis DVV mbH vor EÄV und Steuern	1.875,5	1.826,0	1.981,7	4.441,2
21. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	5.992,2	5.977,7	9.643,6	7.530,9
22. Körperschafts-/Gewerbebeitragssteuer	1.706,0	1.802,0	5.187,0	2.916,0
23. Sonstige Steuern	151,9	155,8	171,9	122,7
24. Jahresergebnis	4.134,3	4.019,9	4.284,7	4.492,2

Vorschaurechnung 2018 - 2021
DVV- Konzern
5.2

Erträge/Aufwendungen	PLAN T€ 2017	Vorschau T€ 2018	Vorschau T€ 2019	Vorschau T€ 2020	Vorschau T€ 2021
1. Umsatzerlöse	181.485,5	171.862,7	184.956,7	191.695,5	192.292,6
Ausgleichszahlung § 9 ÖPNVG LSA; § 14b SGB IX	545,0	610,0	610,0	610,0	610,0
Tarifsübsventionen Land § 8a ÖPNVG LSA	1.520,0	1.620,0	1.620,0	1.620,0	1.620,0
2. andere aktivierte Eigenleistungen	272,2	252,2	242,0	241,2	241,2
3. sonstige betriebliche Erträge	3.030,5	2.977,9	3.010,5	2.927,3	2.843,0
4. Summe betriebliche Erträge	186.853,2	177.322,8	190.439,2	197.094,0	197.606,8
5. Materialaufwand					
5.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	105.712,3	99.912,4	108.843,8	114.639,3	115.368,6
a) Fremdbezugskosten	101.043,3	95.224,6	104.129,4	109.898,3	110.601,8
b) sonstiger Materialaufwand	4.669,0	4.687,8	4.714,3	4.741,0	4.767,0
5.2. Aufwand für bezogene Fremdleistung	12.277,8	12.038,2	12.472,7	12.302,0	12.382,8
6. Materialaufwand	117.990,1	111.950,6	121.316,3	126.941,3	127.751,5
7. Rohertrag	68.863,1	65.372,2	69.122,9	70.152,7	69.855,3
8. Personalaufwand (ohne Umlage)	14.498,4	14.217,7	14.529,7	13.728,1	13.965,5
9. Abschreibungen	19.725,8	18.792,2	20.958,8	22.000,9	21.705,4
10. sonstige betriebliche Aufwendungen	5.873,6	5.483,2	5.595,7	5.533,4	5.287,9
11. Leistungs- u. Umlageverrechnung	13.556,0	14.172,0	14.770,0	15.159,0	15.152,0
12. Umlage Körperschafts-/Gewerbeertragsst.	4.545,0	1.472,0	1.241,0	1.283,0	1.487,0
13. Konzessionsabgabe	3.688,0	3.679,3	3.735,0	3.733,5	3.730,2
14. Abwasserabgabe	297,3	297,3	297,3	297,3	297,3
15. Summe Kosten	62.183,8	58.113,6	61.127,3	61.735,2	61.625,2
16. Betriebsergebnis	6.679,3	7.258,6	7.995,6	8.417,6	8.230,1
17. Finanzerträge	140,9	128,4	120,8	113,2	105,6
Zinsen u. ähnl. Erträge, Erträge aus Beteiligungen					
18. Finanzaufwendungen	-3.730,5	3.380,9	3.625,2	3.438,8	3.261,8
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen					
19. Finanzergebnis	-3.589,6	-3.252,5	-3.504,4	-3.325,6	-3.156,2
20. Ergebnis DVV mbH vor EAV und Steuern	4.441,2	1.877,2	2.009,2	2.244,2	2.156,2
21. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	7.530,9	5.883,3	6.500,4	7.336,1	7.230,1
22. Körperschafts-/Gewerbeertragssteuer	2.916,0	1.852,0	1.984,0	2.219,0	2.131,0
23. Sonstige Steuern	122,7	121,7	121,7	121,7	121,7
24. Jahresergebnis	4.492,2	3.909,6	4.394,6	4.995,4	4.977,4

Finanzplan 2017 - 2021
**DVV- Konzern
5.3**

Finanzmittelbedarf	Plan 2017 T€	Vorschau 2018 T€	Vorschau 2019 T€	Vorschau 2020 T€	Vorschau 2021 T€
1. Investitionen	23.450,0	27.882,1	10.560,2	9.990,2	9.989,3
2. Auflösung BKZ und Investzuschüsse	5.487,6	5.086,8	5.070,2	4.852,3	4.618,4
3. planmäßige Tilgung	14.805,4	15.161,4	17.366,7	17.393,2	17.093,2
4. Sonstiges	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5. Interne Ausleihen /Sondertilgungen	873,1	747,2	1.699,9	2.515,5	2.850,8
6. Kapitalerhöhung/sonstiges	1.865,9	1.772,0	1.729,1	1.928,2	1.689,3
7. geplante Ergebnisausschüttung (auf Basis des Vorjahresergebnisses)	1.500,0	1.500,0	1.500,0	1.500,0	1.500,0
8. Summe Mittelbedarf	47.982,0	52.149,5	37.926,1	38.179,4	37.741,0

Finanzmittelherkunft					
9. Abschreibungen auf Anlagen *	20.547,8	19.661,3	21.890,0	22.944,2	22.747,4
10. Baukostenzuschüsse	1.197,0	879,0	879,0	879,0	879,0
11. Öffentliche Mittel (Fördermittel)	2.387,3	1.341,7	348,5	100,0	100,0
12. Eigenkapitalerh./Gesellschafterdarlehen	1.865,9	1.772,0	1.542,2	1.686,3	1.453,7
13. Darlehensaufnahme	15.696,9	22.019,8	5.903,8	5.752,9	5.753,7
14. Interne Darlehensaufnahme	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
15. Sonstige Mittel	1.794,9	2.566,1	2.968,0	1.821,6	1.829,8
16. Jahresergebnis nach EAV	4.492,2	3.909,6	4.394,6	4.995,4	4.977,4
17. Summe Mittelherkunft	47.982,0	52.149,5	37.926,1	38.179,4	37.741,0

* Abschreibungshöhe nicht identisch mit den Abschreibungen im Erfolgsplan, da im Erfolgsplan die Abschreibungen des DVV mbH - Bereiches Bestandteil der Leistungs- und Umlageverrechnung sind

Investitionsplan 2017- 2021
**DVV- Konzern
5.4**

Tochtergesellschaften	Plan 2017 T€	Vorschau 2018 T€	Vorschau 2019 T€	Vorschau 2020 T€	Vorschau 2021 T€
DVV - mbH Bereich	1.385,0	665,0	615,0	615,0	615,0
Gasversorgung	785,0	910,0	910,0	930,0	930,0
Stromversorgung	1.125,0	1.500,0	1.130,0	1.100,0	1.100,0
Fernwärmeversorgung	1.675,0	1.500,0	1.500,0	1.500,0	1.500,0
Kraftwerk	4.840,0	10.700,0	200,0	200,0	200,0
Wasser - Abwasser	3.750,0	3.750,0	3.750,0	3.750,0	3.750,0
Kläranlage	753,0	750,0	750,0	500,0	500,0
Flugplatz	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
Verkehrsbetriebe	5.506,6	1.952,1	910,7	600,0	600,0
Dessauer Verkehrs- und Eisenbahnges.mbH	13,9	13,6	14,5	15,2	14,3
Daten- und Telekommunikations - GmbH	3.336,5	5.861,4	500,0	500,0	500,0
Dessauer City Kabel	270,0	270,0	270,0	270,0	270,0
Gesamtinvestitionen Konzern	23.450,0	27.882,1	10.560,2	9.990,2	9.989,3

Stellenübersicht

DVV - Konzern

5.5

Entgeltgruppe TVöD	Soll 2016	Ist per 30.06.2016	Soll 2017
AT	2	2	2
15	5	4	4
14	-	-	-
13	5	5	5
12	7	8	8
11	13	13	13
10	30	31	29
9	19	18	18
8	50	51	53
7	27	28	28
6	30	29	30
5	6	4	4
4	-	-	-
3	-	-	-
2	-	-	-
1	-	-	-
Geringf. Beschäftigte	1	2	1
Summe	195	195	195

Entgeltgruppe AVEU	Soll 2016	Ist per 30.06.2016	Soll 2017
AT	-	-	-
L	5	5	4
K	2	2	2
J	7	7	7
I	2	2	2
H	8	10	8
G	13	13	12
F	7	8	8
E	52	50	50
D	14	16	18
C	1	-	-
B	-	-	-
A	-	-	-
Geringf. Beschäftigte	1	2	1
Summe	112	115	112

Stellenübersicht

DVV - Konzern
5.5

Entgeltgruppe TV-NLSA	Soll 2016	Ist per 30.06.2016	Soll 2017
AT	2	2	2
15	-	-	-
14	-	-	-
13	-	-	-
12	-	-	-
11	2	2	2
10	2	2	2
9	-	-	-
8	4	4	4
7	2	4	3
6	11	8	6
5	43	48	48
4	19	22	20
3	18	9	8
2	-	-	-
1	-	-	-
ohne Tarif	4	4	4
Geringf. Beschäftigte	-	-	-
Summe Personal (ohne ATZ passiv)	107	105	99
Gesamtsumme (ohne ATZ passiv)	414	415	406

Erfolgsplan 2017
**DVV mbH - Bereich
6.1**

Erträge/Aufwendungen	IST Ergebnis 2015 (T€)	PLAN 2016 (T€)	Vorauss. IST Ergebnis 2016 (T€)	PLAN 2017 (T€)
1. Umsatzerlöse	15.113,0	16.265,0	16.144,8	18.735,0
Erlös aus Leistungs- und Umlageverrechnung	13.715,0	14.257,0	14.257,0	13.556,0
Erlös aus Steuerumlage	1.122,6	1.361,0	1.124,6	4.545,0
sonstige Umsatzerlöse	275,4	647,0	763,2	634,0
2. andere aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0
3. sonstige betriebliche Erträge	430,6	79,0	61,3	20,0
4. Summe betriebliche Erträge	15.543,6	16.344,0	16.206,1	18.755,0
5. Materialaufwand				
5.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,0	0,0	0,0	11,5
a) Fremdbezugskosten	0,0	0,0	0,0	0,0
b) sonstiger Materialaufwand	0,0	0,0	0,0	11,5
5.2. Aufwand für bezogene Fremdleistung	392,2	1.217,0	240,0	412,5
6. Materialaufwand	392,2	1.217,0	240,0	424,0
7. Rohertrag	15.151,4	15.127,0	15.966,1	18.331,0
8. Personalaufwand	8.571,6	8.806,3	8.651,5	8.886,7
9. Abschreibungen	759,9	789,0	755,8	822,2
10. sonstige betriebliche Aufwendungen	3.566,8	3.432,0	4.308,8	4.035,0
11. Leistungs- u. Umlageverrechnung	0,0	0,0	0,0	0,0
12. Umlage Körperschafts-/Gewerbeertragsst.	0,0	0,0	0,0	0,0
13. Konzessionsabgabe	0,0	0,0	0,0	0,0
14. Abwasserabgabe	0,0	0,0	0,0	0,0
15. Summe Kosten	12.898,3	13.027,3	13.716,1	13.743,9
16. Betriebsergebnis	2.253,1	2.099,7	2.250,0	4.587,1
17. Finanzerträge Zinsen u. ähnl. Erträge, Erträge aus Beteiligungen	349,3	322,8	297,9	385,2
18. Finanzaufwendungen Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	726,9	596,5	566,2	531,1
19. Finanzergebnis	-377,6	-273,7	-268,3	-145,9
20. Ergebnis DVV mbH vor EAV	1.875,5	1.826,0	1.981,7	4.441,2
21. Erträge a. Gewinnabführungsverträgen	8.500,3	8.091,9	11.490,1	7.079,9
22. Aufwendungen aus Verlustübernahme	4.482,7	4.072,0	3.962,8	4.087,7
23. Ergebnis aus EAV	4.017,6	4.019,9	7.527,3	2.992,2
24. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	5.893,1	5.845,9	9.509,0	7.433,4
25. Körperschafts-/Gewerbeertragssteuer	1.706,0	1.802,0	5.187,0	2.916,0
26. Sonstige Steuern	52,9	24,0	37,3	25,2
28. Jahresergebnis	4.134,2	4.019,9	4.284,7	4.492,2

Vorschaurechnung 2017 - 2020
**DVV mbH - Bereich
6.2**

Erträge/Aufwendungen	PLAN T€ 2017	Vorschau T€ 2018	Vorschau T€ 2019	Vorschau T€ 2020	Vorschau T€ 2021
1. Umsatzerlöse	18.735,0	16.278,0	16.645,0	17.076,0	17.273,0
Erlös aus Leistungs- und Umlageverrechnung	13.556,0	14.172,0	14.770,0	15.159,0	15.152,0
Erlös aus Steuerumlage	4.545,0	1.472,0	1.241,0	1.283,0	1.487,0
sonstige Umsatzerlöse	634,0	634,0	634,0	634,0	634,0
2. andere aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3. sonstige betriebliche Erträge	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0
4. Summe betriebliche Erträge	18.755,0	16.298,0	16.665,0	17.096,0	17.293,0
5. Materialaufwand					
5.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
a) Fremdbezugskosten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
b) sonstiger Materialaufwand	11,5	11,5	11,5	11,5	11,5
5.2. Aufwand für bezogene Fremdleistung	412,5	412,5	412,5	412,5	412,5
6. Materialaufwand	424,0	424,0	424,0	424,0	424,0
7. Rohertrag	18.331,0	15.874,0	16.241,0	16.672,0	16.869,0
8. Personalaufwand	8.886,7	9.063,7	9.242,9	9.427,9	9.615,2
9. Abschreibungen	822,2	869,2	931,3	943,3	1.042,0
10. sonstige betriebliche Aufwendungen	4.035,0	3.944,0	3.954,0	3.964,0	3.974,0
11. Leistungs- u. Umlageverrechnung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12. Umlage Körperschafts-/Gewerbeertragsst.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13. Konzessionsabgabe	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
14. Abwasserabgabe	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
15. Summe Kosten	13.743,9	13.876,9	14.128,2	14.335,2	14.631,2
16. Betriebsergebnis	4.587,1	1.997,1	2.112,8	2.336,8	2.237,8
17. Finanzerträge Zinsen u. ähnl. Erträge, Erträge aus Beteiligungen	385,2	425,8	428,8	458,5	461,0
18. Finanzaufwendungen Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	531,1	545,7	532,4	551,1	542,6
19. Finanzergebnis	-145,9	-119,9	-103,6	-92,6	-81,6
20. Ergebnis DVV mbH vor EAV	4.441,2	1.877,2	2.009,2	2.244,2	2.156,2
21. Erträge a. Gewinnabführungsverträgen	7.079,9	9.086,7	8.335,5	9.042,2	9.064,1
22. Aufwendungen aus Verlustübernahme	4.087,7	5.177,1	3.940,9	4.046,8	4.086,7
23. Ergebnis aus EAV	2.992,2	3.909,6	4.394,6	4.995,4	4.977,4
24. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	7.433,4	5.766,8	6.403,8	7.239,6	7.133,6
25. Körperschafts-/Gewerbeertragssteuer	2.916,0	1.852,0	1.984,0	2.219,0	2.131,0
26. Sonstige Steuern	25,2	25,2	25,2	25,2	25,2
27. Jahresergebnis	4.492,2	3.909,6	4.394,6	4.995,4	4.977,4

Finanzplan 2017 - 2021
**DVV mbH - Bereich
6.3**

Finanzmittelbedarf	Plan 2017 T€	Vorschau 2018 T€	Vorschau 2019 T€	Vorschau 2020 T€	Vorschau 2021 T€
1. Investitionen	1.385,0	665,0	615,0	615,0	615,0
2. Auflösung BKZ und Investzuschüsse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3. planmäßige Tilgung	669,8	669,8	637,8	532,6	504,4
4. Sonstiges	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5. Interne Ausleihen /Sondertilgungen	0,0	172,0	1.030,9	1.604,8	1.946,3
6. Kapitalerhöhung	1.865,9	1.772,0	1.542,2	1.686,3	1.453,7
7. geplante Ergebnisausschüttung (auf Basis des Vorjahresergebnisses)	1.500,0	1.500,0	1.500,0	1.500,0	1.500,0
8. Summe Mittelbedarf	5.420,7	4.778,8	5.325,9	5.938,7	6.019,4

Finanzmittelherkunft					
9. Abschreibungen auf Anlagen	822,2	869,2	931,3	943,3	1.042,0
10. Baukostenzuschüsse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11. Öffentliche Mittel (Fördermittel)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12. Eigenkapitalerh./Gesellschafterdarlehen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13. Darlehensaufnahme	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
14. Interne Darlehensaufnahme	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
15. Eigene Mittel	106,4	0,0	0,0	0,0	0,0
16. Jahresergebnis nach EAV	4.492,2	3.909,6	4.394,6	4.995,4	4.977,4
17. Summe Mittelherkunft	5.420,7	4.778,8	5.325,9	5.938,7	6.019,4

Investitionsplan 2017 - 2021**DVV mbH - Bereich
6.4**


	Plan 2017 T€	Vorschau 2018 T€	Vorschau 2019 T€	Vorschau 2020 T€	Vorschau 2021 T€
1. Datenverarbeitungsanlagen	760,0	500,0	500,0	500,0	500,0
2. Gebäude und Außenanlagen	560,0	100,0	50,0	50,0	50,0
3. Büroausstattungen	30,0	30,0	30,0	30,0	30,0
4. Fahrzeuge	25,0	25,0	25,0	25,0	25,0
5. Sonstiges	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
Gesamtinvestitionen	1.385,0	665,0	615,0	615,0	615,0

Stellenübersicht		DVV mbH - Bereich 6.5	
Entgeltgruppe TVöD	Soll 2016	Ist per 30.06.2016	Soll 2017
AT	2	2	2
15	6	4	4
14		-	-
13	5	5	5
12	6	7	7
11	11	11	11
10	25	26	24
9	14	13	13
8	49	50	52
7	-	-	-
6	24	24	25
5	6	4	4
4		-	-
3	-	-	-
2	-	-	-
1	-	-	-
geringf. Beschäftigte	1	2	
Summe Personal (ohne ATZ passiv)	148	148	148

Dessauer Wohnungsbaugesellschaft
mbH

- DWG -

Beschlussfassung im Verwaltungsrat am 17.10.2016



**Wirtschaftsplan
2017**

**inkl. mittelfristiger Planung bis
2021**

(Stand 09/2016)

Der vorliegende Wirtschaftsplan
wurde im 3. Quartal 2016 erstellt
und am 17. Oktober 2016 vom Verwaltungsrat
der Dessauer Wohnungsbaugesellschaft mbH
bestätigt

Inhaltsverzeichnis

Erläuterung zum Wirtschaftsplan Seite 3 - 13

Anlagen

Wirtschaftsplan 2017

Anlage 1	Erfolgsplan / Gewinn- und Verlustrechnung (GuV)	Seite 15
Anlage 2	Liquiditätsplan / Entwicklung des Finanzmittelbestandes	Seite 16
Anlage 3	Bestandsübersicht und Mieten nach Nutzungsarten	Seite 17
Anlage 4	Verkaufstätigkeit	Seite 18
Anlage 5a	Instandhaltungs-, Investitions- und Abrissplan	Seite 19
Anlage 5b	Geplante Einzelmaßnahmen Invest- und Abrissplan 2016	Seite 20
Anlage 6	Finanzierung Instandhaltungs-, Investitions- und Abrissplan	Seite 21
Anlage 7	Sonstige betriebliche Aufwendungen / Sachaufwendungen	Seite 22
Anlage 8	Stellenübersicht, Vergütungsgruppen	Seite 23

mittelfristige Planung 2017 - 2021

Anlage 9	Erfolgsplan / Gewinn- und Verlustrechnung (GuV)	Seite 25
Anlage 10	Vermögensplan	Seite 26 - 27
Anlage 11	Bestandsentwicklung Wohneinheiten	Seite 28
Anlage 12	Leerstandsentwicklung Wohneinheiten	Seite 29
Anlage 13	Entwicklung der Nettokaltmiete & Erlösschmälerungen Wohneinh.	Seite 30
Anlage 14	Investprogramm	Seite 31
Anlage 15	Entwicklung der Restschulden	Seite 32
Anlage 16	Entwicklung des Liquiditätsbestandes	Seite 33
	Planungsprämissen der mittelfristigen Planung	Seite 34 - 37

Wirtschaftsplan 2017

Erläuterung

Wirtschaftsplan 2017 - Erläuterungen

A) Ausgangslage für das Wirtschaftsjahr 2017

Nachdem die Flüchtlingswelle, welche im 3. und 4. Quartal 2015 noch schnelles und operatives Agieren der kommunalen Wohnungswirtschaft erforderte, mehr oder weniger abgeebbt ist, steht die Integration der neugewonnenen Mieter für die Dessauer Wohnungsbaugesellschaft mbH im Mittelpunkt.

Im Verlauf des Jahres 2016 wurde durch großes Engagement der Mitarbeiter unseres Unternehmens ein wertvoller Beitrag geleistet, sowohl bei der Integration der Flüchtlinge in die Hausgemeinschaften, als auch bei der Akzeptanz der Neumieter durch diese. Die von der DWG praktizierte dezentrale Unterbringung der Flüchtlinge fördert diesen Prozess.

Wirtschaftlich kann die DWG von diesen „Neumieter“ nur profitieren, wenn es gelingt wenigstens einen Teil in der Region Dessau-Roßlau zu halten.

Hierbei kann ein Wohnungsunternehmen aber lediglich den Rahmen für den Lebensmittelpunkt bieten. Rechtliche und wirtschaftliche Bleibe-Perspektiven müssen durch Bund, Land und Kommune geschaffen werden.

Am 23. Juli 2015 trat das „Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetz“ (BilRUG) in Kraft, welches erstmals für den Jahresabschluss 2016 maßgebend ist, und damit natürlich auch für die Wirtschaftsplanung der DWG.

Der vorliegende Wirtschaftsplan wurde an die durch das BilRUG vorgegebenen Strukturen angepasst.

Wesentlichste Änderungen sind hierbei der Wegfall des außerordentlichen Ergebnisses und des Ergebnisses der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit und die Zuordnung der bisher im außerordentlichen Bereich geführten Geschäftsvorfälle zu anderen Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung.

B) Erläuterungen zum Wirtschaftsplan

1. Umsatzerlöse

Hauptgeschäftsfeld der Dessauer Wohnungsbaugesellschaft mbH ist die Bewirtschaftung des unternehmenseigenen Bestandes an Wohn- und Gewerbeeinheiten.

Durch Abriss und Verkauf wird sich der Bestand per 31.12.2016 voraussichtlich auf 9.513 WE/GE reduzieren und liegt damit erstmals unter 10.000 Einheiten.

Der Wirtschaftsplan 2017 sieht eine weitere Bestandsreduzierung um 269 WE/GE vor.

Für den 31.12.2017 wird ein Endbestand von 9.244 WE/GE erwartet.

	V-Ist 2016		Plan 2017	
	WE	GE	WE	GE
Bestand am 31.12. des Vorjahres	9.862	230	9.287	226
Bestandsabgang durch Abriss	-315	-5	-209	-0
Bestandsabgang durch Verkauf	-260	-1	-57	-3
Bestandszu-/-abgang sonstige Gründe	0	2	0	0
Bestand am 31.12. des Jahres	9.287	226	9.021	223

durchschnittlicher Bestand	9.574	228	9.154	225
durchschnittliche Wohnfläche	529.742 m ²		507.519 m ²	
durchschnittliche Gewerbefläche	26.143 m ²		25.378 m ²	

Der Wirtschaftsplan sieht folgende Leerstandsentwicklung vor:

Leerstand Wohneinheiten am 31.12.2016 (V-Ist): 2.630 WE (28,32%)

Leerstand Wohneinheiten am 31.12.2017 (Plan): 2.398 WE (26,58%)

1.1 Umsatzerlöse aus Hausbewirtschaftung (HBW)

Die Umsatzerlöse aus der Hausbewirtschaftung setzen sich aus folgenden Positionen zusammen (alle folgenden Wertangaben beziehen sich auf den Wirtschaftsplan 2017):

• Umsatzerlöse aus Vermietung (ohne Aufwendungszusch.)	23.497,3 T€
• Pachterlöse	28,1 T€
• Umsatzerlöse aus abgerechneten Betriebskosten (BK)	4.816,6 T€
• Miet-/Aufwendungszuschüsse	0,0 T€
• <u>Umsatzerlöse aus sonstigen Objekterträgen / LuL</u>	<u>4,1 T€</u>
<u>Umsatzerlöse Hausbewirtschaftung gesamt:</u>	<u>28.346,1 T€</u>

Die Umsatzerlöse aus Vermietung des Planjahres 2017 setzen sich aus den Sollmieten von insgesamt 30.493,2 T€ für Wohn-, Gewerbeeinheiten, Garagen sowie Stellplätzen und den entsprechenden Erlösschmälerungen von -6.995,9 T€ zusammen.

Hiervon entfallen -6.905,3 T€ auf Leerstand und -90,6 T€ auf Mietpreisminderungen.

Die Umsatzerlöse aus abgerechneten Betriebskosten fallen im Vergleich zu anderen Wohnungsunternehmen geringer aus. Dies ist auf die Mieterdirektabrechnung zurückzuführen. Hierbei wurden für einen Großteil des Wohnungsbestandes direkte Lieferverträge zwischen den Mietern und dem regionalen Versorger, der Dessauer Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft (DVV), für die Lieferung von Wärme, Warmwasser etc. geschlossen.

Die Abrechnung dieser Leistungen erfolgt direkt zwischen Mieter und DVV.

1.2 Umsatzerlöse aus Betreuungstätigkeit

Der Wirtschaftsplan 2017 sieht Umsatzerlöse aus Betreuungstätigkeit für die Verwaltung fremder Objekte in Höhe von 0,6 T€ vor.

1.3 Umsatzerlöse aus anderen Lieferungen und Leistungen (LuL)

Aus anderen Lieferungen und Leistungen sind Erlöse in Höhe von lediglich 0,1 T€ eingeplant.

2. Erhöhung / Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen

Die Bestandsveränderungen an unfertigen Leistungen entfallen ausschließlich auf die Betriebskosten und setzen sich aus Bestandsminderungen durch die BK-Abrechnung für das vorangegangene Geschäftsjahr 2016 sowie aus Bestandserhöhungen an Leistungen durch die Betriebskosten des Geschäftsjahres 2017 zusammen.

Im Saldo ergibt sich eine Bestandsveränderung von -95,3 T€.

3. Andere aktivierte Eigenleistungen

Die Bauvorhaben der DWG werden durch eigene Bauleiter betreut. Die hierdurch erbrachten Eigenleistungen werden entsprechend der „Honorarordnung für Architekten und Ingenieure (HOAI)“ ermittelt und unternehmensintern erfasst.

Leistungen im Rahmen von aktivierungsfähigen Baumaßnahmen, welche eine nachhaltige Wertsteigerung des Objektes nach sich ziehen, werden in Höhe des Personalkostenanteils aktiviert. Der Wirtschaftsplan 2017 sieht hierfür 270,5 T€ vor.

4. Sonstige betriebliche Erträge

4.1 Erträge aus Verkauf

Für 2017 ist der Verkauf von 57 Wohn- und 3 Gewerbeeinheiten geplant. Weiterhin ist 2017 die Vermarktung einiger Grundstücke für eine kleinteilige Bebauung im Stadtteil Dessau-Ziebigk sowie weitere Grundstücksverkäufe vorgesehen.

Für die geplanten Verkäufe 2017 wurde ein Verkaufspreis von insgesamt 1.323,2 T€ vorgesehen. Nach Abzug der Buchwerte von 915,7 T€ ergibt sich ein Verkaufsergebnis von 407,5 T€. Dieses Ergebnis ist unter den Position 4.1 „Erträge aus Verkäufen AV“ in der Gewinn- und Verlustrechnung erfasst.

Der geplante Gesamt-Geldeingang aus Verkäufen liegt 2017 bei 1.324,2 T€. Die geringfügige Differenz resultiert aus Verkäufen aus Vorjahren mit vereinbarten Ratenzahlungen.

Darüber hinaus ist ein weiterer Geldeingang von 14,0 T€ aus sonstigen Grundstücksabgängen (Umlegungsverfahren „Flössergasse“) zu verzeichnen.

4.2 Verschiedene Sonstige Erträge

Die geplanten verschiedenen sonstigen Erträge 2017 setzen sich aus folgenden Positionen zusammen:

• Erträge aus früheren Jahren, Schadenersatz, Vertragsstrafen etc.	62,0 T€
• Erträge aus Auflösung Sonderposten	73,3 T€
• Erträge aus Funkstationen, Werbetafeln, Sondereinrichtungen o.ä.	244,6 T€
• Erträge aus Versicherungsentschädigungen IH	160,0 T€
• Erträge aus sonstigen Versicherungsentschädigungen	3,0 T€
• <u>Erträge aus abgeschriebenen Forderungen / Wertbericht.</u>	<u>90,0 T€</u>
<u>Verschiedene sonstige Erträge gesamt</u>	<u>632,9 T€</u>

4.3 Fördermittel aus Investitionstätigkeit und Abriss

Im Planjahr 2017 sind Erträge aus Fördermitteln für Investmaßnahmen von 32,9 T€ und für Abrissmaßnahmen 677,1 T€ eingestellt.

