

---

# Wirtschaftspläne



# Wirtschaftspläne

|   | Seite |
|---|-------|
| Eigenbetrieb Stadtpflege  | 1697  |
| Eigenbetrieb Anhaltisches Theater Dessau  | 1727  |
| Eigenbetrieb Städtisches Klinikum Dessau  | 1753  |
| Eigenbetrieb DeKiTa   | 1777  |
| Dessauer Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH - DVV -                                      | 1801  |
| Dessauer Wohnungsbaugesellschaft mbH - DWG -  | 1819  |
| WBD Industriepark Dessau GmbH   | 1863  |
| Immobilien- und Verwaltungsservice GmbH Rodleben – IVG -  | 1881  |
| Medizinisches Versorgungszentrum des Städtischen Klinikums Dessau<br>gemeinnützige GmbH - MVZ – | 1899  |
| Stadtmarketinggesellschaft Dessau-Roßlau mbH  | 1915  |
| Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH  | 1933  |
| Industriehafen Roßlau GmbH  | 1965  |
| Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld I Dessau I<br>Wittenberg GmbH               | 1979  |



# Eigenbetrieb Stadtpflege

---

Beschlussfassung im Stadtrat am 06.12.2017



## Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes "Stadtpflege"

|                     | Plan<br>2018<br>EUR | Plan<br>2017<br>EUR | Jahresrechnung<br>2016<br>EUR |
|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------|
| <b>Feststellung</b> |                     |                     |                               |
| Erträge             | 17.375.900,00       | 16.931.900,00       | 16.281.212,11                 |
| Aufwendungen        | 17.791.300,00       | 17.474.700,00       | 16.267.700,28                 |
| Jahresergebnis      | <u>-415.400,00</u>  | <u>-542.800,00</u>  | <u>13.511,83</u>              |

**Vermögensplan**

|           |               |              |              |
|-----------|---------------|--------------|--------------|
| Einnahmen | 10.269.000,00 | 9.284.600,00 | 2.431.400,00 |
| Ausgaben  | 10.269.000,00 | 9.284.600,00 | 2.431.400,00 |

**Verpflichtungsermächtigung**

|  |      |      |      |
|--|------|------|------|
| Höhe:  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Benötigtes Darlehen zur<br>Realisierung des<br>Vermögenshaushaltes | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Beantragter<br>Kassenkreditrahmen                                  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inanspruchnahme<br>Kassenkreditrahmen                              | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

I. Ertragsplan

|   | Jahresrechnung<br>2016 | PLAN 2017          | PLAN 2018          |
|---|------------------------|--------------------|--------------------|
|   | EUR                    | EUR                | EUR                |
| 1. Umsatzerlöse   | 14.571.508,73          | 15.842.600,00      |                    |
| Umsetzung BilRuG*   | 149.027,81             | 130.400,00         |                    |
|   | 14.720.536,34          | 15.973.000,00      | 16.251.800,00      |
| 2. Erhöhung oder Verminderung<br>des Bestandes an fertigen und<br>unfertigen Erzeugnissen                                       | 0,00                   | 0,00               | 0,00               |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen  | 37.532,88              | 22.500,00          | 22.500,00          |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge  | 1.388.103,88           | 1.064.600,00       |                    |
| Umsetzung BilRuG*   | -149.027,81            | -130.400,00        |                    |
|   | 1.210.076,27           | 934.200,00         | 1.101.600,00       |
| davon Auflösungen von<br>Sonderposten<br>mit Rücklageanteil   | 41.441,00              | 38.300,00          | 37.900,00          |
| 5. Materialaufwand  |                        |                    |                    |
| a) Aufwendungen für<br>Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe<br>und für bezogene Waren  | 1.846.729,39           | 2.299.100,00       | 2.251.300,00       |
| b) Aufwendungen für bezogene<br>Leistungen  | 2.999.185,80           | 3.208.100,00       | 3.161.700,00       |
| 6. Personalaufwand  |                        |                    |                    |
| a) Löhne und Gehälter   | 6.028.968,64           | 6.239.800,00       | 6.503.600,00       |
| b) Soziale Abgaben und<br>Aufwendungen für<br>Altersversorgung und für<br>Unterstützung   | 1.442.325,65           | 1.524.100,00       | 1.597.200,00       |
| 7. Abschreibungen   |                        |                    |                    |
| a) auf immaterielle<br>Vermögensgegenstände<br>des Anlagevermögens und<br>der Sachanlagen                                       | 1.224.803,95           | 1.286.300,00       | 1.239.200,00       |
| b) auf Vermögensgegenstände des<br>Umlaufvermögens, soweit diese die<br>im Unternehmen üblichen<br>Abschreibungen überschreiten | 0,00                   | 0,00               | 0,00               |
| 8. Sonstige betriebliche<br>Aufwendungen  | 2.841.766,54           | 2.187.100,00       | 2.419.100,00       |
| 9. Erträge aus Beteiligungen  | 0,00                   | 0,00               | 0,00               |
| 10. Erträge aus anderen Wertpapieren<br>und Ausleihungen des<br>Finanzvermögens   | 0,00                   | 0,00               | 0,00               |
| 11. Sonstige Zinsen und ähnliche<br>Erträge   | 313.068,84             | 2.200,00           | 0,00               |
| davon Erträge aus der Abzinsung   | 293.634,70             | 0,00               | 0,00               |
| 12. Abschreibungen auf Finanzanlagen<br>und auf<br>Wertpapiere des Umlaufvermögens  | 0,00                   | 0,00               | 0,00               |
| 13. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen<br>davon Aufwendungen aus der<br>Abzinsung  | 5.408,01               | 664.100,00         | 594.000,00         |
|   | 5.408,00               | 664.100,00         | 594.000,00         |
| 14. Ergebnis der gewöhnlichen<br>Geschäftstätigkeit   | 94.023,13              | -476.700,00        | -390.100,00        |
| 15. Erträge aus<br>Gewinnereinschaften,<br>Gewinnabführungs- und<br>Teilgewinnabführungsverträgen                               | 0,00                   | 0,00               | 0,00               |
| 16. Aufwendungen aus<br>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<br>Ertrag   | 58.008,07              | 24.000,00          | -5.500,00          |
| 21. Sonstige Steuern  | 22.503,23              | 42.100,00          | 30.800,00          |
| <b>22. Jahresgewinn / Jahresverlust</b>   | <b>13.511,83</b>       | <b>-542.800,00</b> | <b>-415.400,00</b> |

\* Bei Anwendung des § 277 Abs. 1 HGB in der Fassung des BilRuG sind entsprechende Erträge unter den Umsatzerlösen und nicht wie im Wirtschaftsplan 2017 unter den sonstigen betrieblichen Erträgen auszuweisen.



1702

Table with columns: Arbeitsstand, 2018 Jahresrechnung EUR, Plan 2017 EUR, Plan 2018 EUR, Haushalts-entorgung EUR, Heurgete-entorgung EUR, Blockbe-entorgung EUR, Sponmo-entorgung EUR, Containe-entorgung EUR, Altpapie-entorgung EUR, Menzete Reinigung EUR, Bauhof/Entwässerung EUR, Innenstädte/Transportleistungen EUR, Verkehrstechnik EUR, Abteil. Straßentechnik/Lichtplanung EUR, Gesamtkosten für Betrieb der Straßenbeleuchtung in der Stadt EUR, Straßenreinigung/Winterdienst EUR, Grünflächenverwaltung EUR. Rows include: 5930 Entsorgungswerte DESWA, 5940 Aufwand f. Pflanzungen, 5950 Öffentlichearbeit, Bu. Aufwand für bezogl. Leistungen, Sv. Personalaufwendungen, Sv. Lohn- und Gehälter, So. Soziale Abgaben und Aufwendungen f. Altersversorgung u. Unterst. d. AD-Anteil KVAV/RV, 6100 Beiträge ZVK, 6110 Beiträge Berufen, 6120 Beiträge Berufen, Sv. Abschreibungen, Sonstige betriebliche Aufwendungen, 6165 Meinaufwandentladung, 6300 Sonst. betriebl. Aufwand, 6304 Verwaltungskostenumlage (Stadt), 6307 Mi. Wartungs-Reinigungsaufwand, 6310 Zufuhr RJG (ALG II), 6311 Miete, 6312 Heizoil, 6320 Gas, 6326 Fernwärme, 6327 Elektroenergie, 6328 Wasser/Abwasser, 6330 Reinigung, 6331 Reinigung Büroräume, 6332 Reinigung Verdr.-ant., 6337 Spiriten, 6400 Materialsch., Minigolfs, Kleinstdruckern, 6401 Fotokopiergeräte, 6420 Beiträge und Gebühren, 6430 sonst. Abgaben, 6432 gezahlte Provisionen, 6450 Rep. u. instandh. v. Baulose, 6460 Rep. u. instandh. techn. Anst., 6470 Rep. u. inst. v. BGA, 6480 Sonstige Rep. u. Instandh., 6520 Kfz-Werksch., Halbfabrikat, 6525 Kfz-Werksch.-Klein, 6530 Kfz-Reparaturen, 653840 AS-Mittel, Waschmittel, 6547 Ko. Z.A. Anf. Abmeldung Kfz, 6570 TÜV-Gebühren, 6571 Leasing, 6601 Gebühren f. Auswechsl., 6610\_b645 Aufwand f. Mitarbeiter, 6690 Reisekosten Arbeitnehmer, 6700\_6701 Entfernungsgebühren, 6770 Umbringungs- Mittel, 6775 Mängelgebühren, 6784 Reinigung/Anstreichen/Gebühren, 6900\_6902 Portier-Kosten, 6905 Telefon, 6908 Frachtgebühren, 6909 Bewachungsleistungen, 6910 Telekom-D. Betriebsfunk, 6915 Bumbeschr., 6917 Nachweise, Formulare, 6920 Zeilungen, Bücher, 6921 Fortbildungskosten, 6924 Betriebskosten, 6928 Beratungskosten, 6929 Abschuss-/Prüfungskosten, 6931 Mängelgebühren, 6935 Miete f. Einbauten.



| Arbeitsstand:  | 08.11.2017                        | 2016<br>Jahres-<br>rechnung<br>EUR | Plan<br>2017<br>EUR | Plan<br>2018<br>EUR | Heizöl-<br>entwertung<br>EUR | Heizer/Me-<br>sammlung<br>EUR | Bioabfall-<br>entwertung<br>EUR | Spernöl-<br>entwertung<br>EUR | Centrifuge-<br>entwertung<br>EUR | Altpapier-<br>entwertung<br>EUR | Manuelle<br>Reinigung<br>EUR | Beauf/Er-<br>höherung<br>EUR | Innenmäßige<br>Transport-<br>leistungen<br>EUR | Verkehr-<br>technik<br>EUR | Abteil.<br>Straßen-<br>beleucht./<br>Dolument/<br>Lichtsignalant.<br>EUR | Gesamtwert<br>für Betrieb der<br>Straßenbetw.<br>in der Stadt<br>EUR | Straßen-<br>reinigung/<br>Winter-<br>dienst<br>EUR | Grünflächen-<br>verwaltung<br>EUR |
|--|-----------------------------------|------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|------------------------------|------------------------------|--|----------------------------|--|--|--|-----------------------------------|
| 8200/73  | Entworgung-Umrechtkosten          | 2.111.351,04                       | 2.250.800           | 2.275.500           | 1.600.100                    |                               | 270.000                         |                               |                                  |                                 | 11.400                       | 700                          |  |                            |  |  | 500  | 100                               |
| 8240   | Sammlung/ Verwertung Altpapier    | 44.663,33                          | 96.700              | 126.200             |                              |                               |                                 |                               |                                  |                                 |                              |                              |  |                            |  |  |  |                                   |
| 8260   | Werkstattleistungen, Reparaturen  | 597.434,45                         | 440.500             | 436.400             | 82.000                       | 3.900                         | 23.700                          | 8.000                         | 20.900                           | 14.500                          | 14.000                       | 30.000                       | 1.600  | 2.900                      | 6.400  |  | 66.300   | 1.100                             |
| 8265   | Leist. der Kol. Maschine R        | 132.215,14                         | 120.000             | 106.100             |                              |                               |                                 |                               |                                  |                                 |                              |                              |  |                            |  |  | 25.500   |                                   |
| 8270   | Leist. Grünpflege                 | 26.350,62                          | 20.100              | 38.400              |                              |                               |                                 |                               |                                  |                                 |                              |                              |  |                            |  |  | 100  | 1.000                             |
| 8275   | Friedhofspflegeleistungen         | 680.043,83                         | 754.400             | 735.900             |                              |                               |                                 |                               |                                  |                                 |                              |                              |  |                            |  |  |  |                                   |
| 8278   | Beleuchtungsleistungen            | 140.682,06                         | 132.700             | 142.000             |                              |                               |                                 |                               |                                  |                                 |                              |                              |  |                            |  |  |  |                                   |
| 8280   | Leist. Kol. Bauhof                | 16.092,74                          | 23.200              | 23.000              |                              |                               |                                 |                               |                                  |                                 |                              |                              |  |                            | 7.500  |  | 900  | 3.000                             |
| 8283   | Leist. v. Kol. Entwässerung       | 1.782,00                           | 3.700               | 3.700               |                              |                               |                                 |                               |                                  |                                 |                              |                              |  |                            | 0  |  |  |                                   |
| 8284/5   | Leist. Kol. Verkehrstechnik       | 287,34                             | 1.800               | 1.600               |                              |                               |                                 |                               |                                  |                                 |                              |                              |  |                            |  |  | 1.600  |                                   |
| 8286/7   | Leist. v. Kol. GCM, KCM           | 6.268,48                           | 5.000               | 8.700               |                              |                               |                                 |                               |                                  |                                 |                              |                              |  |                            |  |  |  | 1.400                             |
| 8288   | Leistungen für Wollensdorf        | 222.243,42                         | 236.100             | 235.800             |                              |                               |                                 |                               |                                  |                                 |                              |                              |  |                            |  |  | 225.800  |                                   |
| 8289/95  | Leist. d. Kol. Straßenbeleuchtung | 567.481,66                         | 536.900             | 636.900             | 400                          |                               |                                 |                               | 100                              |                                 |                              | 400                          |  | 100                        | 900  | 621.400  | 1.500  | 600                               |
| 8290   | Leist. Kol. Leitg. / Verwalt.     | 247.130,65                         | 289.800             | 281.200             | 30.000                       | 18.500                        | 6.000                           | 53.000                        | 7.000                            | 4.500                           | 2.700                        | 25.600                       | 200  | 28.700                     | 8.200  |  | 9.000  | 1.700                             |
| 8286   | Spernöl BV- Mülltausch            | 338.813,20                         | 676.000             | 596.400             |                              |                               |                                 |                               |                                  |                                 |                              |                              |  |                            |  |  |  |                                   |
| 8287   | Wilde Müllabgaben                 | 85.281,00                          | 78.000              | 119.100             |                              |                               |                                 |                               |                                  |                                 |                              |                              |  |                            |  |  |  |                                   |
| <b>Su. Answ. n. Verrech. i-beh. Leist.:</b>  |                                   | <b>21.475.738,05</b>               | <b>23.458.300</b>   | <b>23.818.300</b>   | <b>3.216.900</b>             | <b>96.400</b>                 | <b>698.200</b>                  | <b>623.000</b>                | <b>272.900</b>                   | <b>606.200</b>                  | <b>222.200</b>               | <b>1.627.400</b>             | <b>138.800</b>                                 | <b>255.200</b>             | <b>762.100</b>   | <b>1.585.200</b>   | <b>1.288.900</b>                                   | <b>796.200</b>                    |
| <b>Umlage Gmk Tankstelle / Wäschplatz</b>  | 0,00                              | 0                                  | 0                   | 0                   | 4.000                        | 200                           | 2.700                           | 900                           | 1.100                            | 1.200                           | 300                          | 1.100                        |  | 300                        | 500  |  | 3.200  | 0                                 |
| <b>Umlage Betriebskosten</b>   | 0,00                              | 0                                  | 0                   | 0                   | 68.000                       | 8.000                         | 74.800                          | 10.600                        | 15.300                           | 41.000                          | 8.900                        | 61.900                       |  | 14.900                     | 48.200   |  | 71.500   |                                   |
| <b>Anteil aus fixen Kosten</b>   | 0,00                              | 0                                  | 0                   | 0                   | 41.700                       | 2.600                         | 18.400                          | 6.200                         | 7.000                            | 13.900                          | 6.700                        | 27.400                       |  | 8.400                      | 20.300   |  | 21.900   |                                   |
| <b>Anteil aus variablen Kosten</b>   | 0,00                              | 0                                  | 0                   | 0                   | 26.300                       | 1.400                         | 56.400                          | 4.400                         | 8.300                            | 27.100                          | 2.200                        | 34.200                       |  | 6.500                      | 27.900   |  | 49.600   |                                   |
| <b>Umlage Leitung / Verwalt.</b>   | 0,00                              | 0                                  | 0                   | 0                   | 108.800                      | 6.800                         | 58.100                          | 16.200                        | 19.400                           | 40.600                          | 17.200                       | 75.700                       |  | 17.900                     | 36.800   |  | 66.000   | 48.000                            |
| <b>Anteil aus fixen Kosten</b>   | 0                                 | 0                                  | 0                   | 0                   | 102.100                      | 6.400                         | 46.000                          | 15.100                        | 17.300                           | 34.100                          | 16.400                       | 67.200                       |  | 15.800                     | 49.800   |  | 53.600   | 34.800                            |
| <b>Anteil aus variablen Kosten</b>   | 0                                 | 0                                  | 0                   | 0                   | 6.400                        | 400                           | 14.100                          | 1.100                         | 2.100                            | 6.500                           | 800                          | 8.900                        |  | 2.100                      | 7.000  |  | 12.400   | 13.200                            |
| <b>Su. Aufwendungen nach Umlage</b>  |                                   | <b>21.475.738,05</b>               | <b>23.458.300</b>   | <b>23.818.300</b>   | <b>3.291.400</b>             | <b>110.400</b>                | <b>1.064.800</b>                | <b>590.900</b>                | <b>308.700</b>                   | <b>782.700</b>                  | <b>249.900</b>               | <b>1.168.800</b>             | <b>138.800</b>                                 | <b>256.300</b>             | <b>867.500</b>   | <b>1.625.200</b>   | <b>1.428.200</b>                                   | <b>844.200</b>                    |
| <b>Kostenstellenergebnis</b>   |                                   | <b>13.511,83</b>                   | <b>-642.800</b>     | <b>-316.400</b>     | <b>17.200</b>                | <b>2.600</b>                  | <b>12.000</b>                   | <b>2.700</b>                  | <b>8.900</b>                     | <b>7.100</b>                    | <b>2.200</b>                 | <b>0</b>                     | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>29.900</b>                                      | <b>0</b>                          |
| <b>*1) Entnahme aus der afg. Rücklage</b>  |                                   | <b>195.381,78</b>                  | <b>236.300</b>      | <b>217.800</b>      |                              |                               |                                 |                               |                                  |                                 |                              |                              |  |                            |  |  |  |                                   |
| <b>*2) Entnahme aus der stwtsgeb. Rücklage</b>   |                                   | <b>887.756,18</b>                  | <b>138.300</b>      | <b>334.100</b>      |                              |                               |                                 |                               |                                  |                                 |                              |                              |  |                            |  |  |  |                                   |
| <b>Bilanzgewinn / Bilanzverlust</b>  |                                   | <b>1.092.611,81</b>                | <b>-171.200</b>     | <b>130.300</b>      | <b>17.200</b>                | <b>2.600</b>                  | <b>12.000</b>                   | <b>2.700</b>                  | <b>8.900</b>                     | <b>7.100</b>                    | <b>2.200</b>                 | <b>0</b>                     | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>20.900</b>                                      | <b>0</b>                          |
| nachträglich:  |                                   |                                    |                     |                     |                              |                               |                                 |                               |                                  |                                 |                              |                              |  |                            |  |  |  |                                   |
| abzuführende EK-Verzinsung   |                                   | 137.027,03                         | 130.700             | 136.300             | 17.300                       | 2.600                         | 12.000                          | 2.700                         | 8.900                            | 7.100                           | 2.200                        |                              |  |                            |  |  |  | 20.900                            |
| Abführung Ergebnis der Haushaltsfinanzien Bereiche   |                                   | 309.018,31                         |                     |                     |                              |                               |                                 |                               |                                  |                                 |                              |                              |  |                            |  |  |  |                                   |
| Verrechnung Ford. Geg. Aufgabenträger aus Verlustausgleich                                 |                                   |                                    |                     |                     |                              |                               |                                 |                               |                                  |                                 |                              |                              |  |                            |  |  |  |                                   |
| *1) Unterdeckung Friedhof Grabmalergebühren (Diff. aus Auflösung /Zuführung PRAP)          |                                   |                                    |                     |                     | 0                            | 0                             | 0                               | 0                             | 0                                | 0                               | 0                            | 0                            | 0  | 0                          | 0  | 0  | 0  | 0                                 |
| *2) Diff. Teuerung /Abzinsung Depozierdienstl. (Bilanz)/Ausgleich Entnahme Zweckgeb. Rückl |                                   |                                    |                     |                     | 0                            | 0                             | 0                               | 0                             | 0                                | 0                               | 0                            | 0                            | 0  | 0                          | 0  | 0  | 0  | 0                                 |
| Ergebnisvertrag auf neue Rechnung  |                                   |                                    |                     |                     | 0                            | 0                             | 0                               | 0                             | 0                                | 0                               | 0                            | 0                            | 0  | 0                          | 0  | 0  | 0  | 0                                 |

1704



Table with columns: Arbeitsstand (06.11.2017), Gängeflüge EUR, Friedhofspflege EUR, Friedhofsverw./Krautortum EUR, AEA Kochfelder Kreisstraße EUR, BRGW EUR, Bewirtschaft. Reststoffe EUR, Einsatz von ALG II EUR, Werkstatt EUR, Abrechnung Leistungen Abfahrungs-pfeiche EUR, Taxistühle Wäschplatz EUR, Betriebskosten Standort DE, Wachenarbeit EUR, Betriebskosten Standort RSL, Vermietung/Bewirtschaft. Heldestr. 124/ Sonstiges nicht gebührenrelevant EUR, Leistung/Versorgung EUR.

1706



| Aufwandsposten                             | 08.11.2017 | Grünpflege<br>EUR | Friedhof-<br>pflege<br>EUR | Friedhof-<br>verwalt./<br>Krematorium<br>EUR | AEA<br>Kochelster<br>Kreisstraße<br>EUR | BH-QW<br>EUR   | Bewirt.<br>Wertstoff-<br>entnahm-<br>plätze<br>EUR | Eintritt von<br>ALO B<br>EUR | Werkstatt<br>EUR | Abrechnung<br>Leistungen<br>Abfallgrund-<br>pauschale<br>EUR | Tankstelle<br>Weschplatz<br>EUR | Betriebs-<br>kosten<br>Standort DE,<br>Wasserwerk/<br>Wachdienst<br>EUR | Betriebs-<br>kosten<br>Standort RSL,<br>Karl-Liebknecht-<br>Str.<br>EUR | Vermietung/<br>Bewirtschaft.<br>Heldsch. 12/<br>Sonstiges nicht<br>gebührenrelevant<br>EUR | Leitung/<br>Verwaltung<br>EUR |
|--|------------|-------------------|----------------------------|--|---|----------------|--|------------------------------|------------------|--|---------------------------------|---|---|--|-------------------------------|
| Aufwandsposten                             | 08.11.2017 |                   |                            |  |   |                |  |                              |                  |  |                                 |   |   |  |                               |
| 6230/73 Entsorgung-Umschlagkosten          |            | 15.700            |                            | 17.900                                       | 106.300                                 |                | 16.400   | 7.100                        |                  | 18.400   | 0                               | 3.100   |   | 500  |                               |
| 6240 Sammlung/Verwertung Altpapier         |            |                   |                            |  |   |                |  |                              |                  | 126.200  |                                 |   |   | 0  |                               |
| 6250 Werkstatteleistungen, Reparaturen     |            | 94.900            | 22.300                     | 9.600  | 11.000                                  |                | 1.400  | 21.900                       | 1.500            |  | 11.100                          | 1.500   | 1.100   | 500  | 8.500                         |
| 6255 Leist. der Kat. Manselle R.           |            | 28.900            |                            |  |   |                | 111.300  |                              |                  |  |                                 |   |   | 0  |                               |
| 6270 Leist. Grünpflege                     |            |                   |                            |  | 28.500                                  |                | 2.000  |                              |                  |  |                                 |   |   | 8.910  |                               |
| 6275 Friedhofpflegeteleistungen            |            | 3.000             |                            | 722.900                                      |   |                |  |                              |                  |  |                                 |   |   | 0  |                               |
| 6276 Bestattungsteleistungen               |            |                   |                            | 142.000                                      |   |                |  |                              |                  |  |                                 |   |   | 0  |                               |
| 6730 Leist. Kat. Bouhof                    |            | 800               |                            | 500  | 6.000                                   | 200            | 1.500  |                              |                  |  |                                 | 2.500   |   | 0  | 800                           |
| 6283 Leist. v. Kat. Entlasserung           |            |                   |                            |  | 1.300                                   | 1.500          |  |                              |                  |  | 900                             |   |   | 0  |                               |
| 6284/5 Leist. Kat. Verkehrstechnik         |            |                   |                            |  |   |                |  |                              |                  |  |                                 |   |   | 0  |                               |
| 6286/7 Leist. v. Kat. GMA, KFS             |            | 1.500             | 500                        | 0  | 4.800                                   |                |  |                              |                  |  |                                 |   |   | 0  |                               |
| 6288 Leistungen für Wilderndienst          |            |                   |                            | 1.600  |   |                | 6.500  |                              |                  |  |                                 |   |   | 0  |                               |
| 6288/85 Leist. d. Kat. Straßenbeleuchtung  |            | 700               | 800                        | 2.200  | 2.000                                   |                |  |                              | 2.300            |  | 200                             | 1.000   | 500   | 500  | 1.800                         |
| 6290 Leist. Kat. Lebst. / Verweil.         |            | 11.600            | 28.700                     | 0  | 6.200                                   |                |  |                              | 4.700            |  | 1.000                           |   |   | 1.000  | 20.000                        |
| 6295 Sperrmüll BV- Müllpausch.             |            |                   |                            |  |   |                |  |                              |                  | 538.400  |                                 |   |   | 0  |                               |
| 6297 Wilde Müllablagungen                  |            |                   |                            |  |   |                |  |                              |                  | 113.100  |                                 |   |   | 0  |                               |
| <b>Bv. Aufw. n. Verrech. I-beh. Leist.</b> |            | <b>1.738.800</b>  | <b>284.900</b>             | <b>2.845.100</b>                             | <b>3.285.100</b>                        | <b>117.900</b> | <b>198.800</b>                                     | <b>281.000</b>               | <b>419.300</b>   | <b>1.262.000</b>   | <b>65.300</b>                   | <b>480.900</b>  | <b>72.000</b>   | <b>50.100</b>  | <b>1.181.000</b>              |
| Umlage Druck Tonarbeiten / Weichplatz      |            | 1.900             | 500                        | 0  | 900                                     |                | 0  |                              |                  |  | 10.000                          |   | 0   | 0  | 100                           |
| Umlage Drivelposten                        |            | 86.600            |                            |  |   |                |  |                              |                  |  |                                 | 1.021.200   | 33.600  |  |                               |
| Anteil aus fixen Kosten                    |            | 48.100            |                            |  |   |                |  |                              |                  |  |                                 | 713.100   | 2.500   |  |                               |
| Anteil aus variablen Kosten                |            | 42.400            |                            |  |   |                |  |                              |                  |  |                                 | 308.100   | 31.100  |  |                               |
| Umlage Leitung / Verweil.                  |            | 137.300           | 69.600                     | 77.700                                       | 101.100                                 |                | 4.900  |                              |                  |  |                                 |   |   |  | 219.750                       |
| Anteil aus fixen Kosten                    |            | 130.300           | 64.900                     | 62.100                                       | 44.500                                  |                | 4.400  |                              |                  |  |                                 |   |   |  | 710.250                       |
| Anteil aus variablen Kosten                |            | 7.000             | 2.100                      | 15.600                                       | 56.600                                  |                | 700  |                              |                  |  |                                 |   |   |  | 109.500                       |
| <b>Bv. Aufwendungen nach Umlage</b>        |            | <b>1.900.600</b>  | <b>861.800</b>             | <b>2.122.800</b>                             | <b>3.387.100</b>                        | <b>117.900</b> | <b>199.300</b>                                     | <b>281.000</b>               | <b>419.300</b>   | <b>1.262.000</b>   | <b>41.800</b>                   | <b>0</b>  | <b>42.600</b>   | <b>50.100</b>  | <b>241.400</b>                |
| Kostenstellenergebnis                      |            | 0                 | 0                          | -172.300                                     | -319.200                                | 1.700          | 900  | 0                            | 0                | 0  | 0                               | 0   | 0   | 0  | 0                             |
| *1) Entnahme aus der abg. Rücklage         |            |                   |                            | 217.600                                      |   |                |  |                              |                  |  |                                 |   |   |  |                               |
| *2) Entnahme aus der zweckgeb. Rücklage    |            |                   |                            |  | 334.100                                 |                |  |                              |                  |  |                                 |   |   |  |                               |
| Bilanzgewinn / Bilanzverlust               |            | 0                 | 0                          | 48.300                                       | 14.900                                  | 1.700          | 900  | 0                            | 0                | 0  | 0                               | 0   | 0   | 0  | 0                             |

nachrichtlich:  
 abzuführende EK-Vorzinsen 48.300 14.900 1.700 900  
 Abführung Ergebnis der haushaltsfinanzierten Bereiche  
 Verrechnung Ford. Geg. Aufgabenträger aus Verlustausgleich  
 \*1) Unabdeckung Friedhof Grabstellengebühren (Diff. aus Aufw.)  
 \*2) Diff. Teuerg. / Abzinsung Deposterückst. (Bilanz)/Ausgleich  
 Ergebnisvortrag auf neue Rechnung 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0

1708

**II. Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2018**

| Finanzierungsmittel<br>( Einnahmen ) |  | Plan 2017                               | Plan 2018                               | Erläuterung                                  |
|--------------------------------------|--|---|---|--|
| Lfd. Nr.                             | Bezeichnung  | Einnahmen des<br>Wirtschafts-<br>jahres | Einnahmen des<br>Wirtschafts-<br>jahres |  |
|                                      |  | EUR                                     | EUR                                     |  |
| 1                                    | Zuführung zum Stammkapital                                       | 0                                       | 0                                       |  |
| 2                                    | Zuführung zu Rücklagen   | 371.800                                 | 551.700                                 |  |
| 3                                    | Jahresgewinn   | 0                                       | 0                                       |  |
| 4                                    | Zuführung zu Sonderposten mit<br>Rücklageanteil abzüglich        | 0                                       | 0                                       |  |
| 5                                    | Zuweisungen und Zuschüsse<br>abzüglich Auflösungsbeträge         | 0                                       | 0                                       |  |
| 6                                    | Beiträge und ähnliche Entgelte<br>abzüglich Auflösungsbeträge    | 0                                       | 0                                       |  |
| 7                                    | Zuführungen zu langfristigen<br>Rückstellungen abzügl. Entnahmen | 7.103.600                               | 7.871.400                               | Verbrauch Rückstellung für Nachsorge Deponie |
| 8                                    | Kredite  |   |   |  |
|                                      | a) vom Aufgabenträger  | 0                                       | 0                                       |  |
|                                      | b) von Dritten   | 0                                       | 0                                       |  |
| 9                                    | Abschreibungen und<br>Anlagenabgänge                             | 1.286.300                               | 1.239.200                               |  |
| 10                                   | Rückflüsse aus gewährten<br>Krediten                             | 0                                       | 0                                       |  |
| 11                                   | erübrigte Mittel aus Vorjahren                                   | 523.100                                 | 606.700                                 |  |
| 12                                   | Finanzierungsmittel insgesamt                                    | 9.284.600                               | 10.269.000                              |  |

| Finanzierungsbedarf<br>( Ausgaben ) |  | Plan 2017                              | Plan 2018                              | Investitionen (nachrichtlich)                                   |                               |                               | Erläuterungen  |
|-------------------------------------|--|--|--|---|-------------------------------|-------------------------------|--|
| Lfd. Nr.                            | Bezeichnung  | Ausgaben des<br>Wirtschafts-<br>jahres | Ausgaben des<br>Wirtschafts-<br>jahres | Verpflichtungs-<br>ermächtigungen<br>des Wirtschafts-<br>jahres | Gesamt-<br>ausgabe-<br>bedarf | bisher<br>bereit-<br>gestellt |  |
|                                     |  | EUR                                    | EUR                                    | EUR   | EUR                           | EUR                           |  |
| 1                                   | 2  | 3                                      | 4                                      | 5   | 6                             | 7                             | 8  |
| 1                                   | Sachanlagen und immaterielle<br>Anlagewerte  |  |  |   |                               |                               |  |
|                                     | für Investitionen Betrieb  | 1.636.600                              | 1.980.600                              |   |                               |                               | gemäß Investplan Betrieb                                     |
|                                     | für Nachsorge Deponie  | 258.900                                | 0                                      |   |                               |                               |  |
|                                     | für Bau Bioverwertungsanlage   | 6.844.700                              | 7.871.400                              |   | 8.143.700                     |                               | verschoben nach 2018<br>Inklusive möglicher<br>Preislagerung |
| 2                                   | Finanzanlagen (einschließlich<br>Kapitaleinlagen und Umlagen zur<br>Vermögensfinanzierung) |  |  |   |                               |                               |  |
| 3                                   | Rückzahlung von Stammkapital   |  |  |   |                               |                               |  |
| 4                                   | Entnahme aus Rücklagen   |  |  |   |                               |                               |  |
| 5                                   | Jahresverlust  | 542.800                                | 415.400                                |   |                               |                               |  |
| 6                                   | Entnahme Sonderposten mit<br>Rücklageanteil  | 0                                      | 0                                      |   |                               |                               |  |
| 7                                   | Auflösung Ertragszuschüsse   | 0                                      | 0                                      |   |                               |                               |  |
| 8                                   | Entnahme langfristiger<br>Rückstellungen   | 0                                      | 0                                      |   |                               |                               |  |
| 9                                   | Tilgung von Krediten   | 1.600                                  | 1.600                                  |   |                               |                               | Tilgung ABM-Darlehen   |
| 10                                  | Gewährung von Krediten   |  |  |   |                               |                               |  |
|                                     | a) an den Aufgabenträger   | 0                                      | 0                                      |   |                               |                               |  |
|                                     | b) an Dritte   |  |  |   |                               |                               |  |
| 11                                  | Finanzierungsfehlbetrag aus<br>Vorjahren   | 0                                      | 0                                      |   |                               |                               |  |
| 12                                  | Finanzierungsbedarf insgesamt  | 9.284.600                              | 10.269.000                             | 0   |                               |                               |  |