Bedingt durch die ratenweise Auszahlung von Fördermitteln sowie die Tatsache, dass Fördermittel für aktivierungsfähige Investitionsmaßnahmen nicht mit einer Ertragsbuchung verbunden sind (diese Fördermittel mindern die Aktivierung), weichen die ausgewiesenen Erträge und die Geldflüsse teilweise erheblich voneinander ab. Im Wirtschaftsplan 2017 sind Geldeingänge aus Investitions-Fördermitteln in Höhe von 60,7 T€ und aus Abriss-Fördermitteln in Höhe von 725,2 T€ enthalten (inkl. Restauszahlungen aus Vorjahren).

4.4 Außerordentliche Erträge

Der Wirtschaftsplan 2017 sieht keine außerordentlichen Erträge vor.

5. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen

5.1 Aufwendungen für Hausbewirtschaftung (HBW)

Die Aufwendungen für Hausbewirtschaftung 2017 untergliedern sich in Betriebskosten (5.348,1 T€), Instandhaltungs-/Instandsetzungskosten (5.186,3 T€) und andere Aufwendungen (1.805,9 T€).

Im Wirtschaftsplan 2017 sind 4.256,6 T€ für kalte Betriebskosten inkl. Grundsteuer und 1.091,5 T€ für warme Betriebskosten eingestellt.

Darin enthalten sind die Betriebskosten des Leerstandes. Diese liegen bei 850,5 T€ (davon 742,8 T€ kalte BK Leerstand und 107,7 T€ warme BK Leerstand).

Die Instandhaltungskosten 2017 untergliedern sich in bestandsverbessernde und bestandserhaltende Maßnahmen.

Bestandsverbessernde Maßnahmen werden nur im nachhaltig vermietbaren Bestand vorgenommen. In den sonstigen Bestandssegmenten werden lediglich bestands-erhaltende Maßnahmen (Reparaturen) durchgeführt.

Im Einzelnen sind folgende Ausgaben für bauliche Maßnahmen vorgesehen:

1. bestandsaufwertende Maßnahmen	9.264,6 T€
2. bestandserhaltende Maßnahmen	2.849,7 T€
Ausgaben für bauliche Maßnahmen gesamt	12.114,3 T€
davon Investitionen aktivierungsfähig	6.928,0 T€
davon nicht aktivierungsfähig (inkl. Verbrauch Rückstellung)	5.186,3 T€

Die Anlagen 5a und b dieses Wirtschaftsplanes geben einen umfassenden Überblick über die baulichen Maßnahmen des Planjahres 2017.

Die anderen Aufwendungen der Hausbewirtschaftung 2017 im Gesamtumfang von 1.805,9 T€ umfassen Pachtaufwendungen (0,1 T€), die Kosten für Miet- und Räumungsklagen (7,0 T€), Vertriebskosten (229,5 T€), Hausgeld Wohneigentum (223,7 T€) sowie sonstige Aufwendungen (1.345,6 T€).

Letzteres beinhaltet zum überwiegenden Teil die (nicht umlagefähigen) Kosten für Leer-Wohnungen im Rahmen der Mieterdirektabrechnung, welche vom örtlichen Versorger der DWG direkt in Rechnung gestellt werden.

5.2 Aufwendungen für andere Lieferungen und Leistungen

Andere Lieferungen und Leistungen sind im Wirtschaftsplan 2017 lediglich mit 0,1 T€ vorgesehen.

Rohergebnis

Aus den Erlösen und Aufwendungen der Positionen 1 bis 5 ergibt sich für das Planjahr 2017 ein Rohergebnis von 17.932,0 T€.

6. Personalaufwand

Im Jahr 2017 sind laufende Personalkosten in Höhe von 3.919,3 T€ vorgesehen. Diese unterteilen sich in Löhne & Gehälter (3.257,2 T€) und Sozialabgaben (662,1 T€).

2017 ist eine Reduzierung des Personalbestands zum Vorjahr um 0,92 VbE (Jahresdurchschnitt) durch Altersabgänge vorgesehen.

Im Jahresdurchschnitt 2017 ergibt sich somit ein planmäßiger Personalbestand von 61,15 VbE.

VbE = Vollbeschäftigteneinheiten

7. Planmäßige Abschreibungen

Der Wirtschaftsplan 2017 sieht planmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen in Höhe von 4.761,3 T€ vor. Dabei entfallen:

4.663,7 T€ auf Wohn- und Geschäftsgebäude,

86,6 T€ auf Betriebs- und Geschäftsausstattung / geringwertige Wirtschaftsgüter und

11,0 T€ auf immaterielle Vermögensgegenstände.

8. sonstige betriebliche Aufwendungen

Mit dem Inkrafttreten des Bilanzrichtlinien-Umsetzungsgesetzes (BilRUG) erfordert insbesondere der Bereich der sonstigen betrieblichen Aufwendungen eine umfassende Neustrukturierung, um auch weiterhin die Transparenz und Aussagekraft der Gewinn- und Verlustrechnung zu gewährleisten.

Die Dessauer Wohnungsbaugesellschaft mbH hat sich daher zu nachfolgender Neugliederung entschlossen.

8.1 Sach- und freiwillige Aufwendungen, Spenden, Sponsoring

Unter dieser Position werden die sächlichen Aufwendungen für die Aufrechterhaltung des allgemeinen, laufenden Geschäftsbetriebs (Verwaltungsaufwand) zusammengefasst. Sonstige betriebliche Aufwendungen, welche diesem nicht zuzuordnen sind, wurden auf die folgenden Positionen ausgelagert und separat dargestellt.

Die Gewinn- und Verlustrechnung des Wirtschaftsplans 2017 sieht Sachaufwendungen, freiwillige Aufwendungen, sowie Aufwendungen für Spenden und Sponsoring in Höhe von 1.139,4 T€ vor.

Die Anlage 7 zeigt eine genaue Aufstellung der einzelnen Teilpositionen.

8.2 Aufwendungen für Verkauf

Unter dieser Position werden konkrete, objektbezogene Aufwendungen für den Verkauf von Grundstücken und Grundstücksgleichen Rechten des Anlagevermögens ausgewiesen. Dies sind beispielsweise Kosten für Vermessung oder Erschließung der Verkaufsgrundstücke. Im Wirtschaftsjahr 2017 ist diese Position unbelegt.

8.3 Aufwendungen für Abriss / Rückbau

Die bisher im außerordentlichen Bereich geführten Aufwendungen für Abriss werden lt. BilRUG zukünftig auf dieser Position ausgewiesen.

Der Wirtschaftsplan 2017 sieht hierfür 981,5 T€ vor, welche sich in 665,0 T€ Kosten für den physischen Abriss und in 316,5 T€ Freilenkungskosten untergliedern (inkl. Freilenkung der Abrissobjekte der Folgejahre).

8.4 Aufwendungen für Fremdverwaltung / Wohneigentumsverwaltung

Für fremde Verwaltungsleistungen wurden in den Wirtschaftsplan 2017 56,6 T€ eingestellt.

Hierbei handelt es sich ausschließlich um die Verwaltung des Gemeinschaftseigentums der DWG-eigenen Wohneigentumsbestände.

Die mietrechtliche Verwaltung wird von der DWG erbracht.

8.5 Sonstige Aufwendungen

Die Sonstigen Aufwendungen 2017 von insgesamt 308,7 T€ umfassen mit 292,9 T€ hauptsächlich die Abschreibungen / Wertberichtigungen auf Forderungen aus Vermietung. Dies erfolgt zur Berichtigung der Bilanzwerte, wenn Forderungen als voraussichtlich uneinbringlich angesehen werden müssen. Unabhängig von der Abschreibung einer Forderung werden Zahlungsausfälle weiter verfolgt. Darüber hinaus werden unter dieser Position noch Zuführungen zu den Rückstellungen (15,8 T€) erfasst.

Betriebsergebnis

Das Betriebsergebnis 2017 wird mit 6.765,2 T€ ausgewiesen.

Die folgenden GuV-Positionen „9. Erträge aus Beteiligungen“ und „10. Erträge aus Wertpapieren / Ausleihungen des Finanzanlagevermögens“ sind unbelegt und bedürfen daher keiner Erläuterung.

11. Zinsen und ähnliche Erträge

Der Wirtschaftsplan 2017 sieht Zinserträge von 16,3 T€ vor, davon 14,3 T€ aus Wertpapieren des Umlaufvermögens und 2,0 T€ aus Festgeldanlagen bzw. Verzinsung von Geldern auf Kontokorrentkonten.

12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens

Die Dessauer Wohnungsbaugesellschaft mbH verfügt über keine Wertpapiere im Bereich des Anlagevermögens. Der Wertpapierbestand ist vollständig dem Umlaufvermögen (UV) zugeordnet.

Abschreibungen an Wertpapieren müssen vorgenommen werden, wenn zum Bilanzstichtag die ausgewiesenen Marktwerte an Wertpapieren niedriger sind als die Anschaffungskosten (strengstes Niederstwertprinzip).

Der Wirtschaftsplan 2017 sieht hierfür 0,9 T€ vor.

13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Per 31.12.2016 (V-Ist) hat die DWG Kreditverbindlichkeiten in Höhe von 120.787,6 T€. Davon entfallen 23.828,9 T€ auf Altschulden und 96.958,7 T€ auf Modernisierungs- und sonstige Darlehen.

Im Planjahr 2017 sind lfd. Tilgungszahlungen in Höhe von 7.559,4 T€ sowie Sondertilgungen von 1.568,2 T€ vorgesehen, davon 1.203,7 T€ durch Umschuldungen und 364,5 T€ durch Fördermittelrückflüsse (Tilgung Zwischenfinanzierung).

Das Planjahr 2017 sieht Darlehensauszahlungen in Höhe von 4.976,9 T€ vor. Hiervon entfallen 1.203,7 T€ auf Umschuldungen, 3.230,0 T€ dienen der Finanzierung von Investitionen/Instandsetzungen und 543,2 T€ sind für die Zwischenfinanzierung von Fördermitteln vorgesehen, welche in mehreren Jahresraten ausgezahlt werden.

Ende 2017 wird ein Restschuldstand von 116.636,9 T€ erreicht. Hierfür sieht der Wirtschaftsplan 2017 Zinsaufwendungen von insgesamt 3.447,6 T€ vor.

Die Anlage 15 gibt einen näheren Überblick über die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten und anderen Kreditgebern.

14. Steuern vom Einkommen und Ertrag

Die Konzentration auf die Aufwertung der Wohnungsbestände führt zu einer Verlagerung weg von Instandhaltungsmaßnahmen, hin zu aktivierungsfähigen Maßnahmen.

Eine direkte Folge davon sind positive Jahresergebnisse, jedoch ohne dass parallel dazu auch der Finanzmittelbestand steigt, da die liquiden Mittel für die Bestandsaufwertung eingesetzt werden.

Diese positiven Jahresergebnisse führen in der Folge dazu, dass trotz steuerlicher Verlustvorträge zukünftig Gewerbesteuern zu entrichten sind.

Hierfür sind im voraussichtlichen Ist 2016 404,0 T€ und im Wirtschaftsplan 2017 88,0 T€ eingestellt. Die DWG geht hierbei von einer Rückstellungsbildung und Auszahlung jeweils im Folgejahr aus.

Ergebnis nach Steuern

Das Ergebnis nach Steuern (vom Einkommen und Ertrag) liegt 2017 bei 3.245,0 T€.

15. sonstige Steuern

Aufwand für Steuern ist im Wirtschaftsjahr 2017 in Höhe von 3,7 T€ für KFZ-Steuer geplant.

Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Der Wirtschaftsplan für das Planjahr 2017 weist ein Jahresergebnis von +3.241,3 T€ und ein Liquiditätsergebnis von -2.796,9 T€ aus, welches durch Entnahmen aus den Eigenmittel-Rücklagen (u.a. auch durch Veräußerung von Wertpapieren im Wert von 206,0 T€) gedeckt werden soll.

Dessau-Roßlau, den 27. September 2016

Wirtschaftsplan 2017

Anlagen

Erfolgsplan / GuV (nach BilRUG)	Jahresabschluss	Wirtschaftsplan	voraussichtl. Ist	Wirtschaftsplan
Angaben in T EUR	2015	2016	2016	2017
1. Umsatzerlöse	28.808,7	27.464,5	28.407,2	28.346,8
1.1 Umsatzerlöse aus Hausbewirtschaftung	28.777,5	27.463,9	28.406,5	28.346,1
1.1.1 Umsatzerlöse aus Vermietung/Verpachtung	23.771,3	23.046,8	23.951,1	23.525,4
1.1.2 Umsatzerlöse aus abgerechneten Betriebskosten	4.999,7	4.417,1	4.451,3	4.816,6
1.1.3 Umsatzerlöse aus sonstigen Leistungen	6,5	0,0	4,1	4,1
1.2 Umsatzerlöse aus Betreuungstätigkeit	31,1	0,6	0,6	0,6
1.3 Umsatzerlöse aus anderen Lieferungen und Leistungen	0,1	0,0	0,1	0,1
2. Erhöh./Vermind. des Bestandes an unfertigen Leistungen	-240,4	-27,2	365,3	-95,3
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	95,7	366,6	440,1	270,5
4. Sonstige betriebliche Erträge	1.728,2	1.784,1	3.590,0	1.750,4
4.1 Erträge aus Verkäufen AV (Grdst., grundstücksgl. Rechte)	502,1	253,9	1.580,4	407,5
4.2 Verschiedene sonstige Erträge	904,8	654,7	655,6	632,9
4.3 Fördermittel/Baukostenzuschüsse (Invest und Abriss)	321,3	875,5	1.354,0	710,0
4.4 Außerordentliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0
5. Aufwend. für bezogene Lieferungen u. Leistungen	12.408,3	11.753,7	11.379,7	12.340,4
5.1 Aufwendungen für Hausbewirtschaftung	12.408,2	11.753,7	11.379,6	12.340,3
5.1.1 Betriebskosten	5.664,9	5.325,2	5.451,4	5.348,1
5.1.2 Instandhaltungs-/Instandsetzungskosten	5.304,8	4.686,0	4.186,3	5.186,3
5.1.2.1 laufende Instandhaltung	3.381,4	2.972,9	2.875,8	2.899,7
5.1.2.2 Kosten Instandsetzung/Sondermaßnahmen	1.923,4	1.713,1	1.310,5	2.286,6
5.1.3 Andere Aufwendungen der Hausbewirtschaftung	1.438,5	1.742,5	1.741,9	1.805,9
5.2 Aufwendungen für andere Lieferungen und Leistungen	0,1	0,0	0,1	0,1
Rohergebnis	17.983,9	17.834,3	21.422,9	17.932,0
6. Personalaufwand	4.272,9	3.941,9	3.881,9	3.919,3
6.1 Löhne und Gehälter	3.382,7	3.276,1	3.226,1	3.257,2
6.2 Soziale Abgaben	654,5	665,8	655,8	662,1
6.3 Umstrukturierungsmaßnahmen	235,7	0,0	0,0	0,0
7. Abschreibungen	6.266,9	5.293,2	5.991,2	4.761,3
7.1 planmäßige Abschreibungen	4.620,6	4.610,0	4.737,3	4.761,3
7.2 außerplanmäßige Abschreibungen	1.646,3	683,2	1.253,9	0,0
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.884,2	3.475,7	3.111,6	2.486,2
8.1 Sach- und freiwillige Aufwendungen, Spenden, Sponsoring	1.072,2	1.187,3	1.083,6	1.139,4
8.2 Aufwendungen für Verkauf (Erschließung, Vermessung)	108,2	94,0	62,0	0,0
8.3 Aufwendungen für Abriss (phys. Abriss, Freitenkung)	374,3	1.873,0	1.603,3	981,5
8.4 Aufwendung für Fremdverwaltung/WET-Verwaltung	60,7	57,8	56,4	56,6
8.5 Sonstige Aufwendungen	268,8	263,6	306,3	308,7
Betriebsergebnis	5.559,9	5.123,5	8.438,2	6.765,2
9. Erträge aus Beteiligungen	0,0	0,0	0,0	0,0
10. Erträge aus Wertpapieren/Ausleihungen des Finanz-AV	0,0	0,0	0,0	0,0
11. Zinsen und ähnliche Erträge	241,3	101,1	44,2	16,3
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen/Wertpapieren UV	22,0	0,6	0,8	0,9
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.714,7	4.018,3	3.847,0	3.447,6
14. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,0	0,0	404,0	88,0
Ergebnis nach Steuern	1.064,5	1.205,7	4.230,6	3.245,0
15. sonstige Steuern	3,9	17,9	3,7	3,7
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.060,6	1.187,8	4.226,9	3.241,3

Liquiditätsplan (mit Anpassung an BilRUG)

Angaben in T EUR	Wirtschafts-	voraussichtl.	Wirtschafts-
	plan 2016	ist 2016	plan 2017
Finanzmittelbestand (Anfangsbestand)	<u>15.986,2</u>		
- dar. Wertpapiere	1.346,5		
- dar. Flüssige Mittel	14.639,7		
Finanzmittelbestand (Anfangsbestand)		<u>14.576,4</u>	<u>8.775,9</u>
- dar. Wertpapiere		1.328,2	822,3
- dar. Flüssige Mittel		13.248,2	7.953,6
Einnahmen (Geldfluss)	33.226,4	43.966,8	35.780,3
- Hausbewirtschaftung einschl. Umsatzerlöse aus Lief. u. Leistg.	28.668,2	27.735,1	27.938,5
- Verkauf AV und UV (Verkauf Ratenzahlg. -in Abbau Forderung)	647,5	2.695,6	1.337,2
- Betreuungstätigkeit	0,6	0,6	0,6
- Fördermittelauszahlungen (Invest u. Abriss inkl. Restauszahlung aus Vorjahren)	877,8	1.328,7	785,9
- sonstige Einnahmen	323,0	553,7	559,5
- Finanzerlöse	101,1	44,2	16,2
- Darlehensaufnahme / Liquiditätszufluss / Umschuldung	2.173,6	11.401,8	4.976,9
- Abbau sonstiger Forderungen durch Zahlung	190,3	207,1	165,5
- Zahlungseingang aus sonstigen außerordentlichen Erträgen	244,3	0,0	0,0
Ausgaben (Geldfluss)	42.667,5	49.767,3	38.577,2
- Ausgaben für bezogene Lieferungen und Leistungen	13.332,1	12.662,3	12.258,3
dar. Betriebskosten einschl. Überzahlungen BK-Abrechnung Vorjahr	6.766,3	5.676,0	5.571,8
dar. lfd. IH einschl. IH-Rüchl. WET, sonst. IH / Straßenausbaub.	2.963,7	3.865,7	4.122,7
dar. Fremdleistung Abriss (inkl. Freilenkung)	1.873,0	1.603,3	981,5
dar. andere Aufwendungen der Hausbewirtschaftung	1.729,1	1.517,2	1.582,2
dar. für andere Lieferungen und Leistungen	0,0	0,1	0,1
- Ausgaben Personal	4.008,5	3.881,9	3.919,3
- Ausgaben für sonstige betriebliche Aufwendungen u. freiw. Aufwendg.	1.341,1	1.202,0	1.196,0
- Ausgaben für Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.014,6	3.843,3	3.446,6
- Auszahlungen für Steuern	17,9	3,7	3,7
- Ausgaben für Bautätigkeit (Mod. Instandhaltung)	10.079,5	8.772,9	7.991,6
- Ausgaben für Ankäufe und sonst. Invest (u.a. Büroausstattung)	211,0	317,9	224,0
- sonstige Ausgaben (Abbau Verbindlichk./Rückstellg. durch Zahlung)	101,8	779,1	409,1
- Darlehenstilgung periodisch	7.435,8	7.278,1	7.559,4
- Sondertilgung / Umschuldung	2.125,0	11.020,5	1.568,2
- sonstige Liquiditätsveränderung	0,2	5,6	1,0
Entnahme (-) / Zuführung (+) Eigenmittel-Rücklagen	-9.441,1	-5.800,5	-2.796,9
dar. Wertpapiere	-516,8	-505,9	-206,0
dar. Flüssige Mittel	-8.924,3	-5.294,6	-2.590,9
Finanzmittelbestand am 31.12.	<u>6.545,1</u>	<u>8.775,9</u>	<u>5.979,0</u>
- dar. Wertpapiere	829,7	822,3	616,3
- dar. Flüssige Mittel	5.715,4	7.953,6	5.362,7

Bestandsübersicht und Mieterlös nach Nutzungsarten

		Wirtschafts- plan 2016	voraussichtl. Ist 2016	Wirtschafts- plan 2017
1. Wohneinheiten				
Wohneinheiten am 31.12.	Anzahl	9.464	9.287	9.021
Wohnfläche am 31.12.	m ²	521.965	514.582	500.456
Mieterlös Wohneinheiten	T EUR	21.214,4	22.011,9	21.585,1
2. Gewerbeeinheiten				
Gewerbeeinheiten am 31.12.	Anzahl	222	226	223
Gewerbefläche am 31.12.	m ²	25.184	25.793	24.964
Mieterlös Gewerbeeinheiten	T EUR	1.455,5	1.577,4	1.564,6
3. Sonstige Einheiten (Garagen / Stellplätze)				
Stellplätze* am 31.12.	Anzahl	1.529	1.542	1.549
Mietgaragen am 31.12.	Anzahl	155	167	196
Mieterlös Garagen / Stellplätze	T EUR	327,4	311,1	323,1

*) Inkl. Stellplätze welche gemeinsam mit einer Wohnung vermietet wurden (mit WE-Mietvertrag).

Verkaufstätigkeit (Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)

(ohne sonstige Grundstücksabgänge im Rahmen Umlegungsverfahren "Flössergasse")

Absatz- und Umsatzplanung		Wirtschafts-	voraussichtl.	Wirtschafts-
Buchwerte und Vertriebskosten		plan	Ist	plan
		2016	2016	2017
Verkauf von Wohn- / Gewerbeeinheiten	Anzahl	5	261	60
Erträge aus Verkauf / Abgang Anlagenvermögen (siehe sonstige betriebliche Erträge GuV)				
Buchgewinn aus dem Verkauf / Abgang	T EUR	253,9	1.580,4	407,5
Verluste aus Verkauf / Abgang Anlagevermögen (siehe sonstige betriebliche Aufwendungen GuV)				
Buchverlust aus dem Verkauf / Abgang	T EUR	2,0	65,6	0,0
Ergebnis aus Verkauf / Abgang Anlagevermögen				
Zahlungseingang aus Verkäufen des Planjahres	T EUR	647,5	2.695,6	1.323,2
Buchwertabgang	T EUR	395,6	1.180,8	915,7
Saldo Buchgewinn/-verlust	T EUR	251,9	1.514,8	407,5
Zahlungseingang gesamt *	T EUR	691,6	2.739,7	1.324,2
* Zahlungseingang gesamt beinhaltet auch Verkäufe aus Vorjahren mit vereinbarter Ratenzahlung (Abbau Forderungen).				
finanzielle Vertriebskosten Verkauf (AV) (z.B. Anzeigen, Messen etc.)	T EUR	6,0	6,0	8,0
Aufwendungen für Verkaufsgrundstücken (AV) (mit Objektbezug, z.B. Erschließung, Vermessung)	T EUR	94,0	62,0	0,0

Instandhaltungs-, Investitions- und Abrissplan

Angaben in T EUR	Wirtschafts-	voraussichtl.	Wirtschafts-
	plan 2016	ist 2016	plan 2017
A) Gesamtübersicht bauliche Maßnahmen			
1. Bestandsaufwertung	10.129,5	9.788,0	9.264,6
1.1 Bautätigkeit / Modernisierung	} 9.824,5	8.772,9	7.991,6
1.2 Instandsetzung		990,0	1.223,0
1.3 Straßenausbaubeiträge (ohne Verbrauch Rückstellungen)		50,0	50,0
1.4 Rückstellungen		255,0	0,0
2. Bestandserhaltung	2.913,7	2.855,7	2.849,7
2.1 laufende Instandhaltung	2.825,0	2.778,2	2.769,1
2.2 IH-Rücklage Wohneigentum	88,7	77,5	80,6
2.3 andere Instandhaltung (Herrichtung Ersatz WE, kein Abriss)	0,0	0,0	0,0
Kosten bauliche Maßnahmen ohne Abriss	13.043,2	12.643,7	12.114,3
davon aktivierungsfähig	8.102,2	8.452,3	6.928,0
davon nicht aktivierungsfähig lt. Gewinn- und Verlustrechnung	4.686,0	4.186,3	5.186,3
davon Rückstellung	255,0	5,1	0,0
3. Abriss- / Rückbaumaßnahmen	1.873,0	1.603,3	981,5
3.1 physischer Abriss	1.085,8	1.176,0	665,0
3.2 Kosten Mieterumsetzung / Freilenkung	787,2	427,3	316,5
davon aktivierungsfähig	0,0	0,0	0,0
davon nicht aktivierungsfähig lt. Gewinn- und Verlustrechnung	1.873,0	1.603,3	981,5
Kosten bauliche Maßnahmen inkl. Abriss	14.916,2	14.247,0	13.095,8
davon aktivierungsfähig	8.102,2	8.452,3	6.928,0
davon nicht aktivierungsfähig lt. Gewinn- und Verlustrechnung	6.814,0	5.794,7	6.167,8

Die ausgewiesenen Kosten der baulichen Maßnahmen sind inklusiv fremder Honorarleistungen.

B) Honorare (Eigenleistungen DWG)

Eigene Honorarleistungen	542,6	594,1	462,6
davon aktivierungsfähige Honorarleistungen	366,6	440,1	270,5
davon nicht aktivierungsfähige Honorarleistungen	176,0	154,0	192,1

Geplante Einzelmaßnahmen des Invest- und Abrissplans (Auszug)**Wirtschaftsjahr 2017** (ohne Eigenleistungen)

Angaben in T EUR

	Gesamt	davon Aktivie- rung	davon Aufwand (GuV)
1. Bestandsaufwertung	9.264,6	6.928,0	2.336,6
1.1 Bautätigkeit / Modernisierung	7.991,6	6.927,7	1.063,9
<u>1.1.1 Sanierung Leerstand / Komplexmaßn. / Großmaßnahmen</u>	<u>5.973,4</u>	<u>5.692,1</u>	<u>281,3</u>
• Ackerstr. 1-8 - Aufzugseinbau (4x); WE-Sanierung; Fugensanierung	681,0	399,7	281,3
• Antoinettenstr. 34,36,38 - Komplexe Sanierung	475,0	475,0	0,0
• Askanische Str. 5 - Fassade, WDVS, Gebäudehülle sonstiges	1.031,5	1.031,5	0,0
• Gropiusallee 72-74 - Komplexe Sanierung	1.420,0	1.420,0	0,0
• Kavalierstr. 71 - Fassade, WDVS, Dach, Türen, Treppenhaus, etc.	719,6	719,6	0,0
• Raumerstr. 11,12-15 - Komplexe Sanierung	1.646,3	1.646,3	0,0
<u>1.1.2 Planungsvorlauf für Maßnahmen Folgejahr(e)</u>	<u>355,0</u>	<u>305,0</u>	<u>50,0</u>
<u>1.1.3 Wohnungs- / Strangsanierung (Einzelprojekte)</u>	<u>526,0</u>	<u>180,0</u>	<u>346,0</u>
<u>1.1.4 Gewerberaumsanierung (Einzelprojekte)</u>	<u>10,0</u>	<u>0,0</u>	<u>10,0</u>
<u>1.1.5 Energetische Maßnahmen</u>	<u>121,6</u>	<u>121,6</u>	<u>0,0</u>
<u>1.1.6 Senioren- / behindertengerechter Um- und Ausbau</u>	<u>261,5</u>	<u>160,0</u>	<u>101,5</u>
<u>1.1.7 Aufzüge</u>	<u>56,1</u>	<u>0,0</u>	<u>56,1</u>
<u>1.1.8 haustechnische Maßnahmen</u>	<u>35,0</u>	<u>0,0</u>	<u>35,0</u>
<u>1.1.9 Wohnumfeldgestaltung</u>	<u>320,0</u>	<u>320,0</u>	<u>0,0</u>
<u>1.1.10 weitere, kleinere Aufwertungsmaßnahmen</u>	<u>333,0</u>	<u>149,0</u>	<u>184,0</u>
1.2 Instandsetzung	1.223,0	0,3	1.222,7
• Wohnungs- / Strangsanierung (Sammelposition)	600,0	0,0	600,0
• Sanierung Gewerbe, Garagen, Stellplätze (Sammelposition)	220,0	0,0	220,0
• Sonstiges / Unvorhergesehenes (Sammelposition)	100,0	0,0	100,0
• diverse weitere Kleinmaßnahmen	303,0	0,3	302,7
1.3 Straßenausbaubeiträge	50,0	0,0	50,0
2. Bestandserhaltung	2.849,7	0,0	2.849,7
2.1 laufende Instandhaltung	2.769,1	0,0	2.769,1
• laufende Instandhaltung	2.444,1	0,0	2.444,1
• IH Versicherungen	250,0	0,0	250,0
• altersgerechte WE Anpassung	75,0	0,0	75,0
2.2 IH Rücklage Wohneigentum	80,6	0,0	80,6
2.3 Herrichtung Ersatz WE (Freilenkung ohne Abriss)	0,0	0,0	0,0
3. Abriss- / Rückbau	981,5	0,0	981,5
3.1 physischer Abriss	665,0	0,0	665,0
3.2 Kosten Mieterumsetzung Freilenkung	316,5	0,0	316,5

Diese Übersicht gibt einen Überblick über die wichtigsten Maßnahmen des Invest- / Abrissprogramms. Überhangmaßnahmen (Abarbeitung eventueller Restleistungen) aus dem Vorjahr sind nicht enthalten.