### III. Stellenübersicht

| Stellenplanbezeichnung  | Anzahl der Stellen         |                     |                     |                                    | Erläuterungen<br>A: Abgang<br>Z: Zugang<br>U: Umwandlung / Umsetzung |
|---|----------------------------|---------------------|---------------------|------------------------------------|--|
|   | Entgelt-<br>gruppe<br>TVöD | HHJ<br>Plan<br>2018 | HHJ<br>Plan<br>2017 | 30.06.17<br>tatsächlich<br>besetzt |  |
| <b><u>72-1: Bereich Verwaltung</u></b>  |                            |                     |                     |                                    |  |
| Betriebsleiterin  | AT                         | 1,00                | 1,00                | 1,00                               |  |
| Bereichsleiterin Verwaltung/<br>Finanzbuchhaltung   | 11                         | 1,00                | 1,00                | 1,00                               |  |
| MA Kalkulation (1,0)  | 9c                         | 1,00                | 1,00                | 1,00                               |  |
| MA Buchhaltung (0,88)/<br>MA Personal (1,0)   | 9b                         | 1,88                | 1,00                | 1,00                               | U1   |
| MA Buchhaltung (0,88)/<br>MA Lohnbuchhaltung (0,75)   | 9a                         | 0,75                | 1,63                | 0,88                               | U1   |
| MA Lohnbuchhaltung (0,75)/<br>MA Fibu/Personal (1,0)  | 8                          | 1,00                | 1,00                | 1,75                               |  |
| Auftragsannahme (1,0)<br>Finanzbuchhaltung (1,375)<br>Rechnungslegung (2,425)<br>Sekretariat (1,0)<br>SB Verwaltung (1,0)<br>Fuhrpark/Rechnungslegung (1,0) | 6                          | 7,12                | 7,12                | 7,80                               |  |
| <b>Wachdienst</b>   |                            |                     |                     |                                    |  |
| MA Wachdienst   | 20                         | 3,00                | 3,00                | 3,00                               |  |
| MA Ausstattung  | 1                          | 0,30                | 0,30                | 0,30                               |  |
| <b><u>72-2: Bereich Werkstatt</u></b>   |                            |                     |                     |                                    |  |
| Bereichsleiter  | 9b                         | 1,00                | 1,00                | 1,00                               |  |
| Kfz-Mechaniker  | 7                          | 2,00                | 2,00                | 2,00                               |  |
| Schweißer   | 6                          | 1,00                | 1,00                | 1,00                               |  |
| Kfz-Mechaniker  | 6                          | 3,00                | 2,00                | 3,00                               | U2   |
| Kfz-Mechaniker  | 5                          | 0,00                | 1,00                | 0,00                               | U2   |
| Fuhrpark/Rechnungslegung  | 6                          | 1,00                | 1,00                | 0,00                               |  |
| <b><u>72-3: Bereich Müllentsorgung</u></b>  |                            |                     |                     |                                    |  |
| Bereichsleiter  | 10                         | 1,00                | 1,00                | 1,00                               |  |
| SB Identifikationssystem  | 8                          | 1,00                | 1,00                | 1,00                               |  |
| <b>Müllabfuhr</b>   |                            |                     |                     |                                    |  |
| Dispatcher  | 7                          | 1,00                | 1,00                | 1,00                               |  |
| Kraftfahrer   | 5                          | 7,00                | 7,00                | 7,00                               |  |
| Lader   | 4                          | 1,00                | 1,00                | 1,00                               |  |
| Lader   | 3                          | 13,00               | 13,00               | 13,00                              |  |
| <b>Hausgerätesammlung</b>   |                            |                     |                     |                                    |  |
| Kraftfahrer   | 4                          | 1,00                | 1,00                | 1,00                               |  |
| <b>Containerdienst</b>  |                            |                     |                     |                                    |  |
| Kraftfahrer   | 5                          | 2,00                | 2,00                | 2,00                               |  |
| <b>Altpapiersammlung</b>  |                            |                     |                     |                                    |  |
| Kraftfahrer   | 5                          | 2,00                | 2,00                | 2,00                               |  |
| Lader   | 3                          | 3,00                | 3,00                | 3,00                               |  |

### III. Stellenübersicht

| Stellenplanbezeichnung                | Anzahl der Stellen         |                     |                     |                                    | Erläuterungen |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------|---------------------|------------------------------------|---------------|
|                                       | Entgelt-<br>gruppe<br>TV&D | HHJ<br>Plan<br>2018 | HHJ<br>Plan<br>2017 | 30.06.17<br>tatsächlich<br>besetzt |               |
| <b>Sperrmüllabfuhr</b>                |                            |                     |                     |                                    |               |
| Kraftfahrer                           | 5                          | 1,00                | 1,00                | 1,00                               |               |
| Lader                                 | 3                          | 1,00                | 1,00                | 1,00                               |               |
| <b>Biomüllabfuhr</b>                  |                            |                     |                     |                                    |               |
| Kraftfahrer                           | 5                          | 2,63                | 2,63                | 2,00                               |               |
| Lader                                 | 3                          | 5,25                | 5,25                | 5,25                               |               |
| <b>Manuelle Reinigung</b>             |                            |                     |                     |                                    |               |
| Kraftfahrer                           | 5                          | 2,00                | 2,00                | 2,00                               |               |
| Lader                                 | 3                          | 1,00                | 1,00                | 1,00                               |               |
| <b><u>72-4: Stadtgrün</u></b>         |                            |                     |                     |                                    |               |
| <b>Bereichsleiterin</b>               | 11                         | 1,00                | 1,00                | 1,00                               |               |
| <b>Grünflächenverwaltung/-pflege</b>  |                            |                     |                     |                                    |               |
| SB Bewirtschaftungsplanung (1,0)      |                            |                     |                     |                                    |               |
| SB Bestandserh. öff. Freiraum (1,0)   |                            |                     |                     |                                    |               |
| SB Baumschutz, Baumpflege (2,0)       | 10                         | 3,88                | 4,00                | 3,88                               | U4            |
| Einsatzleiter Grünflächenpflege       | 9a                         | 1,00                | 1,00                | 1,00                               |               |
| SB Auftragsverwaltung                 | 8                          | 0,50                | 0,00                | 0,00                               | U4, Z3        |
| <b>Grünpflege (Standort Roßlau)</b>   |                            |                     |                     |                                    |               |
| Masch./ Gerätefahrer (Vorarbeiter)    | 5                          | 1,00                | 1,00                | 1,00                               |               |
| Gartenarbeiter                        | 5                          | 2,00                | 2,00                | 2,00                               |               |
| Gartenarbeiter                        | 4                          | 3,00                | 4,00                | 3,50                               | U5, U8        |
| Gartenarbeiter                        | 3                          | 0,00                | 1,00                | 0,00                               | U6            |
| <b>Baumpflege (Standort Dessau)</b>   |                            |                     |                     |                                    |               |
| Baumfäller                            | 5                          | 2,00                | 2,00                | 2,00                               |               |
| <b>Technische Grünpflege (Dessau)</b> |                            |                     |                     |                                    |               |
| Maschinen- u. Gerätefahrer            | 5                          | 4,00                | 4,50                | 4,50                               | U7            |
| Gartenarbeiter                        | 4                          | 3,50                | 2,50                | 2,50                               | U7, U8        |
| Gartenarbeiter                        | 3                          | 1,00                | 1,00                | 1,00                               |               |
| <b>Manuelle Grünpflege (Dessau)</b>   |                            |                     |                     |                                    |               |
| Gartenarbeiter                        | 5                          | 2,43                | 2,43                | 2,43                               |               |
| Gartenarbeiter                        | 4                          | 2,85                | 2,35                | 2,85                               | U5            |
| Gartenarbeiter                        | 3                          | 1,00                | 0,00                | 1,00                               | U6            |
| <b><u>72-5: Bereich Bauhof</u></b>    |                            |                     |                     |                                    |               |
| Bereichsleiter                        | 10                         | 1,00                | 1,00                | 1,00                               |               |

### III. Stellenübersicht

| Stellenplanbezeichnung  | Anzahl der Stellen         |                     |                     |                                    | Erläuterungen<br>A: Abgang<br>Z: Zugang<br>U: Umwandlung / Umsetzung |
|---|----------------------------|---------------------|---------------------|------------------------------------|--|
|   | Entgelt-<br>gruppe<br>TVöD | HHJ<br>Plan<br>2018 | HHJ<br>Plan<br>2017 | 30.06.17<br>tatsächlich<br>besetzt |  |
| <b>Straßeninstandsetzung</b>  |                            |                     |                     |                                    |  |
| MA Straßeninstandhaltung  | 5                          | 9,00                | 9,00                | 9,00                               |  |
| <b>Maschinelle Reinigung</b>  |                            |                     |                     |                                    |  |
| Kehrmaschinenfahrer   | 5                          | 5,78                | 5,78                | 5,78                               |  |
| MA Straßenreinigung   | 3                          | 1,75                | 1,75                | 1,75                               |  |
| <b>Verkehrstechnik/ Beschilderung</b>   |                            |                     |                     |                                    |  |
| MA Verkehrstechnik  | 5                          | 2,80                | 2,80                | 2,80                               |  |
| <b>Entwässerung</b>   |                            |                     |                     |                                    |  |
| Kraftfahrer   | 5                          | 2,60                | 2,60                | 2,00                               |  |
| <b>Innerstädtische Transportleistungen</b>  |                            |                     |                     |                                    |  |
| Mitarbeiter   | 3                          | 3,00                | 4,00                | 4,00                               | A9   |
| <b>72-6: Bereich Straßenbeleuchtung/ Lichtsignalanlagen/Parkscheinautomaten</b>                           |                            |                     |                     |                                    |  |
| 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                               |  |
| <b>72-7: Bereich Friedhofswesen</b>   |                            |                     |                     |                                    |  |
| Bereichsleiter  | 10                         | 1,00                | 1,00                | 1,00                               |  |
| <b>Friedhofsverwaltung</b>  |                            |                     |                     |                                    |  |
| MA Verwaltung   | 6                          | 4,50                | 4,50                | 4,50                               |  |
| <b>Friedhofspflege</b>  |                            |                     |                     |                                    |  |
| Gartenarbeiter  | 5                          | 4,00                | 4,00                | 4,00                               |  |
| Gartenarbeiter  | 4                          | 6,15                | 5,15                | 5,15                               | U10  |
| Gartenarbeiter  | 3                          | 1,00                | 2,00                | 2,00                               | U10  |
| <b>Krematorium</b>  |                            |                     |                     |                                    |  |
| Kremierer   | 5                          | 1,00                | 0,00                | 0,00                               | U10  |
| Kremierer   | 4                          | 1,00                | 2,00                | 2,00                               | U10  |
| <b>Feierhallenwart</b>  | 5                          | 1,00                | 1,00                | 1,00                               |  |
| <b>72-8: Bereich Abfallentsorgungsanlage (AEA) Kochstedter Kreisstraße</b>                                |                            |                     |                     |                                    |  |
| Bereichsleiter  | 9c                         | 1,00                | 1,00                | 1,00                               |  |
| Abfallbeauftragter  | 10                         | 1,00                | 1,00                | 1,00                               |  |
| MA f. Abfallberatung  | 8                          | 1,00                | 1,00                | 0,00                               |  |
| Waagepersonal   | 6                          | 1,00                | 1,00                | 1,00                               |  |
| Entsorger   | 5                          | 3,00                | 3,00                | 3,00                               |  |
| Entsorger   | 3                          | 1,00                | 1,00                | 1,00                               |  |
| <b>Zusätzliche Arbeitszeit bei vorhandenem Personal f. Maßnahmen mit ALG II vom 01.01.2018-31.12.2018</b> |                            |                     |                     |                                    |  |
| MA Buchhaltung  | 9a                         | 0,12                | 0,12                | 0,12                               |  |
| MA Lohnbuchhaltung  | 9a                         | 0,25                | 0,25                | 0,25                               |  |
| MA Rechnungslegung  | 6                          | 0,10                | 0,10                | 0,10                               |  |
| MA Grünpflege   | 4                          | 0,25                | 0,00                | 0,25                               | U11  |

### III. Stellenübersicht

| Stellenplanbezeichnung  | Anzahl der Stellen         |                     |                     |                                    | Erläuterungen<br>A: Abgang<br>Z: Zugang<br>U: Umwandlung / Umsetzung |
|---|----------------------------|---------------------|---------------------|------------------------------------|--|
|   | Entgelt-<br>gruppe<br>TVöD | HHJ<br>Plan<br>2018 | HHJ<br>Plan<br>2017 | 30.06.17<br>tatsächlich<br>besetzt |  |
| <b>befr. Einstellungen für AGH-Maßnahme vom 01.03.2018 - 31.12.2018</b> |                            |                     |                     |                                    |  |
| 3 Anleiter-Betreuung AGH-Gruppen  | 2                          | 2,25                | 0,00                | 0,00                               | Z12  |
| <b>Summe Beschäftigte</b>   |                            | <b>164,84</b>       | <b>162,76</b>       | <b>160,34</b>                      |  |
| Schwerbesch./ Gartenarbeiter  | 204,52 EUR                 | 0,12                | 0,15                | 0,12                               | U13  |
| Schwerbesch./ Gartenarbeiter  | 20                         | 2,00                | 2,00                | 2,00                               |  |
| Schwerbesch./ Gartenarbeiter  | 4                          | 1,00                | 1,00                | 1,00                               |  |
| <b>Summe Beschäftigte einschl.SB</b>                                    |                            | <b>167,76</b>       | <b>165,91</b>       | <b>163,46</b>                      |  |

### Erläuterungen zum Stellenplan 2018

|     |                |  |
|-----|----------------|--|
| U1  | 1 Arbeitnehmer | Höhergruppierung im Rahmen der neuen Entgeltordnung                                      |
| U2  | 1 Arbeitnehmer | Höhergruppierung   |
| Z3  | 1 Arbeitnehmer | } Einstellung unter Verwendung<br>freier Stellenanteile aus Tz-Beschäftigung             |
| U4  |                |  |
| U5  | 1 Arbeitnehmer | Stellenneuzuordnung (0,5 VbE)  |
| U6  | 1 Arbeitnehmer | Stellenzuordnung geändert  |
| U7  | 1 Arbeitnehmer | Änderung der Eingruppierung (0,5 VbE)  |
| U8  | 1 Arbeitnehmer | Stellenzuordnung geändert (0,5 VbE)  |
| A9  | 1 Arbeitnehmer | Stellenreduzierung   |
| U10 | 2 Arbeitnehmer | Höhergruppierung   |
| U11 | 1 Arbeitnehmer | Anhebung der Wochenarbeitszeit - Anleitung/Betreuung AGH-Maßnahme                        |
| Z12 | 3 Arbeitnehmer | befristete Einstellung je 0,75 VbE für 10 Monate zur Anleitung/Betreuung<br>AGH-Maßnahme |
| U13 | 1 Arbeitnehmer | Reduzierung der Wochenarbeitszeit  |

**IV. Finanzplan 2017 bis 2021**

| Finanzierungsmittel ( Einnahmen) |  | IST<br>2016                                       | Planansatz<br>2017                                | Planansatz<br>2018                                | Planansatz<br>2019                                | Planansatz<br>2020                                | Planansatz<br>2021                                |
|----------------------------------|--|---|---|---|---|---|---|
| Lfd. Nr.                         | Bezeichnung  | Einnahmen<br>des<br>Wirtschafts-<br>jahres<br>EUR | Einnahmen<br>des<br>Wirtschafts-<br>jahres<br>EUR | Einnahmen<br>des<br>Wirtschafts-<br>jahres<br>EUR | Einnahmen<br>des<br>Wirtschafts-<br>jahres<br>EUR | Einnahmen<br>des<br>Wirtschafts-<br>jahres<br>EUR | Einnahmen<br>des<br>Wirtschafts-<br>jahres<br>EUR |
| 1                                | 2  | 3   | 4   | 5   | 6   | 7   | 8   |
| 1                                | Zuführung zum Stammkapital   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   |
| 2                                | Zuführung zu Rücklagen   | 1.083.100   | 371.600   | 551.700   | 510.500   | 425.300   | 330.100   |
| 3                                | Jahresgewinn   | 13.500  | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   |
| 4                                | Zuführung zu Sonderposten mit<br>Rücklageanteil abzüglich<br>Entnahmen | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   |
| 5                                | Zuweisungen und Zuschüsse<br>abzüglich Auflösungsbeträge               | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   |
| 6                                | Beiträge und ähnliche Entgelte<br>abzüglich Auflösungsbeträge          | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   |
| 7                                | Zuführungen zu langfristigen<br>Rückstellungen abzügl. Entnahmen       | 110.000   | 7.103.600 *                                       | 7.871.400 *                                       | 0   | 0   | 0   |
| 8                                | Kredite  |   |   |   |   |   |   |
|                                  | a) vom Aufgabenträger  | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   |
|                                  | b) von Dritten   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   |
| 9                                | Abschreibungen und<br>Anlagenabgänge                                   | 1.224.800   | 1.286.300   | 1.239.200   | 1.740.800   | 1.794.100   | 1.798.200   |
| 10                               | Rückflüsse aus gewährten Krediten                                      | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   |
| 11                               | erübrigte Mittel aus Vorjahren<br>(Gewinnvortrag aus Vorjahren)        | 0   | 523.100   | 606.700   | 0   | 0   | 0   |
| 12                               | Finanzierungsmittel insgesamt  | 2.431.400   | 9.284.600   | 10.269.000  | 2.251.300   | 2.219.400   | 2.128.300   |

\* verschoben nach 2018

**IV. Finanzplan 2017 bis 2021**

| Finanzierungsbedarf<br>( Ausgaben ) |  | IST<br>2016                                | Planansatz<br>2017                        | Planansatz<br>2018                        | Planansatz<br>2019                        | Planansatz<br>2020                        | Planansatz<br>2021                        |
|-------------------------------------|--|--|---|---|---|---|---|
| Lfd.<br>Nr.                         | Bezeichnung  | Einnahmen<br>des<br>Wirtschafts-<br>jahres | Ausgaben<br>des<br>Wirtschafts-<br>jahres | Ausgaben<br>des<br>Wirtschafts-<br>jahres | Ausgaben<br>des<br>Wirtschafts-<br>jahres | Ausgaben<br>des<br>Wirtschafts-<br>jahres | Ausgaben<br>des<br>Wirtschafts-<br>jahres |
|                                     |  | EUR  | EUR                                       | EUR                                       | EUR                                       | EUR                                       | EUR                                       |
| 1                                   | 2  | 3  | 4   | 5   | 6   | 7   | 8   |
| 1                                   | Sachanlagen und immaterielle<br>Anlagewerte  |  |   |   |   |   |   |
|                                     | für Investitionen Betrieb  | 1.510.300                                  | 1.636.600                                 | 1.980.600                                 | 1.472.600                                 | 1.137.600                                 | 928.600                                   |
|                                     | für Nachsorge Deponie  | 110.000                                    | 258.900                                   | 0   | 0   | 0   | 0   |
|                                     | für Investitionen BVA*   | 0  | 6.844.700                                 | 7.671.400                                 |   |   | 0   |
| 2                                   | Finanzanlagen (einschließlich<br>Kapitaleinlagen und Umlagen zur<br>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  | 542.800                                   | 415.400                                   | 278.600                                   | 216.200                                   | 143.900                                   |
| 6                                   | Entnahme Sonderposten mit<br>Rücklageanteil  |  |   |   |   |   |   |
| 7                                   | Auflösung Ertragszuschüsse   |  |   |   |   |   |   |
| 8                                   | Entnahme langfristiger<br>Rückstellungen   | 0  | 0   | 0   | 496.200                                   | 496.200                                   | 496.200                                   |
| 9                                   | Tilgung von Krediten   | 1.600                                      | 1.600                                     | 1.600                                     | 1.600                                     | 1.600                                     | 800                                       |
| 10                                  | Gewährung von Krediten<br>a) an den Aufgabenträger<br>b) an Dritte                         |  |   |   |   |   |   |
| 11                                  | Finanzierungsfehlbetrag<br>Gewinnvortrag auf neue Rechnung                                 | 809.500                                    | 0   | 0   | 2.300                                     | 367.800                                   | 558.800                                   |
| 12                                  | Finanzierungsbedarf insgesamt  | 2.431.400                                  | 9.284.600                                 | 10.269.000                                | 2.251.300                                 | 2.219.400                                 | 2.128.300                                 |

\* verschoben nach 2018

## Investplan 2017- 2021

| Bereich                              | Vorhaben  | Maßnahme  | Bemerkungen   | 2017           | 2018                        | 2019          | 2020  | 2021   |
|--------------------------------------|---|---|---|----------------|-----------------------------|---------------|---|--|
|                                      |   |   |   | TEUR           | TEUR                        | TEUR          | TEUR  | TEUR   |
|                                      | <u>Wertstoffplätze DSD</u>                        | Stellplatzumbau, -erweiterung   | div. Objekte  | 10,0           | 10,0                        | 10,0          | 10,0  | 10,0   |
|                                      | <u>Deponie</u>                                    | Verwaltungs- und Sozialbau<br>Büroausstattung, Spinde usw.<br>Außenanlagen  | für neuen Verwaltungs- und Sozialbau  | 495,0<br>20,0  | 80,0                        |               |   |  |
| <u>Friedhof</u>                      | Ausstattung                                       | neue Ausstattung<br>Abflussleitung, Abenkung<br>Grundwasser Krematorium   | Zentralfriedhof und<br>Außenfriedhöfe   | 10,0           | 10,0                        | 10,0          | 10,0  | 10,0   |
|                                      | Grabfeldbau<br>Friedhof III                       | Gebäude<br>Heidestraße 124  | div. Friedhöfe nach Bedarf  | 272,0<br>35,0  | 35,0                        | 35,0          | 35,0  | 35,0   |
|                                      |   | Zaunanlage  | Ausbau Sanitär- und Sozialräume<br>Rekonstruktion Fieberhalle<br>Rekonstruktion Fassade<br>Erneuerung Zaun (denkmalgeschützt)   | 61,0           | 81,0                        | 131,0<br>50,0 |   |  |
|                                      |   | Büromöbel   | Mauerwerk und Toranlagen<br>(insgesamt 208 TEUR)  | 63,0           | 27,0<br>13,0                |               |   |  |
| <u>Behälter</u>                      | 72-3<br>Hausmüll                                  | Ersatz Behälter (120l, 240 l, 1,1 m³)   | nach Bedarf   | 62,0           | 75,0                        | 62,0          | 75,0  | 62,0   |
|                                      | 72-3<br>Container                                 | Absetzmulden  | nach Bedarf   | 5,0            | 12,0                        | 5,0           | 12,0  | 5,0  |
|                                      | 72-3<br>Altpapier                                 | Ersatz Behälter (240l/ 1,1 m³)  | nach Bedarf   | 10,0           | 10,0                        | 10,0          | 10,0  | 10,0   |
|                                      | 72-3<br>Blomüll                                   | Biotonnen (120l, 240 l)   | nach Bedarf   | 10,0           | 10,0                        | 10,0          | 10,0  | 10,0   |
|                                      | 72-3<br>manuelle<br>Reinigung                     | Papierkörbe 60 l  | nach Bedarf   | 6,0            | 6,0                         | 6,0           | 6,0   | 6,0  |
|                                      | 72-7<br>Friedhöfe                                 | Gitterkörbe   | nach Bedarf   | 3,6            | 3,6                         | 3,6           | 3,6   | 3,6  |
| <u>Fahrzeuge<br/>und<br/>Technik</u> | 72-2<br>Ersatz-<br>beschaffung                    | Technik<br>- Werkstatt  | Werkstattausrüstung<br>Werkstattausrüstung<br>Transporter<br>Transporter<br>Regalanlage Lager Werkstatt   | 10,0           | 10,0<br>3,0<br>28,0<br>40,0 | 10,0          | 10,0<br>3,0   | 12,0   |
|                                      | 72-3<br>Entsorgung<br>- Hausmüll -                | Pressmüllfahrzeug<br>Pressmüllfahrzeug<br>Pressmüllfahrzeug<br>Pressmüllfahrzeug  | Ersatz für DE-AS 74<br>Ersatz für DE-AS 29<br>Ersatz für DE-AS 62<br>Ersatz für DE-AS 67  |                |                             | 230,0         | 235,0   |  |
|                                      | - Container -                                     | Absetzcontainerfahrzeug 18 t<br>Niederflurfahrerhaus mit Ladekran<br>Abrollkipperfahraufbau   | Ersatz für DE-AS 25<br>Ersatz für DE-AS 85<br>für DE-AS 65  |                |                             |               | 165,0   |  |
|                                      | - Altpapier -<br>- Hausgeräte -<br>- Papierkorb - | Pressmüllfahrzeug<br>LKW Kofferaufbau m. Ladebordwand<br>LKW Kipper m. Ladekran<br>Kleintransporter m. Doppelkabine u.<br>Kipperpritsche max. 3,5 t   | Ersatz für DE-AS 28<br>Ersatz für DE-AS 47<br>Ersatz für DE-AS 646<br>Ersatz für DE-AS 104  | 230,0<br>105,0 | 80,0                        | 78,0          |   |  |
|                                      | 72-4<br>Grünpflege                                | Hubarbeitsbühne Allrad 24 m<br>Traktor m. Kommunalhydraulik f.<br>Geräteaufn.<br>Buschhacker (26 cm)<br>Schlegelmulcher Einachsgerät<br>Anbaugeräte, Kleintechnik<br>Kleintransporter m. Kipperpritsche<br>gebraucht max. 3,5 t<br>Großflächenmäher Shell Ø<br>Kleintransporter 4x4 mit<br>Kommunalhydraulik<br>Anbaugerät Frotmäher m. 3,5 m<br>Auslage<br>2 Stück Aufsitzmäher m. Aufnahme<br>Transporter 5,5 t<br>Bus<br>Kleintransporter<br>LKW Kipper offener Kasten gebraucht<br>Transporter 3,5 t<br>2 Stück Einachsgeräteträger mit<br>Schlegelmulcher<br>Mähcontainer<br>Buschhecker | Ersatz für DE-AS 240<br>Ersatz f. DE-AS 10<br>Ersatz für DE-AS 716<br>Ersatz für AGRIA 1221<br>verschoben nach 2018<br>Ersatz für Shell DA 16<br>Ersatz für DE-AS 109<br>Ersatz für Fiedler Schlegelmäher<br>Ersatz für Amazone<br>Ersatz für DE-AS 21<br>Ersatz für DE-CL 687<br>Ersatz für DE-CW 704<br>Ersatz für DE-CW 315<br>Ersatz für DE-AS 107<br>Ersatz für AGRIA 1324 und Irus 1400<br>Ersatz für DE-AS 106<br>Ersatz für DE-AS 147 |                |                             | 201,0         | 180,0<br>20,0<br>20,0<br>20,0<br>20,0<br>20,0<br>20,0<br>20,0<br>20,0<br>20,0<br>20,0<br>20,0 | 58,0<br>42,0<br>34,0<br>38,0<br>38,0<br>52,0<br>35,0<br>55,0 |

## Investplan 2017- 2021

| Bereich   | Vorhaben                                  | Maßnahme   | Bemerkungen                              | 2017    | 2018    | 2019    | 2020    | 2021  |
|-----------|---|--|--|---------|---------|---------|---------|-------|
|           |   |  |  | TEUR    | TEUR    | TEUR    | TEUR    | TEUR  |
|           | 72 - 5<br>Bahnhof                         | Arbeitsmittel / Kleintechnik                                 |  | 14,0    | 14,0    | 14,0    | 14,0    | 14,0  |
|           |   | LKW Crafter m. Kran  | Ersatz für DE-AS 93                      |         |         | 48,0    |         |       |
|           |   | LKW  | Ersatz für DE-AH 508                     |         |         | 95,0    |         |       |
|           |   | Anbaugerät Asphaltfräse                                      | Ersatz für Fräse 1380                    |         |         |         |         | 83,0  |
|           |   | Bitumenspritzmaschine  | Ersatz für DE-AS 68                      |         |         |         |         | 80,0  |
|           |   | Multicar Kipper m. Kommunalhydraulik                         | Ersatz für DE-KD 55                      |         | 72,0    |         |         |       |
|           | 72 - 5<br>Straßen-<br>reinigung           | Kleinkehrmaschine  | Ersatz für DE-AS 16                      |         |         |         | 95,0    |       |
|           |   | Großkehrmaschine   | Ersatz für DE-AS 851                     |         | 185,0   |         |         |       |
|           |   | Multicar Kipper m. Kommunalhydraulik                         | Ersatz für DE-AS 144                     |         |         | 78,0    |         |       |
|           | 72 - 5<br>Winterdienst                    | Winterdiensttechnik  | Ersatz WD Groß- /Kleintechnik            |         | 100,0   |         | 150,0   |       |
|           |   | Streugutladergerät (Bauch)                                   | Ersatz für 1994                          |         |         |         |         | 42,0  |
|           | 72 - 6<br>Straßenbe-<br>leuchtung<br>/LSA | VW Kasten Transporter +<br>Werkstatteinbauten                | Ersatz für DE-AS 14                      |         |         | 48,0    |         |       |
|           |   | Werkstatteinbauten Steiger DE-AS 128                         |  | 8,0     |         |         |         |       |
|           |   | Ersatz Anhänger Masttransport /<br>Plattformhänger           | Ersatz für DE-CW 381                     |         | 10,0    |         |         | 12,0  |
|           |   | PKW  | Ersatz für DE-AS 70                      |         |         |         |         |       |
|           | 72 - 7<br>Friedhöfe                       | Kleintechnik   | Ersatzbeschaffung                        | 10,0    | 10,0    | 10,0    | 10,0    | 10,0  |
|           |   | PKW VW Polo  | Ersatz für DE-AS 199                     |         | 12,0    |         |         |       |
|           |   | Multicar mit Kommunalhydraulik                               | Ersatz für DE-AS 89 verschoben nach 2021 |         |         |         |         | 75,0  |
|           |   | Traktor mit Kommunalhydraulik                                | Ersatz für DE-AS 77                      | 38,0    |         |         |         |       |
|           |   | Aufsitzmäher AMAZONE   |  | 30,0    |         |         |         |       |
|           |   | LKW Kipper offener Kasten 5t                                 | Ersatz für DE-AS 769                     |         | 35,0    |         |         |       |
|           |   | Anhänger für Transport der Amazone                           |  |         | 5,0     |         |         |       |
|           |   | Bus 9 Sitzplätze gebraucht                                   | Ersatz für DE-DD 199                     |         |         |         |         | 20,0  |
|           | 72 - 8<br>AEA                             | Raddler für Betrieb BAV und<br>Nachrotte                     |  |         | 119,0   |         |         |       |
|           |   | Siebanlage mit Wecheltrommelsieb zur<br>Kompostgewinnung     |  |         | 119,0   |         |         |       |
|           |   | Zerkleinerer zur Zerkleinerung<br>Grüngutmengen              | gebraucht (neu aufgebaut)                |         | 100,0   |         |         |       |
|           |   | Abrollcontainer gedeckelt (20 m³)                            | 2 Stück                                  |         | 18,0    |         |         |       |
| Sonstiges | 72 - 1<br>Verwaltung                      | Ersatz PC-technik, Drucker, Server<br>PKW                    | Ersatz für DE-AS 349                     | 10,0    | 20,0    | 30,0    | 20,0    | 20,0  |
|           |   | Brandmeldeanlage   |  |         | 15,0    |         | 15,0    |       |
|           |   | Erweiterung Lizenz NAPAS<br>(Personalabrechnung)             |  |         | 10,0    |         |         |       |
|           | 72-4<br>Grünflächen-<br>verwaltung        | PC-/sonstige Technik   |  |         | 5,0     | 5,0     | 3,0     | 5,0   |
|           | 72-6 Straßenbe-<br>leuchtung / LSA        | PC-/sonstige Technik   |  |         |         | 5,0     |         |       |
|           |   | Kleintechnik Straßenbeleuchtung / LSA                        |  | 3,0     | 3,0     | 3,0     | 3,0     | 3,0   |
|           |   | upgrade LuxData mobile/digit/gateway                         |  |         |         | 5,0     |         |       |
|           |   | Erweiterung Trasse suchende und /-<br>digitalisierung        |  |         | 15,0    |         |         |       |
|           |   | Ersatz von Drucktechnik,<br>Scantechnik/Kartendruck          |  | 1,0     |         |         | 2,0     |       |
|           |   | Ersatz Meegerätesatz und<br>elektronische Dokumentation dazu |  |         |         |         | 5,0     |       |
| Summe:    |   |  |  | 1.636,8 | 1.980,6 | 1.472,6 | 1.137,6 | 928,6 |

Entwicklung der Deponierückstellung für die Deponie Kochstedter Kreisstraße, Dessau

Fortschreibung  
gemäß Bilanz per 31.12.2016  
für 2018

|   | EUR                  | EUR            |
|---|----------------------|----------------|
| Anfangsbestand 01.01.2016                                   | 10.827.006,15        | *)             |
| Verbrauch der Rückstellung                                  |                      | -413.396,58 *) |
| <u>Endbestand 31.12.2016</u><br>= Anfangsbestand 01.01.2017 | <u>10.413.609,57</u> | *)             |
| geplante Nachsorge 2017                                     |                      | -319.735,59    |
| <hr/>   |                      |                |
| <u>V -Ist 31.12.2017</u><br>= Anfangsbestand 01.01.2018     | <u>10.093.873,98</u> |                |
| geplante Nachsorge 2018                                     |                      | -323.797,81    |
| <hr/>   |                      |                |
| <u>V -Ist 31.12.2018</u><br>= Anfangsbestand 01.01.2019     | <u>9.770.076,17</u>  |                |
| geplante Nachsorge 2019                                     |                      | -332.493,42    |
| <hr/>   |                      |                |
| <u>V -Ist 31.12.2019</u><br>= Anfangsbestand 01.01.2020     | <u>9.437.582,75</u>  |                |
| geplante Nachsorge 2020                                     |                      | -323.797,81    |
| <hr/>   |                      |                |
| <u>V -Ist 31.12.2020</u><br>= Anfangsbestand 01.01.2021     | <u>9.113.784,94</u>  |                |
| geplante Nachsorge 2021                                     |                      | -353.710,52    |
| <hr/>   |                      |                |
| <u>V -Ist 31.12.2021</u><br>= Anfangsbestand 01.01.2022     | <u>8.760.074,42</u>  |                |

\*) Ist-Werte aus Jahresabschluss zum 31.12.2016 ohne Abzinsung und Teuerung

**Mittelfristige Finanzplanung 2017 - 2021**

**Erfolgsplan**

|   | Ist                  | Plan              | Fortschreibung BilMoG   |                   | Plan              | Plan              | Plan              | Plan             |
|---|----------------------|-------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
|   | 2016<br>EUR          | 2017<br>EUR       | Plan 2017**)<br>EUR EUR |                   | 2018<br>EUR       | 2019<br>EUR       | 2020<br>EUR       | 2021<br>EUR      |
| <b>1. Umsatzerlöse und aktivierte Eigenleistungen</b>   |                      |                   |                         |                   |                   |                   |                   |                  |
| Umsatz Erlöse   | 14.809.041,39        | 15.885.100        |                         |                   |                   |                   |                   |                  |
| Umsatz Erlöse BilRug  | 149.027,61           | 130.400           |                         |                   |                   |                   |                   |                  |
|   | <b>14.758.069,00</b> | <b>15.995.500</b> | <b>15.995.500</b>       | <b>16.274.300</b> | <b>16.987.600</b> | <b>16.818.600</b> | <b>17.076.000</b> |                  |
| dav.:   |                      |                   |                         |                   |                   |                   |                   |                  |
| Erlöse Abfallgrundpauschale   | 917.795,41           | 1.281.000         | 1.281.000               | 1.271.000         | 1.280.000         | 1.304.100         | 1.336.800         |                  |
| Hausmüllentsorgung  | 3.214.072,41         | 3.398.500         | 3.398.500               | 3.393.300         | 3.393.400         | 3.082.800         | 3.108.000         |                  |
| Biomüllsammung, Sperrmüll-, Containerdienstleistungen, manuelle Reinigung/ Papierkorbleerung, Hausgerätesammlung, Altpapierverwertung | 1.604.058,00         | 1.597.800         | 1.597.800               | 1.788.700         | 1.808.200         | 1.816.900         | 1.841.500         |                  |
| Einnahmen durch Betrieb BVA (EE, FW, Kompost)   | 0,00                 | 0                 | 0                       | 0                 | 516.800           | 516.800           | 516.800           |                  |
| Bauhof, Entwässerung, Verkehrstechnik   | 1.145.763,61         | 1.216.100         | 1.216.100               | 1.306.300         | 1.307.900         | 1.337.000         | 1.332.000         |                  |
| Straßenbeleuchtung, LSA   | 1.522.848,83         | 1.798.400         | 1.798.400               | 1.792.000         | 1.798.900         | 1.817.400         | 1.868.800         |                  |
| Straßenreinigung / Winterdienst   | 1.198.979,78         | 1.305.800         | 1.305.800               | 1.305.600         | 1.427.000         | 1.483.400         | 1.494.700         |                  |
| Grünpflege  | 1.640.612,69         | 1.674.000         | 1.674.000               | 1.784.900         | 1.807.400         | 1.912.400         | 1.968.100         |                  |
| Grünflächenmanagement/ -verwaltung  | 669.712,76           | 759.800           | 759.800                 | 821.200           | 805.500           | 748.800           | 742.400           |                  |
| Friedhofswesen, Krems unter Umsatz m. USt   | 1.206.027,05         | 1.304.000         | 1.304.000               | 1.342.800         | 1.380.700         | 1.395.400         | 1.453.000         |                  |
| Betrieb der Abfallentsorgungsanlage   | 370.341,95           | 376.400           | 376.400                 | 310.100           | 299.200           | 237.400           | 224.300           |                  |
| Strom-/ Wärmeinspeisung BHKW  | 102.932,69           | 44.500            | 44.500                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |                  |
| Werkstattleistungen f. Dritte,  |                      |                   |                         |                   |                   |                   |                   |                  |
| Verkauf Dieselmotoren   | 45.862,62            | 56.000            | 56.000                  | 51.300            | 52.100            | 52.600            | 53.300            |                  |
| Sonstige Leistungen   | 191.483,73           | 207.400           | 207.400                 | 164.800           | 169.600           | 172.700           | 175.600           |                  |
| Umsätze mit 19 % Ust - -<br>(Friedhofswesen, DSD, Altpapierverwertung)  | 927.778,57           | 976.000           | 976.000                 | 942.300           | 960.900           | 960.900           | 960.700           |                  |
| <b>2. Sonstige betriebliche Erträge</b>   | <b>1.359.103,88</b>  | <b>1.084.600</b>  |                         |                   |                   |                   |                   |                  |
| Umsatz Erlöse BilRug  | -149.027,61          | -130.400          |                         |                   |                   |                   |                   |                  |
|   | <b>1.210.076,27</b>  | <b>934.200</b>    | <b>56.000</b>           | <b>990.200</b>    | <b>1.101.800</b>  | <b>1.084.300</b>  | <b>1.155.800</b>  | <b>1.175.000</b> |
| dav.:   |                      |                   |                         |                   |                   |                   |                   |                  |
| Ertr. a. Auflösung/Inanspruchnahme RÜ Gebührenausschließung   | 564.114,57           | 106.400           |                         | 106.400           | 111.200           | 100.700           | 194.600           | 194.600          |
| Ertr. a. Anpassung Teuerung RÜ Deponie (BilMoG)   | 0,00                 | 215.800           | 56.000                  | 271.600           | 259.900           | 248.300           | 237.000           | 225.500          |
| Ertr. a. Inanspruchnahme RÜ Deponie Nachsorge   | 110.032,70           | 258.900           |                         | 258.900           | 323.800           | 332.500           | 323.800           | 353.700          |
| Ertr. a. Personalkostenersatzungen  | 186.898,29           | 196.900           |                         | 196.900           | 242.900           | 240.800           | 252.000           | 255.300          |
| <b>3. Materialaufwand</b>   |                      |                   |                         |                   |                   |                   |                   |                  |
| a) Aufwend. f. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. f. bezog. Waren  | 1.846.729,39         | 2.299.100         | 2.299.100               | 2.251.300         | 2.246.900         | 2.258.200         | 2.291.000         |                  |
| b) Aufwendungen f. bezog. Leistungen  | 2.999.185,80         | 3.208.100         | 3.208.100               | 3.161.700         | 3.028.900         | 2.984.000         | 2.963.200         |                  |
| <b>4. Personalaufwand</b>   | <b>7.469.294,29</b>  | <b>7.763.900</b>  | <b>7.763.900</b>        | <b>8.100.700</b>  | <b>8.198.700</b>  | <b>8.422.200</b>  | <b>8.650.700</b>  |                  |

1720

**Mittelfristige Finanzplanung 2017 - 2021**

**Erfolgsplan**

|  | Ist          | Plan      | Fortanschreibung BllMoG |           | Plan      | Plan      | Plan      | Plan      |                 |
|--|--------------|-----------|-------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------------|
|  | 2016         | 2017      | Plan 2017**)            |           | 2018      | 2019      | 2020      | 2021      |                 |
|  | EUR          | EUR       | EUR                     | EUR       | EUR       | EUR       | EUR       | EUR       |                 |
| 5. Abschreibungen  | 1.224.803,95 | 1.286.300 |                         | 1.286.300 | 1.239.200 | 1.740.800 | 1.794.100 | 1.798.200 |                 |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen  | 2.641.766,54 | 2.187.100 |                         | 2.187.100 | 2.419.100 | 2.551.300 | 2.256.600 | 2.282.500 |                 |
| dav.: Zuführ. zu RÜ Gebührenausgleichsverpflichtung  | 175.714,57   | 93.800    |                         | 93.800    | 224.500   | 308.200   | 0         | 0         |                 |
| Zuführ. zu Teuerung Deponierückstellung  | 600.331,28   | 0         |                         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |                 |
| 7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge  | 313.066,84   | 2.200     |                         | 2.200     | 0         | 0         | 0         | 0         |                 |
| 8. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen   | 5.409,01     | 664.100   |                         | 807.300   | 594.000   | 559.100   | 467.800   | 381.900   |                 |
| dav.:  |              |           |                         |           |           |           |           |           |                 |
| Aufwend. lfd. Jahr Abzinsung RÜVB  | 5.409,00     | 661.800   | 143.200                 | 805.000   | 594.000   | 559.100   | 467.800   | 381.900   |                 |
| 9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit  | 94.023,13    | -476.700  | -87.200                 | -563.900  | -390.100  | -263.800  | -188.500  | -116.500  |                 |
| 10. Außerordentliche Aufwendungen  | 0,00         | 0         |                         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |                 |
| 11. Steuern vom Einkommen und Ertrag   | 58.008,07    | 24.000    |                         | 24.000    | -5.600    | -6.400    | -3.800    | -4.500    |                 |
| 11. Sonstige Steuern   | 22.503,23    | 42.100    |                         | 42.100    | 30.800    | 31.200    | 31.500    | 31.900    |                 |
| 12. Jahresgewinn / Jahresverlust   | 13.511,83    | -542.800  | -87.200                 | -630.000  | -415.400  | -278.600  | -216.200  | -143.900  | -(1.684.100) *) |
| 13. Einstellung in die zweckgebundenen Rücklagen<br>Deckung Aufwendungen Teuerung/ Abzinsung Deponierückstellung - BllMoG) | 0,00         | 0,00      |                         | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      |                 |
| 14. Entnahme aus zweckgebundenen Rücklagen<br>Deckung Aufwendungen Teuerung/ Abzinsung Deponierückstellung - BllMoG)       | 887.708,19   | 135.300   | 398.100                 | 533.400   | 334.100   | 310.900   | 230.800   | 156.400   | (1.585.600) *)  |
| 14. Entnahme aus allgemeiner Rücklage<br>Verlustausgleich Grabstellengebühren  | 195.391,79   | 236.300   |                         | 236.300   | 217.600   | 199.600   | 194.500   | 173.700   | (1.021.700) *)  |
| 15. Bilanzgewinn / Bilanzverlust   | 1.096.811,81 | -171.200  | 310.900                 | 139.700   | 136.300   | 231.900   | 209.100   | 186.200   |                 |
| <b>Ergebnisverwendung:</b>   |              |           |                         |           |           |           |           |           |                 |
| <b>davon:</b>  |              |           |                         |           |           |           |           |           |                 |
| Abführung an Aufgabenträger EK-Verzinsung  | 137.027,03   |           |                         | 139.700   | 136.300   | 231.900   | 209.100   | 186.200   | (903.200) *)    |
| Abführung an Aufgabenträger Gewinne haushaltsfinanz. Bereiche  | 356.018,31   |           |                         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | (0) *)          |
| Vortrag auf neue Rechnung  | 603.566,47   |           |                         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | (0) *)          |

1721

**Mittelfristige Finanzplanung 2017 - 2021**

**Erfolgsplan**

|  | Ist                 | Plan | Fortschreibung BilMoG |                     | Plan                | Plan                | Plan                | Plan            |
|--|---------------------|------|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------|
|  | 2016                | 2017 | Plan 2017**)          |                     | 2018                | 2019                | 2020                | 2021            |
|  | EUR                 | EUR  | EUR                   | EUR                 | EUR                 | EUR                 | EUR                 | EUR             |
| <b>Zusammensetzung städtischer Zuschuss</b>  |                     |      |                       |                     |                     |                     |                     |                 |
| Grünpflege/-verwaltung   | 2.217.151,31        |      | 2.371.000             | 2.557.700           | 2.600.100           | 2.648.400           | 2.697.700           |                 |
| Öffentliches Grün, Kriegsgräber (Friedhof)   | 298.800,00          |      | 372.200               | 372.200             | 372.200             | 394.900             | 394.900             |                 |
| Straßenbeleuchtung   | 1.252.398,29        |      | 1.524.400             | 1.585.200           | 1.599.600           | 1.609.900           | 1.660.800           |                 |
| Straßenreinigung   | 127.730,26          |      | 129.000               | 129.000             | 134.800             | 134.800             | 134.800             |                 |
| Abführung Eigenkapitalverzinsung an Aufgabenträger   | -137.027,03         |      | -139.700              | -136.300            | -231.900            | -209.100            | -186.200            |                 |
| <b>Zuschussbedarf gesamt</b>   | <b>3.759.052,83</b> |      | <b>4.256.900</b>      | <b>4.507.800</b>    | <b>4.474.800</b>    | <b>4.576.900</b>    | <b>4.702.000</b>    |                 |
| <b>Entwicklung einzelner Kapitalposten</b>   |                     |      |                       |                     |                     |                     |                     |                 |
| <b>Entwicklung Gewinnvortrag</b>   |                     |      |                       |                     |                     |                     |                     |                 |
| Gewinn der Vorjahre lt. Bilanz zum 31.12....   | 1.437.681,59        |      | 2.041.248,06          | 2.352.148,06        | 2.352.148,06        | 2.352.148,06        | 2.352.148,06        |                 |
| Einstellung/Entnahme in Gewinnvortrag aus Jahresgewinn / Jahresverlust                         | 1.096.611,81        |      | 310.900,00            | 136.300,00          | 231.900,00          | 209.100,00          | 186.200,00          | (1.074.400) *)  |
| Entnahme aus Gewinnvortrag für:  |                     |      |                       |                     |                     |                     |                     |                 |
| 1722 Abführung an Aufgabenträger EK-Verzinsung aus Jahresabschluss im Folgejahr                | -137.027,03         |      | 0,00                  | -136.300,00         | -231.900,00         | -209.100,00         | -186.200,00         | -(763.500) *)   |
| Abführung an Aufgabenträger Gewinne haushaltsfinanz. Bereiche aus Jahresabschluss im Folgejahr | -356.018,31         |      | 0,00                  | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |                 |
| <b>Vortrag auf neue Rechnung zum 01.01. ...</b>  | <b>2.041.248,06</b> |      | <b>2.352.148,06</b>   | <b>2.352.148,06</b> | <b>2.352.148,06</b> | <b>2.352.148,06</b> | <b>2.352.148,06</b> |                 |
| <b>Entwicklung Allgemeine Rücklage</b>   |                     |      |                       |                     |                     |                     |                     |                 |
| Vortrag lt. Bilanz zum 31.12....   | 1.869.384,22        |      | 1.673.992,43          | 1.437.692,43        | 1.220.092,43        | 1.020.492,43        | 825.992,43          |                 |
| Entnahme aus der allgemeinen Rücklage für:   |                     |      |                       |                     |                     |                     |                     |                 |
| Abweichung Einnahmen Gräbstellengebühr nach HGB und KAG LSA                                    | -195.391,79         |      | -236.300,00           | -217.600,00         | -199.600,00         | -194.500,00         | -173.700,00         | -(1.021.700) *) |
| <b>Bestand 31.12....</b>   | <b>1.673.992,43</b> |      | <b>1.437.692,43</b>   | <b>1.220.092,43</b> | <b>1.020.492,43</b> | <b>825.992,43</b>   | <b>652.292,43</b>   |                 |
| <b>Entwicklung Zweckgebundene Rücklage</b>   |                     |      |                       |                     |                     |                     |                     |                 |
| Vortrag lt. Bilanz zum ....  | 2.491.188,10        |      | 1.603.479,91          | 1.070.079,91        | 735.979,91          | 425.079,91          | 194.279,91          |                 |
| Einstellung in die Zweckgebundene Rücklage   |                     |      |                       |                     |                     |                     |                     |                 |
| Entnahme aus der Zweckgebundenen Rücklage für:   |                     |      |                       |                     |                     |                     |                     |                 |
| Diff. Teuerung/ Abzinsung Deponierückstellung - BilMoG   | -887.708,19         |      | -533.400,00           | -334.100,00         | -310.900,00         | -230.800,00         | -156.400,00         | -(1.665.600) *) |
| <b>Bestand 31.12....</b>   | <b>1.603.479,91</b> |      | <b>1.070.079,91</b>   | <b>735.979,91</b>   | <b>425.079,91</b>   | <b>194.279,91</b>   | <b>37.879,91</b>    |                 |
| Saldo der Kapitalveränderung   |                     |      |                       |                     |                     |                     |                     | -(2.276.400) *) |

\*) Summe 2017 bis 2021

\*\*) die Abweichungen basieren auf der Fortschreibung des Jahresabschlusses 2016

## Anlage 1:

### Erläuterungen:

Für das **Wirtschaftsjahr 2018** wird ein **Jahresverlust in Höhe von 415,4 TEUR** prognostiziert. Dennoch ist die wirtschaftliche Situation stabil. Der Eigenbetrieb verfügt über einen Gewinnvortrag in Höhe von 1.451,2 TEUR (Stand 01.01.2017).

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 der Abfallentsorgungsanlage (AEA) (-319,2 TEUR) für 2018 ist auf die Anwendung der Vorschriften des Bilanzrechtsmodernisierungsgesetzes (BilMoG) und damit einher gehender Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden zurückzuführen, hier im Wesentlichen Erträge aus der Veränderung der Teuerung der **Deponierückstellung** in Höhe von 259,9 TEUR und Aufwendungen aus der Abschmelzung der Abzinsung von Rückstellungen in Höhe von 594,0 TEUR. Zur Deckung des Fehlbetrages wurde eine zweckgebundene Rücklage gebildet. Diese wird im Jahr 2018 mit 334,1 TEUR in Anspruch genommen.

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 2018 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 2018 nur Erträge im Erfolgsplan in Höhe von 498,8 TEUR zu veranschlagen. Die verbleibenden Einnahmen aus dem Verkauf von Grabstellen in Höhe von 217,6 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 2018 entspricht der eingebrachten Beschlussvorlage BV/301/2016/II-EB.

Im **Kostenbereich Straßenreinigung/ Winterdienst** wird im Jahr 2018 unter Berücksichtigung einer Inanspruchnahme der Rückstellung zum Gebührenaussgleich in Höhe von 96,1 TEUR ein kostendeckendes Ergebnis erwartet.

Der Eigenbetrieb Stadtpflege hat unter anderem 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 2018 um 186,7 TEUR gegenüber dem Vorjahr steigen. Damit soll auch eine Verbesserung des Pflegezustandes erreicht werden. Der Stadtpflegebetrieb setzte in den Vorjahren auch erübrigte Mittel aus früheren Rechnungsperioden in Höhe von 50,0 TEUR zur Kostendeckung ein.

Die verbleibende Kostensteigerung 136,7 TEUR ergibt sich im Wesentlichen durch steigenden Personalbedarf bei der Betreuung von AGH-Maßnahmen und die allgemeinen Tarifierhöhungen. Auch im Jahr 2018 wurden Fremdleistungskosten infolge der notwendigen Bekämpfung des Eichenprozessionsspinneres berücksichtigt. Der Planansatz beträgt 12,9 TEUR.

Der abzurufende Zuschuss aus dem städtischen Haushalt zur Erfüllung der Aufgaben der **Betreibung der Straßenbeleuchtung** wird im Jahr 2018 um 60,8 TEUR gegenüber dem Vorjahr steigen. Im Jahr 2017 wurde der Zuschussbedarf um 67,0 TEUR erübrigte Mittel aus Vorjahren gemindert. Insofern wird in 2018 mit einer Kostensenkung um 6,2 TEUR gerechnet.

Die **Umsatzerlöse** werden insgesamt um 278,8 TEUR steigen. Die größten Zuwächse werden in den Bereichen Altpapierentsorgung (107,0 TEUR) und Grünflächenverwaltung und -unterhaltung / Einsatz von ALG II (173,6 TEUR) zu verzeichnen sein.

Die **sonstigen betrieblichen Erträge** werden um 167,4 TEUR steigen. Die Veränderung ist im Wesentlichen auf die Erhöhung der Inanspruchnahme der Deponierückstellung für Nachsorgeaufwendungen (64,9 TEUR) und Teuerung (44,3 TEUR) sowie die steigenden Kostenerstattungsansprüche für AGH-Maßnahmen und Bundesfreiwilligendienst (46,0 TEUR) zurück zu führen.

Die **Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe** werden sich insgesamt um 47,8 TEUR verringern. Dabei handelt es sich im Wesentlichen um geringere Aufwendungen für Roh- und Betriebsstoffe (-15,0 TEUR) und die sinkenden Kosten für Kraftstoffe (-28,5 TEUR).

Bei den **Aufwendungen für bezogene Leistungen** wird im Vergleich zum Vorjahr eine Kostenverringerung in Höhe von 46,4 TEUR prognostiziert. Im Ergebnis der europaweiten Ausschreibung für Restmüll (01.06.2018 – 31.05.2025) werden die Fremdleistungen gegenüber dem Vorjahr um 96,8 TEUR sinken.

In der Lohnkostenplanung wurden für das Jahr 2018 die Tarifierhöhungen berücksichtigt. Die **Personalkosten** werden im Vergleich zum Vorjahresplan bei annähernd gleicher Stellenanzahl um ca. 336,8 TEUR ansteigen. Die Stellenübersicht für das Jahr 2018 weist 167,76 Stellen aus. (2017: 165,91 Stellen).

Das **Abschreibungsvolumen** wird sich gegenüber dem Vorjahresplan um 47,1 TEUR (3,7%) verringern.

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** werden insgesamt um 232,0 TEUR höher prognostiziert.

Wesentliche Veränderungen sind in folgenden Positionen zu verzeichnen:

- Reparatur und Instandhaltung von Bauten: +204,4 TEUR  
(davon 130,0 TEUR zur Herstellung der Tragfähigkeit Boden KFZ-Halle)
- Reparatur und Instandhaltung von technischen Anlagen und Geschäftsausstattung: -39,9 TEUR

- Zuführung zur Rückstellung für Gebührenausgleichsverpflichtungen: +130,7 TEUR (temporäre Kostenüberdeckung innerhalb des Kalkulationszeitraumes 2017-2019)
- Rechts- und Beratungskosten: -70,4 TEUR

Es sind keine **Zinserträge** zu erwarten (VJ: 2 TEUR). Hier wirkt der Liquiditätsverbrauch zur Deponienachsorge und zum Bau der Biovergärungsanlage.

Die **Zinsen und ähnlichen Aufwendungen** werden um 70,1 TEUR sinken. Gemäß BilMoG ist für die Rückstellung „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 594,0 TEUR (Vorjahr: 664,1 TEUR) zu erfassen. Ursache für den starken Anstieg des Zinsaufwandes sind die sinkenden Abzinsungssätze der Bundesbank unter Berücksichtigung der langen Rückstellungslaufzeit von 30 Jahren.

Mit Bescheid vom 16.02.2017 ist vom Landesverwaltungsamt die Stilllegung der Deponie Kochstedter Kreisstraße festgestellt worden. Somit sind alle **Sanierungs- und Rekultivierungsarbeiten an der Deponie** abgeschlossen und die Deponie in die 30-jährige Nachsorgephase eingetreten.

Der Eigenbetrieb hat am 16.05.2017 den Genehmigungsbescheid für die Errichtung und den Betrieb einer Biovergärungsanlage erhalten. Im Jahr 2017 werden die Bauleistungen europaweit ausgeschrieben, so dass der Bau der Anlage im Jahr 2018 erfolgen kann. Nach erfolgreichem Probebetrieb könnte die Anlage nach derzeitigem Stand 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.

Die geplanten **negativen Jahresergebnisse der Jahre 2017 bis 2021 gemäß mittelfristiger Finanzplanung** haben mehrere Ursachen.

1. Zum Einen sind (wie bereits zum Jahresergebnis der Abfallentsorgungsanlage ausgeführt) in den Jahren 2017 bis 2021 Erträge aus der Teuerung sowie Zinsaufwendungen aus der Veränderung der Rückstellungen gemäß BilMoG zu berücksichtigen. Die Einflüsse gemäß BilMoG verringern die jeweiligen Jahresergebnisse. Die Entnahme aus der zweckgebundenen Rücklage reicht aktuell zum Ausgleich dieser Aufwendungen bis zum Jahr 2021. Am 01.01.2018 weist die zweckgebundene Rücklage einen Bestand von 1.070,1 TEUR auf. Bis zum 31.12.2021 hat sie sich voraussichtlich auf 37,9 TEUR verringert.
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 -1.021,7 TEUR in der Finanzplanung für die Jahre 2017 bis 2021 aus. Handelsrechtlich werden die Verluste durch Entnahmen aus der allgemeinen Rücklage gedeckt. Deren Bestand beträgt am 01.01.2017 1.869,4 TEUR. Die Differenz der Einnahmen resultiert aus der handelsrechtlichen Verpflichtung, die eingenommenen Gebühren im Jahr ihrer Vereinnahmung dem „Passiven Rechnungsabgrenzungsposten“ (Bestand per 01.01.2017

5.870,5 TEUR) 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 21.03.2018



Eigenbetrieb Anhaltisches Theater Dessau

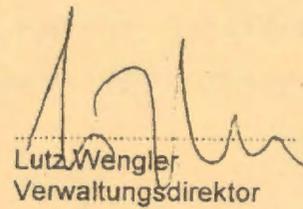
## Wirtschaftsplan 2018

Ergänzung vom 20.02.2018 – Seite 4, 13, 14, 15, 16

Dessau-Roßlau, 12. Oktober 2017



Johannes Weigand  
Generalintendant



Lutz Wengler  
Verwaltungsdirektor

## Inhaltsverzeichnis

1. Vorbericht/ Allgemeine Situation
2. Feststellung
3. Erfolgsplan
  - 3.1 Erläuterungen
  - 3.2 Erfolgsplan 2018 bis 2021 – Gewinn- und Verlustrechnung
  - 3.3 Finanzplan 2017 bis 2021 – Erfolgsplan
4. Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2018
5. Finanzplan 2017 bis 2021 – Vermögensplan
6. Investitionen 2017 – 2021
7. Stellenübersicht

## 1. Vorbericht / Allgemeine Situation

Das Anhaltische Theater bildet mit den Sparten Musiktheater, Schauspiel, Tanztheater, Puppentheater und der Anhaltischen 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. In der Spielzeit 2016/2017 konnte das Anhaltische Theater die Zuschauerzahlen erneut steigern. 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.

Darüber hinaus ist das Anhaltische Theater mit vielen kulturellen Akteuren in Stadt und Region und weit darüber hinaus aktiv vernetzt und pflegt Kooperationen mit überregional agierenden Partnern wie der Kurt-Weill Gesellschaft (Kurt-Weill-Fest, jährlich) der Stiftung Bauhaus Dessau (Kooperationen jährlich, Kooperation Bauhausjubiläum 2019), der Kulturstiftung Dessau-Wörlitz (Gartenreichsommer, jährlich), dem Impuls-Festival (jährlich) u.a.. 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 abgebaut 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 2017 konnte die Personalreduzierung planmäßig realisiert werden. Unter der neuen Generalintendanz wird 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. Parallel führt die strukturelle Schwächung des Hauses im Personalbereich in fast allen Bereichen des Theaters zu einer Übertragung von Mehraufgaben auf immer weniger Mitarbeiter. Die damit verbundene Mehrbelastung führt zu höheren Krankenständen, die nur durch das Engagement von Aushilfen teilweise aufgefangen werden können.

Im Zuwendungsvertrag über die Förderung des Anhaltischen Theaters Dessau zwischen dem Land Sachsen-Anhalt und der Stadt Dessau Roßlau vom 25.06.2014 bekennen sich die Vertragsparteien dazu, den Fortbestand des Anhaltischen Theaters dauerhaft auf eine gesicherte Grundlage zu stellen und die künstlerische Qualität des Theaters zu erhalten und zu fördern. 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 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

20.02.2018

### Erfolgsplan

| <u>Beträge in Euro</u>         | <u>Ist 2016</u> | <u>Plan 2017</u> | <u>Plan 2018</u> |
|--------------------------------|-----------------|------------------|------------------|
| Erträge                        | 19.540.137      | 19.722.300       | 19.718.700       |
| darunter: Zuschüsse Stadt/Land | 15.489.400      | 15.517.900       | 15.427.900       |
| Aufwendungen                   | 19.666.868      | 20.105.010       | 20.286.200       |
| Jahresgewinn/Jahresverlust     | -126.731        | -382.710         | -567.500         |

### Vermögensplan

| <u>Beträge in Euro</u>     | <u>Ist 2016</u> | <u>Plan 2017</u> | <u>Plan 2018</u> |
|----------------------------|-----------------|------------------|------------------|
| Einnahmen                  | 2.323.696       | 2.786.710        | 3.294.500        |
| Ausgaben                   | 2.317.460       | 2.786.710        | 3.425.500        |
| Verpflichtungsermächtigung |                 |                  | 167.000          |

Benötigter Kassienkreditrahmen bei eventuell auftretenden Liquiditätsproblemen 2.000 TEUR

Ein Teil des Jahresverlustes 2017 und 2018 in Höhe von jeweils 130 TEUR rührt 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.

Der verbleibende Betrag 2017 resultiert aus dem Tarifabschluss 2017, der nicht in voller Höhe durch die gewährte Dynamisierung abgedeckt werden kann. Für 2018 wurde ein Tarifabschluss von 2,5% angenommen. Die Fehlbeträge 2017/2018 sollen durch Entnahme aus der zweckgebundenen Rücklage ausgeglichen werden.

Sollten die Jahresergebnisse (basierend auf einem Tarifabschluss in 2018 in Höhe von 2,5%) wie prognostiziert eintreten, wird die zweckgebundene Rücklage bereits 2018 nicht mehr ausreichen, um den Fehlbetrag vollständig aufzufangen.

### 3. Erfolgsplan

Der Vergleich zum Vorjahresplan bezieht sich auf die Position „Plan 2017-K“

#### 3.1 Erläuterungen

##### • Erträge

Der geplante Gesamt-Ertrag 2018 verringert sich gegenüber dem Plan 2017 um 4 TEUR. Die laut Wirtschaftsplan zu erwartende Eigeneinnahmequote liegt bei 11,9 % und damit über dem im Rahmen des Theatervertrages vereinbarten Zielwert (11%).

##### a) Umsatzerlöse

Für 2018 weist der Planansatz der Umsatzerlöse aus Veranstaltungen gegenüber dem Plan 2017 eine Steigerung von 92 TEUR aus. Die Steigerung resultiert zum großen Teil aus der Anpassung der Kartenerlöse im Großen Haus und im Alten Theater aufgrund einer zur Spielzeit 2016/2017 durchgeführten Preiserhöhung. Momentan ist nicht absehbar, ob sich die Preiserhöhung in der geplanten Höhe bei den Umsatzerlösen niederschlägt. Das Instrument der Preiserhöhung kann am Anhaltischen Theater in Zukunft nur in bescheidenem Umfang genutzt werden, da sich das Preisniveau im Vergleich zu anderen Theatern im oberen Segment befindet.

Geringer geplante Umsätze bei Gastspielen werden im Plan durch steigende Umsätze bei Zu-Gast Vorstellungen ausgeglichen.

Momentan ist ungewiss, ob sich die Nachfrage nach Zu-Gast-Veranstaltungen auf dem aktuellen Niveau halten lässt. Tendenziell ist eher damit zu rechnen, dass sich die Nachfrage auch aufgrund der hohen Preise der Veranstaltungen sowie der sich wiederholenden Themen in Zukunft auf niedrigerem Niveau bewegen wird.

Das Budget für künstlerische Produktionen musste aufgrund des Konsolidierungsprozesses überproportional beschnitten werden. Sollten die Mittel für künstlerische Produktionen noch weiter reduziert werden müssen, wird dies nur mit einer Reduzierung der Anzahl von Neuproduktionen kompensiert werden können. Dies wäre parallel mit einem erheblichen Rückgang der Einnahmen verbunden.

Die sonstigen Umsatzerlöse erhöhen sich gegenüber dem Plan 2017 um 55 TEUR. Hier handelt es sich um die Positionen Vermietung, Leihgebühren, Erlöse aus Lieferungen und Leistungen und Erlöse aus Werbeinseraten.

##### b) Förderung

Die 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 2018 gegenüber dem Plan 2017 eine Reduzierung von 90 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.

c) aktivierte Eigenleistung

Die Höhe des Betrages der in 2018 geplanten Aktivierung von Eigenleistungen erhöht sich gegenüber der Planung für 2017 geringfügig um 30 TEUR. Da die Höhe der in 2018 zu erwartenden Tarifsteigerung noch nicht feststeht, wird vorsichtshalber von einer Erhöhung der aktivierten Eigenleistung ausgegangen.

d) Sonstige betriebliche Erträge

2016 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 wurden für 2017 zur Unterstützung der künstlerischen Qualität der Produktionen am Anhaltischen Theater eingeplant.

Der Planansatz 2018 verringert sich im Vergleich zum Vorjahresplan um 91 TEUR. Dies resultiert zum großen Teil aus dem Wegfall des o.g. Preisgeldes gegenüber 2017.

Das Preisgeld hat in der Spielzeit 2016/2017 maßgeblich dazu beigetragen, dass die künstlerische Qualität der Produktionen am Anhaltischen Theater aufrechterhalten werden konnte.

• Aufwendungen

Der für 2018 geplante Gesamtaufwand erhöht sich gegenüber dem Plan 2017 um 181 TEUR.

e) Materialaufwand

Der Gesamt-Materialaufwand sinkt gegenüber dem Ist 2016 um 151 TEUR und gegenüber dem Vorjahresplan um 55 TEUR.

Bei den Aufwendungen für Honorare selbständiger Künstler ergibt sich eine Reduzierung gegenüber dem Ist 2016 in Höhe von 102 TEUR und gegenüber dem Plan 2017 um 60 TEUR. Die Reduzierung im Plan 2018 korrespondiert mit der Verringerung des Planes unter der Position „sonstige betriebliche Erträge“ - Wegfall des Preisgeldes aus Theaterpreis des Bundes.

f) Personalaufwand

Der Personalaufwand erhöht sich 2018 im Vergleich zum Plan 2017 um 190 TEUR. Hierbei wurde für 2018 ein Tarifabschluss in Höhe von 2,5 % angenommen. Dieser kann nicht durch die dynamisierten Fördermittel (ca. 1,5%) ausgeglichen werden. Sollte der Tarifabschluss 2018 höher als angenommen ausfallen, könnte die avisierte Erhöhung des Personalaufwandes höher ausfallen als geplant.

Die planmäßige Stellenreduzierung ist im Personalaufwand enthalten.

g) Aufwand durch Abschreibungen

Der Aufwand durch Abschreibungen erhöht sich gegenüber dem Plan 2017 um 21 TEUR. Dies resultiert aus Abschreibungen aus Inszenierungen.

h) sonstige betriebliche Aufwendungen

Der Aufwand durch sonstige betriebliche Aufwendungen verringert sich gegenüber dem Ist 2016 um 74 TEUR und erhöht sich gegenüber dem Plan 2017 um 25 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 2018 bis 2021 und Vergleich zum Sanierungs- und Strukturkonzept der Stadt Dessau-Roßlau für das Anhaltische Theater

1. Umsatzerlöse / Förderung / sonstige betriebliche Erträge

Innerhalb der Erlöse 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. Parallel entfällt der Strukturanpassungsfond.

Rückblickend haben sich die im Rahmen des Zuwendungsvertrages vorgesehenen Dynamisierungsbeträge (ca 1,5%) angesichts der Tarifabschlüsse der vergangenen Jahre als zu gering erwiesen und führen damit zwangsläufig zum Aufbau eines erheblichen Verlustvortrages beim Theater. Schon für 2018 ist ein weiterer Tarifabschluss absehbar, der sich realistisch betrachtet im Bereich der aktuellen Tarifabschlüsse (2,35%-2,5%) oder leicht darüber hinausgehend bewegen wird. Bei einer Tarifsteigerung von 2,5% ergibt sich dabei für das Theater ein Mehrbedarf von 438 TEUR in 2018.

Im Zeitraum 2014-2018 wurden Kostensteigerungen in allen anderen Bereichen des Theaters bei der Förderung/Dynamisierung nicht berücksichtigt. Dies führte zwangsläufig zu einer weiteren Schwächung insbesondere auch der künstlerischen Budgets und damit zu einer Schwächung der Leistungsfähigkeit des Hauses.

In der gegenwärtigen Vorausschau für die Jahre 2019, 2020 und 2021 wurden die Gesamtaufwendungen des Theaters realistisch um 3% (Tarif- und Kostensteigerungen) erhöht. Vor dem Hintergrund einer Festschreibung des Zuschusses der Stadt auf 9.3 Mio. Euro ergibt sich dadurch ein Mehrbedarf gegenüber dem Land Sachsen-Anhalt, der erheblich über die in o.g. Protokollnotiz avisierte Steigerung hinausgeht.

Als Einnahmen sind im Sanierungs- und Strukturkonzept (SSK) für das Jahr 2018 2,2 Mio. Euro geplant. Der Position Eigeneinnahmen sind im Wirtschaftsplan den Positionen 1. Umsatzerlöse und 5. 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 (2018 = 960 TEUR).

Im Wirtschaftsplan 2018 betragen die Eigeneinnahmen (ohne Auflösung von Sonderposten und aktivierte Eigenleistung) insgesamt 2,38 Mio. Euro.

In der Vorplanung 2019 bis 2021 sind im Wirtschaftsplan für 2019 2,23 Mio. Euro und ab 2020 2,22 Mio. Euro Eigeneinnahmen unter 1. und 5. eingeplant. Diese Werte entsprechen einem Mittelwert der vergangenen Planjahre. Perspektivisch muss die Erhaltung der aktuell

sehr hohen Besucherzahlen des ATD als Herausforderung betrachtet werden. Parallel ist bezüglich der Zu-Gast-Vorstellungen mit einer schwächeren Resonanz zu rechnen.

## 2. aktivierte Eigenleistung

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

## 3. Materialaufwand

Die Mittel für selbständige Gäste fallen in 2018 aufgrund des Wegfalls des in 2017 geplanten Theaterpreises in Höhe von 75 TEUR auf 435 TEUR. Das Gesamtbudget für die künstlerischen Gäste (incl. Reise- und Übernachtungskosten und ggf. Arbeitgeberanteilen bei abhängig beschäftigten Gästen) beträgt für 2018 ca. 625 TEUR jährlich. In der GuV – Übersicht befinden sich diese Budgets in drei verschiedenen Punkten. Neben Punkt 6.c) – selbständige Künstler - befinden sich Budgets für die abhängig beschäftigten Gäste in Punkt 7 – Personal. In Punkt 9 – 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 2019 bis 2021 wurde der Personalaufwand gemäß den im SSK vorgesehenen Mitarbeiterzahlen errechnet.

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 nur einen Teil des Tarifaufwuchses in 2017 und 2018 und führt bei einer angenommenen Tarifsteigerung von 2,5% in 2018 zu einem erheblichen Verlustvortrag. Für die Jahre 2019, 2020 und 2021 wurde daher eine jährliche Steigerung der Gesamtaufwendungen des Theaters von realistisch 3% zugrunde gelegt.

## 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

Preissteigerungen machen eine Erhöhung in dieser Aufwandsgruppe zwingend erforderlich. Wie schon in den Vorjahren besteht weiterhin ein erhebliches Risiko der Überschreitung der Planansätze z.B. aufgrund einer stärkeren Heizperiode.