Finanzierung des Instandhaltungs-, Investitions- und Abrissplanes 2017

Planjahr 2017

Finanzierungsquellen

Angaben in T EUR		Finanzierungsquellen			
		Eigenmittel	Darlehen Projekt- finanz.	Landes- darlehen	Fördermittel Zuschüsse
1. Bestandsaufwertung	9.264,6	5.973,9	3.230,0	0,0	60,7
darunter Neubau	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
darunter Bautätigkeit / Modernisierung	7.991,6	4.700,9	3.230,0	0,0	60,7 *1
darunter Instandsetzung	1.223,0	1.223,0	0,0	0,0	0,0
darunter Straßenausbau-/Ausgleichsbeiträge	50,0	50,0	0,0	0,0	0,0
2. Bestandserhaltung	2.849,7	2.849,7	0,0	0,0	0,0
darunter laufende Instandhaltung	2.769,1	2.769,1	0,0	0,0	0,0
darunter IH Rücklage Wohneigentum	80,6	80,6	0,0	0,0	0,0
darunter andere Instandhaltung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Abriss- / Rückbaumaßnahmen	981,5	506,7	0,0	0,0	474,8 *1
darunter physischer Abriss	665,0	343,3	0,0	0,0	321,7 *2
darunter Mieterumsetzung / Freilenkung	316,5	163,4	0,0	0,0	153,1 *2
Finanzierung Maßnahmen	13.095,8	9.330,3	3.230,0	0,0	535,5

*1 inkl. Restauszahlungen aus Vorjahren

*2 Aufteilung der Fördermittel erfolgte rechnerisch, im Verhältnis der Kosten

Sonstige betriebliche Aufwendungen, freiwillige Aufwendungen

Angaben in T EUR	Wirtschafts- plan 2016	voraussichtl. Ist 2016	Wirtschafts- plan 2017
Büroaufwendungen	365,5	336,7	356,7
• Post, Porto, Telefon- und Fernsprechkosten	52,0	48,6	57,4
• Büromaterial, Drucksachen, Zeitschriften, Bücher, Rundfunkgebühren	29,3	23,7	24,6
• Raumkosten für Geschäftsräume (inkl. BK und Instandhaltung)	163,1	150,0	159,0
• Reparatur- und Wartung der Büroeinrichtung	3,0	2,9	2,9
• Sachversicherung	59,1	54,7	55,5
• Leasingkosten Büroausstattung und KFZ	26,4	26,3	26,4
• sonstige Büroaufwendungen	32,6	30,5	30,9
Fahr-, Reise-, Autobetriebskosten, Kosten EDV-Anlage	189,3	179,8	178,1
• Fahrkosten	2,5	2,2	2,2
• Reisekosten	9,0	10,0	9,0
• Autobetriebskosten (ohne Steuern)	18,7	16,5	15,0
• EDV-Kosten	159,1	151,1	151,9
Bewirtung aus gesellschaftlichen Anlass	2,0	2,0	2,0
sonstige Bewirtungskost., Unternehmenswerb., Repräsentat.	11,0	11,0	13,0
• sonstige Bewirtungskosten	3,5	3,5	3,5
• Unternehmenswerbung PR	7,5	7,5	9,5
• Repräsentationen	0,0	0,0	0,0
Werbegeschenke	0,9	0,9	0,9
übrige Unternehmenskosten	149,4	140,4	150,0
• Kosten Gesellschafterversammlung, Kosten Veröffentlichung	7,6	8,2	8,7
• Gerichts- und Anwaltskosten	69,2	63,7	72,8
• Prüfungskosten	29,6	26,5	26,5
• Verbands- und andere Beiträge	41,0	40,0	40,0
• Kosten des Betriebsrates	2,0	2,0	2,0
sonstige sächliche Verwaltungsaufwendungen	453,3	399,8	421,5
• Kosten im Zusammenhang mit Personalwesen	57,0	51,0	51,0
• Abstands zahlg. für nicht beschäftigte Schwerbeschädigte	0,0	0,0	0,0
• Beratungskosten und Honorare	154,0	115,2	186,4
• Honorare Zeitarbeit	0,0	0,0	0,0
• sonstige sächliche Verwaltungskosten	242,3	233,6	184,1
Spenden / Sponsoring	15,9	11,7	15,2
freiwillige Aufwendungen	0,0	1,3	2,0
Zwischensumme Aufwendungen für Geschäftsbetrieb	1.187,3	1.083,6	1.139,4
Aufwendungen für Verkauf von Grundstücken/Gebäuden des Anl.-Vermög.	94,0	62,0	0,0
Aufwendungen für Ausstattung Miet-Wohnungen (Möblierung)	0,0	0,0	0,0
Erwerbsnebenkosten für Ankäufe	0,0	0,0	0,0
Summe sächliche Verwaltungsaufwendungen	1.281,3	1.145,6	1.139,4

Stellenübersicht, Vergütungsgruppen (Jahresdurchschnitt)

		Wirtschafts-	voraussichtl.	Wirtschafts-
		plan	Ist	plan
Stellenplanpersonal (ohne Aushilfen und Auszubildende)		2016	2016	2017
Angaben in Vollbeschäftigteneinheiten (VbE)		Ø / a	Ø / a	Ø / a
Gehaltsgruppe I	(Tarif Wohnungswirtschaft)	0,65	0,16	0,00
Gehaltsgruppe I A	"	0,00	0,00	0,00
Gehaltsgruppe II	"	0,75	1,19	1,68
Gehaltsgruppe II A	"	0,54	1,08	1,08
Gehaltsgruppe III	"	14,50	14,42	15,39
Gehaltsgruppe III A	"	7,89	7,97	8,58
Gehaltsgruppe IV	"	25,00	24,75	22,42
Gehaltsgruppe IV A	"	3,00	2,50	2,50
Gehaltsgruppe V	"	4,00	4,00	3,50
Gehaltsgruppe V A	"	2,00	2,00	2,00
Gehaltsgruppe VI	"	1,00	1,00	1,00
außertariflich		3,00	3,00	3,00
Gesamt in VbE		62,33	62,07	61,15

Wirtschaftsplan 2017
mittelfristige Planung

Erfolgsplan / GuV (nach BilRUG)

Angaben in T-EUR	Wirtschafts- plan 2016	voraussichtl. Ist 2016	Wirtschafts- plan 2017	mittelfr. Planung 2018	mittelfr. Planung 2019	mittelfr. Planung 2020	mittelfr. Planung 2021
1. Umsatzerlöse	27.464,5	28.407,2	28.346,8	28.590,0	28.291,7	28.177,6	27.732,9
2. Erhöh./Vermind. des Bestandes an unfert. Leistg.	-27,2	365,3	-95,3	-102,9	-118,8	-151,3	-92,5
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	366,6	440,1	270,5	259,5	259,7	164,0	195,6
4. Sonstige betriebliche Erträge	1.784,1	3.590,0	1.750,4	1.988,4	2.356,0	1.426,7	645,9
5. Aufwend. für bezogene Lieferungen u. Leistungen	11.753,7	11.379,7	12.340,4	11.326,5	11.023,7	10.766,4	10.612,1
Rohergebnis	17.834,3	21.422,9	17.932,0	19.408,5	19.764,9	18.850,6	17.869,8
6. Personalaufwand	3.941,9	3.881,9	3.919,3	3.864,4	3.780,5	3.685,4	3.682,0
7. Planmäßige und außerplanmäßige Abschreibungen	5.293,2	5.991,2	4.761,3	4.951,6	5.105,7	5.139,7	5.158,5
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.475,7	3.111,6	2.486,2	2.543,9	2.572,4	1.640,7	1.545,0
Betriebsergebnis	5.123,5	8.438,2	6.765,2	8.048,6	8.306,3	8.384,8	7.484,3
9. Erträge aus Beteiligungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10. Erträge aus Wertpapieren/Ausleihungen des Finanz-AV	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11. Zinsen und ähnliche Erträge	101,1	44,2	16,3	16,7	14,5	19,5	23,0
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen/Wertpapieren des UV	0,6	0,8	0,9	0,6	0,4	0,0	0,0
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.018,3	3.847,0	3.447,6	3.349,1	3.288,0	3.208,9	3.180,2
14. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,0	404,0	88,0	261,0	300,0	319,0	300,0
Ergebnis nach Steuern	1.205,7	4.230,6	3.245,0	4.454,6	4.732,4	4.876,4	4.027,1
15. sonstige Steuern	17,9	3,7	3,7	3,8	3,8	3,9	3,9
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.187,8	4.226,9	3.241,3	4.450,8	4.728,6	4.872,5	4.023,2

Vermögensplan**Finanzierungsmittel (Einnahmen)**

Angaben in T EUR

	Wirtschafts- plan 2016	voraussichtl. Ist 2016	Wirtschafts- plan- 2017	mittelfr. Planung 2018	mittelfr. Planung 2019	mittelfr. Planung 2020	mittelfr. Planung 2021
1. Zuführungen zum Stammkapital	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2. Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Einnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Jahresgewinn	1.187,8	4.226,9	3.241,3	4.450,8	4.728,6	4.872,5	4.023,2
4. Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Einnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5. Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6. Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7. Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8. Darlehensaufnahmen	2.173,6	11.396,7	4.976,9	5.327,7	4.326,9	3.418,8	3.235,6
a) von Aufgabenträgern	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
b) von Dritten	2.173,6 *	11.396,7 *	4.976,9 *	5.327,7 *	4.326,9 *	3.418,8 *	3.235,6 *
9. Abschreibungen und Anlagenabgänge	5.688,8	7.172,0	5.677,0	5.372,5	5.895,9	5.358,6	5.326,3
a) laufende Abschreibungen	4.610,0	4.737,3	4.761,3	4.951,6	5.105,7	5.139,7	5.158,5
b) außerplanmäßige Abschreibungen	683,2	1.253,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
c) Buchwertabgang Verkauf Grundstücke / Gebäude	395,6	1.180,8	915,7	420,9	790,2	218,9	167,8
10. Finanzmittelrückflüsse	1.312,4	1.772,1	951,4	825,7	990,7	1.076,4	975,8
a) Rückflüsse aus gewährten Krediten /zahlungswirksamer Eingang Fördermittel	1.122,1	1.428,7	785,9	664,3	832,8	921,3	819,8
b) Finanzmittelrückflüsse aus Vorjahren (Abbau Forderungen)	190,3	107,1	165,5	161,4	157,9	155,1	156,0
c) unterwegsbefindliche Zahlung	0,0	236,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11. Erübrigte Mittel aus Vorjahren	9.441,1	5.800,5	2.796,9	1.241,8	928,0	0,0	0,0
12 Finanzierungsmittel gesamt	19.803,7	30.368,2	17.643,5	17.218,5	16.870,1	14.726,3	13.560,9

* inkl. Zwischenfinanzierungen und Umschuldungen

Fortsetzung Vermögensplan - Finanzierungsbedarf (Ausgaben)

Angaben in T EUR

	Wirtschafts- plan 2016	voraussichtl. Ist 2016	Wirtschafts- plan 2017	mittelfr. Planung 2018	mittelfr. Planung 2019	mittelfr. Planung 2020	mittelfr. Planung 2021
13. Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte	8.679,8	9.210,3	7.422,5	7.169,9	7.023,9	4.670,7	4.565,5
a) für Modernisierung	8.468,8	8.892,4	7.198,5	6.904,4	6.802,9	4.452,7	4.340,5
b) Ankauf von Vermögenswerten	211,0	317,9	224,0	265,5	221,0	218,0	225,0
14. Finanzanl. einschl. Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanz.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
15. Rückzahlung von Stammkapital	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16. Entnahmen aus Rücklagen / Abbau Verbindlichkeiten durch Zahlung	3,3	193,7	0,0	0,0	25,9	1,6	0,0
17. Jahresverlust	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18. Entnahme aus Sonderposten mit Rücklagenanteil	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
19. Auflösung Ertragszuschüsse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
20. Entnahme langfristiger Rückstellungen	98,5	585,4	409,1	638,0	261,0	300,0	319,0
21. Neutralisierung von zahlungsunwirksamen Erträgen / Aufwendungen	1.461,4	2.102,0	684,3	626,5	667,2	-41,4	-229,5
22. Tilgung von Krediten	9.560,7	18.276,8	9.127,6	8.784,1	8.892,1	9.436,0	8.020,9
a) Planmäßige Tilgung von Krediten	7.435,7	7.256,3	7.559,4	7.902,1	8.362,6	8.733,8	7.410,0
b) Sondertilgung von Krediten	2.125,0 *	11.020,5 *	1.568,2 *	882,0 *	529,5 *	702,2 *	610,9 *
23. Gewährung von Krediten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
24. Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	359,4	885,0
25 Finanzierungsbedarf gesamt	19.803,7	30.368,2	17.643,5	17.218,5	16.870,1	14.726,3	13.560,9

* inkl. Zwischenfinanzierungen und Umschuldungen

Bestandsentwicklung Wohneinheiten (WE)

Veränderungen im Planjahr

Ausgangs- Bestand am ...	Anzahl WE		Abgang Abriss	Abgang Verkauf	Abgang Restitut. BIO	Abgang sonstige Restitut.	sonstige Abgänge	sonstige Zugänge	End- Bestand am ...	Anzahl WE
									31.12.2015	9.862
01.01.2016	9.862	Zu- und Abgänge 2016	-315	-260	0	0	-4	4	31.12.2016	9.287
01.01.2017	9.287	Zu- und Abgänge 2017	-209	-57	0	0	0	0	31.12.2017	9.021
01.01.2018	9.021	Zu- und Abgänge 2018	-235	-80	0	0	0	0	31.12.2018	8.706
01.01.2019	8.706	Zu- und Abgänge 2019	-247	-141	0	0	0	0	31.12.2019	8.318
01.01.2020	8.318	Zu- und Abgänge 2020	-60	-80	0	0	0	0	31.12.2020	8.178
01.01.2021	8.178	Zu- und Abgänge 2021	0	0	0	0	0	0	31.12.2021	8.178
			-1.066	-618	0	0	-4	4		
Bestandsveränderung im Planungszeitraum gesamt:									-1.684	

Planungsansatz: Bestandsveränderungen durch Verkauf, Abriss oder Abgänge Restitution werden in der Regel zum 31.12. eines Jahres angenommen und sind damit mit dem 01.01. des Folgejahres aus dem Bestand zu nehmen, um die wirtschaftlichen und sonstigen Auswirkungen periodengerecht zu berücksichtigen. Bei den "sonstigen Abgängen" handelt es sich beispielsweise um Wohnraumreduzierung durch WE-Zusammenlegung oder Umnutzung von Wohnungen zu Gewerbeeinheiten. "Sonstige Zugänge" sind hauptsächlich Umnutzungen von Gewerbe- zu Wohneinheiten.

Leerstandsentwicklung Wohneinheiten (WE)

			Wirtschafts- plan 2016	voraussichtl. Ist 2016	Wirtschafts- plan 2017	mittelfr. Planung 2018	mittelfr. Planung 2019	mittelfr. Planung 2020	mittelfr. Planung 2021
Wohnungsbestand	am 31.12.	Anzahl	9.464	9.287	9.021	8.706	8.318	8.178	8.178
Anzahl Leer WE	am 31.12.	Anzahl	2.589	2.630	2.398	2.256	2.186	2.024	2.134
Leerstandsquote	am 31.12.	%	27,36	28,32	26,58	25,91	26,28	24,75	26,09

Entwicklung Nettokaltmiete, Erlösschmälerungen und Mieterlöse für Wohneinheiten

		Wirtschafts- plan 2016	voraussichtl. Ist 2016	Wirtschafts- plan 2017	mittelfr. Planung 2018	mittelfr. Planung 2019	mittelfr. Planung 2020	mittelfr. Planung 2021
Wohnfläche am 31.12.	m ²	521.965	514.582	500.456	484.460	461.922	454.265	454.277
Wohnfläche im Jahresdurchschnitt	m ²	531.190	529.742	507.519	492.458	473.191	458.094	454.271
Soll-Nettokaltmiete Wohneinheiten (ohne Aufwendungszuschüsse)	T€/a	28.685,2	29.069,4	28.239,4	27.749,6	27.447,3	27.060,0	27.083,2
Soll-Nettokaltmiete Wohneinheiten (ohne Aufwendungszuschüsse)	€/m ² /Monat (Jahresdurchschnitt)	4,50	4,57	4,64	4,70	4,83	4,92	4,97
Erlösschmälerungen Leerstand / Mietminderungen	T€/a	7.470,8	7.057,5	6.654,3	5.846,9	5.749,3	5.364,2	5.693,7
Erlösschmälerungen Leerstand / Mietminderungen	€/m ² /Monat (Jahresdurchschnitt)	1,17	1,11	1,09	0,99	1,01	0,98	1,04
Mieterlös Wohneinheiten	T€/a	21.214,4	22.011,9	21.585,1	21.902,7	21.698,0	21.695,8	21.389,5
Mieterlös Wohneinheiten	€/m ² /Monat (Jahresdurchschnitt)	3,33	3,46	3,54	3,71	3,82	3,95	3,92

Investitionsprogramm mittelfristig

Angaben in T EUR

	Wirtschafts- plan 2016	voraussichtl. Ist 2016	Wirtschafts- plan 2017	mittelfr. Planung 2018	mittelfr. Planung 2019	mittelfr. Planung 2020	mittelfr. Planung 2021
1. Bestandsaufwertung	10.129,5	9.788,0	9.264,6	8.166,2	7.977,9	5.752,3	5.518,9
1.0 Neubaumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.1 Bautätigkeit / Modernisierung	} 9.824,5	8.772,9	7.991,6	6.908,2	6.719,9	4.494,3	4.295,9
1.2 Instandsetzung		990,0	1.223,0	1.208,0	1.208,0	1.208,0	1.173,0
1.3 Straßenausbaubeiträge (ohne Verbrauch Rückstellung)		50,0	20,0	50,0	50,0	50,0	50,0
1.4 Rückstellungen		255,0	5,1	0,0	0,0	0,0	0,0
2. Bestandserhaltung	2.913,7	2.855,7	2.849,7	2.852,0	2.788,4	2.788,4	2.800,0
2.1 laufende Instandhaltung	2.825,0	2.778,2	2.769,1	2.769,1	2.694,1	2.694,1	2.694,0
2.2 Instandhaltungsrücklage Wohneigentum	88,7	77,5	80,6	82,9	94,3	94,3	106,0
2.3 andere Instandhaltung (Herrichtung Ersatz WE, kein Abriss)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Abriss / Rückbau	1.873,0	1.603,3	981,5	1.049,7	1.018,8	223,0	0,0
3.1 physischer Abriss	1.085,8	1.176,0	665,0	665,9	765,3	174,5	0,0
3.2 Kosten Mieterumsetzung / Freilenkung	787,2	427,3	316,5	383,8	253,5	48,5	0,0
3.3 Abstandszahlungen /sonstige Abrisskosten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Leistungsumfang gesamt	14.916,2	14.247,0	13.095,8	12.067,9	11.785,1	8.763,7	8.318,9
davon:							
• aktivierungsfähige Leistung	8.102,2	8.452,3	6.928,0	6.644,9	6.543,2	4.288,7	4.144,9
• nicht aktivierungsfähige Leistung	6.814,0	5.794,7	6.167,8	5.423,0	5.241,9	4.475,0	4.174,0
- dar. nicht aktivierungsfähige Leistung (Invest + IH)	4.686,0	4.186,3	5.186,3	4.373,3	4.223,1	4.252,0	4.174,0
- dar. nicht aktivierungsfähige Leistung (Abriss)	1.873,0	1.603,3	981,5	1.049,7	1.018,8	223,0	0,0
- Verbrauch Rückstellung durch Zahlung	255,0	5,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Entwicklung der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten / anderen Kreditgebern*

Angaben in T EUR	2015	voraussichtl.	Wirtschafts-	mittelfr.	mittelfr.	mittelfr.	mittelfr.
		Ist	plan	Planung	Planung	Planung	Planung
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
Restschulden am 01.01		<u>127.904,0</u>	<u>120.787,6</u>	<u>116.636,9</u>	<u>113.180,5</u>	<u>108.615,3</u>	<u>102.598,1</u>
dar. Altschulden		26.658,8	23.828,9	20.936,1	18.093,1	15.185,7	12.212,1
dar. Modernisierungs- und sonstige Darlehen		101.245,2	96.958,7	95.700,8	95.087,4	93.429,6	90.386,0
./. unterwegs befindliche Zahlungen		236,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
./. laufende Tilgung		<u>7.256,3</u>	<u>7.559,4</u>	<u>7.902,1</u>	<u>8.362,6</u>	<u>8.733,8</u>	<u>7.410,0</u>
./. Sondertilgung		<u>11.020,5</u>	<u>1.568,2</u>	<u>882,0</u>	<u>529,5</u>	<u>702,2</u>	<u>610,9</u>
dar. aus Altschulden-Teilentlastung nach Abriss		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
dar. durch Umschuldung		10.039,8	1.203,7	553,7	0,0	0,0	0,0
dar. aus Fördermittelrückflüssen		780,7	364,5	328,3	529,5	702,2	610,9
dar. aus Eigenkapital		200,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
+ Darlehensauszahlung		<u>11.396,7</u>	<u>4.976,9</u>	<u>5.327,7</u>	<u>4.326,9</u>	<u>3.418,8</u>	<u>3.235,6</u>
dar. durch Umschuldung		10.039,8	1.203,7	553,6	0,0	0,0	0,0
dar. Darlehensneuaufnahmen für Invest-Finanzierung		1.356,9	3.230,0	3.301,1	3.597,0	2.580,0	3.050,0
dar. Darlehensneuaufnahmen für Unternehmens-Finanzierung		0,0	0,0	830,0	0,0	0,0	0,0
dar. Zwischenfinanzierung Fördermittel		0,0	543,2	643,0	729,9	838,8	185,6
Restschulden am 31.12. (inkl. unterwegs befindl. Zahlungen)		<u>127.904,0</u>	<u>120.787,6</u>	<u>116.636,9</u>	<u>113.180,5</u>	<u>108.615,3</u>	<u>102.598,1</u>
dar. Altschulden		26.658,8	23.828,9	20.936,1	18.093,1	15.185,7	12.212,1
dar. Modernisierungs- und sonstige Darlehen		101.245,2	96.958,7	95.700,8	95.087,4	93.429,6	90.386,0

* Die Darstellung umfasst nur Verbindlichkeiten resultierend aus Darlehensverträgen, jedoch keine Verbindlichkeiten aus Refinanzierungsvereinbarungen, Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter o.ä.

Entwicklung des Liquiditätsbestandes

Angaben in T EUR	IST lt. Bilanz 2015	voraussichtl. Ist 2016	Wirtschafts- plan 2017	mittelfr. Planung 2018	mittelfr. Planung 2019	mittelfr. Planung 2020	mittelfr. Planung 2021
Liquiditätsbestand am 01.01.		<u>14.576,4</u>	<u>8.775,9</u>	<u>5.979,0</u>	<u>4.737,2</u>	<u>3.809,2</u>	<u>4.168,6</u>
dar. flüssige Mittel		13.248,2	7.953,6	5.362,7	4.326,6	3.604,1	4.168,6
dar. Wertpapiere		1.328,2	822,3	616,3	410,6	205,1	0,0
+ Einnahmen (inkl. Zuschreibungen Wertpapiere)		43.966,9	35.780,5	35.863,1	35.402,9	33.632,9	32.340,2
- Ausgaben (inkl. Abschreibungen Wertpapiere)		49.767,4	38.577,4	37.104,9	36.330,9	33.273,5	31.455,2
= Saldo Einnahmen ./ Ausgaben		-5.800,5	-2.796,9	-1.241,8	-928,0	359,4	885,0
Liquiditätsbestand am 31.12.	<u>14.576,4</u>	<u>8.775,9</u>	<u>5.979,0</u>	<u>4.737,2</u>	<u>3.809,2</u>	<u>4.168,6</u>	<u>5.053,6</u>
dar. flüssige Mittel	13.248,2	7.953,6	5.362,7	4.326,6	3.604,1	4.168,6	5.053,6
dar. Wertpapiere	1.328,2	822,3	616,3	410,6	205,1	0,0	0,0

Planungsprämissen der mittelfristigen Planung (2017 bis 2021)

Bestandsentwicklung

Durch Abriss von 1.066 WE und Verkauf von 618 WE wird sich der Wohnungsbestand im Zeitraum vom 01.01.2016 bis 31.12.2021 von 9.862 WE auf 8.178 WE reduzieren.

Für den Abriss sowie den Verkauf wurden Teilpläne erstellt.

Die Auswirkungen aller Abgänge auf Mieterlöse, Erlösschmälerungen, Betriebskosten etc. wurden objektkonkret in der Unternehmensplanung berücksichtigt.

Miet- und Leerstandsentwicklung

Die Miet- und Leerstandsplanung für Wohneinheiten erfolgte nach einem überarbeiteten Planungsansatz, welcher bereits für den Wirtschaftsplan 2016 Anwendung fand.

Objekte, welche nach Bautyp, Sanierungsgrad und Bewirtschaftungsstrategie weitestgehend gleichartig sind, wurden zu Planungssegmenten zusammengefasst.

Anschließend erfolgte eine Analyse der Entwicklungstrends der letzten 5 Jahre für jede Objektgruppe und die Ableitung der Planungsprämissen für die zu erwartende zukünftige Entwicklung. Diese wurden dann in die mittelfristige, objektkonkrete Planung übertragen.

In einem weiteren Schritt wurden anschließend Änderungen z.B. durch geplante Investitionen und durch die Vermietung von Wohnraum zur Unterbringung von Flüchtlingen eingearbeitet.

Auswirkungen durch die Freilenkung der zum Abriss vorgesehenen Bestände wurden ebenfalls berücksichtigt. Soweit keine objektkonkreten Annahmen getroffen werden konnten, erfolgte dies pauschal auf Unternehmensebene.

Der Situation auf dem lokalen Wohnungsmarkt Rechnung tragend, wurden nur moderate Mieterhöhungen bei den Bestandsmieten unterstellt.

Darüber hinaus ergeben sich Mietsteigerungen in Folge von Sanierungs-/ Modernisierungsmaßnahmen.

Die Nettokaltmiete für Wohneinheiten je durchschnittlicher Wohnfläche steigt im Planungszeitraum von 4,57 €/m²/Mon. (V-Ist 2016) auf 4,97 €/m²/Mon. (2021) an.

Dies entspricht einer Steigerung um 8,75% im Gesamtzeitraum bzw. von durchschnittlich 1,75%/a.

Umsatzerlöse

Die Vermietung des eigenen Wohnungsbestandes ist das Hauptgeschäftsfeld der Dessauer Wohnungsbaugesellschaft mbH.

Obwohl sich die Entwicklung der Ist-Mieten je qm nach Abzug der Erlösschmälerungen positiv gestaltet, gehen die Umsatzerlöse geringfügig von 28.407,2 T€ (V-Ist 2016) auf 27.732,9 T€ (Ende 2021) zurück.

Dies ist der rückläufigen Entwicklung des Wohnungsbestandes geschuldet.

Bestandsverkäufe

Im Zeitraum 2017 bis 2021 ist ein Verkauf von 358 Wohn- und 4 Gewerbeeinheiten vorgesehen sowie die Veräußerung diverser unbebauter Grundstücke.

Teilweise handelt es sich bei den Grundstücksverkäufen um ehemalige Abrissflächen.

Instandhaltung / Instandsetzung / Investitionen

Im Zeitraum 2017 bis 2021 sind folgende Ausgaben für bauliche Maßnahmen (ohne Abriss) eingeplant (Geldfluss, ohne Eigenleistungen):

- 36.679,9 T€ für bestandsaufwertende Maßnahmen
- 14.078,5 T€ für bestandserhaltende Maßnahmen

Damit betragen die Gesamtausgaben für alle baulichen Maßnahmen im Planungszeitraum ca. 50.758,4 T€.

Die Umsetzung des Investitionsprogramms ist in Teilen von der Gewährung von Fördermitteln abhängig.

Abriss / Rückbau

Im Zeitraum 2017 bis 2021 werden folgende Finanzmittel eingesetzt:

- 2.270,7 T€ für den physischen Abriss
- 1.002,3 T€ für die Freilenkung der zum Abriss vorgesehenen Bestände

Die geplanten Aufwendungen für die Freilenkung der Abrissobjekte werden zum überwiegenden Teil für die Herrichtung/Renovierung von Ersatzwohnraum verwendet. Abzüglich der Aufwendungen für den physischen Abriss werden damit knapp 52 Mio. € für die Erhaltung und Aufwertung des unternehmenseigenen Bestandes eingesetzt.

Angesichts des massiven Bevölkerungsrückgangs in Dessau-Roßlau ist die Weiterführung des Abrisses von Wohnraum für die Dessauer Wohnungsbaugesellschaft mbH von essentieller Bedeutung.

Die Weiterführung der Marktbereinigung durch Abriss setzt die Beibehaltung der Abrissförderung zu den derzeitigen Konditionen voraus.

Eine Einstellung oder auch eine deutliche Reduzierung der Förderhöhe (Fördermittel je qm) würde zwangsläufig die Stilllegung und Sicherung der nicht mehr marktfähigen Bestände nach sich ziehen und damit Stadtbild und Wohnqualität negativ beeinflussen.

Durch vorbereitende Gespräche und die Bereitstellung von Finanzmitteln für die Freilenkung ist es in der Vergangenheit gelungen, ca. 70% der noch in den Abrissbeständen wohnenden Mieter im DWG-Bestand zu halten.

Die Planung unterstellt daher die Beibehaltung dieser Umsetzungsquote.

Personalbestand, -kosten

Der Abbau der verwalteten Einheiten, hierbei insbesondere der Wohneinheiten bedingt eine weitere Reduzierung des Personalbestandes.

Die Planung sieht mittelfristig einen Abbau beim Personalbestand von 62,07 VbE (V-Ist 2016) bis auf 57,62 VbE (2021) vor.

Angegeben ist jeweils der Jahresdurchschnitt für das Stellenplanpersonal (ohne Auszubildende etc.).

Für die Folgejahre werden keine Erhöhungen der Personalkosten durch automatische Tarifierhöhungen unterstellt.

VbE = Vollbeschäftigteneinheiten

Sächliche Verwaltungskosten

Die sächlichen Verwaltungskosten entsprechen den betrieblichen Erfordernissen und werden nur zum Teil vom geplanten Bestands- und Personalabbau beeinflusst. Die sich dadurch ergebenden Reduzierungen werden in Teilen wieder durch die einkalkulierten Preissteigerungen aufgewogen.

Kreditmanagement, Guthabenverzinsung

Bei der Entwicklung der Darlehenszinsen für Kapitalmarktdarlehen wird von einer Erhöhung der Zinsen ausgegangen. In Abhängigkeit des Auslaufens der Zinsfestschreibungszeiten wurden folgende Planansätze gewählt:

<u>Zinsfestschreibungszeit 10 Jahre</u>	<u>Angenommener Zinssatz</u>
ab 01.01.2017	3,00%
ab 01.01.2018	3,50%
ab 01.01.2019	4,00%
ab 01.01.2020	4,50%
ab 01.01.2021	5,00%

Für die Tilgung liegen folgende Planansätze zugrunde:

	<u>Angenommener Tilgungssatz</u>
ab 01.01.2017	4,50%
ab 01.01.2018	4,00%
ab 01.01.2020	3,50%
ab 01.01.2021	3,00%

Die Planansätze für die Guthabenverzinsung auf Geschäfts- und Anlagekonten orientieren sich an den angesetzten Zinstrends für die Darlehenszinsen.

Dementsprechend wird hier auch von einem Anstieg der Zinsen ausgegangen:

<u>Angenommener Guthabenzins</u>	
ab 01.01.2017	0,02%
ab 01.01.2018	0,10%
ab 01.01.2019	0,20%
ab 01.01.2020	0,40%
ab 01.01.2021	0,50%

Bei der Kalkulation der Zinserträge aus dem Wertpapierbestand wurden von den fest vereinbarten Konditionen und einem Verkauf nach Auslaufen des Anlagezeitraums zum Buchwert ausgegangen.

Nach dem Verkauf der Wertpapierbestände richtet sich der Guthabenzins nach den vorstehenden Konditionen.

WBD Industriepark Dessau GmbH

Beschlussfassung im Verwaltungsrat am 06.10.2016

Wirtschaftsplan 2017

WBD
Industriepark Dessau GmbH

Inhalt

1. Erfolgsplan 2017
2. Vorscheurechnung 2018 – 2021
3. Liquiditätsplan
4. Finanzplan
5. Investitionsplan

1. Erfolgsplan Erläuterungen

1. Umsatzerlöse :

Siehe Anlage 1

Die Umsatzerlöse beinhalten die Mieteinnahmen vom Landesbaubetrieb Ost, Vodafone, Bauhausstiftung und der Parkplatzvermietung. Das Grundstück in der Rathenastraße soll 2017 zum Kaufpreis von 40,00 Euro/m² verkauft werden. Teilgrundstücke im Bereich Mannheimer Straße/Schlagbreite zum m²-Preis von 4,50 Euro an die Firma Sens GmbH

2. sonstige betriebliche Erträge :

Auflösung Fördermittel für Gropiusallee 1 und Doppelreihe 35

3. Materialaufwand

a) Der Buchwert des Grundstücks Rathenauer Straße beträgt 302.464 Euro

b) Bezogene Fremdleistungen siehe Anlage 2

4. Abschreibungen

Siehe Anlage 3

4. sonstige betriebliche Aufwendungen

Siehe Anlage 4.

5. Aufgrund des Unterschieds zwischen Buchwert und Kaufpreis des Grundstücks in der Rathenastr. Ergibt sich ein Verlust aus Abgänge des Umlaufvermögens in Höhe von 38.424 Euro.

6. Zinsen und ähnliche Erträge :

Siehe Anlage 5.

1. Erfolgsplan 2017

WBD Industriepark Dessau GmbH

Erträge/Aufwendungen	IST Ergebnis 2015	PLAN 2016	Vorauss. IST Ergebnis 2016	PLAN 2017
1. Umsatzerlöse	175,9	176,0	176,8	455,3
2. Aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0
3. sonstige betriebliche Erträge	42,7	30,3	43,0	36,0
4. Summe betriebliche Erträge	218,6	206,3	219,8	491,3
5. Materialaufwand				
5.1. Abgänge aus Verkauf Umlaufvermögen	0,0	0,0	0,0	264,0
5.2. Aufwand für bezogene Fremdleistung	38,9	35,3	39,6	37,5
6. Materialaufwand	38,9	35,3	39,6	301,5
7. Rohertrag	179,7	171,0	180,2	189,8
8. Personalaufwand	14,5	15,0	14,5	14,5
9. Abschreibungen	90,0	77,8	78,4	70,2
10. sonstige betriebliche Aufwendungen	24,1	25,0	28,9	28,0
11. Leistungs- u. Umlageverrechnung	0,0	0,0	0,0	0,0
12. Konzessionsabgabe	0,0	0,0	0,0	0,0
13. Verluste aus Abgänge des UV	0,0	0,0	0,0	38,4
14. Summe Kosten	128,6	117,8	121,8	151,1
15. Betriebsergebnis	51,1	53,2	58,4	38,7
16. Finanzerträge Zinsen u. ähnl. Erträge, Erträge aus Beteiligungen	17,0	17,3	17,3	13,4
17. Finanzaufwendungen Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0
18. Finanzergebnis	17,0	17,3	17,3	13,4
19. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	68,1	70,5	75,7	52,1
20. Körperschafts-/Gewerbeertragssteuer	0,0	0,0	0,0	0,0
21. Sonstige Steuern	0,0	0,0	0,0	0,0
22. Jahresergebnis	68,1	70,5	75,7	52,1

2. Vorschaurechnung 2018 bis 2021 Erläuterungen

1. Umsatzerlöse

Wir gehen davon, das Gebäude in der Gropiusallee 1 weiterhin langfristig vermieten zu können. Ab 2018 haben wir eine moderate Mietpreiserhöhungen bei den Mietverträgen Gropiusallee und Vodafone eingeplant.

2. Sonstige betrieblichen Erträge

In den sonstigen betrieblichen Erträgen ist die Auflösung der Fördermittel für die Gropiusallee 1 und Doppelreihe 35 enthalten.

3. Materialaufwand

Siehe Anlage 2

4. Abschreibungen

Siehe Anlage 3

5. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Siehe Anlage 4

6. Zinsen und ähnliche Erträge

Siehe Anlage 5

2. Vorscheurechnung 2017 - 2021

WBD Industriepark Dessau GmbH

Erträge/Aufwendungen	PLAN T€ 2017	Vorschau T€ 2018	Vorschau T€ 2019	Vorschau T€ 2020	Vorschau T€ 2021
1. Umsatzerlöse	455,3	184,8	185,0	185,2	185,4
2. Aktivierte Eigenleistung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3. sonstige betriebliche Erträge	36,0	36,0	36,0	36,0	36,0
4. Summe betriebliche Erträge	491,3	220,8	221,0	221,2	221,4
5. Materialaufwand					
5.1. Abgänge aus Verkauf Umlaufvermögen	264,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5.2. Aufwand für bezogene Fremdleistung	37,5	40,7	37,5	40,7	37,5
6. Materialaufwand	301,5	40,7	37,5	40,7	37,5
7. Rohertrag	189,8	180,1	183,5	180,5	183,9
8. Personalaufwand	14,5	14,5	14,5	14,5	14,5
9. Abschreibungen	70,2	70,2	70,2	70,2	70,2
10. sonstige betriebliche Aufwendungen	28,0	28,0	28,0	28,0	28,0
11. Leistungs- u. Umlageverrechnung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12. Konzessionsabgabe	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13. Verluste aus Abgänge UV	38,4	0,0	0,0	0,0	0,0
14. Summe Kosten	151,1	112,7	112,7	112,7	112,7
15. Betriebsergebnis	38,7	67,4	70,8	67,8	71,2
16. Finanzerträge Zinsen u. ähnl. Erträge, Erträge aus Beteiligungen	13,4	12,5	11,6	10,6	10,0
17. Finanzaufwendungen Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18. Finanzergebnis	13,4	12,5	11,6	10,6	10,0
19. Ergebnis	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
20. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	52,1	79,9	82,4	78,4	81,2
21. Körperschafts-/Gewerbeertragssteuer	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
22. Sonstige Steuern.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
23. Jahresergebnis	52,1	79,9	82,4	78,4	81,2

3. Liquiditätsplan 2017

Erläuterungen

Einnahmen

	TEuro
1. Ratenzahlung Kühnauerstraße	14,6
2. Erlöse aus Vermietungen	175,9
3. Zinserträge	16,4
4. Grundstücksverkäufe	264,0
Summe	470,9

Ausgaben

1. Aufwendungen für bez. Fremdleistungen	37,5
2. Betriebliche Kosten (ohne Afa)	42,5
3. Sanierungskosten Gropiusallee 1	50,0
4. Ablösung Ausgleichsbeträge Bodenrichtwert	107,0
5. Darlehensvergabe	1.000,0
6. Ausschüttung an Gesellschafter	50,0
Summe	1.287,0

3. Liquiditätsplan 2017 - 2021

WBD Industriepark Dessau GmbH

Angaben in T€		IST	PLAN	Vorauss. IST	PLAN	Voraus-	Voraus-	Voraus-	Voraus-
		2015	2016	2016	2017	schau-	schau-	schau-	schau-
						2018	2019	2020	2021
1.	Finanzierungsmittel (Einnahmen)								
1.1	Ratenzahlung Kühnauerstraße	12,9	12,9	13,7	14,6	15,5	16,4	17,4	1,3
1.2	Umsatzerlöse (Vermietg./Dienststg u.a.)	175,9	176,0	176,8	175,9	184,8	185,0	185,2	185,4
1.3	Grundstücksverkäufe	0,0	0,0	0,0	264,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.4	Zinserträge	17,0	17,3	17,3	16,4	15,5	14,6	13,6	13,0
1.5	Fördermittel	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.6	Schwimmhalle (Zuschuß Standortunters.)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.7	Rückz. Darlehen DVV	1.300,0	1.300,0	1.300,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.8	Umsatztz.,KESt/Soli v. FA	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einnahmen gesamt		1.505,8	1.506,2	1.507,8	470,9	215,8	216,0	216,2	199,7
2.	Finanzierungsbedarf (Ausgaben)								
	Aufwand für bez. Fremdleistungen	38,9	35,3	39,6	37,5	40,7	37,5	40,7	37,5
2.1	Kostenaufwendung (ohne Afa)	38,6	40,0	43,4	42,5	42,5	42,5	42,5	42,5
2.2	Zinsaufwand	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.3	Grundstückskäufe	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.4	Sanierungskosten	132,1	80,0	65,0	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.5	Ablösung Ausgleichsbeträge f. Bodenrichtw.	0,0	0,0	0,0	107,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.6	Umsatztz.,KESt/Soli	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.7	Darlehensvergabe DVV	1.300,0	1.300,0	1.300,0	1.000,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.8	Ausschüttung an Gesellschafter	0,0	0,0	50,0	50,0	0,0	50,0	50,0	50,0
Ausgaben gesamt		1.509,6	1.455,3	1.498,0	1.287,0	83,2	130,0	133,2	130,0
Einnahmen abzüglich Ausgaben		-3,8	50,9	9,8	-816,1	132,6	86,0	83,0	69,7
3.	Liquidität am 31.12.	1.345,2	1.396,1	1.405,9	589,8	722,4	808,4	891,4	961,1
	Stand am 31.12.2013	1.057,2							

4. Finanzplan 2017 - 2021

WBD Industriepark Dessau GmbH

	Plan 2017 T€	Vorschau 2018 T€	Vorschau 2019 T€	Vorschau 2020 T€	Vorschau 2021 T€
Finanzmittelbedarf					
1. Investitionen	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2. Auflösung BKZ und Investzuschüsse	36,0	36,0	36,0	36,0	36,0
3. planmäßige Tilgung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Kapitalzufuhr	250,3	114,1	66,6	62,6	65,4
5. Ausschüttung an Gesellschafter	50,0	0,0	50,0	50,0	50,0
6. Summe Finanzmittelbedarf	386,3	150,1	152,6	148,6	151,4
Finanzmittelherkunft					
7. Abschreibungen	70,2	70,2	70,2	70,2	70,2
8. Empfangene Baukostenzuschüsse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9. Investzulage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10. Öffentliche Mittel (Fördermittel)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11. Eigenkapitalerhöhung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12. Darlehensaufnahme	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13. Sonstige Mittel	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
14. Jahresergebnis	52,1	79,9	82,4	78,4	81,2
15. Grundstücksverkäufe	264,0	0,0	0,0	0,0	0,0
14. Summe Mittelherkunft	386,3	150,1	152,6	148,6	151,4

5. Investitionsplan 2017 - 2021**WBD Industriepark Dessau GmbH**

	Plan 2017 T€	Vorschau 2018 T€	Vorschau 2019 T€	Vorschau 2020 T€	Vorschau 2021 T€
Investitionen	50,0	-	-	-	-
Gesamtinvestitionen	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Umsatzerlöse

Wirtschaftsplan 2017

Anlage 1

a) Mieteinnahmen ect.	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Gropiusallee 1	167.900	167.900	167.900	176.295	176.295	176.295	176.295
Vodafone	5.785	5.785	5.785	6.075	6.075	6.075	6.075
Sens	1.100	1.100	0	0	0	0	0
Bauhausstiftung	800	800	800	800	800	800	800
Parkplatzvermietung	300	1.188	1.400	1.600	1.800	2.000	2.200
Summe	175.885	176.773	175.885	184.770	184.970	185.170	185.370
b) Grundstücksverkäufe							
Rathenaustr.	0	0	264.040	0	0	0	0
Sens	0	0	15.390	0	0	0	0
Summe	175.885	176.773	455.315	184.770	184.970	185.170	185.370

Aufwand für bezogene Fremdleistungen

Anlage 2

Wirtschaftsplan 2017

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Instandhaltungen/Reparaturkosten	3.960,65	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Kosten Grünpflege	5.080,00	5.115,00	5.115,00	5.115,00	5.115,00	5.115,00	5.115,00
Winterdienst	150,00	520,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
Sonst. Reparaturkosten	438,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Wartungsarbeiten	11.986,00	10.600,00	7.400,00	10.600,00	7.400,00	10.600,00	7.400,00
Sicherungsmaßnahmen	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Sonstiges	6.057,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
Betriebskosten	840,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Grundsteuer	10.400,00	10.400,00	10.400,00	10.400,00	10.400,00	10.400,00	10.400,00
Summe gesamt	38.911,65	39.635,00	37.515,00	40.715,00	37.515,00	40.715,00	37.515,00

	geschätzte Herstellungskosten EUR	Planung							
		A/A 2015 EUR	A/A 2018 EUR	A/A 2017 EUR	A/A 2018 EUR	A/A 2019 EUR	A/A 2020 EUR	A/A 2021 EUR	
II. Sachanlagen									
1. Grundstücke und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken									
Kto. 20000									
1.1. Grundstücke u. gleiche mit Geschäftsbauten GrüBo Gropiusallee		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Kto. 22000									
1.2. Grundstücke u. gleiche mit Wohnbauten GrüBo Doppelreihe		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Kto. 24000									
1.3. Gebäude									
Gebäude Doppelreihe		3.857 €	3.857 €	3.857 €	3.857 €	3.857 €	3.857 €	3.857 €	3.857 €
Gebäude Gropiusallee		60.074 €	60.074 €	60.074 €	60.074 €	60.074 €	60.074 €	60.074 €	60.074 €
Bausanierung Gropiusallee Bauabschnitt 1 (2015)	1.321.324 €								
Bausanierung Gropiusallee Bauabschnitt 2 (2015)	55.000 €		1.300 €	1.300 €	1.300 €	1.300 €	1.300 €	1.300 €	1.300 €
Bausanierung Gropiusallee Bauabschnitt 3 (2017)	50.000 €			1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
1.4. Bauliche Anlagen Außenanlagen Gropiusallee		23.458 €	10.541 €	1.323 €	1.323 €	1.323 €	1.323 €	1.323 €	1.323 €
Kto. 89100									
2. Geleist. Anzahlungen u. Anlagen im Bau Anlagen im Bau		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe Sachanlagen									
III. Finanzanlagen									
3. Kto. 92000 Beteiligungen									
A/A gesamt	247.122 €	90.031 €	78.414 €	70.196 €	70.196 €	70.196 €	70.196 €	70.196 €	70.196 €
Objekt Gropiusallee		86.174 €	74.557 €	66.339 €	66.339 €	66.339 €	66.339 €	66.339 €	66.339 €
Objekt Doppelreihe		3.857 €	3.857 €	3.857 €	3.857 €	3.857 €	3.857 €	3.857 €	3.857 €

Sonst. Betrieblich Aufwendungen**Anlage 4**

Wirtschaftsplan 2017

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Miete DVG netto	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
Versicherungen	3.300,00	3.560,00	3.560,00	3.560,00	3.560,00	3.560,00	3.560,00
Dienstleistungen DVV	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00
Prüfungskosten	3.900,00	3.900,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Sonstige Kosten	9.500,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
Summe	24.100,00	28.860,00	27.960,00	27.960,00	27.960,00	27.960,00	27.960,00

Zinserträge

Anlage 5

Wirtschaftsplan 2017

		2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Darlehensvergabe DVV	TEuro	1.200	1.300	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Zinserträge	1%	12.000	13.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Zinserträge Kühnauer Str.		5.066	4.269,0	3.423,0	2.524,0	1.571,0	558,0	0,0
Summe		17.066	17.269	13.423	12.524	11.571	10.558	10.000

Kostenaufwand Liquidität**Anlage 6**

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Aufwand für bezogene Fremdleist.	38,7	39,6	37,5	40,7	37,5	40,7	37,5

Kostenaufwendungen ohne Afa:

Personalaufwand	14,5	14,5	14,5	14,5	14,5	14,5	14,5
Sonst. Betriebliche Aufwendungen	24,1	28,9	28,0	28,0	28,0	28,0	28,0
Summe Kostenaufwendungen	38,6	43,4	42,5	42,5	42,5	42,5	42,5

IVG Immobilien- und Verwaltungsservice GmbH Rodleben

Beschlussfassung in der Gesellschafterversammlung am 23.11.2016

IVG Immobilien- und Verwaltungsservice GmbH Rodleben

Wirtschaftsplan 2017
Mittelfristplanung 2017 - 2021

Erfolgsplan 2017 - ohne Postfiliale	Ergebnis	Plan	Plan
	2015	2016	2017
	TE	TE	TE
<u>Umsatzerlöse</u>			
600100 Sollmietenerlöse	640,0	638,4	647
600200 Sollmiete Gewerbe	2,7	1,8	1,5
600300 Sollmiete Garagen	6,7	6,4	7,3
601310 Einnahmen Antennennutzg. (Ertr.BK-Pauschale)	14,4	14,5	14,5
605000 Pachterlöse	5,4	7,0	5,4
660300 Erlöse aus Anlagenabgang	0,0	0,0	0,0
601200 Erlöse Betriebskostenabrechnung	164,7	160,0	160,0
601210 Erlöse Heizkostenabrechnung	128,0	155,0	140,0
602120 Sonstige Zuschläge Miete	0,7	0,6	0,6
600110 Erlösschmälerung Leerst. Wohnungen	-23,1	-19,0	-23,0
609090 Sonstige Erlösschmälerungen	0,0	0,0	0,0
609300 Erlösschmälerung Leerst. Garagen	0,0	0,0	-0,3
629030 Erlöse Postfiliale	4,1	3,8	0,0
606000 Erlöse Postshop Handelsware	0,3	0,3	0,0
621100 Umsatzerlöse aus der Verwaltungsbetreuung	11,5	11,0	11,5
Summe Umsatzerlöse	955,4	979,8	964,5
<u>Bestandsveränderungen</u>			
<i>Bestandserhöhung unfertige Leistungen</i>			
646900 Bestandserhöhung nicht abgerechnete BK/HK	278,8	290	285,0
<i>Bestandsminderung unfertige Leistungen</i>			
648900 Bestandsminderung noch nicht abgerechnete BK/HK	-272,7	-300	-278,0
Summe Bestandsveränderungen	6,1	-10,0	7,0
Zwischensumme	961,5	969,8	971,5
<i>Sonstige betriebliche Erträge</i>			
669820 Erlöse Kostenerstattung aus Mieterbelastung	2,0	0,2	0,2
660000 Mehrerlös aus Anlagenabgang	0,0	0,0	0,0
662100 Ertrag aus der Auflösung von Rückstellungen f. Bau	1,1	0,0	0,0
669910 Erträge aus abgeschriebenen Mietforderungen	0,2	0,3	0,3
669920 Erträge aus Aufl. WB	7,0	3,0	3,0
663300 Ertrag aus Mahngebühren	0,0	0,0	0,0
669980 Skontoertrag	1,1	1,0	1,0

669000 Sonstige betriebliche Erträge	6,4	1,0	3,0
666000 Erträge aus früheren Jahren	2,5	0,0	1,0
669800 Erträge aus Versicherungsentschädigungen	4,3	0,0	0,0
669061 Erträge aus Sachbezüge KFZ 19%	4,7	4,6	4,7
669020 periodenfremde Ertr.		0,0	0,0
669001 Erträge aus sonstigen Leistungen 19%	3,5	0,5	2,5
669200 Erträge aus Investitionszulage	0,0	0,0	0,0
669585 Erstattung aus Lohnfortzahlung.	1,3	0,0	0,0
669080 Zuschuss Lohn/Gehalt	1,2	0,0	0,0
	2 *		
Summe	35,3	10,6	15,7
Summe Erträge	996,8	980,4	987,2

Aufwendungen für bezogene Lieferung/Leistungen

Aufwendungen für die Hausbewirtschaftung

800100 Betriebskosten	147,7	150,0	155,0
800122 BK Leerstand	3,2	4,0	4,0
804000 BK nicht umlegbar	0,3	1,0	0,0
800200 Heizkosten	131,8	135,0	135,0
800222 Heizkosten Leerstand	3,9	6,0	4,0
800221 HK nicht umlegbar	0,2	0,5	0,0
800000 Grundsteuer	17,3	16,7	17,3
800021 Grundsteuer, nicht umlagefähig	0,0	0,2	0,0
800022 Grundsteuer Leerstand	0,8	1,4	0,8
805000 Instandhaltung	86,6	80,0	80,0
805030 Werkzeug, Kleinmat.	1,2	1,0	1,0
805035 Miete für Werkzeug und BGA	0,5	0,6	0,5
850951 Fremdlöhne		0,9	
		1 *	
806900 Kosten für Freisetzung und Abriss	1,0	0,0	0,0
804000 Nicht uml.f. BK (dir. bebucht)	1,3		1,0
804100 Zuführung Rückstellung für BK-Abgrg.	-9,0	0,0	0,0
809600 Aufwendungen für Hausbew.	0,2	0,5	0,2
Summe Aufwendungen für bezogene Lieferung/Leistungen	387,0	397,8	398,8

Sonstige AufwendungenPersonalkosten

669080 Lohnkostenzuschüsse	*2		-0,5	0,0
830000 Gehälter		137,7	137,8	144,6
"	Ko St. Post	8,5	8,5	0,0
833900 Sonderzahlungen		3,8	4,7	4,7
831000 Gesetzlich sozialer Aufwand Gehälter + pauschale LSt.		29,3	28,0	30,0
"	Ko St. Post	1,8	1,6	0,0
832200 Aufwendungen Altersversorgung Gehälter		2,6	2,7	2,6
830060 pauschale Lohnsteuer	Ko St. Post	0,2	0,2	0,0
832300 Unfallvers.		1,0	0,9	1,0
830050 Sachbezüge KFZ		5,5	5,5	5,5
830055 freiw. Zuwendungen		0,5	0,4	0,5

		190,9	189,8	188,9
--	--	-------	-------	-------

Abschreibungen

840000 Abschreibung auf Bauten		181,2	180,1	185,0
840100 Abschreibungen and. Bauten		0,6	0,5	0,5
840200 Abschreibungen Grundstücke o. Bauten		0,0	0	0
840540 Abschr. GWG Pool		0,9	0,6	0
850590 Abschr. GWG sofort		0,7		0,7
840800 Abschreibung auf immaterielle Wirtschaftsgüter		0,3	0,3	0,3
840500 Abschreibung a. Betriebs- und Geschäftsausstattung		5,0	5,0	5,0
840140 Abschreibung Geringwertige Wirtschaftsgüter				

		188,7	186,5	191,5
--	--	-------	-------	-------

Sonstige betriebliche Aufwendungen

829010 Handelsware f. Postshop		0,2	0,2	0
850001 Porto		0,5	0,4	0,5
850002 Telefonkosten		1,8	1,5	1,7
850010 Büromaterial, Drucksachen		1,0	1,5	1,2
850035 Betriebsbedarf, Kleinger., sächl. Verw. Aufwand			0,5	
850010 Büromat., Zeitschriften, Bücher			0,3	
850015 Fortbildung		3,7	4,0	3,0
850020 Raumkosten Miete Eigenutzung/Garage		8,8	10,5	10,0

850021 Raumkosten, Reinigung	1,0	0,9	0,8
850030 Rep., Wartung Büroeinrichtung, Hart-u.software	3,4	0,8	
850035 Sächl. Verw.Aufwand	1,0		1,0
850040 Sach-u. Haftpflichtvers.	0,4		
850100 Reisekosten Fahrtkosten	0,1	0,2	0,1
850110 Kraftfahrzeugkosten	5,4	7,0	6,0
850150 Leistungen Rechenzentrum, EDV-Anlage	4,1	4,8	4,1
850930 Verwaltungskosten WEG ZE	1,2	1,4	1,2
859000 Sonstige allgemeine Verwaltungskosten			
850200 Bewirtung steuerl.abzugsf.	0,0	0,1	0
850300 Sonstige Bewirtungskosten nicht abzugsfähig	0,1	0,0	0,1
850350 Repräsentationskosten	3,1	1,7	1,5
850400 Werbegeschenke bis 35,00 Euro (§4 Abs. 5 Nr. 1)	0,1	0,2	0,1
850500 Werbegeschenke über 35,00 Euro/nicht abzugsfähig	0,0	0,0	0
850700 Aufsichtsratsvergütung	1,5	2,5	2,5
850810 Gerichts- und Anwaltskosten	5,1	3,0	5,0
850820 Prüfung u. Beratung	5,3	4,5	5,5
850830 Verbands-u. andere Beiträge	1,6	1,5	1,6
850831 Antennengebühr	14,2	14,0	14,0
850951 Fremdlöhne	1,1	0,8	1,1
850952 Arbeitsschutzaufwand	0,6	0,4	0,5
856000 Spenden	0,2	0,3	0,4
850980 Nebenkosten des Geldverkehrs	0,8	0,1	0,8
854000 Aufwand aus dem Abgang von Sachanlagen	0,0	0,0	0
855000 Abschreibung auf Forderungen wg. Uneinbringlichkeit	2,0	5,0	2,0
859000 übrige Aufwendungen	0,3	1,0	0,3
859900 Aufwendungen aus früheren Jahren	0,1	0,0	0
Summe Sonstige Aufwendungen	68,7	69,1	65,0
<u>Finanzbereich</u>			
689000 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1,7	1,5	1,5