### 3.2 Erfolgsplan 2018 bis 2021 – Gewinn- und Verlustrechnung

| Beträge in Euro  | Ist<br>31.12.16 | Plan 2017   | Plan 2017-K | Plan 2018  | Plan 2019  | Plan 2020  | Plan 2021  | Plan 18 - IST 16 | Plan 18 - Plan 17-K |
|--|-----------------|-------------|-------------|------------|------------|------------|------------|------------------|---------------------|
| 1. Umsatzerlöse  | 2.349.136       | 2.143.500   | 2.210.900   | 2.358.800  | 2.232.500  | 2.219.500  | 2.219.500  | 9.664            | 147.900             |
| a) Umsatzerlöse aus Veranstaltungen                      | 2.247.126       | 2.143.500   | 2.143.500   | 2.236.000  | 2.148.500  | 2.148.500  | 2.148.500  | -11.126          | 92.500              |
| b) Umsatzerlöse sonstige                                 | 102.010         | 0,00        | 67.400      | 122.800    | 84.000     | 71.000     | 71.000     | 20.790           | 55.400              |
| 2. Zuschüsse (Erfolgsplan)                               | 15.489.400      | 15.517.900  | 15.517.900  | 15.427.900 | 16.750.300 | 17.377.100 | 18.022.800 | -61.500          | -90.000             |
| 3. Erhöhung oder Verminderung Bestand                    | 0               | 0           | 0           | 0          | 0          | 0          | 0          | 0                | 0                   |
| 4. aktivierte Eigenleistungen                            | 636.371         | 920.000     | 920.000     | 950.000    | 960.000    | 960.000    | 960.000    | 313.629          | 30.000              |
| 5. Sonstige betriebliche Erträge                         | 1.064.606       | 1.140.900   | 1.073.500   | 982.000    | 952.000    | 965.000    | 965.000    | -82.606          | -91.500             |
| 6. Materialaufwand gesamt                                | 1.807.265       | 1.711.000   | 1.711.000   | 1.656.000  | 1.801.000  | 1.874.200  | 1.964.000  | -151.265         | -55.000             |
| a) Aufwendungen f. R, H, B u. f. bez. Waren              | 134.936         | 81.000      | 81.000      | 86.000     | 107.000    | 120.000    | 123.800    | -48.936          | 5.000               |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                  | 1.134.852       | 1.135.000   | 1.135.000   | 1.135.000  | 1.169.000  | 1.204.200  | 1.240.400  | 148              | 0                   |
| c) Aufwendungen für selbständige Künstler                | 537.477         | 495.000     | 495.000     | 435.000    | 525.000    | 550.000    | 600.000    | -102.477         | -60.000             |
| 7. Personalaufwand gesamt                                | 14.969.778      | 15.392.510  | 15.392.510  | 15.582.700 | 15.976.300 | 16.460.000 | 16.976.300 | 612.922          | 190.190             |
| a) Löhne und Gehälter                                    | 12.123.226      | 12.473.300  | 12.473.300  | 12.627.400 | 12.946.300 | 13.338.300 | 13.756.700 | 504.174          | 154.100             |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung | 2.846.552       | 2.919.210   | 2.919.210   | 2.955.300  | 3.030.000  | 3.121.700  | 3.219.600  | 108.748          | 36.090              |
| 8. Abschreibungen  | 1.821.896       | 2.034.000   | 2.034.000   | 2.055.000  | 2.065.000  | 2.100.000  | 2.120.000  | 233.304          | 21.000              |
| a) AFA Inszenierungen                                    | 768.523         | 950.000     | 950.000     | 970.000    | 980.000    | 1.000.000  | 1.020.000  | 201.477          | 20.000              |
| b) AFA Altes Theater (AT)                                | 129.842         | 130.000     | 130.000     | 130.000    | 130.000    | 130.000    | 130.000    | 158              | 0                   |
| c) AFA sonst. Investitionen                              | 923.332         | 954.000     | 954.000     | 955.000    | 955.000    | 970.000    | 970.000    | 31.668           | 1.000               |
| 9. Sonstige betriebliche Aufwendungen                    | 1.064.048       | 965.000     | 965.000     | 990.000    | 1.050.000  | 1.084.900  | 1.104.500  | -74.048          | 25.000              |
| 10. Erträge aus Beteiligungen                            | 0               | 0           | 0           | 0          | 0          | 0          | 0          | 0                | 0                   |
| 11. Erträge aus anderen Wertpapieren                     | 0               | 0           | 0           | 0          | 0          | 0          | 0          | 0                | 0                   |
| 12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                 | 624             | 0           | 0           | 0          | 0          | 0          | 0          | -624             | 0                   |
| 13. Abschreibungen Finanzanlagen                         | 0               | 0           | 0           | 0          | 0          | 0          | 0          | 0                | 0                   |
| 14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                     | 1.825           | 0           | 0           | 0          | 0          | 0          | 0          | -1.825           | 0                   |
| 15. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit         | -124.475        | -380.210,20 | -380.210    | -565.000   | 2.500      | 2.500      | 2.500      | -440.525         | -184.790            |
| 16. Außerordentliche Erträge                             | 0               | 0           | 0           | 0          | 0          | 0          | 0          | 0                | 0                   |
| 17. Außerordentliche Aufwendungen                        | 0               | 0           | 0           | 0          | 0          | 0          | 0          | 0                | 0                   |
| 18. Außerordentliches Ergebnis                           | 0               | 0           | 0           | 0          | 0          | 0          | 0          | 0                | 0                   |
| 19. Steuern vom Einkommen und Ertrag                     | 0               | 0           | 0           | 0          | 0          | 0          | 0          | 0                | 0                   |
| 20. Sonstige Steuern                                     | 2.256           | 2.500       | 2.500       | 2.500      | 2.500      | 2.500      | 2.500      | 244              | 0                   |
| 21. Jahresüberschuss/-fehlbetrag                         | -126.731        | -382.710    | -382.710    | -567.500   | 0          | 0          | 0          | -440.769         | -184.790            |
|  |                 |             |             |            |            |            |            | 0                | 0                   |
| Aufwand  | 19.666.868      | 20.105.010  | 20.105.010  | 20.286.200 | 20.894.800 | 21.521.600 | 22.167.300 | 619.332          | 181.190             |
| Ertrag ohne Förderung                                    | 4.050.737       | 4.204.400   | 4.204.400   | 4.290.800  | 4.144.500  | 4.144.500  | 4.144.500  | 240.063          | 86.400              |
| Förderung (Land, Stadt)                                  | 15.489.400      | 15.517.900  | 15.517.900  | 15.427.900 | 16.750.300 | 17.377.100 | 18.022.800 | -61.500          | -90.000             |
| Ergebnis   | -126.731        | -382.710    | -382.710    | -567.500   | 0          | 0          | 0          | -440.769         | -184.790            |
| AFA Altes Theater  | 129.842         | 130.000     | 130.000     | 130.000    |            |            |            |                  | 0                   |
| bereinigtes Ergebnis                                     | 3.111           | -252.710    | -252.710    | -437.500   |            |            |            |                  |                     |

### 3.3 Finanzplan 2017 bis 2021 – Erfolgsplan

| Beträge in Euro                              |                                  | 2017              | 2018              | 2019              | 2020              | 2021              |
|--|----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1.   | Eigene Erlöse                    | 4.204.400         | 4.290.800         | 4.144.500         | 4.144.500         | 4.144.500         |
| 2.   | Zuschuß Erfolgsplan              | 15.517.900        | 15.427.900        | 16.750.300        | 17.377.100        | 18.022.800        |
| 2.1.   | dav.: Stadt                      | 9.279.250         | 9.229.250         | 9.300.000         | 9.300.000         | 9.300.000         |
|  | - Grundbetrag (Projektförderung) | 8.000.000         | 8.000.000         | 9.300.000         | 9.300.000         | 9.300.000         |
|  | - Strukturanpassung              | 596.250           | 448.650           | 0                 | 0                 | 0                 |
|  | - Dynamisierung                  | 433.000           | 540.600           | 0                 | 0                 | 0                 |
|  | - Zuschuss Tarifabschluss        | 250.000           | 240.000           | 0                 | 0                 | 0                 |
| 2.2.   | dav.: Land                       | 6.238.650         | 6.198.650         | 7.450.300         | 8.077.100         | 8.722.800         |
|  | - Grundbetrag (Projektförderung) | 5.209.400         | 5.209.400         | 6.841.700         | 6.841.700         | 6.841.700         |
|  | - Strukturanpassung              | 596.250           | 448.650           | 0                 | 0                 | 0                 |
|  | - Dynamisierung                  | 433.000           | 540.600           | 608.600           | 1.235.400         | 1.881.100         |
| <b>Summe Erträge Erfolgsplan</b>             |                                  | <b>19.722.300</b> | <b>19.718.700</b> | <b>20.894.800</b> | <b>21.521.600</b> | <b>22.167.300</b> |
| 1.   | Personalausgaben                 | 15.392.510        | 15.582.700        | 15.976.300        | 16.460.000        | 16.976.300        |
| 2.   | Sachausgaben                     | 4.712.500         | 4.703.500         | 4.918.500         | 5.061.600         | 5.191.000         |
| <b>Summe Aufwand Erfolgsplan</b>             |                                  | <b>20.105.010</b> | <b>20.286.200</b> | <b>20.894.800</b> | <b>21.521.600</b> | <b>22.167.300</b> |
| Ergebnis                                     |                                  | -382.710          | -567.500          | 0                 | 0                 | 0                 |
| Entnahme aus Kapitalrücklage (Altes Theater) |                                  | 130.000           | 130.000           | 0                 | 0                 | 0                 |
| Entnahme aus zweckgebundene Rücklagen        |                                  | 252.710           | 306.500           |                   |                   |                   |
| Ergebnis nach Rücklagenentnahme              |                                  | 0                 | -131.000          | 0                 | 0                 | 0                 |
| Ergebnis kumulativ                           |                                  | -7.125            | -138.125          | -138.125          | -138.125          | -138.125          |

Die 2018 unter Annahme einer Tarifsteigerung in 2018 von 2,5% unter „Ergebnis nach Rücklagenentnahme“ ausgewiesenen -131 TEUR können nicht durch die zweckgebundene Rücklage des Theaters ausgeglichen werden, da diese zu diesem Zeitpunkt voraussichtlich vollständig abgeschmolzen sein wird. Der Betrag wird in der Darstellung vorgetragen. Gemäß § 13 Abs. 5 EigBG LSA muss der Verlust nach 5 Jahren durch die Stadt Dessau-Roßlau ausgeglichen werden.

Gemäß Landesverwaltungsamt soll von einer Entnahme aus der Kapitalrücklage (Altes Theater) abgesehen werden. Dem wurde in der Planung ab 2019 entsprochen.

#### 4. Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2018

20.02.2018

| <u>Finanzierungsmittel (Einnahmen)</u> |   | 2018             |  |
|--|---|------------------|--|
| <u>lfd.Nr.</u>                         | <u>Bezeichnung</u>  | <u>- EUR -</u>   | <u>Erläuterung</u>   |
| 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              | 933.000          |  |
|  | davon: Stadt  | 933.000          | Das Theater wird von den in 2017 geplanten Investitionsmitteln 100 TEUR in das Wirtschaftsjahr 2018 übertragen, um die kompletten Sanierungsarbeiten am Bühnenturm in 2018 durchführen zu können |
|  | a) Stadt  | 600.000          |  |
|  | b) Stadt-Raumbühne  | 333.000          |  |
| 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                               | 2.055.000        |  |
| 10.                                    | Rückflüsse aus gewährten Krediten                               |                  |  |
| 11.                                    | erübrigte Mittel aus Vorjahren                                  | 306.500          | Entnahme aus zweckgebundene Rücklagen zum Ausgleich bereinigter Jahresverlust (437.500 Euro Verlust 2018)  |
| 12.                                    | <b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>                            | <b>3.294.500</b> |  |

## Finanzierungsbedarf (Ausgaben)

| Beträge in Euro<br>lfd.Nr. Bezeichnung |   | Planansatz                       |  | Investitionen (nachrichtlich) |                          | 20.02.2018    |
|--|---|----------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------|---------------|
|  |   | Ausgaben<br>Wirtschaftsjahr 2018 | Verpflichtungs-<br>ermächtigungen 2018 | Gesamt-<br>ausgabebedarf      | bisher<br>bereitgestellt | Erläuterungen |
| 1.                                     | Investitionen gesamt  | 933.000                          |  |                               |                          |               |
| 1.1.                                   | Rekonstruktionen  | 425.000                          |  |                               |                          |               |
|  | a) Rekonstruktionen am Gebäude  | 310.000                          |  |                               |                          |               |
|  | b) Rekonstruktionen an haustechn.- und Gebäudeausrüstungen                    | 15.000                           |  |                               |                          |               |
|  | c) Rekonstruktionen v. bühnentechn. u. theaterspezifischen Anlagen            | 100.000                          |  |                               |                          |               |
| 1.2.                                   | Ausrüstungen  | 508.000                          |  |                               |                          |               |
|  | a) Ausrüstungen   | 175.000                          |  |                               |                          |               |
|  | b) Raumbühne  | 333.000                          | 167.000                                | 500.000                       |                          |               |
| 2.                                     | Inszenierungskosten für Neuinszenierungen                                     | 965.000                          |  |                               |                          |               |
| 3.                                     | Finanzanlagen (einschl. Kapitaleinlage und Umlagen zur Vermögensfinanzierung) |                                  |  |                               |                          |               |
| 4.                                     | Rückzahlung von Stammkapital  |                                  |  |                               |                          |               |
| 5.                                     | Entnahme aus Rücklagen  |                                  |  |                               |                          |               |
| 6.                                     | Jahresverlust   | 567.500                          |  |                               |                          |               |
| 7.                                     | Entnahme Sonderposten mit Rücklageanteil                                      |                                  |  |                               |                          |               |
| 8.                                     | Auflösung Ertragszuschüsse  | 960.000                          |  |                               |                          |               |
| 9.                                     | Entnahme langfristige Rückstellungen  |                                  |  |                               |                          |               |
| 10.                                    | Tilgung von Krediten  |                                  |  |                               |                          |               |
| 11.                                    | Gewährung von Krediten  |                                  |  |                               |                          |               |
|  | a) an die Gemeinde  |                                  |  |                               |                          |               |
|  | b) an Dritte  |                                  |  |                               |                          |               |
| 12.                                    | Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren   |                                  |  |                               |                          |               |
| 13.                                    | <b>Finanzierungsbedarf insgesamt</b>  | <b>3.425.500</b>                 |  |                               |                          |               |

## 5. Finanzplan 2017 bis 2021 – Vermögensplan

20.02.2018

### Einnahmen

Beträge in Euro

| lfd.Nr.                              | Bezeichnung                    | 2017             | 2018             | 2019             | 2020             | 2021             |
|--------------------------------------|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1.                                   | Zuschuß Vermögensplan          | 500.000          | 933.000          | 667.000          | 500.000          | 500.000          |
|                                      | Stadt                          | 500.000          | 933.000          | 667.000          | 500.000          | 500.000          |
|                                      | a) Stadt                       |                  | 600.000          | 500.000          | 500.000          | 500.000          |
|                                      | b) Stadt-Raubühne              |                  | 333.000          | 167.000          | 0                | 0                |
| 2.                                   | Abschreibungen                 | 2.034.000        | 2.055.000        | 2.065.000        | 2.100.000        | 2.120.000        |
| 3.                                   | Jahresgewinn                   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 4.                                   | Erübrigte Mittel aus Vorjahren | 252.710          | 306.500          | 0                | 0                | 0                |
| <b>Summe Einnahmen Vermögensplan</b> |                                | <b>2.786.710</b> | <b>3.294.500</b> | <b>2.732.000</b> | <b>2.600.000</b> | <b>2.620.000</b> |

### Ausgaben

|                                     |                                     |                  |                  |                  |                  |                  |
|-------------------------------------|-------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 5.                                  | Investitionen                       | 500.000          | 933.000          | 667.000          | 500.000          | 500.000          |
|                                     | a) Investitionen                    |                  | 600.000          | 500.000          | 500.000          | 500.000          |
|                                     | b) Raumbühne                        |                  | 333.000          | 167.000          | 0                | 0                |
| 6.                                  | Inszen.-kosten f. Neuinszenierungen | 920.500          | 965.000          | 1.115.000        | 1.135.000        | 1.155.000        |
| 7.                                  | Auflösung Ertragszuschüsse          | 983.500          | 960.000          | 950.000          | 965.000          | 965.000          |
| 8.                                  | Jahresverlust                       | 382.710          | 567.500          | 0                | 0                | 0                |
| <b>Summe Ausgaben Vermögensplan</b> |                                     | <b>2.786.710</b> | <b>3.425.500</b> | <b>2.732.000</b> | <b>2.600.000</b> | <b>2.620.000</b> |

In 2018 ergibt sich eine Abweichung zwischen den Einnahmen und den Ausgaben. Der im Finanzplan (Seite 12) in 2018 ausgewiesene Betrag von 131 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 die Stadt Dessau-Roßlau ausgeglichen werden.

## 6. Investitionen 2017-2021

20.02.2018

Beträge in Euro

| lfd.Nr. | Bezeichnung  | 2017    | 2018    | 2019    | 2020    | 2021    |
|---------|--|---------|---------|---------|---------|---------|
| 1.      | Investitionen  | 500.000 | 933.000 | 667.000 | 500.000 | 500.000 |
| 1.1.    | Ausrüstungen   | 165.000 | 508.000 | 345.000 | 155.000 | 115.000 |
|         | a) Ausrüstungen  |         | 175.000 | 178.000 |         |         |
|         | b) Raumbühne   |         | 333.000 | 167.000 |         |         |
| 1.2.    | Rekonstruktionen   | 335.000 | 425.000 | 322.000 | 345.000 | 385.000 |
|         | a) Rekonstruktionen am Gebäude   | 230.000 | 310.000 | 217.000 | 180.000 | 300.000 |
|         | b) Rekonstruktion an haustechnischen<br>und Gebäudeausrüstungen          | 20.000  | 15.000  | 15.000  | 75.000  | 20.000  |
|         | c) Rekonstruktion v. bühnentechnischen<br>u. theaterspezifischen Anlagen | 85.000  | 100.000 | 90.000  | 90.000  | 65.000  |

### Erläuterungen

Das Theater wird von den in 2017 geplanten Investitionsmitteln 100 TEUR in das Wirtschaftsjahr 2018 übertragen, um die kompletten Sanierungsarbeiten am Bühnenturm in 2018 durchführen zu können. Dieses Vorgehen führt zu einer erheblichen Reduzierung der mit der Maßnahme verbundenen Kosten. Möglich wurde die Übertragung, da eine Neuanschaffung des Lastenaufzugs 2017 abgewendet werden konnte.

Im Investitionsprogramm 2018 – 2021 sind Mittel für dringend notwendige Erneuerungen in den Bereichen Bühnentechnik, Haustechnik, Gebäude, Tontechnik, Beleuchtung; Maschinen, EDV-Technik und Lizenzen eingeplant.

Mit Änderung vom 20.02.2018 wurde die geplante Investition „Raumbühne“ unter Punkt 1.1. ergänzt. Mit der Raumbühne sollen die Bauhausfestspiele 2019 eröffnet werden. Der Förderbescheid der Landes- und Bundesmittel steht aktuell noch aus.

## 7. Stellenübersicht

### Stellenplan Jahr 2018

| Funktions- Stellenbezeichnung        | Vertragsart   | Plan VbE    | tats. Besetzung VbE | Plan VbE    | Bereich                              |
|--------------------------------------|---------------|-------------|---------------------|-------------|--------------------------------------|
|                                      |               | Jahr 2017   | am 30.06. 2017      | Jahr 2018   |                                      |
| <b>Theaterleitung</b>                |               |             |                     |             |                                      |
| 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 | 0,00        | 0,00                | 0,90        | Leitung, Künstler, künstl. organ. MA |
| 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 |
| <b>Summe</b>                         |               | <b>3,80</b> | <b>3,80</b>         | <b>4,70</b> |                                      |
| <b>KBB</b>                           |               |             |                     |             |                                      |
| 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                | 0,70        | Leitung, Künstler, künstl. organ. MA |
| Leiterin Komparserie                 | TV&D          | 0,00        | 0,90                | 0,90        | Leitung, Künstler, künstl. organ. MA |
| <b>Summe</b>                         |               | <b>1,80</b> | <b>2,70</b>         | <b>2,50</b> |                                      |
| <b>Öffentlichkeitsarbeit/Werbung</b> |               |             |                     |             |                                      |
| Leiterin Kommunikation/Marketing     | NV-Bühne Solo | 0,90        | 0,90                | 0,90        | Leitung, Künstler, künstl. organ. MA |
| Mitarbeiterin Presse                 | NV-Bühne Solo | 0,90        | 0,90                | 0,90        | Leitung, Künstler, künstl. organ. MA |
| Theaterfotografin                    | TV&D          | 0,68        | 0,68                | 0,68        | Leitung, Künstler, künstl. organ. MA |
| <b>Summe</b>                         |               | <b>2,48</b> | <b>2,48</b>         | <b>2,48</b> |                                      |
| <b>Theaterpädagogik</b>              |               |             |                     |             |                                      |
| 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 |
| <b>Summe</b>                         |               | <b>1,13</b> | <b>1,13</b>         | <b>1,13</b> |                                      |
| <b>Musiktheater</b>                  |               |             |                     |             |                                      |
| <i>musikalische Leitung</i>          |               |             |                     |             |                                      |
| GMD                                  | SV            | 0,90        | 0,90                | 0,90        | Leitung, Künstler, künstl. organ. MA |
| 1. Kapellmeister und stellv. GMD     | NV-Bühne Solo | 0,90        | 0,90                | 0,90        | Leitung, Künstler, künstl. organ. MA |
| Kapellmeister                        | NV-Bühne Solo | 0,90        | 0,90                | 0,90        | Leitung, Künstler, künstl. organ. MA |
| <b>Summe</b>                         |               | <b>2,70</b> | <b>2,70</b>         | <b>2,70</b> |                                      |

| Funktions- Stellenbezeichnung                                    | Vertragsart   | Plan VbE     | tats. Besetzung VbE | Plan VbE     | Bereich                              |
|--|---------------|--------------|---------------------|--------------|--------------------------------------|
|  |               | Jahr 2017    | am 30.06. 2017      | Jahr 2018    |                                      |
| <b>Dramaturgie-Musiktheater/Konzert</b>                          |               |              |                     |              |                                      |
| 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 |
| <b>Summe</b>   |               | <b>1,80</b>  | <b>1,80</b>         | <b>1,80</b>  |                                      |
| <b>Künstler/künstlerisch-technisch Beschäftigte Musiktheater</b> |               |              |                     |              |                                      |
| Solisten   | NV-Bühne Solo | 7,20         | 6,30                | 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 |
| <b>Summe</b>   |               | <b>12,60</b> | <b>11,70</b>        | <b>12,60</b> |                                      |
| <b>Chor</b>  |               |              |                     |              |                                      |
| Chordirektor   | NV-Bühne Solo | 0,90         | 0,90                | 0,90         | Leitung, Künstler, künstl. organ. MA |
| Opernchorsänger  | NV-Bühne Chor | 30,60        | 30,60               | 29,70        | Chorsänger                           |
| <b>Summe</b>   |               | <b>31,50</b> | <b>31,50</b>        | <b>30,60</b> |                                      |
| <b>Orchester</b>   |               |              |                     |              |                                      |
| Musiker/innen  | TVK           | 69,85        | 69,90               | 69,80        | Orchestermusiker                     |
| Orchestersekretär  | TVöD          | 0,90         | 0,90                | 0,90         | Leitung, Künstler, künstl. organ. MA |
| Orchesterwarte   | TVöD          | 1,80         | 1,80                | 1,80         | Leitung, Künstler, künstl. organ. MA |
| <b>Summe</b>   |               | <b>72,55</b> | <b>72,60</b>        | <b>72,50</b> |                                      |
| <b>Schauspiel</b>  |               |              |                     |              |                                      |
| <b>Dramaturgie-Schauspiel</b>                                    |               |              |                     |              |                                      |
| Dramaturgie Schauspiel/Ballett/Projekte                          | NV-Bühne Solo | 0,00         | 0,00                | 0,90         | Leitung, Künstler, künstl. organ. MA |
| Ltr. Dramaturgie Schauspiel/Puppen                               | NV-Bühne Solo | 0,90         | 0,90                | 0,90         | Leitung, Künstler, künstl. organ. MA |
| <b>Summe</b>   |               | <b>0,90</b>  | <b>0,90</b>         | <b>1,80</b>  |                                      |
| Schauspieler/innen   | NV-Bühne Solo | 7,20         | 7,20                | 7,20         | Schauspieler                         |
| Souffleur  | NV-Bühne Solo | 0,45         | 0,00                | 0,00         | Leitung, Künstler, künstl. organ. MA |
| Regieassistenz   | NV-Bühne Solo | 0,90         | 0,90                | 0,00         | Leitung, Künstler, künstl. organ. MA |
| Inspizient   | NV-Bühne Solo | 0,00         | 0,00                | 0,00         | Leitung, Künstler, künstl. organ. MA |
| <b>Summe</b>   |               | <b>8,55</b>  | <b>8,10</b>         | <b>7,20</b>  |                                      |

| Funktions- Stellenbezeichnung                       | Vertragsart   | Plan VbE     | tats. Besetzung VbE | Plan VbE     | Bereich                              |
|---|---------------|--------------|---------------------|--------------|--------------------------------------|
|   |               | Jahr 2017    | am 30.06. 2017      | Jahr 2018    |                                      |
| <b>Ballett</b>                                      |               |              |                     |              |                                      |
| <b>Ballettdirektion</b>                             |               |              |                     |              |                                      |
| Ballettdirektor                                     | NV-Bühne Solo | 0,90         | 0,90                | 0,90         | Leitung, Künstler, künstl. organ. MA |
| Trainingsleiter/stv. Ballettdirektor                | NV-Bühne Solo | 0,90         | 0,90                | 0,90         | Leitung, Künstler, künstl. organ. MA |
| <b>Summe</b>  |               | <b>1,80</b>  | <b>1,80</b>         | <b>1,80</b>  |                                      |
| <b>Künstler/künstlerisch-technisch Beschäftigte</b> |               |              |                     |              |                                      |
| Tänzer/innen  | NV-Bühne Solo | 7,20         | 7,20                | 7,20         | Tänzer                               |
| Ballettrepitorin                                    | NV-Bühne Solo | 0,90         | 0,90                | 0,90         | Leitung, Künstler, künstl. organ. MA |
| <b>Summe</b>  |               | <b>8,10</b>  | <b>8,10</b>         | <b>8,10</b>  |                                      |
| <b>Puppentheater</b>                                |               |              |                     |              |                                      |
| Puppenspieler                                       | NV-Bühne Solo | 1,90         | 1,90                | 1,90         | Puppenspieler                        |
| Organisationsleiterin Puppentheater                 | TV&D          | 0,79         | 0,79                | 0,79         | Leitung, Künstler, künstl. organ. MA |
| <b>Summe</b>  |               | <b>2,69</b>  | <b>2,69</b>         | <b>2,69</b>  |                                      |
| <b>Technische Direktion</b>                         |               |              |                     |              |                                      |
| Technischer Direktor                                | TV&D          | 0,90         | 0,90                | 0,90         | Technik/ Haustechn./ Verwaltung      |
| Bühnenobermeister                                   | TV&D          | 0,90         | 0,90                | 0,90         | Technik/ Haustechn./ Verwaltung      |
| Assistentin Technische Direktion                    | TV&D          | 0,90         | 0,90                | 0,90         | Technik/ Haustechn./ Verwaltung      |
| <b>Summe</b>  |               | <b>2,70</b>  | <b>2,70</b>         | <b>2,70</b>  |                                      |
| <b>Bühnenbetrieb</b>                                |               |              |                     |              |                                      |
| Bühnenmeister                                       | TV&D          | 2,55         | 2,55                | 2,55         | Technik/ Haustechn./ Verwaltung      |
| Bereichsleiter                                      | TV&D          | 5,40         | 4,50                | 4,50         | Technik/ Haustechn./ Verwaltung      |
| Maschinisten Unterbühne                             | TV&D          | 2,70         | 2,70                | 2,70         | Technik/ Haustechn./ Verwaltung      |
| Bühnentechniker                                     | TV&D          | 14,40        | 15,30               | 15,30        | Technik/ Haustechn./ Verwaltung      |
| <b>Summe</b>  |               | <b>25,05</b> | <b>25,05</b>        | <b>25,05</b> |                                      |
| <b>Beleuchtung</b>                                  |               |              |                     |              |                                      |
| Leiterin Beleuchtungswesen                          | NV-Bühne BT   | 0,90         | 1,80                | 0,90         | Werkstätten (incl. Maske, Requis.)   |
| Beleuchtungsmeister                                 | NV-Bühne BT   | 0,90         | 0,90                | 0,90         | Technik/ Haustechn./ Verwaltung      |
| Beleuchter/Stellwerksbeleuchter                     | TV&D          | 6,30         | 6,30                | 6,30         | Technik/ Haustechn./ Verwaltung      |
| <b>Summe</b>  |               | <b>8,10</b>  | <b>9,00</b>         | <b>8,10</b>  |                                      |
| <b>Ton- und Videotechnik</b>                        |               |              |                     |              |                                      |
| Leiter Tonabteilung                                 | TV&D          | 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 2017   | am 30.06. 2017      | Jahr 2018   |                                    |
| Veranstaltungstechniker (Ton)           | TVöD/NV Bühne | 1,80        | 1,80                | 1,80        | Technik/ Haustechn./ Verwaltung    |
| <b>Summe</b>                            |               | <b>3,60</b> | <b>3,60</b>         | <b>3,60</b> |                                    |
| <b>Bühne/Licht/Ton im Alten Theater</b> |               |             |                     |             |                                    |
| Veranstaltungstechnik AT                | TVöD          | 0,00        | 0,90                | 0,90        | Technik/ Haustechn./ Verwaltung    |
| Veranstaltungstechniker AT              | NV-Bühne BT   | 0,90        | 0,90                | 0,90        | Technik/ Haustechn./ Verwaltung    |
| <b>Summe</b>                            |               | <b>0,90</b> | <b>1,80</b>         | <b>1,80</b> |                                    |
| <b>Requisite</b>                        |               |             |                     |             |                                    |
| Leiter Requisite                        | NV-Bühne Solo | 0,90        | 0,90                | 0,90        | Werkstätten (incl. Maske, Requis.) |
| Requisiteure                            | TVöD          | 3,60        | 3,60                | 2,70        | Werkstätten (11/2018 Rentenabg.)   |
| <b>Summe</b>                            |               | <b>4,50</b> | <b>4,50</b>         | <b>3,60</b> |                                    |
| <b>Maske</b>                            |               |             |                     |             |                                    |
| Chefmaskenbildner                       | NV-Bühne Solo | 0,77        | 0,77                | 0,77        | 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.) |
| <b>Summe</b>                            |               | <b>4,37</b> | <b>4,37</b>         | <b>4,37</b> |                                    |
| <b>Dekowerkstätten</b>                  |               |             |                     |             |                                    |
| Leiter Ausstattungswerkstätten          | NV-Bühne BT   | 0,85        | 0,85                | 0,85        | Werkstätten (incl. Maske, Requis.) |
| Ausstattungsassistenten                 | NV-Bühne Solo | 1,80        | 1,80                | 1,80        | Werkstätten (incl. Maske, Requis.) |
| <b>Summe</b>                            |               | <b>2,65</b> | <b>2,65</b>         | <b>2,65</b> |                                    |
| <b>Malsaal/Plastik</b>                  |               |             |                     |             |                                    |
| Ltr. Malsaal und Theaterplastiker       | NV-Bühne BT   | 0,90        | 0,90                | 0,90        | Werkstätten (incl. Maske, Requis.) |
| Theatermaler                            | NV-Bühne BT   | 0,90        | 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                | 0,00        | Werkstätten (incl. Maske, Requis.) |
| <b>Summe</b>                            |               | <b>3,38</b> | <b>3,38</b>         | <b>2,48</b> |                                    |
| <b>Tischlerei</b>                       |               |             |                     |             |                                    |
| Ltg. Tischlerei / Dekobau               | TVöD          | 0,90        | 0,90                | 0,90        | Werkstätten (incl. Maske, Requis.) |
| Tischler                                | TVöD          | 5,40        | 5,40                | 4,50        | Werkstätten 2/2018 Rentenabgang    |
| <b>Summe</b>                            |               | <b>6,30</b> | <b>6,30</b>         | <b>5,40</b> |                                    |
| <b>Dekowerkstatt</b>                    |               |             |                     |             |                                    |
| 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.) |
| <b>Summe</b>                            |               | <b>1,80</b> | <b>1,80</b>         | <b>1,80</b> |                                    |

| Funktions- Stellenbezeichnung               | Vertragsart   | Plan VbE     | tats. Besetzung VbE | Plan VbE     | Bereich                            |
|---|---------------|--------------|---------------------|--------------|------------------------------------|
|   |               | Jahr 2017    | am 30.06. 2017      | Jahr 2018    |                                    |
| <b>Schlosserei</b>                          |               |              |                     |              |                                    |
| Schlossermeister                            | TV&D          | 0,90         | 0,90                | 0,90         | Werkstätten (incl. Maske, Requis.) |
| Schlosser                                   | TV&D          | 0,90         | 0,90                | 0,90         | Werkstätten (incl. Maske, Requis.) |
| <b>Summe</b>                                |               | <b>1,80</b>  | <b>1,80</b>         | <b>1,80</b>  |                                    |
| <b>Kostümabteilung</b>                      |               |              |                     |              |                                    |
| Ltr in Kostümabteilung                      | NV-Bühne Solo | 0,90         | 0,90                | 0,90         | Werkstätten (incl. Maske, Requis.) |
| Herren/Damen Gewandmeister                  | TV&D          | 1,80         | 1,80                | 1,80         | Werkstätten (incl. Maske, Requis.) |
| Putzmacherin                                | TV&D          | 0,90         | 0,90                | 0,90         | Werkstätten (incl. Maske, Requis.) |
| Kostümmalerin                               | TV&D          | 0,45         | 0,45                | 0,45         | Werkstätten (incl. Maske, Requis.) |
| Damen-/Herrenmaßschneider                   | TV&D          | 9,90         | 9,90                | 9,00         | Werkstätten (incl. Maske, Requis.) |
| Fundus Damen und Herren                     | TV&D          | 0,54         | 0,54                | 0,54         | Werkstätten (incl. Maske, Requis.) |
| Ankleider                                   | TV&D          | 4,39         | 5,00                | 4,39         | Werkstätten (incl. Maske, Requis.) |
| <b>Summe</b>                                |               | <b>18,88</b> | <b>19,49</b>        | <b>17,98</b> |                                    |
| <b>Haus-/Gebäudetechnik</b>                 |               |              |                     |              |                                    |
| Leiter Haustechnik                          | TV&D          | 0,90         | 0,90                | 0,90         | Technik/ Haustechn./ Verwaltung    |
| Heizungsmeister, stellv. Leiter             | TV&D          | 0,90         | 0,90                | 0,90         | Technik/ Haustechn./ Verwaltung    |
| Sachbearbeiterin Haustechnik                | TV&D          | 0,90         | 0,90                | 0,90         | Technik/ Haustechn./ Verwaltung    |
| Meister E-Zentrale                          | TV&D          | 0,90         | 0,90                | 0,90         | Technik/ Haustechn./ Verwaltung    |
| Elektriker                                  | TV&D          | 0,90         | 0,00                | 0,00         | Technik/ Haustechn./ Verwaltung    |
| MA Heizung/Maschinist/Sanitär               | TV&D          | 1,80         | 1,80                | 1,80         | Technik/ Haustechn./ Verwaltung    |
| Hausmeister                                 | TV&D          | 0,90         | 0,90                | 0,90         | Technik/ Haustechn./ Verwaltung    |
| Pförtner                                    | TV&D          | 3,60         | 4,20                | 3,60         | Technik/ Haustechn./ Verwaltung    |
| Reinigungskräfte                            | TV&D          | 4,16         | 3,62                | 2,70         | Technik/ Haustechn./ Verwaltung    |
| <b>Summe</b>                                |               | <b>14,96</b> | <b>14,12</b>        | <b>12,60</b> |                                    |
| <b>Verwaltung</b>                           |               |              |                     |              |                                    |
| <b>allgemeine Verwaltung</b>                |               |              |                     |              |                                    |
| Bibliothekar / Archiv / Rechte / Tantieme   | TV&D          | 0,90         | 0,90                | 0,90         | Technik/ Haustechn./ Verwaltung    |
| Beauftragter für GAB                        | TV&D          | 0,68         | 0,68                | 0,68         | Technik/ Haustechn./ Verwaltung    |
| <b>Summe</b>                                |               | <b>1,58</b>  | <b>1,58</b>         | <b>1,58</b>  |                                    |
| <b>Personalverwaltung/Finanzbuchhaltung</b> |               |              |                     |              |                                    |
| Personalleitung                             | TV&D          | 0,90         | 0,90                | 0,90         | Technik/ Haustechn./ Verwaltung    |
| Sekretärin/ Mitarbeiterin PW                | TV&D          | 0,79         | 0,79                | 0,79         | Technik/ Haustechn./ Verwaltung    |

| Funktions- Stellenbezeichnung          | Vertragsart | Plan VbE      | tats. Besetzung VbE | Plan VbE      | Bereich                         |
|--|-------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------------------|
|  |             | Jahr 2017     | am 30.06. 2017      | Jahr 2018     |                                 |
| MA Buchhaltung                         | TVöD        | 2,70          | 2,70                | 2,20          | Technik/ Haustechn./ Verwaltung |
| MA Bezügestelle                        | TVöD        | 1,58          | 1,58                | 1,58          | Technik/ Haustechn./ Verwaltung |
| <b>Summe</b>                           |             | <b>5,97</b>   | <b>5,97</b>         | <b>5,47</b>   |                                 |
| <b>Theaterkasse/Vertrieb</b>           |             |               |                     |               |                                 |
| Leiter Vertrieb/Service                | TVöD        | 0,90          | 0,90                | 0,90          | Technik/ Haustechn./ Verwaltung |
| Kassiererin, stellv. Ltr. Theaterkasse | TVöD        | 0,90          | 0,90                | 0,90          | Technik/ Haustechn./ Verwaltung |
| Kassiererinnen                         | TVöD        | 2,70          | 2,70                | 2,70          | Technik/ Haustechn./ Verwaltung |
| Leiterin Abenddienst                   | TVöD        | 0,68          | 0,68                | 0,68          | Technik/ Haustechn./ Verwaltung |
| <b>Summe</b>                           |             | <b>5,18</b>   | <b>5,18</b>         | <b>5,18</b>   |                                 |
| <b>Gesamt</b>                          |             | <b>264,12</b> | <b>265,29</b>       | <b>258,76</b> |                                 |

#### Übersicht Stellenabbau

|                                      | Stellenzahl<br>(100% VbE)<br>31.12.2013 | Soll- Stellenzahl 2020<br>Abzusenkende 100%-VbE;<br>(gemäß Rahmenvereinbarung) | Soll -Stellenzahl 2020<br>abgesenkte<br>VbE (90%) | am 30.06.2017<br>90% | Plan 2018<br>90% | bis 2020 noch zu<br>reduzierende<br>VbE 90% |
|--------------------------------------|---|--|---|----------------------|------------------|---|
| Leitung, Künstler, künstl. organ. MA | 38,7                                    | 29,4   | 26,5  | 28,90                | 29,60            | 3,10  |
| Sänger/Solisten                      | 10                                      | 8  | 7,2   | 6,30                 | 7,20             | 0,00  |
| Chorsänger                           | 38                                      | 33   | 29,7  | 30,60                | 29,70            | 0,00  |
| Orchestermusiker                     | 78,5                                    | 74,5   | 67,1  | 69,90                | 69,80            | 2,70  |
| Puppenspieler                        | 2                                       | 2  | 1,8   | 1,90                 | 1,90             | 0,10  |
| Tänzer                               | 14                                      | 8  | 7,2   | 7,20                 | 7,20             | 0,00  |
| Schauspieler                         | 14                                      | 8  | 7,2   | 7,20                 | 7,20             | 0,00  |
| Werkstätten (incl. Maske, Requis.)   | 56                                      | 44   | 39,6  | 46,09                | 40,98            | 1,37  |
| Technik/ Haustechn./ Verwaltung      | 84                                      | 73   | 65,7  | 67,20                | 65,18            | -0,52                                       |
| <b>Gesamt</b>                        | <b>335,2</b>                            | <b>279,9</b>   | <b>252</b>  | <b>265,29</b>        | <b>258,76</b>    | <b>6,75</b>                                 |

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.