680602 Abzinsung BilMoG Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,0	0,0	0
872000 Zinsen Objektfinanzierung Kreditinstitute	87,5	84,0	52,3
873000 Zinsen andere Kredite	0,1	0,1	0
Summe Finanzbereich	87,6	84,1	52,3
880200 Außerordentlicher Aufwand (Anp. BiMoG) <u>Steuern</u>			
890900 Kapitalertrag-Steuer	0	0,4	0,4
890200 Soli auf Kap.Ertragssteuer Steuer vom Einkommen u. Ertrag	0	0	0
	0,0	0,4	0,4
891100 Kfz-Steuer	0,3	0,5	0,5
Sonstige Steuern	0,3	0,9	0,9
Summe Ausgaben	923,2	928,2	897,4
Ergebnis	75,3	53,7	91,3

zusätzliches Geschäftsfeld: Postservices entfällt ab 2017

KIK Sparplan wird bis zum Ende der Laufzeit 10/2017 beibehalten

Kredit neu für Wä. 9/10 über 60 T€

Vermögensplan IVG

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2017

ohne Postbetrieb

Finanzierungsmittel (Einnahmen)

lfd. Nr.	Bezeichnung	T€	Erläuterungen
1	Zuführung Stammkapital	0,0	
	Zuführung des Gesellschafters zum EK	0,0	
2	Zuführung aus Rücklagen Vorjahr	0,0	
4	Jahresgewinn 2017	91,3	
5	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzügl. Entnahmen	0,0	
6	Zuweisungen und Zuschüsse abzügl. Auf- "lösungsbeiträge	0,0	
7	Beiträge u. ähnl. Entgelte abzügl. Auflösungsbeiträge	0,0	
8	Zuführungen zu langfristigen Rückstell. abzügl. Entnahmen	0,0	
9	Kredite		
	a) vom Aufgabenträger	0,0	
	b) von Dritten	60,0	
10	Abschreibungen und Anlagenabgänge	191,5	
	Abwertung Grundstück o. Bauten	0,0	
11	Rückflüsse aus gewährten Krediten.	0,0	
12	Erlöse aus Verkauf von Anlagevermögen	0,0	
13	erübrigte Mittel aus Vorjahren	21,7	
		0,0	
13	Finanzierungsmittel insgesamt	364,5	

Bemerkung: KIK Sparplan bis bis Vertragsende 10/17 weiter geführt
Neukredit 60 T€ für Wä.9/10

Vermögensplan IVG 2017

ohne Postbetrieb

01.10.2016

lfd.	Finanz,bedarf/Ausgaben	Ausgaben des Wirtschaftsjahres 2017 T€	Planansatz	Investitionen (nachrichtlich)		Erläuterung
	Bezeichnung		Verpfl. erm. des Wi.- jahres TEuro	Gesamtausgabe- bedarf T Euro	bisher bereit- gestellt T Euro	
1	Sachanlagen u. immat. Anlagenwerte für die Wohnungswirtschaft Grundstückserwerb	158,0 43,0				Wä. 9/10, GWG
2	Finanzanlagen (einschl. Kapitaleinlagen u. Umlagen zur Vermögensfinanzierung	25,0				KIK Sparplan Vertr.Ende 10/17
3	Rückzahlg. v. Stammkapit.	0,0				
4	Entnahme aus Rücklagen	0,0				
5	Jahresverlust	0,0				
6	Entnahme Sonderposten mit Rücklageanteil	0,0				
7	Auflös. Ertragszuschüsse	0,0				
8	Entnahme langfristig.Rückstell.	0,0				
9	Tilgung KfZ-Kredit, planm.	0,0				
9	Tilgung v. Krediten	138,5				
	Sondertilgung	0,0				
	Vorfin. Regressanspr.Mieter	0,0				
10	Gewährung v. Krediten					
	a) an den Aufgabenträger	0,0				
	b) an Dritte	0,0				
11	Finanzierungsfehlb.aus Vorjahre					
12	Finanzierungsbedarf insgesamt	364,5				

1774

01.10.2016

Plan Instandhaltung und aktivierungspflichtige Investitionen 2017

Maßnahme	T€
1. Instandhaltung	
1.2 Reparaturen)	
1.3 Renovierung von Wohnungen und Treppenhäusern)	70,0
1.4 Heizungsanlagen	10,0
Zw.Summe	<u>80,0</u>
2. Sanierung und Modernisierung	
2.1 Wäldchen 9/10 Ausbau, Fassade, Balkone	156,0
2.2 Grundstückskauf	43,0
2.3 BGA/Werkzeug	2,0
Fahrzeug (LKW)	0,0
Zw.Summe	<u>201,0</u>
	<u>281,0</u>
davon aktivierungsfähig	201,0

Stellenübersicht 2017

zu lfd. Nr.	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2017 (Plan)	davon tats. chl. besetzt 30.06.2016	Zahl der besetzten Stellen - Vorjahr 2015
1	Geschäftsführerin	1,0	1,0	1,0
2	Kaufmännische Mitarbeiterin <i>Haus/Mieterverw.</i>	0,8	0,8	0,8
3	Kaufmännische Mitarbeiterin <i>Buchhaltung</i>	0,6	0,6	0,6
4	<i>Mitarbeiterin</i> Postservice	0	0,4	0,4
5	Hausmeister und Instandhaltung	2,0	2,0	2,0
gesamt		4,4	4,8	4,8

5-Jahres-Wirtschaftsplan der IVG mbH Rodleben 2017 - 2021

01.10.2016

ohne Postbetrieb

eigene Wohneinheiten	206	206	214	214	214
Jahr	2017	2018	2019	2020	2021
Währung: T€					
1. Umsatzerlöse					
a) aus der Hausbewirtschaftung(Solllmiete) * 1	676	685	687	726	726
b) Umlagen BK	300	310	324	340	340
b) aus Betreuungstätigkeit	11	9	9	0	0
c) aus Verkauf von Grundstücken, and. Anl.vermögen	0	0	0	0	0
d) aus anderen Lieferungen und Leistungen (Postservice)	0	0	0	0	0
e) Bestandesverändg. UE	7	0	0	0	0
Erlösschmälerungen * 2	-23	-25	-25	-30	-30
2. Zuschüsse Dritter (Lohnzuschuss)	0	0	0	0	0
Abrissförderung	0	0	0	0	0
3. Zinserträge	2	1	0	0	0
4. Sonst. betriebl. Erträge	16	10	10	10	10
Summe Erträge	989	990	1.005	1.046	1.046
5. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen * 3					
a) Aufwendungen für Hausbewirtschaftung, ohne Grundsteuer	301	304	312	320	320
- lfd. Instandsetzungen	80	80	90	110	110
b) Aufwendungen für andere LuL					
Freizug/Abriss	0	0	0	0	0
c) andere Aufwendungen					
6. Personalaufwand	189	189	194	194	198
7. Abschreibungen					
a) auf unbebaute Grundstücke	0	0	0	0	0
b) auf Gebäude u.a.Vermögensgegenstände 4*	186	189	212	211	210
auf BGA und GWG	6	3	2	2	2
- Sonder AfA	0	0	0	0	0
c) Leasing/Miete	0	0	0	0	0
8. Grundsteuer	18	18	18	20	20
9. Sonst. betriebl. Aufwendungen	65	67	67	67	67
andere Steuern	0	3	3	5	5
Kfz-Steuern	1	1	1	1	1

Fünjahresplan 2017-2021 o. Postbetrieb

10. Zinsen und ähnl. Aufwendungen	52	50	59	67	64
Summe Aufwend.	898	904	958	997	997
11. Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit Gewinn/Verlust	91	86	47	49	49

Bemerkungen Erfolgsplanung

2017 nach Umbau Wä. 9/10 nur noch 6 WE (vorher 9)

2018 Steigerung der Sollmiete, da Wohnungen Wä.9 u. 10 nach Sanierung vermietbar sind

2020 Vermietung von Wohnungen im Neubau

1* Sollmieten beinhalten Mieten, Pachten, Garagenmieten und Antennennutzungsentgelt

2* Erlösschmälerung: voraussichtlich wachsender Leerstand Wä.13 - 15 (Plattenbau, nur teilsaniert)

3* Bezogene Lieferungen: es wird davon ausgegangen, dass die Kosten für Heizung und Betrieb der Wohnungen jährlich steigen (steigende Energiepreise)
2019 teilweise, 2020 vollständiger Zuwachs der Kosten (BK, AfA) durch Neubau 2018, Grundsteuer

4* Abschreibungen PKW Passat ab II/2018 Restwert 0/keine AfA mehr, ab 2019 zzgl. AfA für Neubau

4* Sonst.betr. Aufwendungen: enthalten neben den üblichen Kosten für Rundfunk/Ferns.-Versorgung (14 T€) auch Abschreibungen auf Mieten wegen Uneinbringlichkeit

Zinsen

2018 49 T€ Tilgung mit voraussichtl. Schuldenstand zzgl. 2 T€ für Neukredit 60 T€ Wä. 9/10

2019 800 T€ Neukredit aus 2019 - anteilig Zinsen zusätzlich

2020 Ganzjährig für Neukredit 22 T€ zzgl. 45 T€ für bisherige Kredite

Vermögensplan 2017 bis 2021

ohne Postbetrieb

01.10.2016

Finanzierungsmittel (Einnahmen)

Lfd. Nr.:	Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021
1.	Zuführung zum Stammkapital	0	0	0	0	0
2.	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0
3.	Jahresgewinn	91	86	47	49	49
4.	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0
5.	Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge	0	0	0	0	0
6.	Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeträge	0	0	0	0	0
7.	Zuführungen zu langfr. Rückstellungen abz. Entnahme	0	0	0	0	0
8.	Kredite					
	a) vom Aufgabenträger	0	0	0	0	0
	b) von Dritten	60	800	0	0	0
9.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	192	192	214	213	212
	Anlagenabgänge	0	0	0	0	0
	Abschreibungen außerordentlich	0	0	0	0	0
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0	0	0	0	0
11.	erübrigte Mittel aus Vorjahren (Auflösg. KIK)	22	140	0	0	0
	Erlöse aus Verkauf Gebäude	0	0	0	0	0
	" " anderer Anlageverm.	0	0	0	0	0
	Finanzierungsmittel gesamt	365	1.218	261	262	261

mittelfr. Verm. plan o. Post 2017-2021

Vermögensplan 2017 bis 2021

ohne Postbetrieb

Finanzierungsbedarf (Ausgaben)

Lfd. Nr.:	Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte					
	für Modernisierung/Invest. Immob.	156	1082	80	50	60
	BGA	2	2	2	2	2
	Kauf Kraftfahrzeuge	0	0	0	0	0
	Grundstückskauf	43	0	0	0	0
2.	Finanzanlagen (einschließlich Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)	25	0	0	0	0
3.	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	0
4.	Entnahme aus Rücklagen	0	0	0	0	0
5.	Jahresverlust	0	0	0	0	0
6.	Entnahme aus Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0	0	0	0
7.	Auflösung Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0
8.	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0	0	0	0	0
9.	Tilgung von Krediten (ohne Sondertilgung)	139	134	138	155	160
9.a	Sondertilgung von Krediten	0	0	0	0	0
9.b	Vorfinanz. Regressansprüche gegenüber Mieter	0	0	0	0	0
10.	Gewährung von Krediten	0	0	0	0	0
	a) an den Aufgabenträger					
	b) an Dritte					
11.	Finanzfehlbetrag aus Vorjahren	0	0	0	0	0
	Finanzierungsbedarf gesamt	365	1.218	220	207	222

2017 Darl.Nr. 870515410200 DKB (1.072 T€) Neuvertrag mit niedrigen Zinsen und gleicher Annuität bewirkt höhere Tilgung
 2017 Abschluss der Sanierung Wäldchen 9/10 mit erhöhtem Finanzbedarf ca. 60 T€

2017 KIK Vertrag läuft 10/2017 ab.

2018 Neubaumaßnahme Mehrfam.haus 6 WE ca. 650 qm Wfl.

Zus. Tilgung 60 T€-Kredit aus 2017

2019 Außenanlage Neubau, Energieeffizienzerh. Maßnahmen im Bestand

2020 Tilgung für Kredit Neubau beginnt

Energieeffizienzerhöhende Maßnahmen im Bestand

Investitionsprogramm

01.10.2016

Lfd. Nr.:	Aufgabenbereich Investitionen	2017	2018	2019	2020	2021
1.	Privatisierungsobjekte	0	0	0	0	0
2.	Neubaumaßnahmen einschl. Grundstücksbeschaffung	156 43	1082	50	0	0
3.	Modernisierung und	10	10	50	90	100
4.	Instandsetzung					
5.	Abriss/ Rückbau	0	0	0	0	0
6.	Sonstige Maßnahmen	2	2	2	2	2
	Leistung	211	1.094	102	92	102
	Instandhaltung	70	70	70	70	70
	Insgesamt	281	1.164	172	162	172
	davon : Aktivierungsfähige Leistung	201	1.084	82	52	62
	Nicht aktivierungsf. Leistung	80	80	90	110	110

Maßnahmen Modernisierung/Instandsetzung

2016 Am Wäldchen 9/10, weiterer Innenausbau Wohnungen, Fassade
 2017 Grundstückskauf 43 T€ - war für 2016 geplant, wird vorrauss. nicht realisiert
 2017 Planungsverfahren Neubau 6 WE,
 2018 Baubeginn Neubau 6 WE (650 qm Wfl.)
 2019 Außenanlagen (50T€ Neubauobj.), 50 T€ Maßnahmen Verb. Energieeffizienz
 2020 Verbesserung der Energieeffizienz vorh. Wohnanlagen, Außenanlagen
 2021 " " " " " "

mittelfr. Verm. plan o. Post 2017-2021

1782

Medizinisches Versorgungszentrum
des Städtischen Klinikums
Dessau gemeinnützige GmbH
MVZ

Beschlussfassung im Aufsichtsrat am 27.10.2016

Feststellung

	Ist 31.12.2015*	Plan 2016	Plan 2017
	EUR	EUR	EUR
<u>Erfolgsplan</u>			
Erträge	13.223.363,74	12.958.300	14.147.200
Aufwendungen	12.737.811,58	12.958.300	14.147.200
Jahresgewinn / Jahresverlust	485.552,16	0	0

Vermögensplan

Einnahmen	863.282,82	1.045.000	897.500
Ausgaben	863.282,82	1.045.000	897.500

Kassenkreditrahmen

	0	800.000	800.000
--	---	---------	---------

* vorläufiger Abschluss vorbehaltlich der Feststellung durch den Gesellschafter

A. Erfolgsplan - Gewinn- und Verlustrechnung

lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz		Rechnungs- ergebnis
		2017	2016	2015
1	2	3	4	5
		€		
1.	Umsatzerlöse	13.944.000	12.904.700	13.015.903,12
	Erlöse aus ambulanten Leistungen	11.182.000	10.378.400	10.376.084,03
	andere Umsatzerlöse	2.510.000	2.286.300	2.291.536,02
	Nutzungsentgelte der Ärzte	252.000	240.000	348.283,07
2.	sonstige betriebliche Erträge	203.200	53.600	207.460,62
3.	Personalaufwand	8.688.200	7.901.200	7.481.821,08
	Löhne und Gehälter	7.563.300	6.847.500	6.457.167,42
	Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung	1.124.900	1.053.700	1.024.653,66
4.	Materialaufwand	4.321.400	3.892.800	4.115.228,35
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	1.427.800	1.277.300	1.388.135,77
	Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.893.600	2.615.500	2.727.092,58
5.	Abschreibungen	366.100	339.600	377.730,66
6.	sonstige betriebliche Aufwendungen	765.200	818.900	749.401,45
7.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0,00
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0,00
9.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	7.300	5.800	499.182,20
10.	sonstige Steuern	6.300	5.800	13.630,04
11.	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0	0	485.552,16

B. Vermögensplan

I. Einnahmen

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz		Rechnungs- ergebnis	Erläuterung
		2017	2016	2015	
		€			
1	2	3	4	5	6
1.	Zuführung zum Stammkapital				
2.	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen				
3.	Jahresgewinn	0	0	485.552,16	
4.	Zuführungen zu Sonderposten abzüglich Entnahmen				
5.	Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge		275.000		Zuschuss Vermieter MVZ-Innenstadt
6.	Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeträge				
7.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen				
8.	Kredite von				
	a) Aufgabenträger				
	b) Dritten				
9.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	366.100	339.600	377.730,66	
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten				
11.	erübrigte Mittel aus Vorjahren				
12.	Entnahme aus der Rücklage für Investitionen	531.400	430.400		
	Finanzierungsmittel insgesamt	887.500	1.045.000	863.282,82	

II. Ausgaben

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz		Rechnungs- ergebnis	Erläuterung
		2017	2016	2015	
		€			
1	2	3	4	5	6
1.	Sachanlagen-u. Immaterielle Anlagewerte	897.500	1.045.000	461.282,75	
2.	Finanzanlagen				
3.	Umlagen zur Vermögensfinanzierung				
4.	Rückzahlung von Stammkapital				
5.	Entnahme aus Rücklagen				
6.	Jahresverlust				
7.	Entnahme Sonderposten m. Rücklageanteil				
8.	Auflösung Ertragszuschüsse				
9.	Entnahme langfristiger Rückstellungen				
10.	Tilgung von Krediten				
	a) an die Gemeinde				
	b) an Dritte				
11.	Finanzierungsfehlbedarf aus Vorjahren			402.000,07	
	Finanzierungsbedarf insgesamt	897.500	1.045.000	865.282,82	

A Finanzplan mittelfristig

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Geschäftsjahr	Planjahr	1.	2.	3.
		2016	2017	Folgejahr		
				2018	2019	2020
Tausend €						
1	2	3	4	5	6	7
1.	Umsatzerlöse	12.904	13.944	14.255	14.554	14.785
	Erlöse aus ambulanten Leistungen	10.378	11.182	11.433	11.682	11.853
	andere Umsatzerlöse	2.288	2.510	2.570	2.620	2.680
	Nutzungsentgelte der Ärzte	240	252	252	252	252
2.	sonstige betriebliche Erträge	54	203	173	173	174
3.	Personalaufwand	7.901	8.688	8.835	8.985	9.138
	Löhne und Gehälter	6.847	7.563	7.688	7.815	7.945
	Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersvorsorge u. für Unterstützung	1.054	1.125	1.147	1.170	1.193
4.	Materialaufwand	3.893	4.322	4.403	4.496	4.542
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	1.277	1.428	1.490	1.562	1.590
	Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.616	2.894	2.913	2.934	2.952
5.	Abschreibungen	340	366	411	459	455
6.	sonstige betriebliche Aufwendungen	819	765	772	780	817
7.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
9.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	5	6	7	7	7
10.	sonstige Steuern	5	6	7	7	7
11.	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0	0	0	0	0

B. Vermögensplan mittelfristig

I. Einnahmen

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Geschäftsjahr	Planjahr	1.	2.	3.
		2016	2017	Folgejahr		
				2018	2019	2020
Tausend €						
1	2	3	4	5	6	7
1.	Zuführung zum Stammkapital					
2.	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen					
3.	Jahresgewinn	0	0	0	0	0
4.	Zuführungen zu Sonderposten abzüglich Entnahmen					
5.	Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeiträge	275				
6.	Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeiträge					
7.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen					
8.	Kredite von					
	a) Aufgabenträger					
	b) Dritten					
9.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	340	366	411	459	455
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten					
11.	erübrigte Mittel aus Vorjahren					
12.	Entnahme aus der Rücklage für Investitionen	430	532	7		
Finanzierungsmittel insgesamt		1045	898	418	459	455

II. Ausgaben

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Geschäftsjahr	Planjahr	1.	2.	3.
		2016	2017	Folgejahr		
				2018	2019	2020
Tausend €						
1	2	3	4	5	6	7
1.	Sachanlagen u. immaterielle Anlagewerte	1.045	898	418	418	418
2.	Finanzanlagen					
3.	Umlagen zur Vermögensfinanzierung					
4.	Rückzahlung von Stammkapital					
5.	Entnahme aus Rücklagen					
6.	Jahresverlust					
7.	Entnahme Sonderposten m. Rücklageanteil					
8.	Auflösung Ertragszuschüsse					
9.	Entnahme langfristiger Rückstellungen					
10.	Tilgung von Krediten					
	a) an die Gemeinde					
	b) an Dritte					
11.	Finanzierungsfehlbedarf aus Vorjahren				41	37
	Finanzierungsbedarf insgesamt	1.045	898	418	459	455

Stellenübersicht

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Zahl der besetzten Stellen am 30.06.16	Plan		Bemerkungen
			2016	2017	
1	2	5	6	7	8
1.	Sondervertrag Personal der Geschäftsführung	2,62	2,62	2,62	
2.	Sondervertrag Ärztlicher Dienst/ Angabe der KV-Sitze	36,50	36,25	37,75	
3.	Sondervertrag Medizinisch-technischer Dienst (SPZ, SAPV, Labor, Patho, Strahlentherapie)	12,16	14,76	16,46	
4.	Sondervertrag Geh.-TF für MFA Funktionsdienst (Personal der Sprechstunden)	47,00	47,81	49,49	
5.	Sondervertrag MTV Gebäudereinigung Wirtschafts- und Versorgungsdienst (Personal der Reinigung)	64,00	70,00	70,00	
6.	Sondervertrag Entg.-TV f. Sicherheitsdienstleistungen Verwaltungsdienst (Personal des Wachdienstes und der Verwaltung)	16,35	15,40	16,40	
7.	Geh.-TF für MFA Auszubildende	0,30	0,20	0,20	
Gesamt		178,93	187,04	197,92	

Lfd. Nr.	Stellen	Verg.-Gruppe	Zahl der besetzten Stellen am 30.06.2016	Plan		Bemerkungen
				2016	2017	
1	2	3	4	5	6	7
1	Ärztliche KV-Sitze	Sondervertrag	36,50	36,25	37,75	
2	Gehaltstarifvertrag für Arzthelferinnen/Medizinische Fach	Ausbildungsergütung	0,30	0,20	0,20	
3	Entgelttarifvertrag für Sicherheitsdienstleistungen	LG1	15,35	14,40	14,40	
4	Manteltarifvertrag Gebäudereinigung	LG1	45,80	48,00	48,00	
5	Manteltarifvertrag Gebäudereinigung	LG2	10,60	13,00	13,00	
6	Manteltarifvertrag Gebäudereinigung	LG6	3,00	3,00	3,00	
7	Manteltarifvertrag Gebäudereinigung	LG7	2,60	3,00	3,00	
8	Sondervertrag	Sondervertrag	64,78	69,19	73,57	
Gesamt			178,93	187,04	197,92	

Anlage 1:

Erläuterungsbericht zum Wirtschaftsplan 2017 der Medizinisches Versorgungszentrum des Städtischen Klinikums Dessau gemeinnützige GmbH (MVZ SKD GmbH)

1. Umsatzerlöse

Erlöse aus ambulanten Leistungen

Die Erlöse aus den ambulanten Leistungen im MVZ umfassen die Erlöse aus der vertragsärztlichen Tätigkeit, die mit den gesetzlichen Krankenkassen abgerechnet werden (inklusive Notarztdienst) sowie die Erlöse aus der spezialisierten ambulanten Palliativversorgung. Bei der Planung wurde - ausgehend von den Ist-Erlösen des abgeschlossenen Geschäftsjahres 2015 sowie dem laufenden Geschäftsjahr 2016 - die voraussichtliche Entwicklung in den einzelnen Fachrichtungen analysiert und bewertet. Im Ergebnis und über alle Fachrichtungen werden für das Jahr 2017 weiter steigende Erlöse aus ambulanten Leistungen erwartet.

Im Bereich der KV-Erlöse werden insbesondere in den Bereichen Strahlentherapie, Kinderheilkunde sowie Kinder- und Jugendpsychiatrie Erlössteigerungen ausgewiesen. Bei der Strahlentherapie konnten die Planzahlen auf Grund der gestiegenen Umsatzerlöse in den Jahren 2015 und 2016 angepasst werden. Im Bereich der Kinderheilkunde wurde zum 1. Januar 2016 eine Praxis übernommen, so dass dem MVZ in dieser Fachrichtung ein zusätzlicher Arztsitz zur Verfügung steht. Auch bei der Kinder- und Jugendpsychiatrie gab es in 2016 eine Erhöhung der vorhandenen Arztsitze, der durch einen im MVZ ausgebildeten Facharzt übernommen wurde.

Weitere Erlössteigerungen werden unter anderem auch im Bereich der Gynäkologie und der Anästhesie erwartet, vor allem durch den Ausbau von Spezialisierungen in diesen Bereichen.

Weiter stark in Anspruch genommen werden auch die Leistungen der spezialisierten ambulanten Palliativpflege. Verbunden mit vertraglich vereinbarten Entgelterhöhungen sind daher im Vergleich zum Vorjahr höhere Planwerte anzusetzen. Zudem wird das Leistungsspektrum um die allgemeine ambulante Palliativpflege erweitert.

Andere Umsatzerlöse

Als andere Umsatzerlöse werden unverändert die Erlöse aus der Erbringung von Reinigungsleistungen und Wachschatz ausgewiesen. Die Personalkosten für die in diesen Bereichen beschäftigten Mitarbeiter werden voraussichtlich v.a. durch Tarifsteigerungen steigen, was dem SKD als Leistungsempfänger weiter zu berechnen ist. Daher werden nach der vorliegenden Planung steigende Umsatzerlöse in diesem Bereich ausgewiesen.

Nutzungsentgelte der Ärzte

Der auf das MVZ entfallende Anteil aus der privatärztlichen Tätigkeit der im MVZ angestellten Ärzte kann anhand der Daten aus den Jahren 2015 und 2016 prognostiziert werden. In der Planung sind demnach Erlöse berücksichtigt, die geringfügig über der Planung des Vorjahres liegen.

2. Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erlöse für das Jahr 2017 enthalten unter anderem Fördermittel für die Beschäftigung von Weiterbildungsassistenten sowie für 2017 und die Folgejahre Erstattungen für Mitarbeiterinnen im Mutterschutz bzw. Beschäftigungsverbot. Darüber hinaus sind ab dem Planjahr 2017 Erträge aus der Erbringung von Dienstleistungen für das IT-Management des Städtischen Klinikums Dessau enthalten.

3. Personalaufwand

Auf Grund der Erhöhung der besetzten Arztstühle in der Kinderheilkunde und der Kinder- und Jugendpsychiatrie sind in der Planung höhere Mitarbeiterzahlen sowohl im ärztlichen Dienst als auch für die übrigen in den Praxen tätigen Berufsgruppen (Psychologen, Sozialarbeiter und medizinische Fachangestellte) zu berücksichtigen. Dies führt zu einer deutlichen Erhöhung des Personalaufwands. Darüber hinaus wird für alle Berufsgruppen in allen Planjahren bis 2020 eine Tarifsteigerungen erwartet, die mit jährlich ca. 1,7% unterstellt wird.

4. Materialaufwand

Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

Die Planung der Aufwendungen für die Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe hat sich im Wesentlichen an der voraussichtlichen Umsatzentwicklung zu orientieren. Dementsprechend wurden in der Planung für die spezialisierte ambulante Palliativ-Pflege (SAPV) höhere Aufwendungen berücksichtigt. Darüber hinaus waren auf Grund der Ist-Daten Anpassungen für den in der Nuklearmedizin notwendigen Röntgenbedarf vorzunehmen.

Bezogene Leistungen

Diverse Fachrichtungen im MVZ nutzen Einrichtungen des Städtischen Klinikums Dessau und erstatten dem Klinikum die auf diese Nutzung entfallenden Kosten entsprechend der vertraglichen Regelung. Diese Kostenerstattung ist die größte Einzelposition in den bezogenen Leistungen und wird in Abhängigkeit von den geplanten Erlösen des MVZ ermittelt. Da diese Erlöse des MVZ nach der vorliegenden Planung steigen, sind auch steigende Aufwendungen für die Kostenerstattung berücksichtigen.

5. Abschreibungen

Die geplanten Abschreibungen sind auf Basis der vorhandenen Vermögensgegenstände sowie der im Investitionsplan aufgeführten Investitionen zu ermitteln. Neben dem Erwerb einer weiteren Praxis sind für 2017 als größte geplante Investition die Umbaumaßnahmen für die Optimierung von Praxisflächen in der Nebenbetriebsstelle Roßlau zu nennen.

6. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Gegenüber dem Vorjahresplan sind die sonstigen betrieblichen Aufwendungen leicht gesunken. Die Ursache hierfür liegt in der Position Mieten und Pachten: Auf Grund von teilweisen Überschneidungen bei den Laufzeiten der Mietverträge für Praxen, die seit 2016 im Dessau-Center ansässig sind, waren im Jahr 2016 die Mietzahlungen gestiegen; mit Auslaufen der „Alt-Mietverträge“ ab dem Jahr 2017 werden dann jedoch die Beträge für die Mietzahlungen wieder sinken.

Die zweite wesentliche Position innerhalb der sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind die Verwaltungskosten für die KV-Abrechnungen. Diese werden in Höhe von 2,0 % der KV-Erlöse berechnet. Auf Grund der berücksichtigten Steigerungen der KV-Erlöse im Plan 2017 sind dementsprechend hier gestiegene Aufwendungen zu planen.

Die übrigen Positionen wie zum Beispiel Instandhaltung und Wartung werden sich voraussichtlich auf dem Niveau der Vorjahre bewegen.

7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Entfällt

8. sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Entfällt

9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit

Entfällt

10. Steuern

Der geplante Steueraufwand betrifft vor allem Ertragsteuern aus den Nutzungsentgelten der im MVZ angestellten Ärzte für deren privatärztliche Tätigkeiten.

11. Jahresüberschuss/- fehlbetrag

Für das Wirtschaftsjahr 2017 wird ein ausgeglichenes Ergebnis geplant.

Stellenplan

Der Stellenplan des Jahres 2017 weist insgesamt 5,88 Stellen mehr auf als der Stellenplan des Vorjahres. Die Erhöhung entfällt dabei fast gleichmäßig auf das Personal im ärztlichen Dienst, auf den medizinisch-technischen Dienst, den Funktionsdienst sowie den Verwaltungsdienst.

Im Bereich des ärztlichen Dienstes werden die vorhandenen Arztsitze als Grundlage für den Stellenplan herangezogen. Gegenüber dem Vorjahr waren folgende Änderungen zu berücksichtigen:

- Labormedizin -0,5: Da der bislang unbesetzte KV-Sitz nicht in der vorgegebenen Zeit nachbesetzt werden konnte, ist die Erlangung einer Anstellungsgenehmigung nicht mehr möglich.
- Kinderheilkunde: +1,0: Mit Datum vom 1. Januar 2016 wurde eine Praxis für Kinderheilkunde (im Dessau-Center) mit 1,0 KV-Sitzen übernommen.
- Kinder- und Jugendpsychiatrie +1,0: Seit Mai 2016 verfügt das MVZ über einen weiteren Arztsitz im Bereich der Kinder- und Jugendpsychiatrie.

Im medizinisch-technischen Dienst werden u.a. die Psychologen und Sozialarbeiter geführt, die im Bereich des zusätzlichen Arztsitzes der Kinder- und Jugendpsychiatrie eingesetzt werden; insgesamt wurden 1,7 VK zusätzlich berücksichtigt.

Die 1,68 VK zusätzlichen Stellen im Funktionsdienst resultieren aus der Übernahme der Praxis für Kinderheilkunde und betreffen die dort tätigen Arzthelferinnen.

Dem Verwaltungsdienst ist ein Mitarbeiter für das IT-Management zugeordnet, der seit 2016 im MVZ beschäftigt ist. Diesbezüglich hatte im Stellenplan 2017 eine Anpassung zu erfolgen.

In den übrigen Dienstarten waren keine Anpassungen im Stellenplan erforderlich.

Stadtmarketinggesellschaft Dessau- Roßlau mbH

Beschlussfassung im Aufsichtsrat am 03.02.2017

BASISPLAN	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN
	2016	2017	2018	2019	2020
	01.06.-31.12. EUR	01.01.-31.12. EUR	01.01.-31.12. EUR	01.01.-31.12. EUR	01.01.-31.12. EUR
1 Umsatzerlöse	41.100	121.500	144.600	168.000	180.300
a) Erträge aus Verkäufen in der TI	41.100	96.500	114.600	133.000	140.300
b) Eingeworbene Drittmittel	-	25.000	30.000	35.000	40.000
2 Sonstige betriebliche Erträge*	683.200	1.311.900	1.317.000	1.323.000	1.329.900
SoPo Auflösung Zuschüsse investive Maßnahmen	2.000	5.000	5.000	5.000	5.000
3 Materialaufwand	256.000	426.800	418.800	448.500	453.900
4 Personalaufwand	362.800	829.500	880.800	880.500	894.300
a) SMG	184.300	465.400	512.800	508.600	518.500
b) Personalgestellung	178.500	364.100	368.000	371.900	375.800
5 Sonstige betriebliche Aufwendungen	105.500	177.100	162.000	162.000	162.000
6 Abschreibungen	2.000	5.000	5.000	5.000	5.000
7 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-	-	-	-	-
8 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-	-	-	-	-
9 Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-	-	-	-	-
10 Steuern vom Einkommen und Ertrag	-	-	-	-	-
11 Sonstige Steuern	-	-	-	-	-
12 Jahresüberschuss	-	-	-	-	-

* Zuschuss durch die Stadt Dessau-Roßlau

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2017

Der Wirtschaftsplan wurde auf Grundlage der an die Gesellschaft übertragenen Aufgaben erstellt. Zielsetzung ist die Steigerung des Bekanntheitsgrades und der Attraktivität der Stadt Dessau-Roßlau. Schwerpunkte bilden hierbei die Konzipierung einer ganzheitlichen Vermarktungsstrategie, die Entwicklung und Umsetzung eines tourismus- und kulturbezogenen Stadtmarketingkonzeptes sowie die Vermarktung als Wirtschaftsstandort.

Umsatzerlöse

Durch Optimierung der Angebotspalette, bessere Präsentation der Angebote (on- und offline) sowie intensiviertere Vermarktung der Anzeigenplätze in Broschüren ist ab 2017 eine 10%ige jährliche Steigerung zu erwarten.

Es wird angestrebt, ab 2017 Unterstützer aus der Wirtschaft für größere Projekte zu gewinnen und einen Pool von Partner der SMG aufzubauen. Durch Zugewinnung weiterer Partner sollen diese Erträge jährlich um ca. 5 TEUR wachsen.

Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge sind Zuschüsse durch die Stadt Dessau-Roßlau gemäß des Betrauungsvertrages. Hierin enthalten sind 120.000 € p.a. für Projekte zum "Citymanagement", wovon 80.000 € p.a. abhängig von der Genehmigung der Fördergelder sind.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die Annahmen für 2017 beruhen auf ersten Schätzungen basierend auf Branchenwerten, da noch keine eigenen Erfahrungswerte für die SMG vorliegen.

Die SMG plant zum Jahresanfang in eigene Räumlichkeiten in der Kavallerstraße zu ziehen. Kosten für Miete, Mietnebenkosten und technischer Anbindung sind basierend auf den ersten vorliegenden Angeboten reflektiert. Die Vertragsverhandlungen sind noch nicht final abgeschlossen.

Intensive Schulungen des Personals für neue Techniken (u.a. Datev, Wild East, Reservix) sowie fachspezifische Weiterbildungen (Social Media, Service Qualität, GF etc.)

Die SMG wird mit touristischem Personal auf den relevanten Messen, wie z. B. der ITB vertreten sein.

Verträge, in welche die SMG ab 2017 eintritt, sollen kostenneutral für den Gesamthaushalt transferiert werden. Die Kosten hierfür wurden nach Abstimmung mit und Abgrenzung zu Amt 80 entsprechend für die SMG aufgenommen.

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2017

Materialaufwand

Ziel für 2017 ist die Erstellung des Corporate Identity Gesamtkonzeptes als Grundlage für alle weiteren zukünftigen Außendarstellungen der Stadt Dessau-Roßlau / Bauhausstadt Dessau. Das neue Broschürenkonzept geht ebenfalls in die Umsetzung, um einen einheitlichen Außenauftritt zu gewährleisten. Unterstützung wird dies durch Anzeigen und Online Marketing in kleinerem Ausmaß.

Eine größere Dachmarken-Imagekampagne zur Vermarktung des Standortes ist in den Kosten für 2017 noch nicht integriert, sondern wird gesondert mit unterlegtem Mediaplan beantragt. Ebenso der Stadtsommer zur überregionalen Vermarktung der kulturellen Angebote.

Während der großen Bauphasen soll intensives Innenstadtmarketing entsprechend positiven Einfluss nach innen erzielen.

Um die Qualität der TI zu verbessern, ist die Anschaffung eines Audiosystems für Führungen geplant. Hierfür fallen Kosten für die konzeptionelle Arbeit sowie die technische Programmierung an.

Personalaufwand

Für die beiden Geschäftsführer werden hier die Inhalte der Anstellungsverträge abgebildet (Tantieme, 20 Monatsvertrag bis Jan 2018 für den 2. GF)

Die Kosten für die Personalstellung im Wirtschaftsplan spiegeln die Planung der Stadt/Personalamt wider. Ungeplante Veränderungen (z. B. durch neue Entgeltverordnung, Tarifierhöhungen etc.) liegen außerhalb des Einflussbereiches der SMG und haben somit keinen Einfluss auf den unveränderten Fortbestand des restlichen Wirtschaftsplanes der SMG.

Um die wachsenden Aufgaben zu bewerkstelligen, werden ab 2017 eine Teamassistentin sowie eine Marketing-Fachkraft das Team ergänzen.

Die Personalkosten der SMG beinhalten eine 3%ige jährliche Steigerung der Gehälter ab 2018.

Zusätzlich soll das Team durch Werksstudenten/Praktikanten auf Minijob-Basis unterstützt werden. Hier wird eine Zusammenarbeit mit der Hochschule angestrebt.

Die wachsende Anzahl an Stadtführungen ist durch vermehrtes Touristenaufkommen zu erklären.

Investitionen

Um den Anforderungen der heutigen Zeit zu entsprechen, sind technische Anschaffungen geplant. Hierzu gehören u.a. Präsentationstechnik für Büro und Messen sowie Audiosysteme für Führungen.

Angaben in TEUR

	PLAN 2016	PLAN 2017	PLAN 2018	PLAN 2019	PLAN 2020
	01.06.-31.12. EUR	01.01.-31.12. EUR	01.01.-31.12. EUR	01.01.-31.12. EUR	01.01.-31.12. EUR
Verkauf Souvenirartikel 0% Ust (z. B. Briefmarken)	200	400	400	400	400
Verkauf Vorräte 7% Ust	4.700	11.200	12.300	13.500	14.900
Verkauf Vorräte 19% Ust (Ticketverkauf)	22.000	50.000	60.000	70.000	70.000
Verkauf Vorräte 19% Ust (Souvenirartikel)	5.500	15.000	20.000	25.000	32.000
Sonstige Entgelte, Werbung 19% Ust (Gästekführungen)	2.900	4.500	5.000	5.500	6.100
Erträge aus Anzeigenwerbung (z.B. im Sales Guide)	-	-	-	-	-
-Werbung, Sponsoring, Provision von Dritten (Zimmervermittlung)	5.800	15.400	16.900	18.600	16.900
Umsatzerlöse aus TI	41.100	96.500	114.600	133.000	140.300
Projektbezogene Drittmittel aus Wirtschaft	-	25.000	30.000	35.000	40.000

	PLAN 2016	PLAN 2017	PLAN 2018	PLAN 2019	PLAN 2020
	01.06.-31.12.	01.01.-31.12.	01.01.-31.12.	01.01.-31.12.	01.01.-31.12.
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Mietaufwendungen inkl. Nebenkosten	23.000	49.600	49.600	49.600	49.600
<i>Neue Büroräume ab 1.9.2016</i>	9.800	26.400	26.400	26.400	26.400
<i>Touristen-Information Dessau ab 1.8.2016</i>	7.500	18.000	18.000	18.000	18.000
<i>Touristen-Information Roßlau ab 1.8.2016</i>	2.200	5.200	5.200	5.200	5.200
<i>Übergang 2016 (im Rathaus)</i>	3.500				
Geschäftsausstattung	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Steuer-, Wirtschaftsberatung & Rechtsberatung	20.300	15.000	15.000	15.000	15.000
Versicherungen	3.000	4.500	4.500	4.500	4.500
Leasing-Gebühr Kfz	5.700	17.000	8.500	8.500	8.500
Läufende Kosten Kfz	1.700	5.200	5.200	5.200	5.200
Reisekosten	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Weiterbildung	4.000	20.000	13.000	13.000	13.000
IT Standleitung	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Gebühren Telekommunikation / Server	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
Gebühren (Kontoführung, GEMA etc.)	800	800	800	800	800
Gebühren EC Lesegerät	1.100	1.600	1.600	1.600	1.600
Geldtransport inkl. Annahme SSK	1.900	3.800	3.800	3.800	3.800
Beiträge Porto, Rundfunk etc.	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Bürobedarf	5.000	5.500	5.500	5.500	5.500
Gründungskosten	1.000				
Servicekosten (Instandhaltung, Wartung)	1.500	2.100	2.500	2.500	2.500
Weitere	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Mitgliedsbeiträge	1.900	13.400	13.400	13.400	13.400
<i>Stadtsprung Koop-Initiative</i>		4.200	4.200	4.200	4.200
<i>UNESCO Weltkulturerbe e.V.</i>		3.800	3.800	3.800	3.800
<i>AG Oranierroute (DZT)</i>		2.100	2.100	2.100	2.100
<i>Projektbeirat Eiberadweg SA</i>		600	600	600	600
<i>USTOA</i>		800	800	800	800
<i>BCSD Mitgliedschaft</i>	900	900	900	900	900
<i>Weitere</i>	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	105.500	177.100	162.000	162.000	162.000

	PLAN 2016 01.08.-31.12. EUR	PLAN 2017 01.01.-31.12. EUR	PLAN 2018 01.01.-31.12. EUR	PLAN 2019 01.01.-31.12. EUR	PLAN 2020 01.01.-31.12. EUR
Gestaltungs- und Kommunikationskonzept	20.000	50.000	10.000	10.000	10.000
Imagekampagne / Dachmarke Standort (Basiskomm.)	50.000	32.800	39.300	51.000	80.400
Übernommene Events	15.000	22.000	22.000	22.000	22.000
Imagefilm					
Broschüren	40.000	80.000	100.000	100.000	100.000
Anzeigen Werbung	15.000	21.000	30.000	30.000	25.000
Online Marketing	10.000	15.000	15.000	20.000	15.000
Öffentlichkeitsarbeit	5.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Marketingmaßnahmen für Kooperationen	8.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Messebeteiligung	6.000	17.000	17.000	17.000	17.000
Baustellenmarketing	5.000	25.000	25.000	25.000	5.000
Ständige Vertretung WB 2017 / Lutherjubiläum	2.000	10.000			
Pressereisen	2.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Projekte "City Management"		40.000	40.000	40.000	40.000
Tourist-Information					
TI: Übernahme Inventur					
Beschaffung Souvenirartikel	20.000	12.000	16.000	20.000	26.000
Beschaffung Ticket	20.000	45.000	54.000	63.000	63.000
Ticketsystem Set Up + Wartung	2.000	2.000	500	500	500
Buchungssystem Hotels Pensionen	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
Gästeführer-Qualitätssicherung & Ausstattung	9.000	4.000	4.000	4.000	4.000
TI Optimierungen innen/außen	12.000	1.500	1.500	1.500	1.500
TI Prozessoptimierungen	7.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Elektronische Medien	5.000	10.000	5.000	5.000	5.000
Materialaufwand	256.000	426.800	418.800	448.500	453.900

Zusätzliche Maßnahmen: Beantragung via BV mit entsprechender Detailplanung:

Imagekampagne / Dachmarke Standort	500.000	500.000	500.000	500.000
Kampagne "Stadtssommer"	15.000	15.000	15.000	15.000
Imagefilm		50.000		

	PLAN 2016	PLAN 2017	PLAN 2018	PLAN 2019	PLAN 2020
	01.06.-31.12. EUR	01.01.-31.12. EUR	01.01.-31.12. EUR	01.01.-31.12. EUR	01.01.-31.12. EUR
SMG					
GF	55.100	103.700	103.700	103.700	107.800
GF	55.100	103.700	18.300		
1 Teamassistentz / Buchhaltung	12.500	50.000	51.500	53.000	54.600
1 MA Marketing / Marketing Services	15.600	62.500	64.400	66.300	68.300
1 MA Marketing / Wirtschaft	15.600		62.500	64.400	66.300
1 MA Marketing / Kultur	15.600				
2 MA "City Management"		80.000	80.000	80.000	80.000
1 MA Marketing / Tourismus			62.500	64.400	66.300
1 MA Tourist-Information	11.300	45.000	46.400	47.800	49.200
Studentische Unterstützung	1.000	12.000	12.000	12.000	12.000
SMG Festanstellung gesamt inkl. Sozialabgaben	181.800	456.900	501.300	491.600	504.500
Honorarkosten Stadtführer	1.200	6.000	8.000	12.000	10.000
Sozialabgaben Stadtführer (25%)	800	1.500	2.000	3.000	2.500
Künstlersozialkasse	500	1.000	1.500	2.000	1.500
SMG Gesamt	184.300	465.400	512.800	508.600	518.500
Personalgestellung					
Tourist Information Sb (EG 8)					
Tourist Information (EG 5)					
Tourist Information (EG 5)					
Tourist Information (EG 5), 0,625 VbE					
Tourist Information (EG 9), 0,7 VbE					
Marketing MA / Tourismus (EG 11)					
Marketing MA / Zentrales Marketing (EG 12)					
Stadt Löhne und Gehälter	143.800	292.000	295.000	298.000	301.000
Stadt Sozialabgaben (ca. 25%)	34.700	72.100	73.000	73.900	74.800
Personalgestellung Gesamt	178.500	364.100	368.000	371.900	375.800

*Finanzmittel abhängig vom Fördermittelantrag; falls diese nicht kommen, ggf. Antrag via BV für Einstellung weiterer MA ab Q3/2016

INVESTITIONSKOSTEN	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN
	2016	2017	2018	2019	2020
	01.05.-31.12.	01.01.-31.12.	01.01.-31.12.	01.01.-31.12.	01.01.-31.12.
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Büromöbel	22.000				
Bürotechnik (Laptop, Telefone, Großdrucker, Software)	18.000				
Registrierkassen	4.000				
Zuschuss für Ausstattung		28.000			
Stammeinlage	25.000				
Investitionen	69.000	28.000			

Die Stellenübersicht weist folgende Planstellen aus:

**PLAN
2017**

SMG

- 2 Geschäftsführer
- 1 Teamassistent / Buchhaltung
- 1 MA Marketing / Marketing Services
- 1 MA Tourist-Information
- 2 Praktikanten
- 2 MA "City Management" (abhängig vom FoMi Antrag; befristet oder über externe Dienstleister)

Personalgestellung

- 1 Sb Tourist Information Sb (EG 8)
- 2,625 MA Tourist Information (EG 5)
- 0,7 MA Tourist Information (EG 9),
- 1 Sgb Marketing / Tourismus (EG 11)
- 1 MA Marketing / Zentrales Marketing (EG 12)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2017 EUR	Erläuterung
1	Zuführung zum Stammkapital		
2	Zuführungen zu Rücklagen abzgl. Entnahmen		
3	Jahresgewinn		
4	Zuführung zu Sopo m. Rücklagean. abzgl. Entnahmen		
5	Zuweisungen und Zuschüsse abzgl. Auflösungsbeiträge	28.000	
6	Beiträge und ähnliche Entgelte abzgl. Auflösungsbeiträge		
7	Zuführungen zu langfr. Rückstell. abzgl. Entnahmen		
8	Kredite a) vom Aufgabenträger b) von Dritten		
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	5.000	
10	Rückflüsse aus gewährten Krediten		
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren		
12	Finanzierungsmittel insgesamt	33.000	

Lfd. Nr.	Finanzierungsbedarf (Ausgaben) Bezeichnungen	Planansatz		Investitionen (nachrichtlich)		Erläuterungen
		Ausgaben des Wirtschaftsjahres	Verpflichtungs- ermächtigungen des Wi.-jahres	Gesamtausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt	
		EUR	EUR	EUR	EUR	
1	Sachanlagen und imm. Anlagewerte	28.000		28.000		
2	Finanzanlagen					
3	Rückzahlung von Stamm- kapital					
4	Entnahme aus Rückf.					
5	Jahresverlust					
6	Entnahme Sopo					
7	Auflösung Ertragszu- schüsse	5.000		5.000		
8	Entnahme langfr. Rückstell.					
9	Tilgung von Krediten					
10	Gewährung von Krediten a) an den Aufgabenträger b) an Dritte					
11	Finanzierungsfehlbedarf aus Vorjahren					
12	Finanzierungsbedarf ins- gesamt	33.000		33.000		

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Plan 2016 EUR	Plan 2017 EUR	Plan 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR
1	Zuführung zum Stammkapital	25.000				
2	Zuführungen zu Rücklagen abzgl. Entnahmen					
3	Jahresgewinn					
4	Zuführung zu Sopo.m.Rücklagean. abzgl. Entnahmen					
5	Zuweisungen und Zuschüsse abzgl. Auflösungsbeiträge	40.000	28.000			
6	Beiträge und ähnliche Entgelte abzgl. Auflösungsbeiträge					
7	Zuführungen zu langfr. Rückstell. abzgl. Entnahmen					
8	Kredite a) vom Aufgabenträger b) von Dritten					
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	2.000	5.000			
10	Rückflüsse aus gewährten Krediten					
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren					
12	Finanzierungsmittel insgesamt	67.000	33.000	-	-	-

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Plan 2016 EUR	Plan 2017 EUR	Plan 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR
1	Sachanlagen und imm. Anlagewerte	44.000	28.000			
2	Finanzanlagen					
3	Rückzahlung von Stammkapital					
4	Entnahme aus Rückl. (nicht verbr. Mittel)					
5	Jahresverlust					
6	Entnahme Sopo					
7	Auflösung Ertragszuschüsse	2.000	5.000	5.000	5.000	5.000
8	Entnahme langfr. Rückstell.					
9	Tilgung von Krediten					
10	Gewährung von Krediten a) an den Aufgabenträger b) an Dritte					
11	Finanzierungsfehlbedarf aus Vorjahren					
12	Finanzierungsbedarf insgesamt	46.000	33.000	5.000	5.000	5.000

Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH

Beschlussfassung im Aufsichtsrat am 26.10.2016

**Stadtwerke Roßlau
Fernwärme GmbH**

für
Stadtverwaltung Dessau-Roßlau
Termin 10.10.2016

Wirtschaftsplan 2017

Erläuterungen zur Mittelfristplanung 2017-2021

Die Planung basiert auf folgenden Grundlagen und Erkenntnissen:

Absatzentwicklung:

Basis:

Absatz-Ist 2011/2012; das Ist 2014 u. 2015 wegen der unnormalen Witterungsverläufe nicht repräsentativ unter Berücksichtigung der vorhandenen Kundenstruktur

Preisgestaltung der Wärmepreise auf Basis der vertraglich vereinbarten Preisgleitung:

zu Grunde gelegte Prämissen:

- Prognostizierte Entwicklung Inflationsrate für Investitionsgüter (Steigerung p.a.)

2017	2018	2019 ff.
1,75%	1,75%	1,75%

- Prognostizierte Entwicklung Inflationsrate für Verbrauchsgüter (Steigerung p.a.)

2017	2018	2019 ff.
2,00%	2,00%	2,00%

- Prognostizierte Entwicklung Löhne und Gehälter (+2,0 % p.a.)

- neue Gasbezugsbedingungen für 2017 -> Tranchenmodell vereinbart; Gasbedarf vollumfänglich eingedeckt->

Fixpreis 2017 steht fest; damit ändert sich der Wärmearbeitspreis in Verlauf des Geschäftsjahres nur marginal, da der Wärmearbeitspreis hauptsächlich durch die Volatilität des Gaspreises bestimmt wird

- Gasbezugsbedingungen für 2018 -> Tranchenmodell vereinbart; Gasbedarf noch nicht eingedeckt-> Preis für Planung 2018 auf Basis EEX -Abrechnungspreis vom 27.09.2016 einschl. Handling-Fee lt. Vertrag angesetzt

Preisgestaltung der Brennstoffbezugspreise:

- Gasliefervertrag 2017 im Ergebnis einer Marktabfrage mit GVD abgeschlossen (Laufzeit 01.01.-31.12.2017)
 - Gasliefervertrag 2018 im Ergebnis einer Marktabfrage ebenfalls mit GVD abgeschlossen (Laufzeit 01.01.18-31.12.2018)
- Der reine Energiepreis kommt als Festpreis im Geschäftsjahr zum Ansatz

- Für die Jahre 2019-2021 werden die Konditionen des Gasliefervertrages 2018 zu Grunde gelegt

- Bei dem Preisbestandteil "Netznutzungsentgelt" wurde eine Eskalation von 3% p.a. angesetzt.

Zinserträge:

- Prognostizierte Entwicklung der Marktzinsen -> Zinssätze

2017	2018	2019 ff.
0,00%	0,10%	0,20%

Ergebnissteigerung 2015 -> 2016:

Ergebnis bewegt sich auf Planniveau

Verluste beim Rohertrag infolge temp.bedingter Nichterreichung des Absatzziele werden durch Nichtauserschöpfung des Instandhaltungsbudgets (23 T€) u. der sonst. betr. Aufw. (8 T€) kompensiert

leichter Ergebnisrückgang 2016 -> 2017

resultiert im Wesentlichen aus folgenden geplanten Einflüssen:

- Auswirkung der Reduzierung Anschlusswert im Gebiet Ost um 330 kW (Objekt Waldstr. 15)

Verringerung Leistungspreiseinnahme ca. 14 T€/a

- notwendige Sonderinstandhaltungsmaßnahmen im Geschäftsjahr 2017:

Heizhaus West: Aufwand ca. 30 T€

Sanierung Schornstein

Nachrüstung Kompensatoren Pumpen

Sanierung Ölabscheider nach neuen Richtlinien

Heizhaus Ost: Aufwand ca. 27 T€

HWE 1 Sanierung Kesseltür

Erneuerung Enthärtungsanlage

Austausch Hauptpumpe 30 kW

Wesentliche Investitionen:

- Ersatzinvestitionen (Heizkessel) in den Heizhäusern Roßlau Ost, Lukoer Str.

und Roßlau West, Magdeburger Str. in den Jahren 2017, 2018

- Realisierung abhängig vom technischen Zustand der Anlagen;

-> wenn die Anlagen den technischen Anforderungen entsprechen verschieben sich die Investitionen

Sonstiges

Aus rechentechnischen Gründen können in den Tabellen aus Darstellungsgründen (Ausweis in € in den Unterlagen für Stadtverwaltung bzw. T€ in den Unterlagen für den Aufsichtsrat) Rundungsdifferenzen auftreten.

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2017

	IST Ergebnis 2015 [€]	PLAN 2016 [€]	Voraus. IST Ergebnis 2016 [€]	Plan 2017 [€]
1. Umsatzerlöse	1.893.593,26	1.882.100	1.853.700	1.635.600
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen				
3. andere aktivierte Erträge				
4. sonstige betriebliche Erträge	17.409,83	8.000	8.600	8.100
davon Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil				
5. Materialaufwand:	1.154.340,67	1.123.000	1.111.200	915.900
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.027.078,62	968.800	979.700	743.900
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	127.262,05	154.200	131.500	172.000
6. Personalaufwand:	75.024,22	75.100	72.200	74.500
a) Löhne und Gehälter	65.631,84	62.000	69.200	61.500
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	9.392,38	13.100	13.000	13.000
davon für Altersversorgung				
7. Abschreibungen:				
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und der Sachanlagen	85.344,20	53.500	41.700	43.600
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 § 245 HGB				
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	68.837,77	92.000	83.500	90.900
davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil				
9. Erträge aus Beteiligungen				
davon aus verbundenen Unternehmen				
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens				
davon aus verbundenen Unternehmen				
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.866,96	1.100	400	0
davon aus verbundenen Unternehmen				
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Unternehmens				
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
14. davon aus verbundenen Unternehmen				
15. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	530.323,21	547.600	554.100	518.600
16. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen				
17. Aufwendungen aus Verlustübernahme				
18. außerordentliche Erträge				
19. außerordentliche Aufwendungen				
20. Außerordentliches Ergebnis				
21. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	167.281,32	172.800	174.800	163.600
22. Sonstige Steuern	848,28	900	900	800
23. Jahresgewinn/Jahresverlust	362.193,81	373.900	378.400	354.300

Nachrichtlich:

Verwendung des Jahresgewinns 2016

a) zur Tilgung des Verlustjahres

b) zur Einleitung in Rücklagen

c) zur Abführung an den Haushalt
des Aufgabenträgers

180.693 * entspricht 51 % (Kapitalanteil Stadt DE-RSL) von

354.300

d) auf neue Rechnung vorzutragen

* Die Auskehrung der Ausschüttung des Jahresgewinns 2016 erfolgt im Folgejahr.