Eigenbetrieb  
Städtisches Klinikum  
Dessau

Beschlussfassung im Stadtrat am 06.12.2017



## Feststellung

|                                   | Ist 31.12.2016 | Plan 2017   | Plan 2018   |
|-----------------------------------|----------------|-------------|-------------|
|                                   | EUR            | EUR         | EUR         |
| <u>Erfolgsplan</u>                |                |             |             |
| Erträge                           | 141.180.468,24 | 140.702.600 | 144.484.600 |
| Aufwendungen                      | 133.879.610,16 | 140.702.600 | 144.484.600 |
| Jahresgewinn / Jahresverlust      | 7.300.858,08   | 0           | 0           |
| <u>Vermögensplan</u>              |                |             |             |
| Einnahmen                         | 2.524.433,10   | 6.822.400   | 12.869.500  |
| Ausgaben                          | 2.524.433,10   | 6.822.400   | 12.869.500  |
| <u>Kassenkreditrahmen</u>         | 0              | 4.000.000   | 4.000.000   |
| <u>Verpflichtungsermächtigung</u> | 0              | 0           | 18.199.000  |

## A. Erfolgsplan - Gewinn- und Verlustrechnung

| lfd. Nr.   | Bezeichnung   | Planansatz         |                    | Rechnungs-            | Erläuterungen |
|------------|---|--------------------|--------------------|-----------------------|---------------|
|            |   | 2018               | 2017               | ergebnis              |               |
|            |   | €                  |                    |                       |               |
| 1          | 2   | 3                  | 4                  | 5                     | 6             |
| <b>1.</b>  | <b>Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen</b>   | <b>110.801.500</b> | <b>108.118.500</b> | <b>105.249.982,31</b> |               |
|            | Erlöse aus Pflegeleistungen, Unterkunft, Verpflegung, Zusatzleistungen, Invest.kostenzuschlag               | 2.510.000          | 2.450.200          | 2.273.914,84          |               |
| <b>2.</b>  | <b>Erlöse aus Wahlleistungen</b>  | <b>343.000</b>     | <b>370.000</b>     | <b>402.735,89</b>     |               |
| <b>3.</b>  | <b>Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses</b>   | <b>16.311.000</b>  | <b>16.410.800</b>  | <b>18.234.664,43</b>  |               |
| <b>4.</b>  | <b>Nutzungsentgelte der Ärzte</b>   | <b>2.836.100</b>   | <b>2.751.800</b>   | <b>2.894.266,63</b>   |               |
| <b>4.a</b> | <b>Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 HGB, soweit nicht in Nummer 1-4 enthalten</b>                             | <b>2.785.400</b>   | <b>0</b>           | <b>2.240.854,18</b>   |               |
| <b>5.</b>  | <b>Erhöhung o. Verminderung des Bestandes an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen/ unfertigen Leistungen</b> | <b>100.000</b>     | <b>133.000</b>     | <b>712.594,05</b>     |               |
| <b>6.</b>  | <b>andere aktivierte Eigenleistungen</b>  | <b>55.800</b>      | <b>54.800</b>      | <b>54.302,84</b>      |               |
| <b>7.</b>  | <b>Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter Nr. 11</b>                           | <b>1.210.800</b>   | <b>1.098.800</b>   | <b>1.098.620,21</b>   |               |
| <b>8.</b>  | <b>sonstige betriebliche Erträge</b>  | <b>1.552.200</b>   | <b>3.226.700</b>   | <b>275.361,13</b>     |               |
|            | Zwischensumme Nr. 1-8   | 138.505.000        | 134.616.600        | 134.634.400,61        |               |
| <b>9.</b>  | <b>Personalaufwand</b>  | <b>91.549.200</b>  | <b>86.508.300</b>  | <b>82.188.031,97</b>  |               |
|            | Löhne und Gehälter  | 77.339.100         | 73.024.100         | 68.802.698,88         |               |
|            | Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung                                   | 14.210.100         | 13.484.200         | 13.385.333,09         |               |
| <b>10.</b> | <b>Materialaufwand</b>  | <b>34.963.800</b>  | <b>35.887.800</b>  | <b>33.784.484,88</b>  |               |
|            | Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe  | 28.421.100         | 30.454.800         | 27.643.196,83         |               |
|            | Aufwendungen für bezogene Leistungen  | 6.542.500          | 5.533.000          | 6.141.257,72          |               |
|            | Zwischensumme Nr. 9-10  | 126.512.800        | 122.496.100        | 115.972.486,52        |               |
|            | <b>Zwischenergebnis</b>   | <b>11.992.200</b>  | <b>12.120.500</b>  | <b>18.661.914,09</b>  |               |

| lfd. Nr. | Bezeichnung  | Planansatz                  |                             | Rechnungsergebnis                    | Erläuterungen |
|----------|--|-----------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|---------------|
|          |  | 2018                        | 2017                        | 2016                                 |               |
| 1        | 2  | €                           |                             |                                      | 6             |
| 3        | 4  | 5                           |                             |                                      |               |
| 11.      | Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen   | 1.020.000                   | 1.020.000                   | 1.314.163,00                         |               |
| 12.      | Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung   | 0                           | 0                           | 0,00                                 |               |
| 13.      | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG u. auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens  | 4.959.600                   | 5.066.000                   | 5.215.394,55                         |               |
| 14.      | Erträge aus der Auflösung des Ausgleichspostens für Darlehensförderung   | 0                           | 0                           | 0,00                                 |               |
| 15.      | Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG u. auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens  | 1.180.000                   | 1.143.000                   | 1.480.386,62                         |               |
| 16.      | Aufwendungen aus der Zuführung zu Ausgleichsposten aus Darlehensförderung  | 0                           | 0                           | 0,00                                 |               |
| 17.      | Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen  | 0                           | 0                           | 0,00                                 |               |
| 18.      | Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte, nicht aktivierungsfähige Maßnahmen   | 0                           | 0                           | 0,00                                 |               |
| 19.      | Aufwendungen aus der Auflösung der Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung  | 0                           | 0                           | 0,00                                 |               |
|          | Zwischensumme Nr. 11-19  | 4.799.600                   | 4.943.000                   | 5.069.170,93                         |               |
| 20.      | Abschreibungen<br>auf Immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen<br>auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Krankenhaus üblichen<br>Abschreibungen übersteigen | 7.261.300<br>7.261.300<br>0 | 7.233.000<br>7.233.000<br>0 | 7.390.521,16<br>7.390.521,16<br>0,00 |               |
| 21.      | sonstige betriebliche Aufwendungen   | 9.413.900                   | 9.675.000                   | 8.980.625,95                         |               |
|          | Zwischensumme Nr. 20-21  | 16.675.200                  | 16.908.000                  | 16.371.147,11                        |               |
|          | Zwischenergebnis   | 116.800                     | 155.500                     | 7.359.817,91                         |               |
| 22.      | Erträge aus Beteiligungen  | 0                           | 0                           | 0,00                                 |               |
| 23.      | Erträge aus anderen Wertpapieren und aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens  | 0                           | 0                           | 0,00                                 |               |
| 24.      | sonstige Zinsen und ähnliche Erträge   | 0                           | 0                           | 18.510,08                            |               |
| 25.      | Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens   | 0                           | 0                           | 0,00                                 |               |
| 26.      | Zinsen und ähnliche Aufwendungen   | 57.700                      | 100.500                     | 112.168,44                           |               |
|          | Zwischensumme Nr. 22-26  | -57.700                     | -100.500                    | -95.659,36                           |               |
| 27.      | Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit   | 59.100                      | 55.000                      | 7.264.178,55                         |               |
| 28.      | außerordentliche Erträge   | 0                           | 0                           | 0,00                                 |               |
| 29.      | außerordentliche Aufwendungen  | 0                           | 0                           | 0,00                                 |               |
|          | Zwischensumme Nr. 28-29 (außerordentliches Ergebnis)   | 0                           | 0                           | 0,00                                 |               |
| 30.      | Steuern  | 58.900                      | 55.000                      | -36.579,53                           |               |
| 31.      | Jahresüberschuss/-fehlbetrag   | 0                           | 0                           | 7.300.858,08                         |               |

Nachrichtlich:

|                     |             |
|---------------------|-------------|
| Gesamterträge:      | 144.484.600 |
| Gesamtaufwendungen: | 144.484.600 |

B. Vermögensplan  
I. Einnahmen

| lfd. Nr. | Bezeichnung   | Planansatz        |                  | Rechnungs-<br>ergebnis | Erläuterungen                  |
|----------|---|-------------------|------------------|------------------------|--------------------------------|
|          |   | 2018              | 2017             | 2016                   |                                |
|          |   | €                 |                  |                        |                                |
| 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 | 1.100.000         | 1.143.000        | 1.460.106,62           |                                |
| 2.1      | Einzelförderung nach § 5 KHG LSA  |                   |                  | 74.700,00              |                                |
|          | <i>Brandschutzmaßnahmen</i>   |                   |                  |                        |                                |
|          | <i>Planungskosten FOM-Beintragung KITA über STARK III, Haus 10, KITA</i>      |                   |                  |                        |                                |
| 2.2      | Pauschalförderung nach § 6 KHG LSA  | 1.020.000         | 1.020.000        | 1.239.463,00           |                                |
| 2.3      | aus Abschreibungsanteilen nach § 13 (3) KHG LSA                               | 160.000           | 123.000          | 145.943,62             |                                |
| 2.4      | aus Verkaufserlösen geförderter Wirtschaftsgüter                              |                   |                  | 0,00                   |                                |
| 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                      |                   |                  | 280,00                 | Fördergruppe 80                |
| 4.       | Erwirtschaftete Abschreibungen  | 2.301.700         | 2.167.000        | 1.064.046,48           | Eigenmittel-<br>abschreibungen |
| 5.       | Einnahmen aus dem Abgang von Anlagevermögen                                   |                   |                  |                        |                                |
| 6.       | Rückflüsse aus gewährten Darlehen   |                   |                  |                        |                                |
| 7.       | Kredite   |                   |                  |                        |                                |
| 8.       | Herabsetzung des Umlaufvermögens  | 9.387.800         | 9.512.400        |                        |                                |
|          | <b>Gesamteinnahmen des Vermögensplans</b>                                     | <b>12.899.500</b> | <b>6.822.400</b> | <b>2.524.433,10</b>    |                                |

## II. Ausgaben

| lfd. Nr.  | Bezeichnung  | Planansatz        |                                   |                  | Rechnungsergebnis 2016 | Investitionen u. Invest.förderungsmaßnahmen |                       | Erläuterungen                    |
|-----------|--|-------------------|-----------------------------------|------------------|------------------------|---|-----------------------|----------------------------------|
|           |  | 2018              | Verpflichtungsumschreibungen 2018 | 2017             |                        | Gesamtausgabebedarf                         | bisher bereitgestellt |                                  |
|           |  |                   |                                   |                  |                        |   |                       |                                  |
| 1         | 2  | 3                 | 4                                 | 5                | 6                      | 7   | 8                     | 9                                |
| <b>1.</b> | <b>Sachinvestitionen</b>   | <b>12.857.500</b> | <b>18.199.000</b>                 | <b>6.810.400</b> | <b>2.512.433,10</b>    | <b>23.114.000</b>                           | <b>0</b>              |                                  |
| 1.1       | <b>Pauschale Fördermaßnahmen</b>   | <b>1.180.000</b>  |                                   | <b>1.143.000</b> | <b>1.385.406,62</b>    | <b>0</b>                                    | <b>0</b>              |                                  |
|           | aus Abschreibungsanteilen nach § 13 (3) KHG LSA  | 160.000           |                                   | 123.000          | 145.943,62             |   |                       |                                  |
|           | aus pauschalen Fördermitteln gemäß Förderbescheid                                      | 1.020.000         |                                   | 1.020.000        | 1.196.794,87           |   |                       |                                  |
|           | Umfinanzierung aus Pauschalen Fördermitteln  |                   |                                   |                  | 42.668,13              |   |                       | Verfinanzierung aus Eigenmitteln |
|           | aus Verkaufserlösen geförderter Wirtschaftsgüter                                       |                   |                                   |                  | 0,00                   | 0   | 0                     |                                  |
| 1.2       | <b>Einzelfördermaßnahmen</b>   | <b>0</b>          |                                   | <b>0</b>         | <b>74.980,00</b>       | <b>0</b>                                    | <b>0</b>              |                                  |
|           | Brandschutzmaßnahmen   |                   |                                   |                  | 42.042,11              |   |                       |                                  |
|           | Umfinanzierung aus Fördermitteln   |                   |                                   |                  | 32.657,89              |   |                       | Verfinanzierung aus Eigenmitteln |
|           | Planungskosten FÖMI-Bearbeitung KiTa über STARK III, Haus 10, KiTa                     |                   |                                   |                  | 0,00                   |   | 0                     |                                  |
|           | Sachspende   |                   |                                   |                  | 280,00                 |   |                       |                                  |
| 1.3       | <b>Eigenmittelmaßnahmen</b>  | <b>11.677.500</b> | <b>18.199.000</b>                 | <b>5.667.400</b> | <b>1.052.046</b>       | <b>23.114.000</b>                           | <b>0</b>              |                                  |
|           | Immaterielles Vermögen   | 255.000           | 875.000,00                        | 35.000           | 67.931,07              | 1.000.000                                   | 0                     |                                  |
|           | <i>davon für Finanzbuchhaltung/Materialwirtschaft/ContentManager/Medikamentenmodul</i> | <i>125.000</i>    | <i>875.000</i>                    |                  |                        | <i>1.000.000</i>                            | <i>0</i>              |                                  |
|           | Investitionen in Medizinische Geräte   | 1.186.000         |                                   | 1.701.000        | 187.954,18             |   |                       |                                  |
|           | Investitionen in Infrastrukturmaßnahmen  | 5.770.000         | 17.324.000                        | 1.362.000        | 328.817,07             | 22.114.000                                  | 0                     |                                  |
|           | <i>davon Bauvorhaben; hier: Institute- und Laborgebäude</i>                            | <i>776.000</i>    | <i>15.761.000</i>                 | <i>0</i>         | <i>0,00</i>            | <i>16.537.000</i>                           | <i>0</i>              |                                  |
|           | <i>davon Bauvorhaben; hier: Betriebskühlrohrleitung</i>                                | <i>4.014.000</i>  | <i>1.563.000</i>                  | <i>0</i>         | <i>0,00</i>            | <i>5.577.000</i>                            | <i>0</i>              |                                  |
|           | Investitionen in sonstige bewegliche Sachanlagen                                       | 2.458.000         |                                   | 896.900          | 411.346,93             |   |                       |                                  |
|           | Investitionen in betriebstechnische Anlagen  | 2.008.500         |                                   | 1.670.500        | 55.997,23              |   |                       |                                  |
| <b>2.</b> | <b>Finanzinvestitionen</b>   | <b>12.000</b>     |                                   | <b>12.000</b>    | <b>12.000</b>          | <b>36.000</b>                               | <b>12.000</b>         |                                  |
| <b>3.</b> | <b>Kredittilgung</b>   |                   |                                   |                  |                        |   |                       |                                  |
|           | <b>Gesamtausgaben des Vermögensplans</b>   | <b>12.859.500</b> | <b>18.199.000</b>                 | <b>6.822.400</b> | <b>2.524.433,10</b>    | <b>23.150.000</b>                           | <b>12.000</b>         |                                  |

- A Finanzplan mittelfristig  
 I Erfolgsplan  
 II Vermögensplan - siehe Investitionsprogramm

| lfd.<br>Nr. | Bezeichnung  | Geschäfts-<br>jahr<br>2017 | Planjahr<br>2018 | 1.            | 2.            | 3.            |
|-------------|--|----------------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|
|             |  |                            |                  | Folgejahr     |               |               |
|             |  |                            |                  | 2019          | 2020          | 2021          |
| Tausend €   |  |                            |                  |               |               |               |
| 1           | 2  | 3                          | 4                | 5             | 6             | 7             |
| 1.          | Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen   | 108.100                    | 110.800          | 113.000       | 115.500       | 117.500       |
|             | Erlöse aus Pflegeleistungen, Unterkunft, Verpflegung, Zusatzleistungen, Invest.kostenzusch | 2.500                      | 2.500            | 2.600         | 2.600         | 2.700         |
| 2.          | Erlöse aus Wahlleistungen  | 400                        | 300              | 400           | 400           | 400           |
| 3.          | Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses   | 16.400                     | 16.300           | 16.300        | 16.400        | 16.700        |
| 4.          | Nutzungsentgelte der Ärzte   | 2.800                      | 2.800            | 2.800         | 2.800         | 2.900         |
| 4.a         | sonstige Umsatzerlöse  | 0                          | 2.800            | 2.800         | 2.800         | 3.000         |
| 5.          | Erhöhung o. Verminderung des Bestandes an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen/unfertigen   | 100                        | 100              | 100           | 200           | 200           |
| 6.          | andere aktivierte Eigenleistungen  | 100                        | 100              | 100           | 100           | 100           |
| 7.          | Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter Nr. 11                 | 1.100                      | 1.200            | 1.300         | 1.400         | 1.500         |
| 8.          | sonstige betriebliche Erträge  | 3.200                      | 1.600            | 1.700         | 1.600         | 1.700         |
|             | Zwischensumme Nr. 1-8  | 134.700                    | 138.500          | 141.100       | 143.800       | 146.700       |
| 9.          | <b>Personalaufwand</b>   | <b>86.500</b>              | <b>91.500</b>    | <b>93.400</b> | <b>95.200</b> | <b>97.100</b> |
|             | Löhne und Gehälter   | 73.000                     | 77.300           | 78.900        | 80.400        | 82.000        |
|             | Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung                  | 13.500                     | 14.200           | 14.500        | 14.800        | 15.100        |
| 10.         | <b>Materialaufwand</b>   | <b>36.000</b>              | <b>34.900</b>    | <b>35.000</b> | <b>35.500</b> | <b>36.000</b> |
|             | Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe   | 30.500                     | 28.400           | 28.300        | 28.700        | 29.100        |
|             | Aufwendungen für bezogene Leistungen   | 5.500                      | 6.500            | 6.700         | 6.800         | 6.900         |
|             | Zwischensumme Nr. 9-10   | 122.500                    | 126.400          | 128.400       | 130.700       | 133.100       |
|             | <b>Zwischenergebnis</b>  | <b>12.200</b>              | <b>12.100</b>    | <b>12.700</b> | <b>13.100</b> | <b>13.600</b> |

| lfd. Nr.  | Bezeichnung   | Geschäftsjahr 2017 | Planjahr 2018 | 1.        | 2.     | 3.     |
|-----------|---|--------------------|---------------|-----------|--------|--------|
|           |   |                    |               | Folgejahr |        |        |
|           |   |                    |               | 2019      | 2020   | 2021   |
| Tausend € |   |                    |               |           |        |        |
| 1         | 2   | 3                  | 4             | 5         | 6      | 7      |
| 11.       | Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen  | 1.000              | 1.000         | 1.000     | 1.000  | 1.000  |
| 12.       | Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung  | 0                  | 0             | 0         | 0      | 0      |
| 13.       | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG u. auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens     | 5.100              | 5.000         | 4.700     | 4.700  | 4.200  |
| 14.       | Erträge aus der Auflösung des Ausgleichspostens für Darlehensförderung  | 0                  | 0             | 0         | 0      | 0      |
| 15.       | Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG u. auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens | 1.100              | 1.200         | 1.200     | 1.200  | 1.200  |
| 16.       | Aufwendungen aus der Zuführung zu Ausgleichsposten aus Darlehensförderung   | 0                  | 0             | 0         | 0      | 0      |
| 17.       | Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen   | 0                  | 0             | 0         | 0      | 0      |
| 18.       | Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte, nicht aktivierungsfähige Maßnahmen  | 0                  | 0             | 0         | 0      | 0      |
| 19.       | Aufwendungen aus der Auflösung der Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung   | 0                  | 0             | 0         | 0      | 0      |
|           | Zwischensumme Nr. 11-19   | 5.000              | 4.800         | 4.500     | 4.500  | 4.000  |
| 20.       | Abschreibungen  | 7.300              | 7.300         | 7.400     | 7.600  | 7.500  |
|           | auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen  | 7.300              | 7.300         | 7.400     | 7.600  | 7.500  |
|           | auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Krankenhaus üblichen Abschreibungen übersteigen                                     | 0                  | 0             | 0         | 0      | 0      |
| 21.       | sonstige betriebliche Aufwendungen  | 9.700              | 9.400         | 9.500     | 9.700  | 9.800  |
|           | Zwischensumme Nr. 20-21   | 17.000             | 16.700        | 16.900    | 17.300 | 17.300 |
|           | Zwischenergebnis  | 200                | 200           | 300       | 300    | 300    |
| 22.       | Erträge aus Beteiligungen   | 0                  | 0             | 0         | 0      | 0      |
| 23.       | Erträge aus anderen Wertpapieren und aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens   | 0                  | 0             | 0         | 0      | 0      |
| 24.       | sonstige Zinsen und ähnliche Erträge  | 0                  | 0             | 0         | 0      | 0      |
| 25.       | Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens  | 0                  | 0             | 0         | 0      | 0      |
| 26.       | Zinsen und ähnliche Aufwendungen  | 100                | 100           | 200       | 200    | 200    |
|           | Zwischensumme Nr. 22-26   | 100                | 100           | 200       | 200    | 200    |
| 27.       | Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit  | 100                | 100           | 100       | 100    | 100    |
| 28.       | außerordentliche Erträge  | 0                  | 0             | 0         | 0      | 0      |
| 29.       | außerordentliche Aufwendungen   | 0                  | 0             | 0         | 0      | 0      |
|           | Zwischensumme Nr. 28-29 (außerordentliches Ergebnis)  | 0                  | 0             | 0         | 0      | 0      |
| 30.       | Steuern   | 100                | 100           | 100       | 100    | 100    |
| 31.       | Jahresüberschuss/-fehlbetrag  | 0                  | 0             | 0         | 0      | 0      |

B Investitionsprogramm  
Einnahmen

| Lfd.<br>Nr. | Aufgabenbereich<br>Investitionen<br>Investitionsförderungs-Maßnahmen          | Geschäfts-<br>jahr<br>2017 | Planjahr<br>2018 | 1.            | 2.            | 3.           | Vorausicht-<br>liche Gesamt-<br>ausgaben | davon außerhalb des<br>Finanzierungsplans |  |
|-------------|---|----------------------------|------------------|---------------|---------------|--------------|--|---|--|
|             |   |                            |                  | Folgejahr     |               |              |  | vorher<br>veranschlagt                    | in späteren<br>Jahren zu<br>veran-<br>schlagen |
|             |   |                            |                  | 2019          | 2020          | 2021         |  |   |  |
| Tausend €   |   |                            |                  |               |               |              |  |   |  |
| 1           | 2   | 3                          | 4                | 5             | 6             | 7            | 8  | 9   | 10   |
| 1.          | Zuweisungen des Krankenhasträgers u. Zuschüsse Dritter                        |                            |                  |               |               |              |  |   |  |
| 2.          | Zuweisungen auf Grund einer Förderung von Investitionskosten nach dem KHG LSA | 1.143                      | 1.180            | 1.200         | 1.200         | 1.200        |  |   |  |
| 2.1         | Einzelförderung nach § 5 KHG LSA  |                            |                  |               |               |              |  |   |  |
| 2.2         | Pauschalförderung nach § 6 KHG LSA  | 1.020                      | 1.020            | 1.000         | 1.000         | 1.000        |  |   |  |
| 2.3         | aus Abschreibungsanteilen nach § 13 (3) KHG LSA                               | 123                        | 160              | 200           | 200           | 200          |  |   |  |
| 3.          | sonstige Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand                      |                            |                  |               |               |              |  |   |  |
| 4.          | Erwirtschaftete Abschreibungen  | 2.167                      | 2.382            | 2.700         | 2.900         | 3.380        |  |   |  |
| 5.          | Einnahmen aus dem Abgang von Anlagevermögen                                   |                            |                  |               |               |              |  |   |  |
| 6.          | Rückflüsse aus gewährten Darlehen   |                            |                  |               |               |              |  |   |  |
| 7.          | Kredite   |                            | 0                | 5.900         | 8.300         | 1.800        |  |   |  |
| 8.          | Herabsetzung des Umlaufvermögens  | 3.512                      | 9.388            | 4.438         | 1.899         | 1.469        |  |   |  |
|             | <b>Gesamteinnahmen des Vermögensplanes</b>                                    | <b>6.822</b>               | <b>12.870</b>    | <b>14.238</b> | <b>14.299</b> | <b>7.769</b> |  |   |  |

## Ausgaben

| Lfd. Nr.  | Aufgabenbereich<br>Investitionen<br>Investitionsförderungs-Maßnahmen            | Geschäfts-<br>jahr<br>2017 | Planjahr<br>2018 | 1.        | 2.     | 3.    | Vorausicht-<br>liche Gesamt-<br>ausgaben | davon außerhalb des<br>Finanzierungsplans |  |
|-----------|---|----------------------------|------------------|-----------|--------|-------|--|---|--|
|           |   |                            |                  | Folgejahr |        |       |  | vorher<br>veranschlagt                    | in späteren<br>Jahren zu<br>veran-<br>schlagen |
|           |   |                            |                  | 2019      | 2020   | 2021  |  |   |  |
| Tausend € |   |                            |                  |           |        |       |  |   |  |
| 1         | 2   | 3                          | 4                | 5         | 6      | 7     | 8  | 9   | 10   |
| 1.        | <b>Sachinvestitionen</b>  | 6.810                      | 12.858           | 14.238    | 12.649 | 6.119 | 23.114                                   | 0   | 0  |
| 1.1       | <b>Pauschale Fördermaßnahmen</b>  | 1.143                      | 1.180            | 1.200     | 1.200  | 1.200 |  |   |  |
|           | aus pauschalen Fördermitteln gemäß Förderbescheid                               | 1.143                      | 1.180            | 1.200     | 1.200  | 1.200 |  |   |  |
| 1.2       | <b>Einzelfördermaßnahmen</b>  | 0                          | 0                | 0         | 0      | 0     |  |   |  |
| 1.3       | <b>Eigenmittelmaßnahmen</b>   | 5.667                      | 11.678           | 13.038    | 11.449 | 4.919 | 23.114                                   | 0   | 0  |
|           | Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände                              | 35                         | 255              | 850       | 100    | 100   | 1.000                                    | 0   | 0  |
|           | davon für Finanzbuchhaltung/Materialwirtschaft/ContentManager/Medikamentenmodul |                            | 125              | 800       | 75     | 0     | 1.000                                    |   |  |
|           | Investitionen in Medizinische Geräte  | 1.701                      | 1.186            | 2.129     | 500    | 800   |  |   |  |
|           | Investitionen in Infrastrukturmaßnahmen   | 1.362                      | 5.770            | 8.601     | 9.531  | 2.801 | 22.114                                   |   |  |
|           | davon Bauvorhaben; hier: Institut- und Laborgebäude                             |                            | 776              | 5.628     | 8.310  | 1.824 | 16.537                                   |   |  |
|           | davon Bauvorhaben; hier: Betriebskindererichtung                                |                            | 4.014            | 1.563     | 0      | 0     | 5.577                                    |   |  |
|           | Investitionen in sonstige bewegliche Sachanlagen                                | 899                        | 2.458            | 1.458     | 1.318  | 1.218 |  |   |  |
|           | Computertechnik   | 343                        | 1.709            | 533       | 588    | 568   |  |   |  |
|           | Geräte und Inventar   | 306                        | 564              | 735       | 535    | 500   |  |   |  |
|           | GWG   | 250                        | 190              | 190       | 195    | 150   |  |   |  |
|           | Investitionen in betriebstechnische Anlagen                                     | 1.671                      | 2.009            |           |        |       |  |   |  |
|           | Außenanlagen  | 32                         | 32               |           |        |       |  |   |  |
|           | Gebäude   | 1.518                      | 1.361            |           |        |       |  |   |  |
|           | Klinischer Bereich  | 75                         | 71               |           |        |       |  |   |  |
|           | Versorgungsdienst   | 46                         | 55               |           |        |       |  |   |  |
| 2.        | <b>Finanzinvestitionen</b>  | 12                         | 12               | 0         | 0      | 0     | 36                                       | 12  | 0  |
| 3.        | <b>Kredittilgung</b>  |                            |                  | 0         | 1.690  | 1.690 | 16.000                                   | 0   | 12.700   |
|           | <b>Gesamtwinnaufnahme des Vermögensplanes</b>                                   | 6.822                      | 12.870           | 14.238    | 14.299 | 7.769 | 39.150                                   | 12  | 12.700   |

## Stellenübersicht

| Lfd. Nr.      |   | Funktionsbezeichnung  | Stellen am 30.06.17 | 2017            | 2018            | Bemerkungen |
|---------------|---|---|---------------------|-----------------|-----------------|-------------|
| 1             |   | 2   | 3                   | 4               | 5               | 6           |
| 1.            | Sondervertrag<br>AT-Vertrag<br>TV-Ärzte/VKA | Ärztlicher Dienst/<br>Psychologen/<br>Naturwissenschaftler/Hochschulkader/Physiker  | 219,85              | 232,01          | 238,04          |             |
| 2.            | Sondervertrag<br>TV60                       | Pflegedienst  | 382,92              | 405,52          | 407,52          |             |
| 3.            | TV60  | Medizinisch-technischer Dienst/<br>Kliniksekretariate/<br>Studienassistenten  | 173,37              | 178,01          | 182,33          |             |
| 4.            | TV60  | Funktionsdienst   | 179,58              | 178,84          | 178,84          |             |
| 5.            | TV60  | klinisches Hauspersonal   | 40,07               | 36,00           | 36,00           |             |
| 6.            | Sondervertrag<br>AT-Vertrag<br>TV60         | Verwaltungsdienst/Technischer Dienst/<br>Sonderdienst/Apotheke/Tumorzentrum/Wirtschafts- u. Versorgungsdienst/Hol-<br>u. Bringedienst/Krankenpflegeschule | 258,06              | 269,75          | 269,95          |             |
| 7.            | TV60  | Altenpflegeheim   | 38,80               | 40,99           | 40,99           |             |
| 8.            | Ausbildungs-<br>vergütung                   | Schüler   | 6,86                | 6,00            | 6,00            |             |
| <b>Gesamt</b> |   |   | <b>1.295,51</b>     | <b>1.347,12</b> | <b>1.359,67</b> |             |

Hinweis: Erzieher werden als Sonderdienst ausgewiesen

| Lfd. Nr. | Tarifvertrag  | Verg.-Gruppe              | Zahl der besetzten Stellen am 30.06.17 | Plan     | Plan     | Bemerkungen |
|----------|---------------|---------------------------|--|----------|----------|-------------|
|          |               |                           |  | 2017     | 2018     |             |
| 1        | 2             | 3                         | 4                                      | 5        | 6        | 7           |
| 1        | TVöD          | 1                         |  | 4,75     |          |             |
| 2        | TVöD          | 2                         | 60,31                                  | 46,16    | 50,91    |             |
| 3        | TVöD          | 3                         | 16,56                                  | 19,93    | 18,93    |             |
| 4        | TVöD          | 4                         | 7,00                                   | 10,50    | 10,50    |             |
| 5        | TVöD          | 5                         | 54,03                                  | 114,87   | 46,12    |             |
| 6        | TVöD          | 6                         | 111,44                                 | 89,04    | 118,04   |             |
| 7        | TVöD          | 7                         | 31,86                                  | 1,00     | 44,00    |             |
| 8        | TVöD          | 8                         | 59,00                                  | 56,94    | 56,94    |             |
| 9        | TVöD          | 9                         |  | 59,26    |          |             |
| 10       | TVöD          | 9a                        | 33,68                                  |          | 36,50    |             |
| 11       | TVöD          | 9b                        | 16,23                                  |          | 15,00    |             |
| 12       | TVöD          | 9c                        | 0,88                                   |          | 4,26     |             |
| 13       | TVöD          | 10                        | 5,88                                   | 6,00     | 7,00     |             |
| 14       | TVöD          | 11                        | 14,50                                  | 8,50     | 12,50    |             |
| 15       | TVöD          | 12                        | 2,88                                   | 5,00     | 5,00     |             |
| 16       | TVöD          | 13                        | 13,35                                  | 16,88    | 15,88    |             |
| 17       | TVöD          | 14                        | 17,28                                  | 12,57    | 15,57    |             |
| 18       | TVöD          | 15                        | 6,96                                   | 4,88     | 5,88     |             |
| 19       | TVöD          | 20                        | 36,25                                  | 38,63    | 38,63    |             |
| 20       | TVöD          | 3a                        |  | 18,55    |          |             |
| 21       | TVöD          | P5                        | 15,79                                  |          | 18,55    |             |
| 22       | TVöD          | 4a                        |  | 12,18    |          |             |
| 23       | TVöD          | P6                        | 13,44                                  |          | 12,18    |             |
| 24       | TVöD          | 7a                        |  | 366,39   |          |             |
| 25       | TVöD          | P7                        | 284,80                                 |          | 294,39   |             |
| 26       | TVöD          | 8a                        |  | 121,16   |          |             |
| 27       | TVöD          | P8                        | 157,57                                 |          | 163,16   |             |
| 28       | TVöD          | 9a                        |  | 46,97    |          |             |
| 29       | TVöD          | P9                        | 48,27                                  |          | 48,97    |             |
| 30       | TVöD          | 9b                        |  | 31,64    |          |             |
| 31       | TVöD          | P10                       | 2,00                                   |          | 3,64     |             |
| 32       | TVöD          | 9c                        |  | 11,88    |          |             |
| 33       | TVöD          | P11                       | 22,04                                  |          | 24,00    |             |
| 34       | TVöD          | 9d                        |  | 2,00     |          |             |
| 35       | TVöD          | P12                       | 24,69                                  |          | 26,88    |             |
| 36       | TVöD          | 11a                       |  | 2,00     |          |             |
| 37       | TVöD          | P13                       | 7,51                                   |          | 8,00     |             |
| 38       | TVöD          | P14                       | 4,37                                   |          | 7,00     |             |
| 39       | TVöD          | P15                       | 5,00                                   |          | 6,00     |             |
| 40       | TVöD          | Ausbildungs-<br>vergütung | 8,86                                   | 6,00     | 6,00     |             |
| 41       | TV-Ärzte/ VKA | I                         | 102,46                                 | 101,70   | 104,30   |             |
| 42       | TV-Ärzte/ VKA | II                        | 35,75                                  | 41,46    | 44,46    |             |
| 43       | TV-Ärzte/ VKA | III                       | 44,20                                  | 53,75    | 53,75    |             |
| 44       | TV-Ärzte/ VKA | IV                        | 8,90                                   | 14,40    | 14,40    |             |
| 45       | Sondervertrag | Sondervertrag             | 27,77                                  | 22,13    | 22,33    |             |
| Gesamt   |               |                           | 1.299,51                               | 1.347,12 | 1.359,67 |             |

1765

**Anlage 1:**

Erläuterungsbericht zum Wirtschaftsplan 2018 des Städtischen Klinikums Dessau

**Vorbemerkung**

Entsprechend der Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Landes Sachsen-Anhalt für die Gliederung des Wirtschaftsplans ist der Erfolgsplan des SKD entsprechend der Gewinn- und Verlustrechnung nach der Krankenhausbuchführungsverordnung zu gliedern. Durch die erstmalige Umsetzung des Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetzes (BilRUG) im Jahresabschluss zum 31. Dezember 2016 ergaben sich in der Gewinn- und Verlustrechnung diverse Umgliederungen, die bei der Aufstellung des Erfolgsplans ebenfalls zu berücksichtigen waren. Dadurch ist die Vergleichbarkeit mit Planungen für Vorjahre eingeschränkt; wesentliche Abweichungen aus der Anwendung des BilRUG zwischen dem aktuellen Wirtschaftsplan und vorherigen Plänen werden entsprechend erläutert.

**1. Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen**

Die Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen werden im Wesentlichen bestimmt durch die Anzahl der erbrachten Bewertungsrelationen und deren Bewertung mit dem Landesbasisfallwert (Fallpauschalensystem).

Für das Wirtschaftsjahr 2018 wird – ausgehend von der Entwicklung des abgeschlossenen Wirtschaftsjahres 2016 sowie des laufenden Wirtschaftsjahres 2017 – eine weiter leicht steigende Anzahl der Bewertungsrelationen angenommen. Das Potential für eine Erhöhung der Bewertungsrelationen wird vor allem durch den Ausbau der Kliniken für Allgemeinchirurgie, Gefäßchirurgie sowie plastische und Handchirurgie gesehen.

Bei der Ermittlung des erwarteten Landesbasisfallwertes wird von der Entwicklung der vergangenen Jahre ausgegangen. Die durchschnittliche Steigerung des Landesbasisfallwertes der vergangenen Jahre wurde dabei im Rahmen der Planung auch für die Folgejahre angenommen.

Die Erlöse aus dem Fallpauschalensystem sind zu korrigieren um Zu- und Abschläge. Hierbei wurden im Rahmen der Planung u.a. Zuschläge für die Finanzierung der Krankenpflegeschule, aus dem Hygieneförderprogramm, aus dem Pflegestellenförderprogramm sowie der zu vereinbarende Pflegezuschlag berücksichtigt.

Bei den Zusatzentgelten und den Erlösen aus vor- und nachstationärer Behandlung orientiert sich die Planung an der Höhe der in den vergangenen Jahren durchschnittlich erzielten Erlöse.

## **1. Erlöse aus Pflegeleistungen, Unterkunft, Verpflegung, Zusatzleistungen, Investitionskostenzuschläg (Altenpflegeheim)**

Mit Datum vom 1. Januar 2017 trat das „Zweiten Pflegestärkungsgesetz“ in Kraft, nach dem die bisherigen drei Pflegestufen in fünf Pflegegrade übergeleitet wurden.

Daher liegen insbesondere hinsichtlich der Eingruppierung durch den MDK nur wenige Erfahrungswerte aus dem ersten Halbjahr 2017 vor, die für die Erstellung der Planung herangezogen werden können. Im Rahmen der Planung für die Jahre 2018ff. wird daher auf der Basis des ersten Halbjahres 2017 von nahezu konstanten Anteilen der einzelnen Pflegegrade ausgegangen, die mit den entsprechend vereinbarten Pflegesätzen bewertet werden. Für die Jahre 2019-2020 sind leichte Steigerungen bei den Erlösen aus Pflegeleistungen geplant, da Verhandlungen über weitere Anpassungen der Entgelthöhe angestrebt werden.

Es wird weiterhin von einer nahezu vollständigen Auslastung des Pflegeheims ausgegangen. Die starke Nachfrage nach Kurzzeitpflege, die in den vergangenen Jahren erkennbar ist, wurde ebenfalls im Rahmen der Planung der Erlöse aus Pflegeleistungen mit berücksichtigt.

## **2. Erlöse aus Walleistungen**

Bei den Walleistungen, die vor allem die Erlöse für die Unterbringung im Einbettzimmer oder auf der Hotelstation enthalten, erfolgte die Planung anhand der auf Basis des ersten Halbjahres 2017 ermittelten voraussichtlichen Erlöse des laufenden Wirtschaftsjahres 2017. Demnach ergeben sich gegenüber der Vorjahrsplanung leicht gesunkene Erlöse.

## **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 dem ambulanten Operieren, aus der ambulanten Arzneimittelversorgung, aus Apothekenverkäufen an Fremdkrankenhäuser sowie aus den Kostenerstattungen vom MVZ.

Gegenüber der Vorjahresplanung sind die meisten Positionen nahezu konstant, wesentliche Veränderungen werden nicht erwartet. Ein leichter Rückgang ist bei den Erlösen aus dem ambulanten Operieren berücksichtigt als Ergebnis der Entwicklung der vergangenen Jahre.

## **4. Nutzungsentgelte der Ärzte**

Die Position „Nutzungsentgelte der Ärzte“ enthält die auf die privatärztliche Tätigkeit der im SKD tätigen Ärzte bezogenen Nutzungsentgelte sowie die Entgelte aus dem bestehenden Kooperationsvertrag mit der ambulanten Dialysepraxis.

Hinsichtlich der Abrechnung der privatärztlichen Tätigkeiten ist von keinen wesentlichen Veränderungen in den Folgejahren auszugehen; bei den

Nutzungsentgelten der ambulanten Dialysepraxis wird eine leichte Erhöhung des abgerechneten Entgelts je Dialyse bei einer konstanten Anzahl der ambulanten Dialysen für die Planung unterstellt.

#### **4.a Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 HGB, soweit nicht in Nummer 1-4 enthalten**

Mit der erstmaligen Anwendung des Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetzes (BilRUG) im Jahresabschluss zum 31. Dezember 2016 wurde die neue Position „Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 HGB, soweit nicht in Nummer 1-4 enthalten“ in die Gewinn- und Verlustrechnung aufgenommen; somit ist diese Position nunmehr auch im Erfolgsplan als Teil des Wirtschaftsplans des SKD auszuweisen. Die Position beinhaltet im Wesentlichen Erlöse, die in Vorjahren unter „8. sonstigen betriebliche Erträge“ ausgewiesen wurden, wie

- Erträge der Cafeteria (für Personal, Begleitpersonen und Besucher) sowie sonstige Erträge aus Küchenleistungen,
- Erträge aus Mieten und Pachten,
- Erträge aus Elternbeiträgen und für Verpflegung in der Betriebskindereinrichtung,
- Erträge aus Parkplatzgebühren (Mitarbeiter und Besucher),
- Erträge aus Drittmitteln sowie
- Erträge aus MDK-Aufwandspauschalen.

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

Unter dieser Position werden die bewerteten Leistungen für die Patienten erfasst, deren Behandlung im laufenden Jahr begann, deren Entlassung aber erst im Folgejahr erfolgt („Überlieger“). Im Rahmen des Jahresabschlusses erfolgt hier eine Abgrenzung der bereits erbrachten Leistungen. Da die Anzahl der Überlieger und deren Fallschwere schwankt und auch kein Trend erkennbar ist; erfolgt im Rahmen der Planung nur eine Anpassung in Höhe der voraussichtlichen Steigerung des Landesbasisfallwertes.

#### **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 wie in Vorjahren auf eigene zu erbringende Planungsleistungen im Zusammenhang mit diversen Bauvorhaben.

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

Die Position enthält die Erlöse aus Erstattungen für Mitarbeiterinnen im Beschäftigungsverbot bzw. im Mutterschutz sowie für den Betrieb der Betriebskindereinrichtung.

Bei den erstgenannten U2-Erstattungen geht die Planung auf Grund der vorhandenen Informationen über die hohe Anzahl der Mitarbeiterinnen im Beschäftigungsverbot bzw. Mutterschutz von einer deutlichen Steigerung der Zuschüsse aus. Darüber hinaus führen auch Personalkostensteigerungen zu höheren Erstattungsbeträgen; es wird auf die Ausführungen unter der Position „9. Personalaufwand“ verwiesen.

## **8. sonstige betriebliche Erträge**

Auf Grund der erstmaligen Anwendung des Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetzes (BilRUG) im Jahresabschluss zum 31. Dezember 2016 wurden diverse Sachverhalte, die bisher unter den „sonstigen betrieblichen Erträgen“ aufgeführt waren, in andere Positionen umgegliedert (z.B. in „4a. Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 HGB, soweit nicht in Nummer 1-4 enthalten“ oder in „10. Materialaufwand“; vgl. auch die Ausführung dort). Somit ist ein Vergleich der aktuellen Planwerte dieser Position mit Planwerten der Vorjahre nicht möglich.

Vor allem beinhaltet die Position „sonstige betriebliche Erträge“ nunmehr die vertraglich vereinbarte Erstattung von Personalkosten von ausländischen Mitarbeitern im ärztlichen Dienst, die auf Grund von Kooperationsvereinbarungen im SKD ihre Facharztausbildung absolvieren.

## **9. Personalaufwand**

Der Personalaufwand wird sich im Planjahr 2018 gegenüber dem vorherigen Planjahr deutlich erhöhen. Die Ursachen hierfür sind:

- Erhöhung der Anzahl der zu berücksichtigenden Mitarbeiter: Unter anderem für den ärztlichen Dienst sowie den medizinisch-technischen Dienst ist eine höhere Anzahl der besetzten Stellen beim Personalaufwand zu berücksichtigen; es wird auf die Ausführungen zum Punkt „31. Stellenplan“ verwiesen.
- Tarifierhöhungen: Tarifierhöhungen aus bereits abgeschlossenen Tarifverträgen sind zum Beispiel im Bereich des ärztlichen Dienstes sowie für die Beschäftigten nach TVöD in die Berechnung des Personalaufwands einbezogen worden. Darüber hinaus sind auch für die Zeiträume nach dem Ende der aktuellen Tarifverträge Tarifierhöhungen auf der Basis von Erfahrungswerten berücksichtigt.
- Anpassungen auf Grund der Umsetzung der Entgeltordnung: Im Rahmen des Abschlusses des Tarifvertrags für den öffentlichen Dienst im Jahr 2016 erfolgte auch eine Vereinbarung über die anzuwendende Entgeltordnung. Die Entgeltordnung beinhaltet veränderte Kriterien für die Eingruppierung der Beschäftigten und auch eine geänderte Struktur der Entgeltgruppen. Vor allem im Bereich des Pflegedienstes muss davon ausgegangen werden, dass eine Vielzahl der Beschäftigten in eine höhere Entgeltgruppe eingruppiert werden, was insbesondere ab dem Planjahr 2018 zu höheren Personalkosten führt.

## 10. Materialaufwand

### Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

Bei den Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, die vor allem die Aufwendungen für den medizinischen Bedarf, d.h. für Medikamente, ärztliches und pflegerisches Verbrauchsmaterial, OP-Bedarf sowie Implantate enthalten, sieht der Plan für 2018 einen Rückgang gegenüber dem Plan 2017 vor. Dieser Rückgang resultiert zum Einen aus den erstmalig unter dieser Position erfassten Skonto- und Bonuserträgen (bisher – vor der Anwendung des BilRUG – wurden diese Erträge unter der Position „8. Sonstige betriebliche Erträge“ ausgewiesen). Zudem können die in den vergangenen Jahren realisierten Einsparungen im Bereich des Laborbedarfs auch für die Jahre ab 2018 fortgeschrieben werden. Auch die Planwerte für die Strom-, Wasser- und Fernwärmeversorgung oder auch für Lebensmittel konnten angepasst werden, da sich insbesondere die Preise – entgegen der Planung der Vorjahre – nur unwesentlich verändert haben.

Für die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe ist dagegen für die Jahre ab 2019 eine moderate Steigerung berücksichtigt, die sich sowohl in der geplanten Leistungssteigerung als auch in zu erwartenden Preissteigerungen bei den einzelnen Produkten begründet.

### Aufwendungen für bezogene Leistungen

Bei den Aufwendungen für bezogene Leistungen ist im Planjahr 2018 dagegen von einer Steigerung gegenüber dem Planjahr 2017 auszugehen. Insbesondere die Aufwendungen für die Dienstleistungen Wachschatz sowie Gebäudereinigung werden auf Grund von zu berücksichtigenden Tarifsteigerungen im Dienstleistungsgewerbe ansteigen. Auch die Kosten für Honorarärzte werden voraussichtlich auf einem hohen Niveau bleiben, da die zeitnahe Besetzung von offenen Stellen voraussichtlich weiter schwierig bleibt.

## 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

Bei einigen in Vorjahren durch Fördermittel finanzierten Anlagen ist das Erreichen

der abschreibungsfähigen Nutzungsdauer zu berücksichtigen. Daher werden die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten im Jahr 2018 weiter sinken. Diese Entwicklung ist auch für die Folgejahre fortzuschreiben.

**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 dem Anteil der ambulanten Nutzung der geförderten Wirtschaftsgüter. In der Planung sind gleichbleibende Aufwendungen 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**

Die in der Planung zu berücksichtigenden Abschreibungen sind anhand der in den Vorjahren getätigten Investitionen sowie an den geplanten Investitionen für die Planperioden zu ermitteln. Während durch die in Vorjahren reduzierte

Investitionstätigkeit und das Erreichen der abschreibungsfähigen Nutzungsdauer von Anlagegütern die Abschreibungsbeträge sinken werden, sind dagegen für die ab 2018ff. geplante Ausweitung der Investitionstätigkeit vor allem für Medizintechnik steigende Abschreibungen zu berücksichtigen.

Darüber hinaus sind für die im Vermögensplan enthaltenen geplanten Bauvorhaben Abschreibungen ab dem Zeitpunkt der voraussichtlichen Inbetriebnahme zu berücksichtigen.

Im Ergebnis werden sich nach der vorliegenden Planung die Abschreibungen mittelfristig leicht erhöhen.

## **21. sonstige betrieblicher 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 Versicherungsbeiträgen konnten die geplanten Beträge verringert werden; die Beträge wurden ermittelt anhand der tatsächlichen in den vergangenen Jahren gezahlten Versicherungsbeiträgen und unter Berücksichtigung der bereits bekannten Umlagequoten. Darüber hinaus werden auf Grund der Anwendung des BilRUG nunmehr die Aufwendungen aus Drittmitteln nicht mehr unter der Position „sonstige betriebliche Aufwendungen“ erfasst (der Ausweis erfolgt jetzt unter dem Materialaufwand). Diese Anpassungen sind der Grund für den leichten Rückgang des Gesamtbetrags der sonstigen betrieblichen Aufwendungen gegenüber der Planung des Jahres 2017.

Bei den übrigen hier erfassten Aufwendungen werden sich voraussichtlich keine wesentlichen Änderungen gegenüber den Vorjahren ergeben mit Ausnahme von zu erwartenden Preisanpassungen. Insbesondere die Aufwendungen für die Instandhaltung und Wartung werden weiterhin in einem hohen Maße notwendig sein, um die medizinische Versorgung auf dem bestehenden hohen Niveau sicher zu stellen.

## **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 sowie des geplanten Abbaus der Guthaben bei Kreditinstituten für durchzuführende Investitionen mit keinen Zinserträgen gerechnet.

#### **25. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens**

entfällt

#### **26. Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

Als Zinsaufwand werden wie in Vorjahren die Zinsaufwendungen für die Abzinsung der nach Bilanzrechtsmodernisierungsgesetzes gebildeten mehrjährigen Rückstellungen geplant; diese sind in den Planjahren bis 2021 rückläufig. Weiterhin sind Zinsaufwendungen für Darlehen im Rahmen der Mittelfristplanung für die Finanzierung der im Vermögensplan ausgewiesenen Bauvorhaben geplant.

#### **Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**

Es wird auf die Ausführungen zum Jahresüberschuss/-fehlbetrag verwiesen.

#### **27. außerordentliche Erträge**

Außerordentliche Erträge wurden im Rahmen der Planung nicht berücksichtigt.

#### **28. außerordentliche Aufwendungen**

Es werden keine außerordentlichen Aufwendungen geplant.

#### **29. Steuern**

Es werden im Wesentlichen die kalkulierten Ertragsteuern aus wirtschaftlichem Geschäftsbetrieb für die entsprechenden Wirtschaftsjahre als Aufwand ausgewiesen.

#### **30. Jahresüberschuss/ -fehlbetrag**

Für das Wirtschaftsjahr 2018 wird von einem ausgeglichenen Ergebnis ausgegangen.

Die Steigerungen der Personalkosten (v.a. durch Tarifsteigerungen und Anpassungen der Eingruppierung von Mitarbeitern) sowie der Sachkosten (v.a. durch Preisanpassungen) werden voraussichtlich durch höhere Erlöse im stationären

Bereich (durch Erhöhung der abgerechneten Bewertungsrelationen sowie Steigerung des Landesbasisfallwertes) kompensiert.

### 31. Erläuterungen zum Stellenplan

Im Stellenplan für das Jahr 2018 werden insgesamt 1.359,67 Vollkräfte ausgewiesen, was einem Anstieg um 12,55 Vollkräfte gegenüber dem Stellenplan 2017 entspricht. Zuwächse sind beim ärztlichen Dienst, im Pflegedienst, im medizinisch-technischen Dienst sowie beim Verwaltungsdienst zu verzeichnen.

Im Einzelnen waren die folgenden Anpassungen notwendig:

- Im Jahr 2017 wurde die operative Intensivstation räumlich erweitert, um eine größere Anzahl intensivpflichtiger und überwachungspflichtiger Patienten gleichzeitig betreuen zu können. Hierfür sind im Stellenplan zusätzlich 2,6 Vollkräfte für den ärztlichen Dienst berücksichtigt.
- Auch für die Kinder-Intensivstation ist eine Anpassung des Stellenplans um 2,0 Vollkräfte im Pflegedienst vorgesehen.
- Ebenfalls seit 2017 wurde die Klinik für plastische, ästhetische und Handchirurgie neu etabliert. Für den weiteren Ausbau dieser Klinik ist eine zusätzliche Stelle (+1,0 Vollkräfte) für den ärztlichen Dienst im Stellenplan vorgesehen.
- Der Bereich der Strahlentherapie gewinnt für die Behandlung weiter an Bedeutung. Um diesem Umstand Rechnung zu tragen, investiert das SKD nicht nur in neue Medizintechnik (vgl. auch die Ausführungen zu Punkt „20. Abschreibungen“), sondern erhöht auch das Fachpersonal in diesem Bereich um eine Vollkraft im ärztlichen Dienst sowie 2 Vollkräfte im medizinisch-technischen Dienst.
- Auch die Laboratoriumsmedizin (inklusive der Betreuung der Krankenhaushygiene) gewinnt weiter an Bedeutung; der Stellenplan weist daher eine zusätzliche Vollkraft für den ärztlichen Dienst im Labor aus.
- In Vorbereitung der geplanten Neustrukturierung der Klinik für Innere Medizin ist es notwendig, einen Chefarzt für Kardiologie zu gewinnen; diese Stelle ist im Stellenplan 2018 neu eingefügt (+1,0 Vollkräfte).
- Auch die organisatorische Struktur zur Bearbeitung von Zentrumsdokumentationen und Drittmittelprojekten soll neu gestaltet werden; hierfür ist eine weitere Stelle (+1,0 Vollkräfte ärztlicher Dienst) im Stellenplan berücksichtigt.
- Im medizinisch-technischen Dienst ist eine zusätzliche Stelle (+1,0 Vollkräfte) für den Bereich der Allgemeinchirurgie sowie 0,5 Vollkräfte zusätzlich für Logopäden vorgesehen, während gleichzeitig in der Physiotherapie 0,75 Vollkräfte für den administrativen Bereich nicht mehr notwendig sind und daher entfallen.

- Auf Grund der hohen Anzahl an notwendigen Instandhaltungsmaßnahmen, ansteigenden Bautätigkeit und der verkürzten Prüfzyklen bei überwachungspflichtigen Anlagen ist eine zusätzliche Stelle (+1,0 Vollkräfte) im Bau- und Gebäudemanagement (Verwaltungsdienst) im Stellenplan 2018 vorgesehen. Gleichzeitig erfolgte im Verwaltungsdienst für das Medizincontrolling eine Anpassung des Stellenplans auf die tatsächlich besetzten Stellen (-0,8 Vollkräfte).

Darüber hinaus werden im Stellenplan für das Jahr 2018 aus Gründen der einheitlichen Darstellung die vorhandenen 1,57 VK für die Biologen aus dem Hautlabor umgesetzt aus dem ärztlichen Dienst in den medizinisch-technischen Dienst. Die vormals mit „ärztlicher Dienst / Psychologen / Naturwissenschaftler / Hochschulkader / Physiker“ benannte Position enthält demnach nur noch die Stellen im ärztlichen Dienst; die Bezeichnungen im Stellenplan wurden dementsprechend angepasst.

Die im Rahmen des Abschlusses des Tarifvertrags für den öffentlichen Dienst im Jahr 2016 getroffene Vereinbarung über die anzuwendende Entgeltordnung führt zu einer veränderten Eingruppierung von Beschäftigten (vor allem aus dem Pflegedienst, teilweise auch in neue Entgeltgruppen) in die Entgeltgruppen. Diese Veränderungen sind bereits zum Stichtag 30. Juni 2017 berücksichtigt. Daher ergeben sich in der Übersicht zu den Entgeltgruppen zum vorherigen Planjahr teilweise erhebliche Unterschiede.



Eigenbetrieb  
**Dessauer-Roßlauer**  
**Kinder Tagesstätten**

Beschlussfassung im Stadtrat am 21.03.2018



**Wirtschaftsplan 2018 des Eigenbetriebes DeKiTa**  
(Festsetzung)

|   | Plan<br>2018<br>in TEUR | Plan<br>2017<br>in TEUR | Jahresrechnung<br>2016<br>in TEUR |
|---|-------------------------|-------------------------|-----------------------------------|
| <b>Erfolgsplan</b>                          |                         |                         |                                   |
| Erträge                                     | 19.672,8                | 17.897,6                | 16.699,0                          |
| davon Zuschüsse Stadt und<br>Land insgesamt | 17.015,8                | 15.463,1                | 14.082,4                          |
| Aufwendungen                                | 19.672,8                | 18.009,6                | 16.903,9                          |
| <b>Vermögensplan</b>                        |                         |                         |                                   |
| Einnahmen                                   | 2.454,3                 | 2.619,9                 | 814,3                             |
| Ausgaben                                    | 2.454,3                 | 2.619,9                 | 814,3                             |
| Investitionszuschüsse                       | 2.095,3                 | 2.355,4                 | 554,3                             |
| Verpflichtungsermächtigung                  | 9.830,8                 | 0,0                     | 0,0                               |
| Kassenkreditrahmen                          | 100,0                   | 100,0                   | 100,0                             |

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

**Anlage 2** - Wirtschaftsplan 2018

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/<br>Betreuungszeit                       | IST<br>2016  | Nachtrag<br>2017 | WP<br>2018   | Vollzeitzkräfte<br>2018<br>(VzÄ) | PK 2018<br>päd. Personal | VzÄ<br>Nachtrag 2017 | PK<br>Nachtrag 2017 |
|--|--------------|------------------|--------------|----------------------------------|--------------------------|----------------------|---------------------|
| <i>Monatskinderzahl</i>                                |              |                  |              |                                  |                          |                      |                     |
| <b>Kinderkrippe</b>                                    |              |                  |              |                                  |                          |                      |                     |
| 5 Stunden  | 47           | 37               | 42           | 4,725                            | 263.841                  |                      |                     |
| 6 Stunden  | 21           | 19               | 19           | 2,585                            | 143.222                  |                      |                     |
| 7 Stunden  | 30           | 37               | 31           | 4,883                            | 272.646                  |                      |                     |
| 8 Stunden  | 202          | 206              | 229          | 41,220                           | 2.301.705                |                      |                     |
| 9 Stunden  | 113          | 126              | 124          | 25,110                           | 1.402.129                |                      |                     |
| 10 Stunden   | 159          | 154              | 161          | 36,225                           | 2.022.777                |                      |                     |
| <b>Gesamt</b>  | <b>572</b>   | <b>579</b>       | <b>606</b>   | <b>114,728</b>                   | <b>6.406.321</b>         | <b>109,800</b>       | <b>6.070.420</b>    |
| <b>Kindergarten</b>                                    |              |                  |              |                                  |                          |                      |                     |
| 5 Stunden  | 50           | 29               | 33           | 1,650                            | 92.135                   |                      |                     |
| 6 Stunden  | 33           | 35               | 38           | 2,280                            | 127.303                  |                      |                     |
| 7 Stunden  | 68           | 59               | 64           | 4,480                            | 250.149                  |                      |                     |
| 8 Stunden  | 400          | 431              | 454          | 36,320                           | 2.028.093                |                      |                     |
| 9 Stunden  | 208          | 225              | 235          | 21,150                           | 1.181.000                |                      |                     |
| 10 Stunden   | 301          | 297              | 315          | 31,500                           | 1.758.937                |                      |                     |
| <b>Gesamt</b>  | <b>1.060</b> | <b>1.076</b>     | <b>1.139</b> | <b>97,380</b>                    | <b>5.437.617</b>         | <b>92,110</b>        | <b>5.092.409</b>    |
| <b>Hort</b>  |              |                  |              |                                  |                          |                      |                     |
| 3 Stunden  | 409          | 388              | 411          | 7,706                            | 430.311                  |                      |                     |
| 4 Stunden  | 321          | 386              | 387          | 9,675                            | 540.245                  |                      |                     |
| 6 Stunden  | 397          | 406              | 415          | 15,563                           | 868.999                  |                      |                     |
| <b>Gesamt</b>  | <b>1.127</b> | <b>1.180</b>     | <b>1.213</b> | <b>32,944</b>                    | <b>1.839.555</b>         | <b>32,150</b>        | <b>1.777.458</b>    |
| <b>Kinderzahlen gesamt</b>                             | <b>2.759</b> | <b>2.835</b>     | <b>2.958</b> |                                  |                          |                      |                     |
| Minstbetreuungsbedarf gem. § 21 Abs. 2 KiföG           |              |                  |              | 245,05                           | 13.683.492               | 234,06               | 12.940.287          |
| zzgl. Leitungsstunden                                  |              |                  |              | 15,735                           | 1.263.849                | 12,462               | 696.292             |
| <b>Personalbedarf pädagogisches Personal 2018/2017</b> |              |                  |              | <b>260,79</b>                    | <b>14.947.341</b>        | <b>246,52</b>        | <b>13.636.579</b>   |



Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Dessau-Roßlauer Kindertagesstätten

Anlage 2a

A. Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2018 - Gewinn- und Verlustrechnung

| Wd. Nr. | Bezeichnung  | Jahresabschluss per 31.12.2016 | Nachtrag zum Erfolgsplan 2017 | Erfolgsplan des Jahres 2018 | Verwaltung | KiTa       | Horte     | Jugendklub Roßlau | Änderungen zum Wirtschaftsplan 2016                      |
|---------|--|--------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|------------|------------|-----------|-------------------|--|
|         |  | EURO                           | EURO                          | 6                           | 7          | 8          | 9         | 10                |  |
| 1       | Umsatzerlöse   | 16.206.631                     | 17.509.600                    | 19.113.300                  | 1.013.000  | 15.386.500 | 2.583.000 | 130.800           |  |
|         | Eltern-/Kostenbeiträge                                     | 1.851.670                      | 1.807.600                     | 1.833.500                   | 0          | 1.492.300  | 341.200   | 0                 |  |
|         | Erstattung Caterer (Servicepauschale)                      | 251.499                        | 235.600                       | 255.300                     | 0          | 255.300    | 0         | 0                 |  |
|         | Mieten Dritter / Sonstige Erlöse                           | 21.072                         | 3.300                         | 8.700                       | 0          | 8.700      | 0         | 0                 |  |
|         | Projektförderung KiTa, Sprache, Integration                | 22.917                         | 141.600                       | 325.000                     | 0          | 325.000    | 0         | 0                 |  |
|         | Landespauschale gem. § 12 Abs. 2 KIFöG LSA                 | 3.757.943                      | 4.132.700                     | 4.187.900                   | 0          | 3.354.700  | 833.200   | 0                 |  |
|         | Landespauschale gem. § 12 Abs. 3 KIFöG LSA                 | 1.241.583                      | 1.358.000                     | 1.904.300                   | 0          | 1.904.300  | 0         | 0                 |  |
|         | Zuschuss des örtlichen Trägers der Jugendhilfe             | 1.991.710                      | 2.190.400                     | 2.210.600                   | 0          | 1.778.000  | 441.600   | 0                 |  |
|         | Zuschuss für Ausstattung / Gesundheitsmanagement           | 9.338                          | 0                             | 0                           | 0          | 0          | 0         | 0                 |  |
|         | gemeindlicher Zuschuss zur Bewirtschaftung des Jugendklubs | 47.517                         | 112.100                       | 130.800                     | 0          | 0          | 0         | 130.800           |  |
|         | Zuschuss gemäß § 13 (8) KIFöG                              | 0                              | 373.300                       | 0                           | 0          | 0          | 0         | 0                 |  |
|         | Zuschuss für Personalkosten Sprachstandsfachkräfte         | 0                              | 41.300                        | 0                           | 0          | 0          | 0         | 0                 |  |
|         | Geschwisterermäßigung                                      | 825.141                        | 657.800                       | 650.000                     | 0          | 529.000    | 121.000   | 0                 |  |
|         | Ermäßigung § 90 SGB VIII nach § 3 Abs. 2 KB-Satzung        | 855.507                        | 956.300                       | 1.100.000                   | 0          | 895.300    | 204.700   | 0                 |  |
|         | Ausgleich von Tarifhöhungen                                | 354.744                        | 0                             | 0                           | 0          | 0          | 0         | 0                 |  |
|         | Defizit / Ergebnis der Entgeltverhandlungen                | 5.175.990                      | 5.499.600                     | 6.498.200                   | 1.013.000  | 4.843.900  | 641.300   | 0                 | Leitungserhaltung und Sonderneubecheidung berücksichtigt |
| 2.      | sonstige betriebliche Erträge                              | 232.358                        | 123.500                       | 235.500                     | 0          | 182.100    | 53.400    | 0                 |  |
|         | Sonderposten zur Auflösung AfA                             | 260.007                        | 264.500                       | 324.000                     | 7.500      | 293.100    | 23.400    | 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  | 14.597.260                     | 15.907.800                    | 17.568.000                  | 803.800    | 14.556.900 | 2.100.600 | 106.700           |  |
|         | Löhne und Gehälter   | 11.639.553                     | 12.711.000                    | 14.046.300                  | 642.700    | 11.639.000 | 1.679.000 | 85.600            |  |
|         | Sozialabgaben  | 2.349.720                      | 2.580.300                     | 2.852.000                   | 130.500    | 2.362.700  | 340.800   | 18.000            |  |
|         | sonstige Personalaufwand (ZVK-Anteil)                      | 445.759                        | 502.100                       | 554.500                     | 25.300     | 459.700    | 66.400    | 3.100             |  |
|         | Personalnebenaufwand                                       | 162.228                        | 114.400                       | 115.200                     | 5.300      | 95.500     | 14.400    | 0                 |  |
| 5.      | Abschreibungen   | 264.468                        | 264.500                       | 324.000                     | 7.500      | 293.100    | 23.400    | 0                 |  |
| 6.      | Sonstige betriebliche Aufwendungen                         | 2.040.702                      | 1.837.300                     | 1.780.800                   | 209.200    | 1.011.700  | 535.800   | 24.100            |  |
|         | Verwendung von Spendenleistungen                           | 2.422                          | 2.800                         | 2.800                       | 0          | 1.900      | 900       | 0                 |  |
|         | Sachkosten Projektarbeit KiTa, Sprache, Integration        | 0                              | 5.000                         | 5.000                       | 0          | 5.000      | 0         | 0                 |  |
|         | Mieten und Pachten / Pauschale BK Horte                    | 302.457                        | 313.300                       | 334.700                     | 45.100     | 0          | 282.200   | 7.400             |  |
|         | Bewirtschaftung  | 789.858                        | 747.200                       | 758.600                     | 40.100     | 558.400    | 148.800   | 11.300            |  |
|         | bauliche Unterhaltung                                      | 147.866                        | 237.400                       | 125.400                     | 0          | 103.800    | 20.700    | 900               |  |
|         | sonstige kindbezogene Sachkosten                           | 107.482                        | 131.000                       | 137.700                     | 0          | 87.300     | 48.500    | 1.900             |  |
|         | sonstige Sachkosten Verwaltung                             | 87.960                         | 115.500                       | 76.400                      | 74.000     | 0          | 0         | 2.400             |  |
|         | Aufwand für Ausstattung / Gesundheitsmanagement            | 0                              | 0                             | 0                           | 0          | 0          | 0         | 0                 |  |
|         | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                 | 523.235                        | 199.500                       | 254.600                     | 50.000     | 204.600    | 0         | 0                 |  |
|         | Versicherung   | 79.422                         | 85.600                        | 85.600                      | 0          | 50.700     | 34.700    | 200               |  |
| 7.      | FINANZERGEBNIS   | -1.473                         | 0                             | 0                           | 0          | 0          | 0         | 0                 |  |
|         | sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                       | 91                             | 0                             | 0                           | 0          | 0          | 0         | 0                 |  |
|         | Zinsen und ähnliche Aufwendungen                           | 1.564                          | 0                             | 0                           | 0          | 0          | 0         | 0                 |  |
| 8.      | Jahresgewinn/Jahresverlust                                 | -204.907                       | -112.000                      | 0                           | 0          | 0          | 0         | 0                 |  |