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2017

Finanzierungsmittel (Einnahmen)		Prognose 2016	Plan 2017	
Lfd. Nr.	Bezeichnung	EUR	EUR	Erläuterung
1	Zuführung zum Stammkapital			
2	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen			
3	Jahresgewinn	378.400	354.300	
4	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen			
5	Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge			
6	Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeträge			
7	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen			
8	Kredite c) vom Aufgabenträger d) von Dritten			
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	41.700	43.600	
10	Veränd. der Vorräte, Forderungen L.u.L. sowie andere Aktiva	-38.000	36.000	
11	Veränd. der Verbindlichkeiten aus L. u. L. sowie andere Passiva	61.000	-32.000	
12	Finanzierungsmittel insgesamt	443.100	401.900	

Finanzierungsbedarf (Ausgaben)		Prognose 2016	Plan 2017	Investitionen (nachrichtlich)			Erläuterungen
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschaftsjahres EUR	Ausgaben des Wirtschaftsjahres EUR	Verpflichtungsmöglichkeiten des Wirtschaftsjahres EUR	Gesamtausgabebedarf EUR	bisher bereitgestellt EUR	
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte für Stromversorgung für Wärmeversorgung für Noninvestitionen lt. Plan	1.000	190.000				
2	Finanzanlagen (einschließlich Kapitalanlagen u. Umlagen zur Vermögensfinanzierung)						
3	Rückzahlungen vom Stammkapital						
4	Entnahme aus Rücklagen						
5	Jahresverlust						
6	Entnahme Sonderposten mit Rücklageanteil						
7	Auflösung Ertragszuschüsse						
8	Entnahme langfristige Rückstellungen						
9	Tilgung von Krediten						
10	Gewährung von Krediten a) an die Gemeinde b) an Dritte						
11	Ausschüttung an Gesellschafter	382.200	378.400				
12	Finanzbedarf insgesamt	383.200	568.400				
	Veränderung des Finanzmittelbestandes (Saldo Finanzierungsmittel/Finanzbedarf)*	79.900	-166.500				
	Finanzmittelbestand am Anfang der Periode (erübrigte Mittel aus Vorjahren)**	1.432.500	1.512.400				
	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	1.512.400	1.345.900				

Erläuterung:

Der Vermögensplan ist ein Abbild der Kapitalflussrechnung.

Die Finanzierungsmittel spiegeln den Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit wieder.

* Da diese Position kleiner/größer als die Mittelabflüsse (Finanzbedarf) ist, ergibt sich eine Unter-/Überdeckung. Insofern können beide Positionen nicht übereinstimmen. In diesem Fall verringert/erhöht sich dadurch der Finanzmittelbestand (Bankguthaben). Der Ausgleich (bei Unterdeckung siehe 2017) erfolgt durch Entnahme aus Finanzmittelbestand (Bankguthaben). Andernfalls (bei Überdeckung) erhöht sich der Finanzmittelbestand (Bankguthaben).

** Die Position Finanzmittelbestand am Anfang der Periode (erübrigte Mittel aus Vorjahren, 2015) entspricht der Position Bankguthaben zum Stichtag 31.12.2015 (Vgl. Bilanz).

Stellenübersicht für das Wirtschaftsjahr 2017

Aufgabengebiet	Vergütungs- gruppe	Zahl der Stellen 2016	Zahl der Stellen 2017	tats. besetzt 30.6.2016
Geschäftsführer (nebenamtlich)		1	1	1
Angestellter		-	-	-
techn. Mitarbeiter		1	1	1
Gesamt		2	2	2

Vergütung ohne Tarifbindung

**Stadtwerke Roßlau
Fernwärme GmbH**

für
Stadtverwaltung Dessau-Roßlau
Termin 10.10.2016

**Mittelfristige Planung
für die
Wirtschaftsjahre 2017 - 2021**

Erfolgsplan für die Jahre 2017 - 2021 (in EUR)

	Plan	V-Ist	Mittelfristplanung				
	2016	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Umsatzerlöse	1.882.100	1.853.700	1.635.600	1.710.400	1.730.000	1.750.300	1.771.000
Sonstige betriebliche Erträge	8.000	8.600	8.100	8.100	8.100	8.100	8.100
Gesamtleistung	1.890.100	1.862.300	1.643.700	1.718.500	1.738.100	1.758.400	1.779.100
Materialaufwand	-1.123.000	-1.111.200	-915.900	-963.500	-970.200	-975.400	-981.000
a) Aufwendungen f. Roh-Hilfs-Brennstoffe	-968.800	-979.700	-743.900	-805.300	-809.600	-813.400	-817.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-154.200	-131.500	-172.000	-158.200	-160.600	-162.000	-164.000
Personalaufwand	-75.100	-72.200	-74.500	-75.900	-76.700	-78.600	-80.200
Abschreibungen	-53.500	-41.700	-43.600	-55.500	-64.500	-54.700	-49.600
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-92.000	-83.500	-90.900	-92.300	-93.200	-94.100	-95.000
Sonstige Zinsen/Erträge	1.100	400	0	700	1.500	1.700	1.700
Sonstige Zinsen und ähnl. Aufwendungen	-	-	-	-	-	-	-
Steuern vom Einkommen u. Ertrag	-172.800	-174.800	-163.600	-167.900	-168.800	-175.800	-181.500
Sonstige Steuern	-900	-900	-900	-900	-900	-900	-900
Jahresüberschuss/Jahresverlust	373.900	378.400	354.300	363.200	365.300	380.600	392.600

Vermögensplan für die Wirtschaftsjahre 2017 - 2021

Finanzierungsmittel (Einnahmen)		Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Lfd. Nr.	Bezeichnung	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	Zuführung zum Stammkapital					
2	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen					
3	Jahresgewinn	354.300	363.200	365.300	380.600	392.600
4	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen					
5	Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge					
6	Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeiträge					
7	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen					
8	Kredite c) vom Aufgabenträger d) von Dritten					
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	43.600	55.500	64.500	54.700	49.600
10	Veränd. der Vorräte, Forderungen L.u.L. sowie andere Aktiva	36.000	-34.000	-2.000	-3.000	-2.000
11	Veränd. der Verbindlichkeiten aus L. u. L. sowie andere Passiva	-32.000	8.000	1.000	0	1.000
12	Finanzierungsmittel insgesamt	401.900	392.700	428.800	432.300	441.200

Finanzierungsbedarf (Ausgaben)		Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschaftsjahres EUR	Ausgaben des Wirtschaftsjahres EUR	Ausgaben des Wirtschaftsjahres EUR	Ausgaben des Wirtschaftsjahres EUR	Ausgaben des Wirtschaftsjahres EUR
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte für Stromversorgung für Gasversorgung für Neuinvestitionen lt. Plan	190.000	310.000	22.000	10.000	10.000
2	Finanzanlagen (einschließlich Kapitalanlagen u. Umlagen zur Vermögensfinanzierung)					
3	Rückzahlungen vom Stammkapital					
4	Entnahme aus Rücklagen					
5	Jahresverlust					
6	Entnahme Sonderposten mit Rücklageanteil					
7	Auflösung Ertragszuschüsse					
8	Entnahme langfristige Rückstellungen					
9	Tilgung von Krediten					
10	Gewährung von Krediten a) an die Gemeinde b) an Dritte					
11	Ausschüttung an Gesellschafter	378.400	354.300	363.200	385.300	380.600
12	Finanzbedarf insgesamt	568.400	664.300	385.200	375.300	390.600
	Veränderung des Finanzmittelbestandes (Saldo Finanzierungsmittel/Finanzbedarf)*	-166.500	-271.600	43.600	57.000	50.600
	Finanzmittelbestand am Anfang der Periode (erübrigte Mittel aus Vorjahren)**	1.512.400	1.345.900	1.074.300	1.117.900	1.174.900
	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	1.345.900	1.074.300	1.117.900	1.174.900	1.225.500

Erläuterung:

Der Vermögensplan ist ein Abbild der Kapitalflussrechnung.

Die Finanzierungsmittel spiegeln den Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit wieder.

* Da diese Position größer oder kleiner als die Mittelabflüsse (Finanzbedarf) ist, ergibt sich eine Überdeckung bzw. Unterdeckung. Insofern können beide Positionen nicht übereinstimmen.

Der Ausgleich (bei Unterdeckung siehe 2017,2018) erfolgt durch Entnahme aus Finanzmittelbestand (Bankguthaben). Andernfalls (bei Überdeckung) erhöht sich der Finanzmittelbestand (Bankguthaben).

** Die Position Finanzmittelbestand am Anfang der Periode (erübrigte Mittel aus Vorjahren) entspricht faktisch der Position Bankguthaben zum Stichtag 31.12. des Vorjahres (Vgl. Bilanz).

**Stadtwerke
Roßlau Fernwärme GmbH**

Anlagen

Wirtschaftsplan 2017

und

Mittelfristplanung 2017-2021

**ANALOG WIRTSCHAFTSPLAN
AR VOM 26.10.2016**

Bilanz der Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH

Aktiva	Stand am 31.12.2017 T€	Prognose 2016 T€	Geschäftsjahr 2015 T€
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	-	-	-
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	118	133	149
2. Technische Anlagen und Maschinen	226	62	76
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	14	17	28
	358	212	253
	-146	41	
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	18	18	17
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	240	276	232
2. Forderungen gegenüber Gesellschafter	11	11	17
3. Sonstige Vermögensgegenstände	34	34	35
	285	321	284
III. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten			
	1.346	1.512	1.432
	1.649	1.851	1.733
C. Rechnungsabgrenzungsposten			
	2.007	2.063	1.986

Passiva	Stand am 31.12.2017 T€	Prognose 2016 T€	Geschäftsjahr 2015 T€
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	1.025	1.025	1.025
II. Gewinnrücklage	155	155	155
III. Bilanzgewinn	354	378	362
	1.534	1.558	1.542
B. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen	-	-	-
2. Sonstige Rückstellungen	270	270	270
	270	270	270
D. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	153	185	137
2. Sonstige Verbindlichkeiten	50	50	37
	203	235	174
	2.007	2.063	1.986

Gewinn- und Verlustrechnung der Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH

	Plan 2017 T€	Prognose 2016 T€	Geschäftsjahr 2015 T€
1. Umsatzerlöse	1.636	1.854	1.894
Fernwärmelieferungen	1.504	1.722	1.758
Mieten aus Energieanlagen	132	132	136
2. Sonstige betriebliche Erträge	8	9	17
Gesamtleistung	1.644	1.863	1.911
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-744	-980	-1.027
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-172	-131	-127
	-916	-1.111	-1.154
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-61	-59	-66
b) Soziale Abgaben	-13	-13	-9
	-74	-72	-75
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-44	-42	-85
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-91	-84	-69
Betriebliches Ergebnis	519	554	528
7. Zinsergebnis	-	-	2
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	519	554	530
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-164	-175	-167
10. Sonstige Steuern	-1	-1	-1
11. Jahresüberschuss	354	378	362
12. Bilanzgewinn *	354	378	362

*** Gewinnverwendungsvorschlag:**

Der Bilanzgewinn wird in voller Höhe ausgeschüttet.

Personalplan der Stadtwerke Roßlau Fernwäme GmbH

	Plan 2017	Prognose 2016
Angestellte	-	-
gewerbliche Arbeitnehmer	1	1
Anzahl der Mitarbeiter gesamt	1	1

Kapitalflussrechnung der Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH

	Ist 2015 T€	Prognose 2016 T€	Plan 2017 T€
Jahresüberschuss	362	378	354
-/+ Zuschreibungen/Abschreibungen	85	42	44
+/- Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	-38	0	-
+/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen und Erträge	-	-	-
-/+ Zunahme/Abnahme d. Vorr., Ford. L.u.L. sowie anderer Aktiva	104	-38	36
+/- Zunahme/Abnahme Verä. d. Verb.L.u.L. sowie anderer Passiva	-84	61	-32
+/- Zinsaufwendungen/Zinserträge	-3	-	-
+/- Ertragssteuerzahlungen	167	175	164
+/- Ertragssteueraufwand/-ertrag	-178	-175	-164
Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit	415	443	402
- Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-15	-1	-190
+ erhaltene Zinsen	3	-	-
Cash-Flow aus Investitionstätigkeit	-12	-1	-190
- Auszahlungen an Gesellschafter	-368	-362	-378
Cash-Flow aus Finanzierungstätigkeit	-368	-362	-378
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	35	80	-166
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	1.397	1.432	1.512
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	1.432	1.512	1.346

Absatzplan der Stadtwerke Roßlau Fernwame GmbH

	Plan 2017	Prognose 2016
<u>Fernwame (GWh)</u>	18,5	18,3
Gesamt	18,5	18,3
Davon		
Haushalte	14,1	14,0
Offentliche Einrichtungen	3,3	3,2
Gewerbe	1,1	1,1

Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH

Übersicht

über die geplanten Investitionen

Investitionsplan der Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH

	Plan 2017
	T€
Immaterielle Vermögensgegenstände	-
Kraftwerksanlagen	180
Wärmeverteilungsanlagen	8
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2
Gesamt	190

Investitionen

Technische Maschinen und Anlagen

Jahr: 2017

Lfd.Nr.	Vorhabenbezeichnung	Budget T€
1	Austausch Wärmezähler	8
2	Heizkessel (Ersatz HWE 3 Bauj. 1993 Umbau 2000-> 5,2 MW) Heizhaus Ost, Lukoer Str.	180
Gesamt		188

Investitionen

Immaterielle Vermögensgegenstände, Andere Anlagen

Jahr: 2017

Lfd.Nr.	Vorhabenbezeichnung	Budget T€
1	Software	-
2	Betriebs-u. Geschäftsausstattung (GWG)	2
Gesamt		2

ANALOG MITTELFRISTPLANUNG
AR VOM 26.10.2016

Planbilanzen der Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH

Aktiva	Plan 2017 T€	Plan 2018 T€	Plan 2019 T€	Plan 2020 T€	Plan 2021 T€
A. Anlagevermögen					
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	-	-	-	-	-
II. Sachanlagen					
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	118	103	88	81	80
2. Technische Anlagen und Maschinen	226	495	455	418	381
3. Andere Anlagen, BGA	14	15	27	26	24
	358	613	570	525	485
B. Umlaufvermögen					
I. Vorräte					
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	18	18	18	18	18
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	240	274	277	281	284
2. Forderungen gegenüber Gesellschafter	11	11	11	11	11
3. Sonstige Vermögensgegenstände	34	34	33	32	31
	285	319	321	324	326
III. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank und Postgiro Guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	1.346	1.074	1.118	1.175	1.226
	1.649	1.411	1.457	1.517	1.570
Summe Aktiva	2.007	2.024	2.027	2.042	2.055

Passiva	Plan 2017 T€	Plan 2018 T€	Plan 2019 T€	Plan 2020 T€	Plan 2021 T€
A. Eigenkapital					
I. Gezeichnetes Kapital	1.025	1.025	1.025	1.025	1.025
II. Gewinnrücklage	155	155	155	155	155
III. Bilanzgewinn	354	363	365	380	392
	1.534	1.543	1.545	1.560	1.572
B. Rückstellungen					
1. Steuerrückstellungen					
2. Sonstige Rückstellungen	270	270	270	270	270
	270	270	270	270	270
C. Verbindlichkeiten					
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	153	161	162	162	163
2. Sonstige Verbindlichkeiten	50	50	50	50	50
	203	211	212	212	213
Summe Passiva	2.007	2.024	2.027	2.042	2.055

Gewinn- und Verlustrechnung der Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH

	Plan 2017 T€	Plan 2018 T€	Plan 2019 T€	Plan 2020 T€	Plan 2021 T€
1. Umsatzerlöse	1.636	1.710	1.730	1.750	1.771
Fernwärmelieferungen	1.504	1.578	1.598	1.618	1.639
Mieten aus Energieanlagen	132	132	132	132	132
2. Sonstige betriebliche Erträge	8	8	8	8	8
Gesamtleistung	1.644	1.718	1.738	1.758	1.779
3. Materialaufwand					
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-744	-806	-810	-813	-817
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-172	-158	-160	-162	-164
	-916	-964	-970	-975	-981
4. Personalaufwand					
a) Löhne und Gehälter	-61	-63	-64	-65	-66
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-13	-13	-13	-14	-14
	-74	-76	-77	-79	-80
5. Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-44	-55	-65	-55	-50
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-91	-92	-93	-94	-95
Betriebliches Ergebnis	519	531	533	555	573
7. Zinsergebnis	-	1	2	2	2
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	519	532	535	557	575
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-164	-168	-169	-176	-182
10. Sonstige Steuern	-1	-1	-1	-1	-1
11. Jahresüberschuss	354	363	365	380	392
12. Bilanzgewinn *	354	363	365	380	392

*** Gewinnverwendungsvorschlag:**

Der Bilanzgewinn wird in voller Höhe ausgeschüttet.

Kapitalflussrechnungen der Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH

	Plan 2017 T€	Plan 2018 T€	Plan 2019 T€	Plan 2020 T€	Plan 2021 T€
Jahresüberschuss	354	363	365	380	392
-/+ Zuschreibungen/Abschreibungen	44	55	65	55	50
+/- Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	-	-	-	-	-
+/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen und Erträge	-	-	-	-	-
-/+ Zunahme/Abnahme d. Vorr., Ford. L.u.L. sowie anderer Aktiva	-36	-34	-2	-3	-2
+/- Zunahme/Abnahme Verä. d. Verb.L.u.L. sowie anderer Passiva	-32	8	1	0	1
+/- Zinsaufwendungen/Zinserträge	-	-1	-2	-2	-2
+/- Ertragssteuerzahlungen	164	168	169	176	182
+/- Ertragssteueraufwand/-ertrag	-164	-168	-169	-176	-182
Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit	402	391	427	430	439
- Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-190	-310	-22	-10	-10
+ erhaltene Zinsen	-	1	2	2	2
Cash-Flow aus Investitionstätigkeit	-190	-309	-20	-8	-8
- Auszahlungen an Gesellschafter	-378	-354	-363	-365	-380
Cash-Flow aus Finanzierungstätigkeit	-378	-354	-363	-365	-380
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	-166	-272	44	57	51
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	1.512	1.346	1.074	1.118	1.175
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	1.346	1.074	1.118	1.175	1.226

Absatzplan der Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH

	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
--	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Fernwärme (GWh)	18,5	18,5	18,5	18,5	18,5
Gesamt	18,5	18,5	18,5	18,5	18,5
davon					
Haushalte	14,1	14,1	14,1	14,1	14,06
Öffentliche Einrichtungen	3,3	3,3	3,3	3,3	3,3
Gewerbe	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1

Personalplan der Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH

	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Angestellte	-	-	-	-	-
gewerbliche Arbeitnehmer	1	1	1	1	1
Anzahl der Mitarbeiter gesamt	1	1	1	1	1

Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH

Übersicht

über die geplanten Investitionen

Investitionsplan

Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH

	Plan 2017 T€	Plan 2018 T€	Plan 2019 T€	Plan 2020 T€	Plan 2021 T€
Immaterielle Vermögensgegenstände	-	-	-	-	-
Heizkessel	180	300	-	-	-
Wärmeverteilungsanlagen	8	8	8	8	8
Andere Anlagen, BGA	2	2	14	2	2
Gesamt	190	310	22	10	10

Technische Maschinen und Anlagen

Wärmeversorgung

	Plan 2017 T€	Plan 2018 T€	Plan 2019 T€	Plan 2020 T€	Plan 2021 T€
1 Heizkesselanlage HH-West (Im Bedarfsfall->Ersatz HWE 2 u. 3 Bauj. 1994 -> zus. 5 MW)	-	300	-	-	-
1 Heizkesselanlage HH-Ost (Ersatz HWE 3 Bauj. 1993 Umbau 2000-> 5,2 MW)	180	-	-	-	-
Wärmeverteilungsanlagen	8	8	8	8	8
dav. Wärmemengenzähler	8	8	8	8	8
dav. Hausanschlussstationen	-	-	-	-	-
Gesamt	188	308	8	8	8

Immaterielle Vermögensgegenstände, Andere Anlagen

	Plan 2017 T€	Plan 2018 T€	Plan 2019 T€	Plan 2020 T€	Plan 2021 T€
Software	-	-	-	-	-
BGA, Fahrzeuge	2	2	14	2	2
davon GWG	(2)	(2)	(2)	(2)	(2)
davon KFZ			(12)		
Gesamt	2	2	14	2	2

Industriehafen Roßlau GmbH

Beschlussfassung im Aufsichtsrat am 19.10.2016

Wirtschaftsplan 2017

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2017 besteht aus den Teilplänen:

- Erfolgsplan - GuV
- Erfolgsplan nach Geschäftsfeldern (Deckungsbeitragsrechnung)
- Erfolgsplan mittelfristig
- Investitionsplan
- Finanzplan
- Stellenplan

1 Erfolgsplan IHR - GUV

Der Erfolgsplan für das Jahr 2017 wird weiterhin nach der im Jahr 2016 eingeführten Geschäftsfeldeinteilung in Form einer Deckungsbeitragsrechnung erstellt.

Die Geschäftsfelder (GF) sind:

- 01 Infrastruktur
- 02 Liegenschaften und Vermietung
- 03 Land- und forstwirtschaftliche Produkte
- 04 Container
- 05 Projektladung (in der IHR nicht relevant)
- 06 Konventionelles Stückgut
- 07 Sonstige Massengüter
- 08 Sonstige Dienstleistungen
- 09 Bahndienstleistungen
- 10 Beteiligung (in der IHR nicht relevant)
- 11 Vorhaltung und Verwaltung

Planung GuV 2017 IHR GmbH	IST 2015	PLAN 2016	EST 2016	PLAN 2017	Abw. EST 2016 / Plan 2017
	T€	T€	T€	T€	T€
Umsatzerträge	628,6	750,6	755,8	751,6	-4,2
+ aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
+ sonstige betriebliche Erträge	6,2	0,0	0,9	0,0	-0,9
= Erträge gesamt	634,8	750,6	756,7	751,6	-5,1
/. Roh-/ Hilfs-/ Betriebsstoffe	-97,8	-90,6	-117,3	-124,4	-7,2
/. bezogene Leistungen	-172,7	-156,9	-145,5	-137,8	7,7
+ Materialaufwand gesamt	-270,5	-247,5	-262,7	-262,2	0,5
= Reinertrag	364,3	503,1	493,9	489,3	-4,6
/. Personalkosten	-199,4	-205,0	-197,8	-217,9	-20,0
/. Abschreibungen abzüglich Erträge aus Sonderposten	-100,0	-96,0	-96,7	-95,0	1,7
/. sonstige betriebliche Aufwendungen und Steuern	-190,2	-215,2	-213,5	-214,4	-0,9
/. Zinsaufwendungen Darlehen und Kredite (direkte Zuordnung)	-31,4	-32,0	-29,0	-27,0	2,0
= Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-156,7	-45,0	-43,1	-65,0	-21,9
/. außerordentliches Ergebnis	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Jahresüberschuss / Feriobetrag	-156,7	-45,0	-43,1	-65,0	-21,9
Cash Flow	-56,7	51,0	53,6	30,0	-23,6
Materialaufwandsquote (%)	43,0	33,0	34,8	34,9	
Personalaufwandsquote (%)	31,7	27,3	26,2	29,0	

2 Erfolgsplan nach Geschäftsfeldern (Deckungsbeitragsrechnung)

Nachfolgend wird die Planung in Deckungsbeitragsform je GF durchgeführt.

Besondere Bedeutung kommt dem DB II zu. Dieser Deckungsbeitrag besteht aus dem Rohertrag (DB I) und den direkt zuordenbaren Produktkosten. Bis auf das GF 01 (Infrastruktur als „Daseinsfürsorge“) und GF 11 (Service- und Hilfskostenstellen) muss ein **positiver DB II** ausgewiesen werden.

Im Geschäftsfeld 11 werden keine Umsatzerlöse gebucht. In diesem Geschäftsfeld werden Personal- und Technikkosten geplant und nach geplanter Inanspruchnahme innerhalb des DB II auf die einzelnen Geschäftsfelder verrechnet. Auch die Kosten der Hafenverwaltung (Standortkosten) werden in diesem GF geplant und innerhalb des DB III nach einem Schlüssel auf die GF 1 bis 9 umgelegt. Weiter werden die Verwaltungskosten (Unternehmenskosten) in diesem GF geplant und innerhalb des Betriebsergebnisses nach demselben Schlüssel auf die einzelnen GF 1 – 9 umgelegt.

Ausgehend von den getätigten Umsätzen des I. Halbjahres im Jahr 2016 wurde das Estimate 2016 eingeschätzt.

Im Jahr 2017 wird von einem ähnlichen Verlauf der Geschäftstätigkeit wie im Jahr 2016 ausgegangen. Bei der Erstellung der Planung wurden nicht planbare Einflüsse aus der Investitionstätigkeit insoweit berücksichtigt, dass produktive Mehraufwendungen in den GF 3, 6, 7 und 9 geplant wurden. Die zu erwartenden Störungen der Betriebesabläufe werden nach derzeitigem Kenntnisstand nicht zu Umsatzrückgängen führen.

Geschäftsfeldergebnisrechnung IHR GmbH - Plan 2017

Kostenarten / Geschäftsfelder	2017 Gesamt	01 Infrastruktur	02 Vermietung	03 land- und forstwirtschaft- liche Güter	04 Container	06 Stückgut	07 Massengüter	08 sonst. Dienst- leistungen	09 Bahndienst- leistungen	11 Vorhaltung/ Verwaltung
01 Umsatzerträge	751,6	42,1	89,0	44,2	278,0	158,1	41,3	24,0	74,8	0,0
02 + aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
03 + sonstige betriebliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
04 = Erträge gesamt	751,6	42,1	89,0	44,2	278,0	158,1	41,3	24,0	74,8	0,0
05 ./ Roh-/ Hilfs-/ Betriebsstoffe	-124,4	-18,3	-2,5	0,0	-57,8	-0,2	0,0	0,0	0,0	-45,6
06 ./ bezogene Leistungen	-137,8	-16,9	-6,9	0,0	-14,7	-34,1	-2,5	0,0	0,0	-62,8
07 = Materialaufwand gesamt	-262,2	-35,2	-9,4	0,0	-72,5	-34,3	-2,5	0,0	0,0	-108,4
08 = Deckungsbeitrag 1 = Rohertrag	489,3	6,9	79,6	44,2	205,5	123,8	38,8	24,0	74,8	108,4
09 ./ Personalkosten (direkte Zuordnung)	-217,9	0,0	0,0	0,0	-104,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-113,9
10 ./ Abschreibungen abzüglich Erträge aus Sonderposten	-95,0	-86,6	-0,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-8,1
11 ./ sonstige betriebliche Aufwendungen und Steuern	-214,4	-10,0	-12,1	0,0	-76,2	0,0	0,0	0,0	0,0	-116,2
12 ./ Zinsaufwendungen Darlehen und Kredite (direkte Zuordnung)	-27,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-27,0
13 ./ verrechnete Personalkosten	0,0	-1,9	0,0	-25,9	3,0	-67,9	-12,8	-16,0	-16,0	137,5
14 ./ Kosten Gestellung Technik (Umschlagtechnik, Lagerhalle etc)	0,0	0,0	0,0	-15,5	0,0	-52,7	-12,8	0,0	-25,5	106,5
15 = Deckungsbeitrag 2	-65,1	-91,6	67,1	-2,9	28,3	3,2	13,2	8,0	33,3	129,4
16 ./ Umlage Vorhaltekosten Technik	0,0	-0,6	-1,1	-1,6	-7,7	-4,8	-1,0	-1,0	-1,6	19,4
17 ./ Umlage Verwaltung je Bereich (Hafen)	0,0	-0,5	-1,0	-1,4	-6,6	-4,1	-0,9	-0,8	-1,4	16,7
18 ./ Umlage Personalkosten Vertrieb	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
19 ./ Umlage Sachkosten Vertrieb	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
20 = Deckungsbeitrag 3	-65,1	-92,7	65,0	-0,2	14,0	-5,7	11,3	6,2	30,3	-93,3
21 ./ Umlage Personalkosten IHR Verwaltung	0,0	-1,0	-1,6	-2,4	-12,1	-7,5	-1,5	-1,3	-2,4	29,8
22 ./ Umlage Sachkosten IHR Verwaltung	0,0	-2,0	-3,7	-5,3	-25,1	-15,7	-3,4	-3,1	-5,3	63,5
23 = Betriebswirtschaftliches Ergebnis	-65,1	-95,7	59,7	-7,9	-23,2	-28,8	6,4	1,8	22,6	0,0
24 ./ außerordentliches Ergebnis	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 ./ Steuern	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
27 ./ Abgrenzungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
28 = Ergebnis gesamt	-65,1	-95,7	59,7	-7,9	-23,2	-28,8	6,4	1,8	22,6	0,0
Materialaufwandsquote (%)	34,9	83,5	10,6	0,1	26,1	21,7	6,0	0,0	0,0	
Personalaufwandsquote (%)	29,0	4,6	0,0	58,6	36,3	42,9	31,0	66,7	21,4	

Erläuterung der Deckungsbeitragsrechnung

Deckungsbeitrag I (DB I)

Im DB I werden die Umsätze und die direkt zuordenbaren variablen Kosten (RHB und bezogene Leistungen) geschäftsfeldbezogen geplant.

In den variablen Kosten sind u.a. Leiharbeitskräfte (Konzernleihe aus der SBO GmbH sowie Zeitarbeit) im Geschäftsfeld 11 von T€ 53 enthalten.

Deckungsbeitrag II (DB II)

Im Geschäftsfeld 4 ist der Personalaufwand in Höhe von T€ 104 geplant. Dies betrifft das Fahrpersonal für das Containertrucking. Davon werden T€ 3 an das Geschäftsfeld 8 sonstige Dienstleistungen verrechnet. Dies betrifft Personalkosten für an die SBO GmbH ausgeliehenes Personal.

Im Geschäftsfeld 11 sind Personalaufwendungen in Höhe von T€ 113,9 geplant. Im DB II werden von den geplanten Personalaufwendungen und den Leiharbeitskräften (siehe DBI) T€ 137,5 auf die einzelnen Geschäftsfelder nach geplanter Standardtechnologie verrechnet.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen wurden in Höhe von T€ 214,4 geplant. Darin enthalten sind insbesondere Mietaufwendungen für die LKWs in Höhe T€ 76.

Deckungsbeitrag III (DB III)

Im DB III werden die Kosten der Technikvorhaltung in Höhe von T€ 19,4 und die Kosten der Hafenverwaltung in Höhe von T€ 16,7 umgelegt.

Betriebswirtschaftliches Ergebnis

Aus dem Geschäftsfeld 11 werden die Verwaltungskosten in Höhe von T€ 93 auf die einzelnen Geschäftsfelder umgelegt.

3 mittelfristige Planung

Die Planungsrechnung wird derzeit als Modellrechnung für den Zeitraum 2018-2043 erstellt. Erst nach Bestätigung durch die zwei Gesellschafter ist die Fortschreibung der Mittelfristplanung sinnvoll.

Die IHR GmbH wird einen Betreibungsvertrag mit der Stadt Dessau-Rosslau abschliessen.

Auf Grund des komplexen Umfangs für eine solche Planung wurde das Consultingunternehmen Wagener & Herbst mit der Erstellung der Planung für den Zeitraum 2018-2043 beauftragt. Deren Ergebnisse werden bis zur Aufsichtsratssitzung am 19.10.2016 in Form einer Präsentation vorliegen.

4 Investitionsplan

Im Jahr 2017 werden keine wesentlichen Investitionen geplant. Es sind nur pauschale Ersatzinvestitionen vorgesehen.

Maßnahme	Plan 2017 [TEUR]
Betriebsausstattung	2,4
<u>Gesamt</u>	<u>2,4</u>

5 **Finanzplan**

Mittelverwendung	Plan 2017 [TEUR]
Investitionen	2,4
Kredittilgungen	27,6
Erhöhung Kassenbestand / Abbau Betriebsmitteldarlehen	0
<u>Gesamt</u>	<u>30,0</u>

Mittelherkunft	Plan 2017 [TEUR]
Cash flow	30,0
Minderung Kassenbestand/Kontokorrent	0,0
Darlehen	0,0
Fördermittel BUND und EFRE	0,0
Zuschuss des Gesellschafters	0,0
<u>Gesamt</u>	<u>30,0</u>

Anlage: zum Finanzplan - Übersicht Darlehen und Zinsen

Die Gesellschafterdarlehen werden in Höhe von EUR 27.600,00 planmäßig getilgt. Die Betriebsmitteldarlehen und die Zinsen aus LuL sind variabel. Die Zinssätze wurden an die aktuelle Zinsentwicklung angepasst. Bei den Betriebsmitteldarlehen wurde von einer Ausnutzung der Kreditlinie in Höhe von ca. EUR 40.000 ausgegangen.

Damit bestehen folgende Verbindlichkeiten aus LuL und Darlehen:

	Betrag [EUR]	Zinssatz p.a. [%]	Zinsaufwand [EUR]
Gesellschafterdarlehen Stadt Dessau-Roßlau	77.313,06	4,0 (fest)	2.629
Gesellschafterdarlehen SBO GmbH	110.950	3,84 (Variabel)	4.261
LuL	483.082	3,84 (variabel)	18.551
Kontokorrentlinie Bank (Linie max TEUR 90)	40.000	3,95 (variabel)	1.580
Gesamt			27.021

6 Stellenplan

Im Jahr 2017 wird der gewerbliche Bereich Betrieb/Hafenumschlag weiterhin im Base-Szenario umgesetzt. Die dritte Stelle im Hafenumschlag des Jahres 2016 wird damit im kommenden Jahr nicht besetzt. Ein gewerblicher Mitarbeiter wird im Jahr 2017 in den Ruhestand gehen. Als Ersatz ist im Jahr 2016 ein Mitarbeiter ab dem 1. September 2016 eingestellt worden.

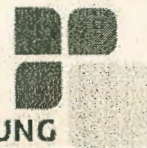
Für die personelle Absicherung des drei Fahrzeuge umfassenden Fuhrparks der IHR GmbH sind vier Arbeitnehmer eingestellt worden; davon arbeiten drei ausschließlich als Kraftfahrer und ein Arbeitnehmer ist als Springerfahrer außerhalb seiner Fahrzeiten in der Konzernleihe im Containerservice im Hafen Riesa tätig.

	Plan 2016 [Anzahl Stellen]	Vorschau 2016 [Anzahl Stellenbesetzung]	Plan 2017 [Anzahl Stellen]
Gewerbliche Beschäftigte	6	8	7
Angestellte	1	1	1
Gesamt	7	9	8

Ausbildungsplätze werden in der IHR GmbH im Jahr 2017 nicht angeboten.

**Wirtschaftsförderungsgesellschaft
Anhalt-Bitterfeld | Dessau |
Wittenberg mbH**

Beschlussfassung in der Gesellschafterversammlung am 04.11.2016



WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG
ANHALT-BITTERFELD | DESSAU | WITTENBERG

Wirtschaftsplan 2017 – 2020
Entwurf
vom
26.08.2016

Wirtschaftsförderungsgesellschaft
Anhalt-Bitterfeld | Dessau | Wittenberg mbH
Albrechtstraße 127
06844 Dessau-Roßlau

Inhaltsverzeichnis

<u>Wirtschaftsplan</u>	Seite
A. <u>Erfolgsplan, Entwicklung Erfolgsplan von IST-Ergebnis 2015 bis Plan 2017</u>	3
- Anlage I zum Erfolgsplan, Erläuterung der Position "sonstiger betrieblicher Aufwand"	4
- Anlage II zum Erfolgsplan, Erläuterung der Position "sonstige betriebliche Erträge"	5
- Anlage III zum Erfolgsplan, Erläuterung der Abweichung einzelner Positionen gegenüber dem Vorjahr	6
- Anlage IV zum Erfolgsplan, Kurze Gesamtübersicht zum Wirtschaftsplan 2017	7
B. <u>Vermögensplan</u>	
- Vermögensplan 2017, Einnahmen	8
- Vermögensplan 2017, Ausgaben	9
<u>Finanzplan</u>	
A. <u>Vermögensplan 2016 bis 2020</u>	
- Vermögensplan 2016 bis 2020, Einnahmen	10
- Vermögensplan 2016 bis 2020, Ausgaben	11
B. <u>Erfolgsplan 2016 bis 2020</u>	12
- Anlage I zum Erfolgsplan, Erläuterung der Position "sonstiger betrieblicher Aufwand"	13
- Anlage II zum Erfolgsplan, Erläuterung der Position "sonstige betriebliche Erträge"	14
C. <u>Investitionsplan 2016 bis 2020</u>	15
D. <u>Stellenübersicht 2017</u>	16

Wirtschaftsplan 2017

A. Erfolgsplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Plan 2017 EUR	Plan 2016 EUR	Ist 2015 EUR	Erläuterung
1	Umsatzerlöse	0	0	5.931,89	
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen				
3	andere aktivierte Eigenleistungen				
4	sonst. betriebl. Erträge,	367.890	216.500	282.396,37	Anlage II
	davon Fördermittel und Zuschüsse	148.390	0	55.912,50	
	davon Ausgleichsbetrag Gesellschafter	187.500	184.500	184.883,35	
	davon Ausgleichsbetrag Gesell. für Abt. WB	31.000	31.000	17.078,93	Anlage I
	davon Ausgleichsbetrag Gesell. RAP			17.311,19	
	übrige Erträge	1.000	1.000	7.210,40	
5	Materialaufwand				
	a) Aufwendungen f. RHB-Stoffe und bezogene Waren				
	b) Aufwendungen f. bezogene Leistg.				
6	Personalaufwand	121.000	121.000	167.657,68	siehe unten
	a) Löhne und Gehälter	98.000	98.000	139.157,15	
	b) soziale Abgaben und Aufwendg.	23.000	23.000	28.500,53	
	c) Vergütung ABM				
7	Abschreibungen				
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des AV und der Sachanlagen	1.000	1.000	1.104,21	
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen überschreiten			1.104,21	
8	Sonstige betriebliche Aufwendungen	245.890	94.500	122.646,38	Anlage I
	davon themenspezif. Sachkosten	30.000	30.000	67.729,53	siehe unten
	davon Abteilung Wittenberg	31.000	31.000	17.078,93	
	davon ego Wissen	148.390			
9	Erträge aus Beteiligungen				
	davon aus verb. Unternehmen				
10	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens				
	davon aus verbundenen Unternehmen				
11	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	758,53	
	davon aus verb. Unternehmen				
12	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens				
13	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
	davon aus verb. Unternehmen				
14	Ergebnisse der gewöhnl. Geschäftstätigkeit	0	0	-2.321,48	
15	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungsverträgen				
16	Aufwendungen aus Verlustübernahme				
17	außerordentliches Ergebnis				
18	außerordentliche Aufwendungen				
19	außerordentliches Ergebnis				
20	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			-0,25	
21	Sonstige Steuern				
22	Jahresgewinn/Jahresverlust	0	0	-2.321,23	

Erläuterung zu den Ist-Zahlen

Im Prüfbericht 2015 wurden Projektkosten in Höhe von 84.808,46 € als bezogene Leistungen und nicht wie in Vorjahren als sonstige Aufwendungen ausgewiesen. Hier wurde die Zuordnung beibehalten um den Vergleich zu ermöglichen. In der Pos. Personalaufwand sind neben dem Stammpersonal auch die Kosten für die Umsetzung des Projektes "Aufbau einer Willkommensagentur" enthalten.

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld | Dessau | Wittenberg mbH
Wirtschaftsplan 2017
**Anlage I
zum Erfolgsplan**
Erläuterung der Position - Sonstiger betrieblicher Aufwand -

Bezeichnung	Plan 2017 EUR	Plan 2016 EUR	Ist 2015 EUR	
Miete kalt	5.700	5.500	5.362,00	
Mietnebenkosten	5.300	5.200	4.465,91	
Versicherungen, Beiträge	2.000	1.850	1.852,30	
Reisekosten	3.000	2.800	2.938,38	
Bürobedarf, Fachliteratur	2.000	1.800	1.210,45	
Telekommunikation	1.400	1.200	1.096,22	
Porto	500	300	245,86	
Rechtsberatungs- und Buchführungskosten	10.500	9.500	11.233,45	
Sonst. betr. Aufwand, Instandhaltung	5.000	4.250	8.848,87	
Sonstige Abgaben	1.100	1.100	584,48	
Zwischensumme	36.500	33.500	37.837,92	
Abteilung Wittenberg	31.000	31.000	17.078,93	siehe unten
Zwischensumme	31.000	31.000	17.078,93	
themenspezifische Sachkosten	30.000	30.000	67.729,53	siehe unten
Zwischensumme	30.000	30.000	67.729,53	
ego Wissen	148.390	0,00	0,00	
Zwischensumme	148.390	0,00	0,00	
Insgesamt	245.890	94.500	122.646,38	

Erläuterung der Istkosten

Bei den themenspezifischen Sachkosten handelt es sich um Kosten für die Willkommensagentur, das Unternehmensforum, Standortmarketing und das Regionalforum.

Bei der Abteilung Wittenberg sind im Jahr 2015 durch fehlende Mietzahlungen wesentlich weniger Kosten entstanden als geplant. Einer Überzahlung/Überkompensation des Gesellschafters wurde durch die Einstellung einer Rückzahlungsverb. zum JAB 2015 begegnet.

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld | Dessau | Wittenberg mbH

Wirtschaftsplan 2017Anlage II
zum ErfolgsplanErläuterung der Position - Sonstige betriebliche Erträge -

	Plan Insgesamt 2017 EUR	Plan 2016 EUR	Ist 2015 EUR
Umsatzerlöse	0,00	0,00	5.931,89
sonstige betriebliche Erträge			
Stadt Dessau-Roßlau	62.498,44	61.498,46	61.501,80
Landkreis Anhalt-Bitterfeld	62.503,12	61.503,08	61.879,75
Landkreis Wittenberg	62.498,44	61.498,46	61.501,80
Ausgleichsbetrag Gesellschafter	187.500,00	184.500,00	184.883,35
Ausgleichsbetrag Gesell. aus Rechnungsabgrenzungen	0,00	0,00	17.311,19
Ausgleichsbetrag Gesell. LK WB für die Abt. WB	31.000,00	31.000,00	17.078,93
Fördermittel/Zuschüsse	148.390,00	0	55.912,50
übrige Erträge	1.000,00	1.000,00	7.210,40
Gesamtsumme sonstige betriebliche Erträge	367.890,00	216.500,00	282.396,37

Zusammensetzung Ausgleichsbetrag Gesellschafter

	GmK 2017 EUR	themenspez. Sachkosten 2017 EUR	Ausgleich Insgesamt 2017 EUR
Stadt Dessau-Roßlau	52.498,69	9.999,75	62.498,44
Landkreis Anhalt-Bitterfeld	52.502,62	10.000,50	62.503,12
Landkreis Wittenberg	52.498,69	9.999,75	62.498,44
Finanzierung Gesellschafter	157.500,00	30.000,00	187.500,00

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld | Dessau | Wittenberg mbH**Wirtschaftsplan 2017****Anlage III
zum Erfolgsplan****Erläuterung der Abweichung einzelner Positionen gegenüber Vorjahren****1. Personalaufwand**

Im Wirtschaftsplan 2017 werden Personalaufwendungen für das Stammpersonal in Höhe von 121.000 € geplant. Ich verweise auf die Stellenübersicht Seite 16 des Wirtschaftsplanes.

2. Abschreibungen

Das Anlagevermögen besteht aus unserer Betriebs- und Geschäftsausstattung. Die Höhe der Abschreibungen für das Jahr 2017 wurden beibehalten.

3. Mieten/Mietnebenkosten

Die Ansätze wurden hier etwas angehoben. Grundsätzlich kann man sagen, dass entsprechend der Istzahlen die Planung in der Größenordnung ausreichend ist und Kostensteigerungen abgedeckt werden können.

4. Versicherung, Reisekosten, Bürobedarf, Telefon u. Porto

Hier wurden die Ansätze im Vergleich zur Planung 2016 etwas erhöht um Preissteigerungen zu begegnen. Die Durchführung zahlreicher Veranstaltungen erfordern höhere Kostenansätze für Bürobedarf und Porto.

5. Rechts-, Beratungs- u. Buchführungskosten

Diese Kosten beinhalten die mtl. Lohnbuchhaltung, den Jahresabschluss, die Erstellung des Prüfberichtes und Beihilfeberichtes zum Jahresabschluss sowie zusätzliche steuerliche Beratung und Rechtsberatungskosten. Hier wurden die Planzahlen etwas erhöht.

6. Sonstige Abgaben

Hier muss die Künstlersozialabgabe mit berücksichtigt werden, das führte bereits bei der Planung 2016 zu einem höheren Ansatz. Für 2017 behalten wir den Ansatz bei.

7. Sonstiger betrieblicher Aufwand, Instandhaltung

Hier haben wir etwas höhere Kosten geplant. Im vergangenen Jahr kam es zu höheren Instandhaltungsausgaben unsere Büroräume betreffend, das wird in 2017 nicht der Fall sein.

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld | Dessau | Wittenberg mbH

Wirtschaftsplan 2017

Anlage IV
zum Erfolgsplan

Kurze Gesamtübersicht zum Wirtschaftsplan 2017

Einnahmen	Insgesamt in EURO
Ausgleichsbetrag Gesellschafter	187.500,00
Ausgleichsbetrag für die der Abteilung Wittenberg	31.000,00
Fördermittel	148.390,00
sonst. Erträge	1.000,00
Summe	367.890,00
Ausgaben	Insgesamt in EURO
Personalkosten	121.000,00
Abschreibungen	1.000,00
Miete kalt	5.700,00
Mietnebenkosten	5.300,00
Versicherung, Beiträge	2.000,00
Reisekosten	3.000,00
Bürobedarf, Fachliteratur	2.000,00
Telekommunikation	1.400,00
Porto	500,00
Rechtsberatungs- und Buchführungskosten	10.500,00
sonst. betr. Aufwand, Instandh.	5.000,00
Sonstige Abgaben	1.100,00
Kosten der Abteilung Wittenberg	31.000,00
themenspezifische Sachkosten	30.000,00
Kosten ego-Wissen	148.390,00
Summe	367.890,00
Jahresergebnis	0,00

Wirtschaftsplan 2017

B. Vermögensplan

I. Einnahmen (Finanzierungsmittel)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2017 EUR	Erläuterung
1	Zuführung zum Stammkapital	-	
2	Zuführungen zu Rücklagen abzgl. Entnahmen	-	
3	Jahresgewinn	-	
4	Zuführung zu Sopo m. Rücklagean. abzgl. Entnahmen	-	
5	Zuweisungen und Zuschüsse abzgl. Auflösungsbeiträge	-	
6	Beiträge und ähnliche Entgelte abzgl. Auflösungsbeiträge	-	
7	Zuführungen zu langfr. Rückstell. abzgl. Entnahmen	-	
8	Kredite a) vom Aufgabenträger b) von Dritten	-	
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	1.000	
10	Rückflüsse aus gewährten Krediten	-	
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren	-	
12	Finanzierungsmittel insgesamt	1.000	

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld | Dessau | Wittenberg mbH

Wirtschaftsplan 2017

B. Vermögensplan

II. Ausgaben (Finanzierungsbedarf)

Lfd. Nr.	Finanzierungsbedarf (Ausgaben) Bezeichnungen	Planansatz		Investitionen (nachrichtlich)		Erläuterungen
		Ausgaben des Wirtschaftsjahres EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen des Wi.-jahres EUR	Gesamtausgabe- bedarf EUR	bisher bereit- gestellt EUR	
1	Sachanlagen und imm. Anlagewerte	1.000		1.000	-	
2	Finanzanlagen					
3	Rückzahlung von Stamm- kapital					
4	Entnahme aus Rückl.					
5	Jahresverlust					
6	Entnahme Sopo					
7	Auflösung Ertragszu- schüsse					
8	Entnahme langfr. Rückstell.					
9	Tilgung von Krediten					
10	Gewährung von Krediten a) an den Aufgabenträger b) an Dritte					
11	Finanzierungsfehlbedarf aus Vorjahren					
12	Finanzierungsbedarf ins- gesamt	1.000		1.000		

Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2016 - 2020

A. Vermögensplan

I. Einnahmen (Finanzierungsmittel)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Plan 2016 EUR	Plan 2017 EUR	Plan 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR
1	Zuführung zum Stammkapital	-	-	-	-	-
2	Zuführungen zu Rücklagen abzgl. Entnahmen					
3	Jahresgewinn	-	-	-	-	-
4	Zuführung zu Sopo m. Rücklagean. abzgl. Entnahmen					
5	Zuweisungen und Zuschüsse abzgl. Auflösungsbeiträge					
6	Beiträge und ähnliche Entgelte abzgl. Auflösungsbeiträge					
7	Zuführungen zu langfr. Rückstell. abzgl. Entnahmen					
8	Kredite a) vom Aufgabenträger b) von Dritten					
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
10	Rückflüsse aus gewährten Krediten					
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren					
12	Finanzierungsmittel insgesamt	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld | Dessau | Wittenberg mBH

Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2016 - 2020

A. Vermögensplan

II. Ausgaben (Finanzierungsbedarf)

Lfd Nr.	Bezeichnung	Plan 2016 EUR	Plan 2017 EUR	Plan 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR
1	Sachanlagen und imm. Anlagewerte	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
2	Finanzanlagen					
3	Rückzahlung von Stamm- kapital					
4	Entnahme aus Rückl. (nicht verbr.Mittel)					
5	Jahresverlust					
6	Entnahme Sopo					
8	Entnahme langfr. Rückstell.					
9	Tilgung von Krediten					
10	Gewährung von Krediten a) an den Aufgabenträger b) an Dritte					
11	Finanzierungsfehlbedarf aus Vorjahren					
12	Finanzierungsbedarf insgesamt	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld | Dessau | Wittenberg mbH

Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2016 - 2020

B. Erfolgsplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Plan 2016 EUR	Plan 2017 EUR	Plan 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR
1	Umsatzerlöse	0	0	0	0	0
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen					
3	andere aktivierte Eigenleistungen					
4	sonstige betr. Erträge	216.500	367.890	369.390	370.890	372.390
	davon Fördermittel und Zuschüsse	0	148.390	148.390	148.390	148.390
	davon Ausgleichsbetrag Gesellschafter	184.500	187.500	189.000	190.500	192.000
	davon Ausgleichsbetrag Gesell. für Abt. WB	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
	davon übrige Erträge	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5	Materialaufwand					
	a) Aufwendungen f. RHB-Stoffe und bezogene Waren					
	b) Aufwendungen f. bezogene Leistg.					
6	Personalaufwand Stammpersonal	121.000	121.000	122.000	122.000	123.000
	a) Löhne und Gehälter	98.000	98.000	98.800	98.800	99.500
	b) soziale Abgaben und Aufwendg.	23.000	23.000	23.200	23.200	23.500
	c) Vergütung ABM					
7	Abschreibungen					
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des AV und der Sachanlagen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen überschreiten					
8	Sonstige betriebliche Aufwendungen	94.500	245.890	246.390	247.890	248.390
	davon themenspezifische Sachkosten	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	davon Abteilung Wittenberg	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
	davon ego Wissen		148.390	148.390	148.390	148.390
9	Erträge aus Beteiligungen					
	davon aus verb. Unternehmen					
10	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens					
	davon aus verbundenen Unternehmen					
11	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge					
	davon aus verb. Unternehmen					
12	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens					
13	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
	davon aus verb. Unternehmen					
14	Ergebnisse der gewöhnl. Geschäftstätigkeit	0	0	0	0	0
15	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungsverträgen					
16	Aufwendungen aus Verlustübernahme					
17	außerordentliches Ergebnis					
18	außerordentliche Aufwendungen					
19	außerordentliches Ergebnis					
20	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag					
21	Sonstige Steuern					
22	Jahresgewinn/Jahresverlust	0	0	0	0	0

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld | Dessau | Wittenberg mbH

Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2016 - 2020Anlage I
zum ErfolgsplanErläuterung der Position -sonstiger betrieblicher Aufwand-

Bezeichnung	Plan 2016 EUR	Plan 2017 EUR	Plan 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR
Miete kalt	5.500	5.700	5.800	5.900	6.000
Mietnebenkosten	5.200	5.300	5.400	5.500	5.600
Versicherung, Beiträge	1.850	2.000	2.000	2.100	2.100
Reisekosten	2.800	3.000	3.100	3.200	3.300
Bürobedarf, Fachliteratur	1.800	2.000	2.000	2.100	2.100
Telekommunikation	1.200	1.400	1.400	1.500	1.600
Porto	300	500	500	500	500
Rechtsber.- u. Buchf.kosten	9.500	10.500	10.500	11.000	11.000
sonst. betr. Aufwand, Instandh.	4.250	5.000	5.100	5.500	5.600
Sonstige Abgaben	1.100	1.100	1.200	1.200	1.200
Zwischensumme	33.500	36.500	37.000	38.500	39.000
Abteilung Wittenberg	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
Zwischensumme	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
themenspezifische Sachkosten	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Zwischensumme	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
ego Wissen	0	148.390	148.390	148.390	148.390
Zwischensumme		148.390	148.390	148.390	148.390
Summe	94.500	245.890	246.390	247.890	248.390

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld | Dessau | Wittenberg mbH

Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2016 - 2020

Anlage II
zum Erfolgsplan

Erläuterung der Position -sonstige betriebliche Erträge-

	PLAN 2016 EUR	PLAN 2017 EUR	PLAN 2018 EUR	PLAN 2019 EUR	PLAN 2020 EUR
Umsatzerlöse	0	0	0	0	0
sonstige betriebliche Erträge					
Stadt Dessau-Roßlau	61.498,46	62.498,44	62.998,43	63.498,41	63.998,40
Landkreis Anhalt-Bitterfeld	61.503,08	62.503,12	63.003,14	63.503,18	64.003,20
Landkreis Wittenberg	61.498,46	62.498,44	62.998,43	63.498,41	63.998,40
Ausgleichsbetrag Gesellschafter	184.500,00	187.500,00	189.000,00	190.500,00	192.000,00
Ausgleichsbetrag Gesell. LK WB für die Abt. WB	31.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00
Fördermittel/Zuschüsse	0,00	148.390,00	148.390,00	148.390,00	148.390,00
übrige Erträge	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Gesamtsumme sonstige betriebliche Erträge	216.500,00	367.890,00	369.390,00	370.890,00	372.390,00

Zusammensetzung Ausgleichsbetrag Gesellschafter

	PLAN 2016 EUR	PLAN 2017 EUR	PLAN 2018 EUR	PLAN 2019 EUR	PLAN 2020 EUR
Dessau-Roßlau-Gmk	51.498,71	52.498,69	52.998,68	53.498,66	53.998,65
Dessau-Roßlau-themenspezif. Sachkosten	9.999,75	9.999,75	9.999,75	9.999,75	9.999,75
Dessau-Roßlau	61.498,46	62.498,44	62.998,43	63.498,41	63.998,40
LK Anhalt-Bitterfeld-Gmk	51.502,58	52.502,62	53.002,64	53.502,68	54.002,70
LK Anhalt-Bitterfeld-themenspezif. Sachkosten	10.000,50	10.000,50	10.000,50	10.000,50	10.000,50
Landkreis Anhalt-Bitterfeld	61.503,08	62.503,12	63.003,14	63.503,18	64.003,20
LK Wittenberg-Gmk	51.498,71	52.498,69	52.998,68	53.498,66	53.998,65
LK Wittenberg-themenspezif. Sachkosten	9.999,75	9.999,75	9.999,75	9.999,75	9.999,75
Landkreis Wittenberg	61.498,46	62.498,44	62.998,43	63.498,41	63.998,40
Ausgleichsbetrag Gesellschafter insgesamt	184.500,00	187.500,00	189.000,00	190.500,00	192.000,00
davon themenspezif. Sachkosten	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld | Dessau | Wittenberg mbH

Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2015 - 2019

C. Investitionsplan

Lfd. Nr.	Investitionen Investitionsförderungs- maßnahmen	Planjahr 2016 EUR	Planjahr 2017 EUR	Planjahr 2018 EUR	Planjahr 2019 EUR	Planjahr 2020 EUR
1	Sachanlagen und imm. Anlagenwerte					
	Software	0	0	0	0	0
	Telefonanlage	0	1.000	0	0	0
	Kopierer	0	0	0	0	0
	EDV	800	0	600	600	600
	Büroausstattung	200	0	400	400	400
2	Finanzanlagen	0	0	0	0	0
	Investitionen gesamt	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld | Dessau | Wittenberg mbH

D. Stellenübersicht

Die Stellenübersicht weist folgende Planstellen aus:

Plan 2016	Ist per 31.12.2016
1 Geschäftsführer und Regionalmanager	1 Geschäftsführer und Regionalmanager
1 Projektmanager Regionalmanagement	1 Projektmanager Regionalmanagement
1 Buchhalterin, Sachbearbeiterin RM mit Sekretariatsfunktion	1 Buchhalterin, Sachbearbeiterin RM mit Sekretariatsfunktion

Personalzuweisung

2 Mitarbeiterinnen des LK Wittenberg

Personalzuweisung

2 Mitarbeiterinnen des LK Wittenberg

Plan

2017

1 Geschäftsführer und Regionalmanager
 1 Projektmanager Regionalmanagement
 1 Buchhalterin, Sachbearbeiterin RM mit Sekretariatsfunktion

Personalzuweisung

2 Mitarbeiterinnen des LK Wittenberg