1781

B. Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2018

| Finanzierungsmittel |  | (Einnahmen)                 |                     |  |               |
|---------------------|--|-----------------------------|---------------------|--|---------------|
| lfd. Nr.            | Bezeichnung  | Planansatz Nachtrag WP 2017 | Planansatz 2018     |  | 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           | 2.355.400,00                | 2.095.300,00        |  |               |
| 6                   | Beiträge und ähnliche Entgelte abzgl. Auflösungsbeträge      | 0,00                        | 0,00                |  |               |
| 7                   | Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen | 0,00                        | 0,00                |  |               |
|                     | Kredite von  |                             |                     |  |               |
|                     | a) Aufgabenträger und  |                             |                     |  |               |
| 8                   | b) Dritten   | 0,00                        | 0,00                |  |               |
| 9                   | Abschreibungen und Anlagenabgänge                            | 264.500,00                  | 324.000,00          |  |               |
| 10                  | Rückflüsse aus gewährten Krediten                            | 0,00                        | 0,00                |  |               |
| 11                  | erübrigte Mittel aus Vorjahren (Auflösung Finanzanlagen)     | 0,00                        | 35.000,00           |  |               |
|                     | <b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>                         | <b>2.619.900,00</b>         | <b>2.454.300,00</b> |  |               |

1782

## B. Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2018

| Finanzierungsbedarf |  | (Ausgaben)               |                                |  |   |                       | Erläuterungen |
|---------------------|--|--------------------------|--------------------------------|--|---|-----------------------|---------------|
| lfd. Nr.            | Bezeichnung  | Planansatz des Vorjahres | Ausgaben des Wirtschaftsjahres | Verpflichtungsermächtigungen des Wirtschaftsjahres | Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen |                       |               |
|                     |  | Nachtrag WP 2017         | 2018                           |  | Gesamtausgabebedarf                           | bisher bereitgestellt |               |
| 1                   | 2  | 3                        | 4                              | 5  | 6   | 7                     |               |
|                     |  | EURO                     | EURO                           | EURO   | EURO  | EURO                  |               |
| 1                   | Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte   | 2.355.400,00             | 2.095.300,00                   | 9.830.800,00                                       | 2.095.300,00                                  | 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                     | 35.000,00                      | 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   | 264.500,00               | 324.000,00                     | 0,00   | 324.000,00                                    | 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<br>a) den Aufgabenträger und<br>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                  |               |
|                     | <b>Finanzierungsbedarf insgesamt</b>   | <b>2.619.900,00</b>      | <b>2.454.300,00</b>            | <b>9.830.800,00</b>                                | <b>2.419.300,00</b>                           | <b>0,00</b>           |               |

## B. mittelfristiger Vermögensplan (Vermögensplan 2018-2021)

| Finanzierungsmittel |  | (Einnahmen)         |                     |                     |                     | Erläuterungen |
|---------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| lfd. Nr.            | Bezeichnung  | Planansatz 2018     | Planansatz 2019     | Planansatz 2020     | Planansatz 2021     |               |
|                     |  | EURO                | EURO                | EURO                | EURO                |               |
| 1                   | 2  | 3                   | 4                   | 5                   | 6                   | 7             |
| 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           | 2.095.300,00        | 5.743.800,00        | 4.117.600,00        | 1.653.800,00        |               |
| 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<br>a) Aufgabenträger und<br>b) Dritten           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |               |
| 9.                  | Abschreibungen und Anlagenabgänge                            | 324.000,00          | 326.200,00          | 399.700,00          | 415.900,00          |               |
| 10.                 | Rückflüsse aus gewährten Krediten                            | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |               |
| 11.                 | erübrigte Mittel aus Vorjahren (Auflösung Finanzanlagen)     | 35.000,00           | 0,00                | 0,00                | 0,00                |               |
|                     | <b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>                         | <b>2.454.300,00</b> | <b>6.070.000,00</b> | <b>4.517.300,00</b> | <b>2.069.700,00</b> |               |

## B. mittelfristiger Vermögensplan (Vermögensplan 2018-2021)

| Finanzierungsbedarf |  | (Ausgaben)          |                     |                     |                     | Erläuterungen |
|---------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| lfd. Nr.            | Bezeichnung  | Planansatz 2018     | Planansatz 2019     | Planansatz 2020     | Planansatz 2021     |               |
|                     |  | EURO                | EURO                | EURO                | EURO                |               |
| 1                   | 2  | 3                   | 4                   | 5                   | 6                   | 7             |
| 1                   | Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte   | 2.095.300,00        | 5.743.800,00        | 4.117.600,00        | 1.653.800,00        |               |
| 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   | 35.000,00           | 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   | 324.000,00          | 326.200,00          | 399.700,00          | 415.900,00          |               |
| 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<br>a) den Aufgabenträger und<br>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                |               |
|                     | <b>Finanzierungsbedarf insgesamt</b>   | <b>2.454.300,00</b> | <b>6.070.000,00</b> | <b>4.517.300,00</b> | <b>2.069.700,00</b> |               |

Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Dessau-Roßlauer Kindertagesstätten

Anlage 2c

C. mittelfristige Finanzplanung (Erfolgsplan 2017-2021)

| lfd. Nr.  | Bezeichnung  | Erfolgsplan<br>Nachtrag WP<br>2017 | mittelfristige Finanzplanung (2018 - 2021) |                   |                   |                   |   | Bemerkungen |
|-----------|--|------------------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|---|-------------|
|           |  |                                    | 2018                                       | 2019              | 2020              | 2021              |   |             |
|           |  |                                    | EURO                                       | EURO              | EURO              | EURO              |   |             |
| 1         | 2  | 3                                  | 4  | 5                 | 6                 | 7                 | 9 |             |
| <b>1.</b> | <b>Umsatzerlöse</b>  | <b>17.509.600</b>                  | <b>19.113.300</b>                          | <b>20.014.900</b> | <b>20.322.400</b> | <b>20.102.600</b> |   |             |
|           | Eltern-/Kostenbeiträge                                     | 1.807.600                          | 1.833.500                                  | 1.868.600         | 1.868.100         | 1.857.000         |   |             |
|           | Erstattung Caterer (Servicepauschale)                      | 235.600                            | 255.300                                    | 257.900           | 260.500           | 263.100           |   |             |
|           | Mieten Dritter   | 3.300                              | 8.700                                      | 8.700             | 8.700             | 3.800             |   |             |
|           | Projektförderung Kita, Sprache, Integration                | 141.600                            | 325.000                                    | 325.000           | 325.000           | 0                 |   |             |
|           | Landespauschale gem. § 12 Abs.2 KIFöG LSA                  | 4.132.700                          | 4.187.900                                  | 4.531.400         | 4.604.100         | 4.620.900         |   |             |
|           | Landespauschale gem. § 12 Abs.3 KIFöG LSA                  | 1.358.000                          | 1.904.300                                  | 2.051.300         | 2.084.500         | 2.090.700         |   |             |
|           | Zuschuss des örtlichen Trägers der Jugendhilfe             | 2.190.400                          | 2.219.600                                  | 2.401.700         | 2.440.200         | 2.449.100         |   |             |
|           | gemeindlicher Zuschuss zur Bewirtschaftung des Jugendklubs | 112.100                            | 130.800                                    | 133.100           | 134.300           | 135.500           |   |             |
|           | Zuschuss gemäß § 13 (6) KIFöG                              | 373.300                            | 0  | 0                 | 0                 | 0                 |   |             |
|           | Zuschuss für Personalkosten Sprachstandsfachkräfte         | 41.300                             | 0  | 0                 | 0                 | 0                 |   |             |
|           | Geschwisterermäßigung nach § 3 Abs. 1 KB-Satzung           | 657.800                            | 650.000                                    | 650.000           | 650.000           | 650.000           |   |             |
|           | Ermäßigung § 90 SGB VIII nach § 3 Abs. 2 KB-Satzung        | 956.300                            | 1.100.000                                  | 1.122.000         | 1.133.300         | 1.144.700         |   |             |
|           | Defizit / Ergebnis der Entgeltverhandlungen                | 5.499.600                          | 6.498.200                                  | 6.665.200         | 6.813.700         | 6.887.800         |   |             |
| <b>2.</b> | <b>sonstige betriebliche Erträge</b>                       | <b>123.500</b>                     | <b>235.500</b>                             | <b>236.900</b>    | <b>238.400</b>    | <b>241.800</b>    |   |             |
|           | <b>Sonderposten zur Auflösung AfA</b>                      | <b>264.500</b>                     | <b>324.000</b>                             | <b>326.200</b>    | <b>399.700</b>    | <b>415.900</b>    |   |             |
| <b>3.</b> | <b>Materialaufwand</b>                                     | <b>0</b>                           | <b>0</b>                                   | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |   |             |
|           | Spiel- und Beschäftigungsmaterial                          | 0                                  | 0  | 0                 | 0                 | 0                 |   |             |
|           | bezogene Leistungen  | 0                                  | 0  | 0                 | 0                 | 0                 |   |             |
| <b>4.</b> | <b>Personalaufwand</b>                                     | <b>15.907.800</b>                  | <b>17.568.000</b>                          | <b>18.454.800</b> | <b>18.749.900</b> | <b>18.525.900</b> |   |             |
|           | Löhne und Gehälter   | 12.711.000                         | 14.046.300                                 | 14.760.100        | 14.995.300        | 14.812.800        |   |             |
|           | Sozialabgaben  | 2.580.300                          | 2.852.000                                  | 2.996.300         | 3.044.000         | 3.007.000         |   |             |
|           | sonstige Personalaufwand (ZVK-Anteil)                      | 502.100                            | 554.500                                    | 583.000           | 592.400           | 585.100           |   |             |
|           | Personalnebenaufwand                                       | 114.400                            | 115.200                                    | 115.400           | 118.200           | 121.000           |   |             |
| <b>5.</b> | <b>Abschreibungen</b>                                      | <b>264.500</b>                     | <b>324.000</b>                             | <b>326.200</b>    | <b>399.700</b>    | <b>415.900</b>    |   |             |
| <b>6.</b> | <b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>                  | <b>1.837.300</b>                   | <b>1.780.800</b>                           | <b>1.797.000</b>  | <b>1.810.900</b>  | <b>1.818.500</b>  |   |             |
|           | Verwendung von Spendenleistungen                           | 2.800                              | 2.800                                      | 2.800             | 2.800             | 2.800             |   |             |
|           | Sachkosten Projektarbeit Kita, Sprache, Integration        | 5.000                              | 5.000                                      | 5.000             | 5.000             | 0                 |   |             |
|           | Mieten und Pachten   | 313.300                            | 334.700                                    | 334.700           | 334.700           | 334.700           |   |             |
|           | Bewirtschaftung  | 747.200                            | 758.600                                    | 766.400           | 774.200           | 781.400           |   |             |
|           | bauliche Unterhaltung                                      | 237.400                            | 125.400                                    | 126.900           | 128.200           | 129.200           |   |             |
|           | sonstige kindbezogene Sachkosten                           | 131.000                            | 137.700                                    | 140.400           | 141.300           | 142.200           |   |             |
|           | sonstige Sachkosten Verwaltung                             | 115.500                            | 76.400                                     | 76.900            | 77.300            | 77.700            |   |             |
|           | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                 | 199.500                            | 254.600                                    | 257.300           | 259.900           | 262.500           |   |             |
|           | Versicherung   | 85.600                             | 85.600                                     | 86.600            | 87.500            | 88.000            |   |             |
| <b>7.</b> | <b>FINANZERGEBNIS</b>                                      | <b>0</b>                           | <b>0</b>                                   | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |   |             |
|           | sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                       | 0                                  | 0  | 0                 | 0                 | 0                 |   |             |
|           | Zinsen und ähnliche Aufwendungen                           | 0                                  | 0  | 0                 | 0                 | 0                 |   |             |
| <b>8.</b> | <b>Jahresgewinn/Jahresverlust</b>                          | <b>-112.000</b>                    | <b>0</b>                                   | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |   |             |

1786



# Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Dessau-Roßlauer Kindertagesstätten

Anlage 2d

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

| I. Einnahmen   | 2018              | 2019              | 2020              | 2021              |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Landespauschale gem. § 12 Abs.2 KiFöG LSA                  | 4.187.900         | 4.531.400         | 4.604.100         | 4.620.900         |
| Landespauschale gem. § 12 Abs.3 KiFöG LSA                  | 1.904.300         | 2.051.300         | 2.084.500         | 2.090.700         |
| Zuschuss des örtlichen Trägers der Jugendhilfe             | 2.219.600         | 2.401.700         | 2.440.200         | 2.449.100         |
| gemeindlicher Zuschuss zur Bewirtschaftung des Jugendklubs | 130.800           | 133.100           | 134.300           | 135.500           |
| Geschwisterermäßigung nach § 3 Abs. 1 KB-Satzung           | 650.000           | 650.000           | 650.000           | 650.000           |
| Ermäßigung § 90 SGB VIII nach § 3 Abs. 2 KB-Satzung        | 1.100.000         | 1.122.000         | 1.133.300         | 1.144.700         |
| Defizitausgleich   | 6.498.200         | 6.665.200         | 6.813.700         | 6.887.800         |
| <b>Einnahmen</b>   | <b>16.690.800</b> | <b>17.554.700</b> | <b>17.860.100</b> | <b>17.978.700</b> |

| II. Ausgaben   | 2018           | 2019           | 2020           | 2021           |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Mieten für Horteinrichtungen/Jugendklub  | 295.900        | 295.900        | 295.900        | 295.900        |
| Leistungsentgelt für Dienstleistungen der Stadt<br>(DV-Dienstleistungsvertrag, Raumnutzungsvertrag, interne Verrechnungen) | 62.800         | 62.800         | 62.800         | 62.800         |
| <b>Ausgaben</b>  | <b>358.700</b> | <b>358.700</b> | <b>358.700</b> | <b>358.700</b> |

|   |                   |                   |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Saldo der Einnahmen und Ausgaben</b> | <b>16.332.100</b> | <b>17.196.000</b> | <b>17.501.400</b> | <b>17.620.000</b> |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|



Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Dessau-Roßlauer Kindertagesstätten

Anlage 2e

Investitionsplan 2018 bis 2022 ff.

| Priorität | Maßnahmen  | Gesamtbedarf<br>Maßnahme | 2018<br>TEUR    | VE 2018<br>TEUR | 2019<br>TEUR   | 2020<br>TEUR   | 2021<br>TEUR   | 2022 ff.<br>TEUR |                |
|-----------|--|--------------------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| 1         | Ersatzneubau + Zuschuss Neuausstattung für Villa Kunterbunt und Bussi Bär<br><b>Modulbauweise Essener Straße (Weiterführung der Maßnahme)</b>      | Gesamtkosten             | 3.160,0         | 500,0           | 2.604,2        | 2.604,2        | 0,0            | 0,0              | 0,0            |
| 2         | STARK III Komplettisanierung + Zuschuss Ausstattung (Weiterführung der Maßnahme)<br><b>KER "Bremer Stadtmusikanten", Brauereistr.10b (GS00613)</b> | Gesamtkosten             | 3.091,4         | 200,0           | 2.754,8        | 996,0          | 1.758,8        | 0,0              | 0,0            |
| 3         | Ergänzungsmaßnahme Außenanlage + Ausstattung zu Stark III<br><b>Bremer Stadtmusikanten</b>   | Gesamtkosten             | 418,4           | 0,0             | 0,0            | 0,0            | 300,0          | 118,4            | 0,0            |
| 4         | STARK III Komplettisanierung + Zuschuss Ausstattung (Weiterführung der Maßnahme)<br><b>KER "Waldwichtel", Fliederweg 10 (GS04805)</b>              | Gesamtkosten             | 2.162,3         | 588,0           | 1.424,8        | 966,2          | 498,6          | 0,0              | 0,0            |
| 5         | Ergänzungsmaßnahme Außenanlage + Ausstattung zu Stark III<br><b>Hort Waldwichtel Fliederweg</b>  | Gesamtkosten             | 262,6           | 0,0             | 0,0            | 0,0            | 180,2          | 82,4             | 0,0            |
| 6         | STARK III Ersatzneubau + Zuschuss Ausstattung (Weiterführung der Maßnahme)<br><b>Mildenseer Spielbude Alt Dellnau (GS00049)</b>                    | Gesamtkosten             | 2.343,3         | 125,3           | 2.061,9        | 1.055,4        | 1.006,5        | 0,0              | 9,8            |
| 7         | Erweiterung Bewegungsraum + Mehrzweckraum + Kinderküche<br><b>KER "Bremer Stadtmusikanten", Brauereistr.10b</b>                                    | Gesamtkosten             | 758,3           | 0,0             | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 758,3            | 0,0            |
| 8         | STARK III Teilsanierung + Zuschuss Ausstattung (Weiterführung der Maßnahme)<br><b>KER "Luisenkinder", Goltewitzer Str. 5 (GS00617)</b>             | Gesamtkosten             | 1.110,1         | 23,3            | 985,1          | 72,0           | 323,5          | 644,7            | 0,0            |
| 9         | Neubau Kindereinrichtung + Ankauf Grundstücke<br><b>Stadtmitte / Mitte Nord</b>  | Gesamtkosten             | 2.938,5         | 0,0             | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0              | 2.938,5        |
| 10        | Erneuerung Essensaufzug Kinderkrippe / Kindergarten<br><b>KER "Spielhaus", Pappelgrund 53-54</b>   | Gesamtkosten             | 100,0           | 40,1            | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0              | 59,9           |
|           | <b>Summen kummuliert</b>   | <b>Gesamtkosten</b>      | <b>16.344,9</b> | <b>1.476,7</b>  | <b>9.830,8</b> | <b>5.693,8</b> | <b>4.067,6</b> | <b>1.603,8</b>   | <b>3.008,2</b> |

1788

Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Dessau-Roßlauer Kindertagesstätten

Anlage 2e

Investitionsplan 2018 bis 2022 ff.

| Priorität | Maßnahmen  | Gesamtbedarf<br>Maßnahme | 2018<br>TEUR | VE 2018<br>TEUR | 2019<br>TEUR | 2020<br>TEUR | 2021<br>TEUR | 2022 ff.<br>TEUR |
|-----------|--|--------------------------|--------------|-----------------|--------------|--------------|--------------|------------------|
| 11        | Erneuerung Essensaufzug Kinderkrippe / Kindergarten<br><i>KER "Nesthäkchen", Ballenstedter Str. 22</i>     | Gesamtkosten<br>100,0    | 53,6         | 0,0             | 0,0          | 0,0          | 0,0          | 46,4             |
| 12        | Anpassung an aktualisiertes Sicherheitskonzept + Zutrittskontrolle<br><i>alle Einrichtungen</i>            | Gesamtkosten<br>101,4    | 0,0          | 0,0             | 0,0          | 0,0          | 0,0          | 101,4            |
| 13        | 2.Rettungsweg Kindergarten<br><i>KER "Spielhaus", Pappelgrund 53-54</i>                                    | Gesamtkosten<br>110,0    | 50,0         | 0,0             | 0,0          | 0,0          | 0,0          | 0,0              |
| 14        | 2.Rettungsweg Kindergarten<br><i>KER "Nesthäkchen", Ballenstedter Str. 22</i>                              | Gesamtkosten<br>300,1    | 150,0        | 0,0             | 0,0          | 0,0          | 0,0          | 0,0              |
| 15        | 2.Rettungsweg Kindergarten<br><i>KER "Fuchs &amp; Elster", Prof.-Richard-Paulick-Ring 42</i>               | Gesamtkosten<br>115,1    | 65,0         | 0,0             | 0,0          | 0,0          | 0,0          | 0,0              |
| 16        | 2.Rettungsweg Kindergarten<br><i>KER "Kinderland", Südstraße 1c-d</i>                                      | Gesamtkosten<br>300,1    | 150,0        | 0,0             | 0,0          | 0,0          | 0,0          | 0,0              |
| 17        | Erneuerung Essenaufzug Kindergarten<br><i>KER "Kinderland", Südstraße 1c-d</i>                             | Gesamtkosten<br>104,0    | 0,0          | 0,0             | 0,0          | 0,0          | 0,0          | 50,0             |
| 18        | Erneuerung Essenaufzug Kindergarten<br><i>KER "Fuchs &amp; Elster", Prof.-Richard-Paulick-Ring 42</i>      | Gesamtkosten<br>100,0    | 0,0          | 0,0             | 0,0          | 0,0          | 0,0          | 50,0             |
| 19        | Erneuerung Essenaufzug Kindergarten<br><i>KER "Märchenland", Am Plattenwerk 15</i>                         | Gesamtkosten<br>50,0     | 0,0          | 0,0             | 0,0          | 0,0          | 0,0          | 50,0             |
| 20        | Maßnahmen des Gesundheitsmanagements /<br>Ersatzbeschaffung Ausstattung<br><i>alle Einrichtungen</i>       | Gesamtkosten<br>100,0    | 20,0         | 0,0             | 20,0         | 20,0         | 20,0         | 0,0              |
| 21        | Ersatzbeschaffung Informations- und Kommunikationstechnik<br><i>alle Einrichtungen</i>                     | Gesamtkosten<br>50,0     | 10,0         | 0,0             | 10,0         | 10,0         | 10,0         | 0,0              |
| 22        | Ersatzbeschaffung Außenspielgeräte lt. Bedarfsliste Sicherheitsingenieur 2016<br><i>alle Einrichtungen</i> | Gesamtkosten<br>96,0     | 20,0         | 0,0             | 20,0         | 20,0         | 20,0         | 16,0             |
|           | <b>Summen kummuliert</b>   | Gesamtkosten<br>17.871,6 | 1.995,3      | 9.830,8         | 5.743,8      | 4.117,6      | 1.653,8      | 3.322,0          |

1789

Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Dessau-Roßlauer Kindertagesstätten

Anlage 2e

Investitionsplan 2018 bis 2022 ff.

| Priorität | Maßnahmen   | Gesamtbedarf<br>Maßnahme | 2018<br>TEUR    | VE 2018<br>TEUR | 2019<br>TEUR   | 2020<br>TEUR   | 2021<br>TEUR   | 2022 ff.<br>TEUR |                 |
|-----------|---|--------------------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|-----------------|
| 23        | Zuschuss an Eigenbetrieb für Verwaltungsstandort<br><i>Verwaltungsstandort</i>  | Gesamtkosten             | 0,0             | 0,0             | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0              |                 |
| 24        | Teilsanierung + Zuschuss Ausstattung<br><i>KER "Kinderland", Südstraße 1c-d (GS00760)</i>   | Gesamtkosten             | 2.170,3         | 0,0             | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 2.170,3          |                 |
| 25        | Teilsanierung + Zuschuss Ausstattung<br><i>KER "Nesthäkchen" Ballenstedter Straße 22</i>  | Gesamtkosten             | 2.994,6         | 0,0             | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 2.994,6          |                 |
| 26        | Teilsanierung + Zuschuss Ausstattung<br><i>KER "Märchenland" Am Plattenwerk 13-15</i>   | Gesamtkosten             | 2.619,5         | 0,0             | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 2.619,5          |                 |
| 27        | Teilsanierung + Zuschuss Ausstattung<br><i>KER "Fuchs &amp; Elster", Prof.-Richard-Paulick-Ring 42</i>  | Gesamtkosten             | 2.775,1         | 0,0             | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 2.775,1          |                 |
| 28        | Teilsanierung + Zuschuss Ausstattung<br><i>KER "Spielhaus", Pappelgrund 53-54</i>   | Gesamtkosten             | 2.867,0         | 0,0             | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 2.867,0          |                 |
| 29        | Komplettsanierung + Zuschuss Ausstattung<br><i>KER "Sausewind", Wolfsgartenstr. 1a (GS00295)</i>  | Gesamtkosten             | 1.204,2         | 0,0             | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 1.204,2          |                 |
| 30        | Teilsanierung<br><i>Rasselbande (Flössergasse 5/7)</i>  | Gesamtkosten             | 1.617,3         | 0,0             | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 1.617,3          |                 |
| 31        | Ersatzbeschaffung Küchenmöbel (Frühstück/Vesper)<br>Projekt Ganztagsversorgung EB DeKiTa (aus eigenen Rücklagen finanziert)<br><i>diverse Einrichtungen</i> | Gesamtkosten             | 10,0            | 10,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0              |                 |
| 32        | Büroausstattung Erweiterung der Verwaltung<br>(aus eigenen Rücklagen finanziert)<br><i>Verwaltung</i>   | Gesamtkosten             | 25,0            | 25,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0              |                 |
| 33        | 2. Rettungsweg Kindergarten<br><i>KER "Märchenland" Am Plattenwerk 13-15</i>  | Gesamtkosten             | 100,0           | 100,0           | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0              |                 |
| 34        | Umbau ehemalige Kinderfreizeitanlage<br><i>KFO, Am Plattenwerk 15</i>   | Gesamtkosten             | 0,0             | 0,0             | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0              |                 |
| 35        | Ausbau Jugendklub Fliederweg<br><i>KER "Waldwichtel", Fliederweg 10</i>   | Gesamtkosten             | 0,0             | 0,0             | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0              |                 |
|           | <b>Summen kummuliert</b>  | <b>Gesamtkosten</b>      | <b>34.254,6</b> | <b>2.130,3</b>  | <b>9.830,8</b> | <b>5.743,8</b> | <b>4.117,6</b> | <b>1.653,8</b>   | <b>19.570,0</b> |
|           | aus Rücklagen finanziert  |                          |                 |                 |                |                |                |                  |                 |

1790

## F. Stellenübersicht

|  | Stellenwert      | 2018           | 2017           | Zahl der besetzten Stellen am 30.06.2017 |
|--|------------------|----------------|----------------|--|
| <b>I. Beamte</b>                                       | <b>BBO</b>       |                |                |  |
| <b>II. Angestellte</b>                                 | <b>nach TVöD</b> |                |                | <b>Bemerkungen</b>                       |
| Betriebsleitung  | AT               | 1,000          | 1,000          | 1,000                                    |
| Fachbereichsleiter Finanzen / stellv. Betriebsleiterin | E11              | 1,000          | 1,000          | 1,000                                    |
| Fachbereichsleiter Gebäudemanagement                   | E11              | 1,000          | 1,000          | 1,000                                    |
| pädagogische Leitung                                   | S12              | 1,000          | 1,000          | 1,000                                    |
| 1. SB Personalmanagement                               | E09a             | 1,000          | 1,000          | 1,000                                    |
| SB Qualitätsbeauftragter                               | E09b             | 1,000          | 1,000          | 1,000                                    |
| 1. SB Gebäudemanagement                                | E09c             | 1,000          | 1,000          | 1,000 kw-Stelle 31.07.2018               |
| Managementassistentin                                  | E08              | 1,000          | 1,000          | 0,000                                    |
| 1. SB Buchhaltung & Systemverantwortlicher             | E08              | 1,000          | 1,000          | 1,000                                    |
| SB Gebäudemanagement STARK III                         | E08              | 1,000          | 1,000          | 0,000                                    |
| SB Personalmanagement                                  | E06              | 1,000          | 1,000          | 0,875                                    |
| SB Finanzbuchhaltung                                   | E06              | 1,000          | 1,000          | 0,000                                    |
| SB Platzvergabe / Beitragswesen                        | E06              | 1,000          | 1,000          | 1,000                                    |
| SB Mahnwesen   | E06              | 1,000          | 1,000          | 1,000                                    |
| SB Vergabemanagement & Fördermittel                    | E05              | 1,000          | 1,000          | 1,000                                    |
| Sekretariat  | E05              | 1,000          | 1,000          | 1,000                                    |
| <b>Verwaltung gesamt</b>                               |                  | <b>16,000</b>  | <b>16,000</b>  | <b>12,875</b>                            |
| <b>Personalrat</b>                                     |                  | <b>1,000</b>   | <b>1,000</b>   | <b>1,000</b>                             |
|  | <b>nach TVöD</b> |                |                |  |
| ständige Stellv. Leiterinnen*)                         | S7               | 0,000          | 0,000          | 0,000                                    |
| ständige Stellv. Leiterinnen*)                         | S9               | 1,750          | 1,750          | 0,000                                    |
| Leiterinnen*)  | S10              | 0,000          | 0,000          | 0,000                                    |
| Leiter Jugendklub                                      | S11b             | 1,000          | 1,000          | 1,000                                    |
| Leiterinnen*) / ständige Stellv.                       | S13              | 4,250          | 3,250          | 2,500                                    |
| Leiterinnen*) / ständige Stellv.                       | S15              | 5,250          | 5,250          | 1,750                                    |
| Leiterinnen*) / ständige Stellv.                       | S16              | 7,000          | 7,000          | 3,500                                    |
| Leiterinnen*) / ständige Stellv.                       | S17              | 9,625          | 10,173         | 3,500                                    |
| Leiterinnen*)  | S18              | 6,125          | 7,500          | 6,125                                    |
| Erzieherinnen**)                                       | S08a/S6          | 217,943        | 205,548        | 221,406                                  |
| Betreuer Jugendklub                                    | S08b             | 0,750          | 0,750          | 0,750                                    |
| Azubi *Fachkraft für Kindertagesstätten*               | Azubi            | 3,981          | 4,550          | 2,844                                    |
| Sozialassistenten                                      | S4               | 4,863          | 1,500          | 4,250                                    |
| Sprachstandfachkräfte                                  | S08b             | 6,338          | 6,338          | 6,338                                    |
|  |                  | <b>268,575</b> | <b>254,608</b> | <b>253,963</b>                           |
| <b>III. Arbeiter</b>                                   | <b>nach TVöD</b> |                |                |  |
| Hausmeister  | E5               | 6,000          | 5,000          | 5,000                                    |
| Hausmeister  | E4               | 1,925          | 2,675          | 2,675                                    |
| Wirtschaftspersonal                                    | E2/E2U           | 16,188         | 18,209         | 16,188                                   |
|  |                  | <b>24,113</b>  | <b>25,884</b>  | <b>23,863</b>                            |

\*) 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.

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

## **Anlage 1:** **Erläuterungen**

Für das Wirtschaftsjahr 2018 wird ein ausgeglichenes Jahresergebnis prognostiziert. Die Zuweisungen der Stadt auf der Grundlage der Entgeltvereinbarungen und dem Ausgleich der zu erwartenden Tarifergebnisse werden um 1.122,1 TEUR ansteigen. Wesentliche Ursachen sind die weiter steigenden Betreuungszahlen und die Realisierung der Leitungsfreistellung auf der Grundlage eines Urteils aus dem Schlichtungsverfahren Stadt Dessau-Roßlau / freier Träger. Die Tarifverträge 2016 mit einer Laufzeit von 24 Monaten enden zum 28.02.2018. Es ist mit einem Anstieg der Tarife ab März 2018 zu rechnen. Der Investitionsplan sieht eine Steigerung der investiven Mittel in Höhe von 2.204,1 TEUR vor.

Der Stellenplan beinhaltet einen Stellenzuwachs zur Sicherung des Mindestpersonalschlüssels, der Umsetzung der Leitungsfreistellung und der Sicherung von Förderprogrammen (Sprachfachkräfte/ Randzeitenbetreuung) in Höhe von 12,5 Stellen ggü. dem Vorjahr.

### **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 derzeitig bekannten Rechengrößen ermittelten Erträge und Aufwendungen für das Wirtschaftsjahr 2018. Ausgangspunkt der Planung ist die prognostizierte Entwicklung der Belegungszahlen im Jahresdurchschnitt. Die basiert auf den Kinderzahlen des Jahres 2017. Die Personalaufwendungen ergeben sich aus der Gegenüberstellung der Betreuungsverträge und der nach Gesetz anzuwendenden Personalschlüssel und der im Durchschnitt ermittelten Personalverrechnungssätze.

#### *Mittelwerte IST-Belegung nach Kita-Jahr*

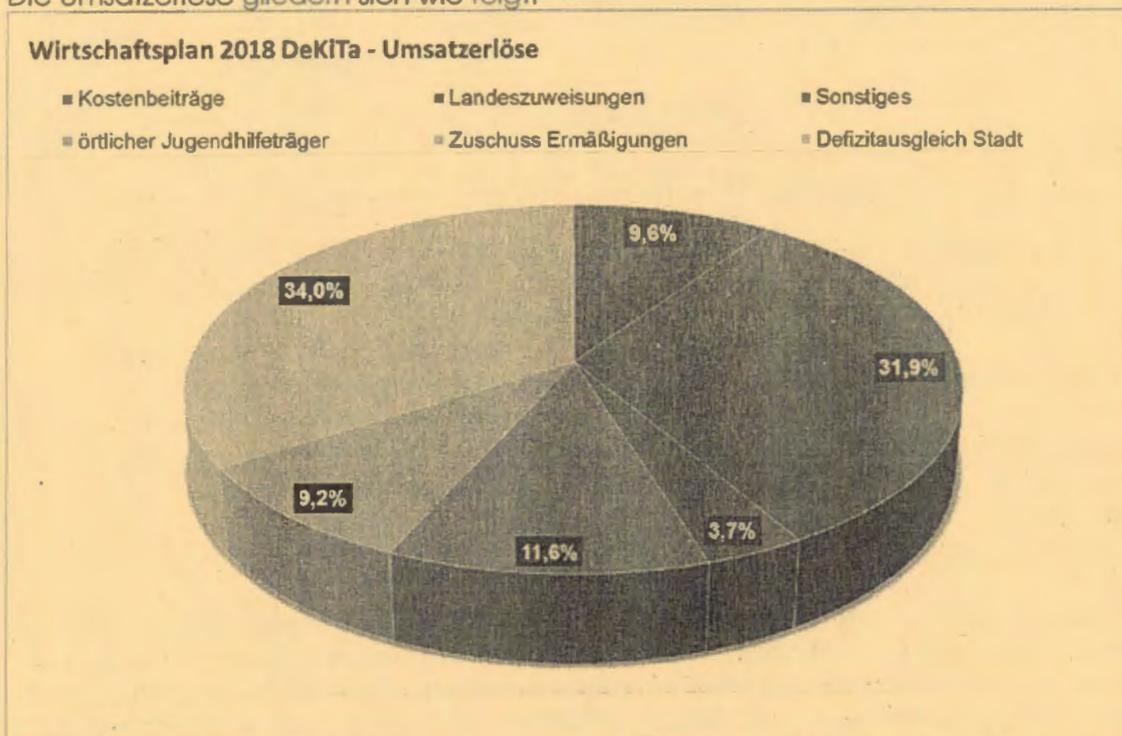
| 2009/<br>2010 | 2010/<br>2011 | 2011/<br>2012 | 2012/<br>2013 | 2013/<br>2014 | 2014/<br>2015 | 2015/<br>2016 | Plan<br>2017 | Plan<br>2018 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| 589           | 576           | 613           | 578           | 550           | 565           | 554           | 579          | 606          |
| 1.002         | 994           | 1.021         | 1.026         | 1.072         | 1.063         | 1.047         | 1.076        | 1.139        |
| 940           | 1.010         | 1.023         | 1.069         | 1.062         | 1.081         | 1.106         | 1.180        | 1.213        |
| <b>2.531</b>  | <b>2.580</b>  | <b>2.657</b>  | <b>2.673</b>  | <b>2.684</b>  | <b>2.709</b>  | <b>2.707</b>  | <b>2.835</b> | <b>2.958</b> |

Es wird für das Jahr 2018 mit einem weiteren Anstieg der Betreuungszahlen in Höhe von 123 Kindern gerechnet.

Zur Sicherung des Mindestpersonalschlüssels werden angesichts der höheren Betreuungszahlen zusätzlich 743,2 TEUR Personalkosten gegenüber 2017 ausgewiesen. Neben den Betreuungszahlen wird mit einem leichten Anstieg der Betreuungsverweildauer (=Aufenthaltsdauer der Kinder in den Einrichtungen) um 0,19% gerechnet.

- Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse gliedern sich wie folgt:



Die Landespauschalen und der städtische Defizitausgleich nehmen ca. 66% und damit den Hauptanteil der Gesamtfinanzierung ein. Die Stadt Dessau-Roßlau trägt unter Berücksichtigung der Landkreispauschale und der Ermäßigungen einen Anteil von 55% (Vorjahr: 53,1%) an den Gesamtumsatzerlösen des Eigenbetriebes.

- Kostenbeiträge

Die Ermittlung der Kostenbeiträge beruht auf der Belegungsprognose 2018 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 2016.

Infolge der höheren Betreuungszahlen steigen die Kostenbeiträge entsprechend der vereinbarten Betreuungsstunden an. Insgesamt liegen Erträge in Höhe von 1.833,5 TEUR aus Kostenbeiträgen der Planung zugrunde.

Die Steigerung der Kostenbeiträge und der Ermäßigungen sind Resultat der gestiegenen Betreuungszahlen und der Betreuungsverweildauer in den Einrichtungen. Insgesamt wird ein höheres Umsatzvolumen aus Betreuungsverträgen i.H.v. 161,8 TEUR (dav. Kostenbeiträge 25,9 TEUR; Ermäßigungen 135,9 TEUR) prognostiziert.

| Betreuungsform | BeZ          | KB nach Satzung<br>(ohne Erm.) | KB (unter Ber.<br>Ermäßigung) | Ermäßigung<br>§ 90 SGB VIII | Geschwister-<br>ermäßigung |
|----------------|--------------|--------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| Kinderkrippe   | 606          | 1.227.300                      | 631.200                       | 378.700                     | 223.800                    |
| Kindergarten   | 1.139        | 1.689.300                      | 861.100                       | 516.600                     | 305.200                    |
| Hort           | 1.213        | 666.900                        | 341.200                       | 204.700                     | 121.000                    |
| <b>WP 2018</b> | <b>2.958</b> | <b>3.583.500</b>               | <b>1.833.500</b>              | <b>1.100.000</b>            | <b>650.000</b>             |
| WP 2017        | 2.835        | 3.421.700                      | 1.807.600                     | 956.300                     | 657.800                    |

Damit nehmen die Kostenbeiträge insgesamt 9,6% (Vorjahr 10,3%) der Gesamtumsätze ein. Ohne Berücksichtigung der Ermäßigungstatbestände würde der Anteil der Kostenbeiträge auf bis zu 18,8% steigen.

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.

- 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 gesetzlichen Grundlagen ergeben sich aus § 12 (2) und (3) KIFöG.

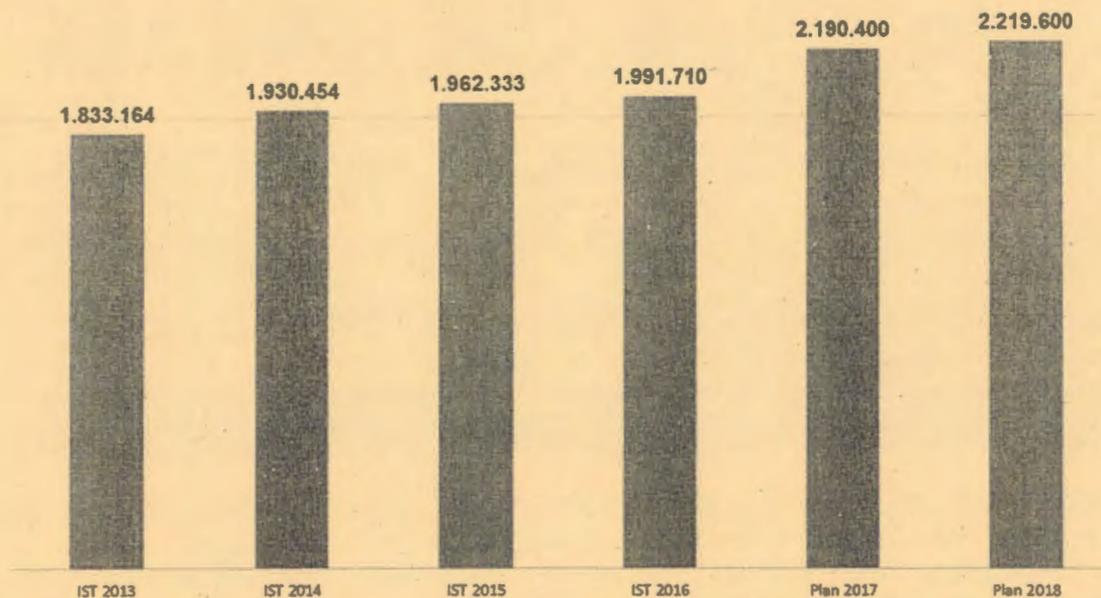
| <b>Landespauschalen</b> | <b>IST 2013</b> | <b>IST 2014</b> | <b>IST 2015</b> | <b>IST 2016</b> | <b>Plan 2017</b> | <b>Plan 2018</b> |
|-------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|
|                         | in TEUR          | in TEUR          |
| <b>§ 12 (2) KIFöG</b>   | 3.458,8         | 3.642,4         | 3.702,5         | 3.757,9         | 4.132,7          | 4.187,9          |
| <b>§ 12 (3) KIFöG</b>   | 245,7           | 606,2           | 874,0           | 1.241,6         | 1.358,0          | 1.904,3          |
| <b>Gesamt</b>           | <b>3.704,5</b>  | <b>4.248,6</b>  | <b>4.576,5</b>  | <b>4.999,5</b>  | <b>5.490,7</b>   | <b>6.092,2</b>   |

Die Landespauschalen wurden auf der Grundlage des Gesetzesentwurfs (beschlossen durch die Landesregierung am 17.10.2017) zum „Vierten Gesetz zur Änderung des Kinderförderungsgesetzes“ errechnet.

- Zuschuss des örtlichen Trägers

Die Höhe des Zuschusses des örtlichen Trägers nach § 12a KIFöG des Jahres 2017 wird nach Mitteilung des Jugendamtes den Planungen für das Jahr 2018 zugrunde gelegt. Der Zuschuss beträgt 53% der Landeszuweisungen nach § 12 (2) KIFöG.

## Entwicklung des Zuschusses des örtlichen Jugendhilfeträgers



- 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 130,8 TEUR beantragt ausgehend von den Finanzierungsgrundlagen des Jahres 2017.

- Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge setzen sich zusammen aus Erträgen durch Mahngebühren und Säumniszuschlägen, Erstattungen von Krankenkassen, Zuwendungen aus Projektförderungen und sonstigen Kostenerstattungen.

Im Projekt „Sprache & Integration“ sind Zuwendungen für 2018 ff. für mehrere Einrichtungen für die Besetzung von 13 Stellen mit einem Anteil von jeweils 19,5 Wochenstunden beantragt.

- Ergebnis der Entgeltverhandlungen

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 gestiegenen Personalkosten zur Sicherung des Mindestpersonalschlüssels, des zu erwartenden Tarifneuabschlusses ab 01.03.2018, der Erhöhung der Leitungsfreistellung, getroffener Einzelfallentscheidungen zur Personalbesetzung in den Einrichtungen und zur Verstärkung der Verwaltung steigt der Defizitausgleich um insgesamt 998,6 TEUR gegenüber dem Planansatz des Jahres 2017. Insgesamt stellt sich der Finanzierungsanteil der Stadt wie folgt dar:

| <b>städtischer Anteil an der Finanzierung</b>           | <b>IST 2014</b> | <b>IST 2015</b> | <b>IST 2016</b> | <b>PLAN 2017</b> | <b>PLAN 2018</b> |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|
|   | in TEUR         | in TEUR         | in TEUR         | in TEUR          | in TEUR          |
| <b>Zuschuss des örtlichen Trägers §12 a KiföG</b>       | 1.930,5         | 1.962,3         | 1.991,7         | 2.190,4          | 2.219,6          |
| <b>Kommunalspauschale</b>                               | 746,9           | 717,7           |                 |                  |                  |
| <b>Zuschuss für Ausstattung Gesundheitsmanagement</b> / |                 |                 | 9,3             |                  |                  |
| <b>Erstattung Miete/Betriebskosten</b>                  | 231,1           | 392,1           |                 |                  |                  |
| <b>Geschwisterermäßigungen</b>                          | 588,0           | 625,1           | 625,1           | 657,8            | 650,0            |
| <b>Ermäßigung nach § 90 SGB VIII</b>                    | 854,8           | 898,8           | 855,5           | 956,3            | 1.100,0          |
| <b>Bewirtschaftungszuschuss Jugendklub</b>              |                 |                 | 47,5            | 112,1            | 130,8            |
| <b>Personalkostenzuschuss Sprachfachkräfte</b>          |                 |                 |                 | 41,3             |                  |
| <b>Ausgleich von Tariferhöhungen</b>                    |                 |                 | 354,7           |                  |                  |
| <b>Ergebnis Entgeltverhandlungen</b>                    | 2.984,5         | 3.027,4         | 5.176,0         | 5.499,6          | 6.498,2          |
| <b>Gesamt</b>   | <b>7.335,8</b>  | <b>7.623,4</b>  | <b>9.059,8</b>  | <b>9.457,5</b>   | <b>10.598,6</b>  |

Angelehnt an die Darstellung im Haushalt und aus den Entgeltverhandlungen wird der Ertrag aus dem Mietkostenzuschuss ab 2017 nicht mehr separat erfasst. Die Kommunalspauschalen sind im Ergebnis der Entgeltverhandlungen enthalten. Der Anteil an der Gesamtfinanzierung fällt im Vergleich zum Vorjahr um 1.141,1 TEUR deutlich höher aus.

- Sonstige Erträge

Die sonstigen Erträge untergliedern sich in folgende Bestandteile:

| <b>Sonstige Erträge</b>                     | <b>IST 2014</b> | <b>IST 2015</b> | <b>IST 2016</b> | <b>PLAN 2017</b> | <b>PLAN 2018</b> |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|
|   | in TEUR         | in TEUR         | in TEUR         | in TEUR          | in TEUR          |
| <b>Caterer Servicepauschale</b>             | 239,3           | 233,2           | 251,5           | 235,6            | 255,3            |
| <b>Mieten Dritter</b>                       | 3,3             | 3,3             | 21,1            | 3,3              | 8,7              |
| <b>Projektförderung Sprache Integration</b> | 50,0            | 31,5            | 22,9            | 141,6            | 325,0            |
| <b>Gesamt</b>                               | <b>292,6</b>    | <b>268,0</b>    | <b>295,5</b>    | <b>380,5</b>     | <b>589,0</b>     |

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. Mit einem Anstieg ist aufgrund der beantragten Förderung weiterer Sprachförderkräfte für andere Einrichtungen zu rechnen (vgl. Ausführungen Personalkosten). 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 1.640,0 TEUR gegenüber dem Planansatz im Vorjahr 2017 gestiegen. Im Ergebnis der Entgeltverhandlungen sind folgende Personalkostensteigerungen zu berücksichtigen:

|  |           |
|--|-----------|
| Erhöhung der Betreuungszahlen                    | 381.400 € |
| Tarifsteigerung                                  | 409.100 € |
| Erweiterung der Leitungsfreistellung             | 555.100 € |
| Einzelfallentscheidungen (Zusatzkräfte)          | 117.700 € |
| Verwaltungspersonalkosten                        | 101.700 € |
| Integration nach § 53,54 SGB XII, § 35a SGB VIII | 44.000 €  |
| Sonstige Personalnebenkosten                     | 31.000 €  |

Die Leitung einer Kindertageseinrichtung (Ausnahme Hort) ist auf der Grundlage eines Schlichtungsverfahrens nach § 78 SGB VIII der Stadt Dessau-Roßlau künftig ab einer Betreuungszahl von mehr als 100 Kindern freizustellen bzw. die Freistellung hat sich der Kennzahl entsprechend anzupassen. Die Freistellung der Leiter / Stellv. Leiter wurde auch in den Horten erhöht. Insgesamt entspricht diese Freistellung der Leitung einem Personalausatzbedarf von 9,2 Vollzeitanteilen (= 11 zusätzliche pädagogische Fachkräfte), die durch Personalführung in den Einrichtungen kompensiert werden soll.

Aufgrund von Einzelfallentscheidungen für die Standorte KiTa / Hort Pustebume (OT Kühnau) und Hort Tempelhofer Straße (OT Süd) wurde die Betreuung durch 3 zusätzliche Mitarbeiter zum Mindestpersonalschlüssel dauerhaft aufgrund der ungünstigen Raumstruktur und der Betreuung auf 2 Standorten in den Verhandlungen bestätigt.

Zur Sicherstellung der Integrationsaufgaben wird eine zusätzliche Fachkraft nach § 53,54 SGB XII, § 35a SGB VIII im Hort „Friederikenstraße“ beschäftigt.

Im Rahmen des Bundesprogramms „Schwerpunkt-Kitas Sprache & Integration“ werden weitere Sprachfachkräfte mit einem jeweiligen Anteil von 19,5 Wochenstunden in den Einrichtungen „Nesthäkchen“, „Kinderland“, „Fuchs & Elster“, „Spielhaus“, „Märchenland“, „Luisenkinder“ und „Bremer Stadtmusikanten“ je nach Bewilligungszeitraum angestellt. Dies entspricht einem Vollzeitanteil von 6,338 Stellen (inkl. der bereits bestätigten Stelle in der KiTa Rasselbande).

- 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, die ab 2017 aufgrund der Erweiterung der Flächen angestiegen ist.

- Sonstige betriebliche Aufwendungen

Der Anstieg in den Bewirtschaftungskosten resultiert aus den jährlich zu verzeichnenden Kostensteigerungen in den einzelnen Kostengruppen.

Im Rahmen der Unfallverhütungsvorschriften wird der Eigenbetrieb den Türklemmschutz in den Einrichtungen im Rahmen des zur Verfügung stehenden jährlichen Budgets zum baulichen Unterhalt erneuern. Vorgesehen ist eine Umsetzung dieser Maßnahme über die nächsten 3 Jahre je nach Reparaturumfang. Die Abwasserrückstauklappe in der KiTa „Spielhaus“ und der Regenwasserkanalanschluss in der KiTa „Märchenland“ sind über den baulichen Unterhalt im Jahr 2018 zu erneuern.

- Verwaltungskosten

|                               | <b>Nachtrag<br/>2017</b> | <b>WP<br/>2018</b> |         |
|-------------------------------|--------------------------|--------------------|---------|
| <b>Anzahl der Mitarbeiter</b> | 16                       | 16                 |         |
| <b>Personalkosten</b>         | 711.900                  | 803.800            | +91.900 |
| <b>Sachkosten</b>             | 162.400                  | 209.200            | +46.800 |
| <b>VW-Kosten / Platz</b>      | 25,70 € /<br>Monat       | 28,54 € /<br>Monat |         |

Der Kostenanstieg im Vergleich zum Vorjahr (+138,7 TEUR) in den Verwaltungskosten resultiert aus der Zuführung von 3 Stellen im Verwaltungsbereich. In der Jahresplanung 2017 ist dieser Kostenanstieg nur anteilig berücksichtigt.

- Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Unter den sonstigen Dienstleistungen sind u.a. Dienstleistungsverträge zur Ausgabe der Essensportionen der Mittagsversorgung gefasst. Diese Dienstleistung wird seit 2016 nicht mehr durch eigenes Personal der DeKiTa geleistet. Refinanziert wird diese Position aus den Erträgen der Servicepauschale.

Im Jahr 2016 wurde eine Servicepauschale in Höhe von 251,5 TEUR vereinnahmt. Demgegenüber stand ein Dienstleistungsentgelt für die Portionierung der Mittagsversorgung in Höhe von 204,6 TEUR. Die Differenz wird zur Gegenfinanzierung von laufenden Betriebskosten und Reparatur / Neuanschaffung von Ausstattungsgegenständen verwandt.

Des Weiteren sind Zeitarbeitsvertragsverhältnisse und die Dienstleistungsverträge mit der Stadt Dessau-Roßlau „Informations- und Kommunikationsdienste“ sowie „Personalabrechnung“ unter dieser Position gefasst.

#### **zu Anlage 2c) mittelfristige Finanzplanung**

Der mittelfristige Finanzplan gibt Auskunft über die zukünftige Entwicklung des Eigenbetriebes in den Wirtschaftsjahren 2018-2021. Die Erträge sind an die bekannten Finanzierungsgrundlagen und einer Prognose zur Entwicklung der Belegungssituation angepasst. Die geplanten Personalkosten unterliegen einer tariflichen Steigerung.

Den Ertrags- und Kostenstrukturen liegt die Annahme zugrunde, dass die

Kinderzahlen jährlich steigen. Der Betreuungsverweildauer wurde eine konstante Entwicklung anhand der Vergleichszahlen 2017/2018 unterstellt. Ein Auslaufen der vorliegenden Projektförderung führt 2021 zum Rückgang der Umsatzerlöse.

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

#### zu Anlage 2e) Investitionsplan 2018 ff.

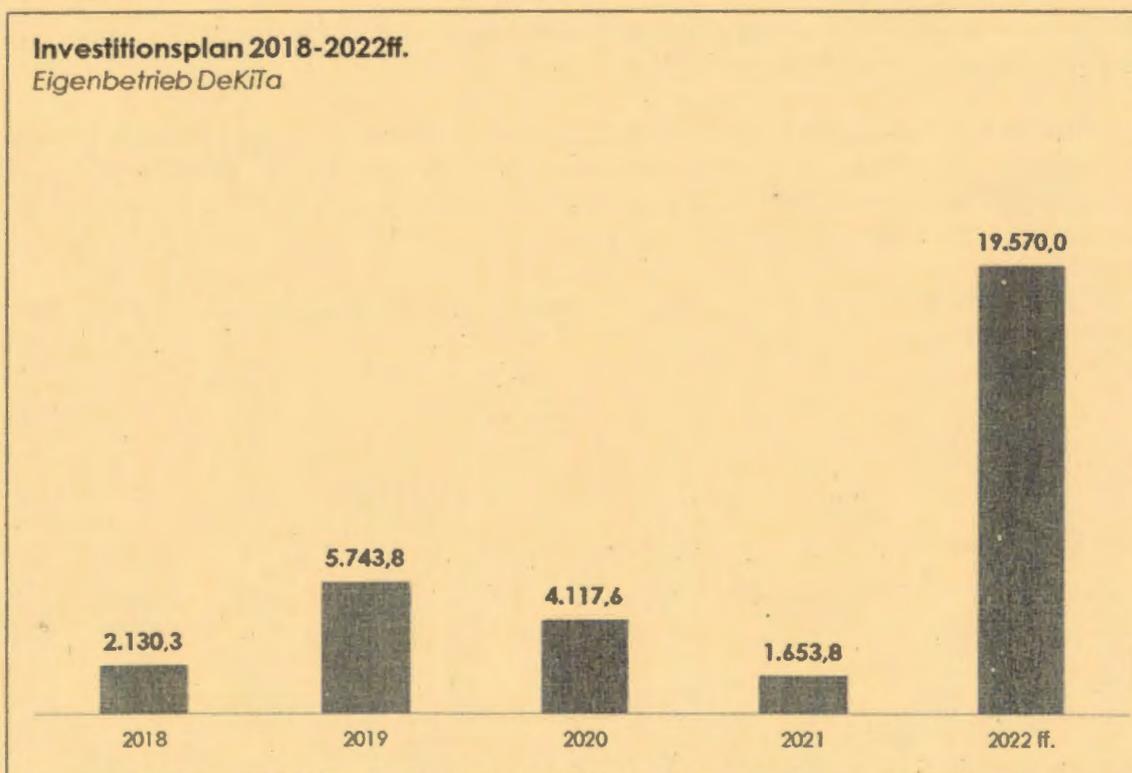
Der Investitionsplan widerspiegelt die geplanten Sanierungsmaßnahmen des Eigenbetriebes DeKiTa im Rahmen derzeitiger Förderprogramme (z.B. STARK III, Krippenausbauprogramm). Die Aufnahme von Krediten ist auf der Grundlage der BV/153/2014/DKT-V nicht vorgesehen. Die Eigenmittel sind entsprechend im städtischen Haushalt angemeldet. Die Investitionsmaßnahmen der DeKiTa wurden anhand der vorliegenden Fachplanungen neu bewertet.

Insgesamt plant der Eigenbetrieb:

**Investitionsmittel i.H.v. 34.254,60 TEUR**

über einen langfristigen Zeitraum von 2018-2022ff.

Diese werden in den Jahren von 2018 bis 2022 ff. wie folgt veranschlagt:



Die wesentlichen Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus folgenden Einzelvorhaben:

- |                                      |            |
|--------------------------------------|------------|
| - 2. Bauliche Rettungswege           | 515,0 TEUR |
| - Erneuerung Essensaufzüge           | 347,7 TEUR |
| - Ersatzbeschaffung Außenspielgeräte | 96,0 TEUR  |

Die Ersatzbeschaffungen zur Ausstattung der Küchen im Rahmen des Projektes Ganztagesversorgung und die Ausstattung der Erweiterung der Verwaltung sind aus Rücklagen der DeKiTa zu leisten.

#### **zu Anlage 2f) Stellenplan 2018**

Die Stellenübersicht für das Jahr 2018 weist insgesamt 309,988 Stellen aus. (2017: 297,493 Stellen).

Die Personalstellen im Verwaltungsbereich sind im Vergleich zum Nachtrag 2017 konstant. Die offenen Stellen „Managementassistent“, „Sachbearbeitung Finanzbuchhaltung“ und „Sachbearbeitung Gebäudemanagement“ werden ab Beschluss des Stadtrates im Dezember 2017 besetzt. Die Stelle 1. Sachbearbeiter Gebäudemanagement fällt ab 01.07.2018 nach Plan weg, es sei denn im Rahmen der STARK III Förderprogramme erhält der Eigenbetrieb den Zuschlag für alle 4 beantragten Vorhaben, die bis zum Jahr 2021/2022 umgesetzt werden müssen. Erst nach Vorlage der Förderungsbewilligung muss über eine befristete Verlängerung dieser Stelle neu entschieden werden. Der Stelleninhaber hat eine ATZ-Vereinbarung abgeschlossen und wechselt zum 01.07.2018 in die Freizeitphase. Die Stellen in der Verwaltung wurden auf der Grundlage der neuen Entgeltordnung z.T. neu eingruppiert.

Die Personalstellen im pädagogischen Bereich sind um ca. 14,3 Stellen gestiegen. Begründung siehe Personalkosten

Die Stellen im technischen Bereich sind weiter rückläufig. Im Jahr 2018 wird die Umstellung der Reinigungsleistungen auf Fremdvergabe in 3 Einrichtungen (Reinigungsleistungen bisher durch eigenes Personal) erfolgen. Damit werden die freierwerdenden Stellen im Bereich der Wirtschaftskräfte nicht wieder besetzt.

Eine freie Stelle im Hausmeisterbereich wurde mit einem höheren Stellenanteil befristet für ein Jahr nachbesetzt.

# Dessauer Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH

- Stadtwerke DVV –

Beschlussfassung im Aufsichtsrat am 09.11.2017



# **Wirtschaftsplan**

**2018**

---

Stand vom 17.10.2017

## **1. Vorbemerkungen**

Mit der Aufstellung des Planwerkes ist ein wichtiger Teil der Planungsarbeit für das Wirtschaftsjahr 2018 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 2018 zum Vergleich die Ist-Zahlen des Geschäftsjahres 2016, die Plan- und die voraussichtlichen Ist-Zahlen des Jahres 2017 (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 2018, 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 2022 durch folgende Maßnahmen bestimmt:

1. Ersatz der Gasturbine im Kraftwerk
2. Ausbau NGA Breitband
3. Investition in die Straßenbahnanlage (Bauhausmuseum)
4. Strukturierter Energieeinkauf
5. 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 2022 ein „0“-Ergebnis errechnet.

## **2.3. Gasversorgung**

In der Planung bis 2022 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 und das anhaltend niedrige Zinsniveau förderlich aus.

## **2.4. Kraftwerk**

Die Ergebnisentwicklung bis 2022 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 2019 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.

Ein Risiko für die Entwicklung des Ergebnisses ist die Förderung für Investitionen bei Bestandsanlagen ab 25 % lt. KWKG.

## **2.5. Stromversorgung**

Analog Gas, gehen wir von steigenden Absatzmengen aus. Rückläufige Mengen sollen über den externen Vertrieb überkompensiert werden. 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.

### 3. Ergebnisentwicklung 1993 bis 2018

|                                | 1993 - 14<br>TEUR | 2015<br>TEUR  | 2016<br>TEUR  | 2017<br>TEUR  | 2018<br>TEUR  | Summe<br>TEUR   | 94 - 18<br>TEUR/a |
|--------------------------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|-------------------|
| 1. DVV (vor EAV)               | 2.413             | 117           | -3.947        | 1.961         | -90           | 454             | 17                |
| 2. Gasversorgung               | 32.840            | 3.331         | 6.365         | 2.059         | 2.314         | 46.909          | 1.804             |
| 3. Stromversorgung             | 32.541            | 1.363         | 3.461         | 2.336         | 3.165         | 42.866          | 1.649             |
| 4. DESWA (incl. DKA)           | 27.693            | 2.612         | 1.397         | 159           | 2.167         | 34.029          | 1.309             |
| 5. Wärmeversorgung             | 2.689             | 861           | 305           | 1.106         | 385           | 5.345           | 206               |
| 6. Kraftwerk                   | -6.140            | -548          | -120          | 2.393         | -678          | -5.093          | -196              |
| 7. Datel                       | -4.083            | 197           | 351           | 71            | -184          | -3.648          | -140              |
| 8. DCK                         | -270              | 136           | 51            | 71            | 73            | 61              | 2                 |
| <b>Summe I</b>                 | <b>87.683</b>     | <b>8.069</b>  | <b>7.862</b>  | <b>10.156</b> | <b>7.153</b>  | <b>120.922</b>  | <b>4.651</b>      |
| 8. Verkehrsbetriebe            | -94.970           | -3.747        | -3.525        | -4.173        | -3.978        | -110.394        | -4.246            |
| 9. DVE                         | -193              | -19           | 3             | 0             | 0             | -209            | -8                |
| 10. Flugplatz                  | -3.723            | -169          | -163          | -165          | -160          | -4.380          | -168              |
| <b>Summe II</b>                | <b>-98.886</b>    | <b>-3.935</b> | <b>-3.686</b> | <b>-4.337</b> | <b>-4.138</b> | <b>-114.983</b> | <b>-4.422</b>     |
| <b>Verlustrausgleich Stadt</b> | <b>31.121</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>31.121</b>   |                   |
| <b>Ausgleich DVV</b>           | <b>87.683</b>     | <b>8.069</b>  | <b>7.862</b>  | <b>10.156</b> | <b>7.153</b>  | <b>120.922</b>  |                   |
| <b>Überschuss / Fehlbetrag</b> | <b>19.918</b>     | <b>4.134</b>  | <b>4.176</b>  | <b>5.819</b>  | <b>3.014</b>  | <b>37.061</b>   |                   |

Die Aufstellung zeigt die Ergebnisentwicklung von 1993 - 2018. Die dauerdefizitären Betriebe DVG, DVE und Flugplatzgesellschaft weisen in dieser Zeit insgesamt ein Verlustvolumen von 115 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. 121 Mio Euro erzielt.

#### 4. Zahlungen an Gesellschafter

|                                  | 2016<br>TEUR    | 2017<br>TEUR    | 2018<br>TEUR    | 2019<br>TEUR    | 2020<br>TEUR    | 2021<br>TEUR    | 2022<br>TEUR    | Summe<br>2016-2022 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------|
| Jahresergebnis vor Steuern u. KA | 11.904,8        | 12.688,3        | 8.477,7         | 8.862,3         | 10.796,1        | 10.635,6        | 10.501,1        | 73.865,7           |
| <b>I. Direkte Zahlungen</b>      |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                    |
| 1. Konzessionsabgabe             | 3.736,1         | 3.729,6         | 3.713,3         | 3.725,6         | 3.739,8         | 3.733,0         | 3.727,2         | 26.104,7           |
| 2. Körperschaft- und Ertrags St. | 3.992,8         | 3.140,0         | 1.750,0         | 1.600,0         | 2.140,0         | 2.105,0         | 1.980,0         | 16.707,8           |
| 3. Ergebnisabführung             | 1.500,0         | 1.500,0         | 1.500,0         | 1.500,0         | 1.500,0         | 1.500,0         | 1.500,0         | 10.500,0           |
| <b>Summe</b>                     | <b>9.228,9</b>  | <b>8.369,6</b>  | <b>6.963,3</b>  | <b>6.825,6</b>  | <b>7.379,8</b>  | <b>7.338,0</b>  | <b>7.207,2</b>  | <b>53.312,5</b>    |
| <b>II. Indirekte Zahlungen</b>   |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                    |
| 1. Verlustübernahme DVG          | -3.525,4        | -4.173,0        | -3.978,3        | -3.957,2        | -3.961,9        | -3.995,8        | -3.952,7        | -27.544,3          |
| 2. Verlustübernahme Flugplatz    | -163,1          | -164,6          | -160,3          | -155,5          | -155,2          | -157,5          | -154,9          | -1.111,1           |
| <b>Summe</b>                     | <b>-3.688,5</b> | <b>-4.337,6</b> | <b>-4.138,6</b> | <b>-4.112,7</b> | <b>-4.117,1</b> | <b>-4.153,3</b> | <b>-4.107,6</b> | <b>-28.655,4</b>   |
| <b>Gesamt</b>                    | <b>12.917,4</b> | <b>12.707,2</b> | <b>11.101,9</b> | <b>10.938,3</b> | <b>11.497,0</b> | <b>11.491,3</b> | <b>11.314,8</b> | <b>81.967,9</b>    |

Diese Aufstellung zeigt die direkten und indirekten Zahlungen der DVV - Gruppe an den Gesellschafter für die Jahre 2016 - 2022. Die direkten Zahlungen beinhalten die Konzessionsabgabe für Strom, Erdgas, Wärme und Trinkwasser, die Körperschafts- und Ertragssteuer, sowie die ab 2016 geplante Ergebnisabführung.

Die indirekten Zahlungen sind Verlustübernahme der DVG und Flugplatzgesellschaft.

Insgesamt erwirtschaftet die DVV in den Jahren 2016 - 2022 einen Beitrag von rd. 82 Mio Euro für die Stadt.

Erfreulich ist die positive Entwicklung des Jahresergebnisses vor Steuern und Konzessionsabgaben bis zum Jahr 2022.

# Erfolgsplan 2018

# DVV- Konzern 5.1

| Erträge/Aufwendungen                                    | IST<br>Ergebnis<br>2016 (T€) | PLAN<br>2017 (T€) | Vorauss. IST<br>Ergebnis<br>2017 (T€) | PLAN<br>2018 (T€) |
|---|------------------------------|-------------------|---------------------------------------|-------------------|
| 1. Umsatzerlöse   | 174.286,8                    | 181.485,5         | 196.847,1                             | 222.237,4         |
| Ausgleichszahlung § 9 ÖPNVG LSA ; § 148 SGB IX          | 459,8                        | 545,0             | 485,3                                 | 560,0             |
| Tarifsubventionen Land § 8a ÖPNVG LSA                   | 1.621,0                      | 1.520,0           | 1.810,0                               | 1.780,0           |
| 2. andere aktivierte Eigenleistungen                    | 475,0                        | 272,2             | 277,4                                 | 319,8             |
| 3. sonstige betriebliche Erträge                        | 4.469,3                      | 3.030,5           | 3.508,6                               | 3.098,9           |
| <b>4. Summe betriebliche Erträge</b>                    | <b>181.312,0</b>             | <b>186.853,2</b>  | <b>202.928,4</b>                      | <b>227.996,1</b>  |
| 5. Materialaufwand                                      |                              |                   |                                       |                   |
| 5.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                    | 94.896,0                     | 105.712,3         | 117.186,6                             | 148.786,6         |
| a) Fremdbezugskosten                                    | 90.671,0                     | 101.043,3         | 112.387,4                             | 144.185,8         |
| b) sonstiger Materialaufwand                            | 4.225,0                      | 4.669,0           | 4.799,2                               | 4.600,8           |
| 5.2. Aufwand für bezogene Fremdleistung                 | 11.175,6                     | 12.277,8          | 13.623,3                              | 13.337,3          |
| <b>6. Materialaufwand</b>                               | <b>106.071,6</b>             | <b>117.990,1</b>  | <b>130.809,9</b>                      | <b>162.123,9</b>  |
| <b>7. Rohertrag</b>                                     | <b>75.240,4</b>              | <b>68.863,1</b>   | <b>72.118,5</b>                       | <b>65.872,1</b>   |
| 8. Personalaufwand (ohne Umlage)                        | 13.978,9                     | 14.498,4          | 14.510,9                              | 13.864,8          |
| 9. Abschreibungen                                       | 21.683,5                     | 19.725,6          | 19.705,4                              | 18.788,6          |
| 10. sonstige betriebliche Aufwendungen                  | 6.397,3                      | 5.873,6           | 5.788,0                               | 5.553,2           |
| 11. Leistungs- u. Umlageverrechnung                     | 14.257,0                     | 13.556,0          | 14.081,0                              | 14.456,0          |
| 12. Umlage Körperschafts-/Gewerbeertragsst.             | 1.103,1                      | 4.545,0           | 5.548,1                               | 2.491,0           |
| 13. Konzessionsabgabe                                   | 3.736,1                      | 3.688,0           | 3.729,6                               | 3.713,3           |
| 14. Abwasserabgabe                                      | 1.649,0                      | 297,3             | 297,3                                 | 278,0             |
| <b>15. Summe Kosten</b>                                 | <b>62.804,8</b>              | <b>62.183,8</b>   | <b>63.660,4</b>                       | <b>59.144,9</b>   |
| <b>16. Betriebsergebnis</b>                             | <b>12.435,6</b>              | <b>6.679,3</b>    | <b>8.458,1</b>                        | <b>6.727,2</b>    |
| 17. Finanzerträge                                       | 240,7                        | 140,9             | 58,0                                  | 36,4              |
| Zinsen u. ähnl. Erträge, Erträge aus Beteiligungen      |                              |                   |                                       |                   |
| 18. Finanzaufwendungen                                  | 4.425,4                      | 3.828,4           | 4.007,1                               | 3.533,7           |
| Zinsen u. ähnl. Aufwendungen                            |                              |                   |                                       |                   |
| <b>19. Finanzergebnis</b>                               | <b>-4.184,8</b>              | <b>-3.687,5</b>   | <b>-3.949,2</b>                       | <b>-3.497,3</b>   |
| <b>20. Ergebnis DVV mbH vor EAV und Steuern</b>         | <b>2.131,4</b>               | <b>4.539,1</b>    | <b>5.626,4</b>                        | <b>1.685,2</b>    |
| <b>21. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b> | <b>10.382,2</b>              | <b>7.530,9</b>    | <b>10.135,3</b>                       | <b>4.915,1</b>    |
| 22. Körperschafts-/Gewerbeertragssteuer                 | 3.992,8                      | 2.916,0           | 3.140,0                               | 1.750,0           |
| 23. Sonstige Steuern                                    | 2.213,6                      | 122,7             | 1.176,7                               | 150,7             |
| <b>24. Jahresergebnis</b>                               | <b>4.175,9</b>               | <b>4.492,2</b>    | <b>5.818,6</b>                        | <b>3.014,4</b>    |

**Vorschaurechnung 2019 - 2022**
**DVV- Konzern  
5.2**

| Erträge/Aufwendungen                                    | PLAN<br>T€<br>2018 | Vorschau<br>T€<br>2019 | Vorschau<br>T€<br>2020 | Vorschau<br>T€<br>2021 | Vorschau<br>T€<br>2022 |
|---|--------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1. Umsatzerlöse   | 222.237,4          | 241.520,5              | 252.548,4              | 262.418,2              | 263.918,4              |
| Ausgleichszahlung § 9 ÖPNVG LSA ; § 148 SGB IX          | 560,0              | 560,0                  | 560,0                  | 560,0                  | 560,0                  |
| Tarifsubventionen Land § 8a ÖPNVG LSA                   | 1.780,0            | 1.780,0                | 1.780,0                | 1.780,0                | 1.780,0                |
| 2. andere aktivierte Eigenleistungen                    | 319,8              | 300,2                  | 305,3                  | 296,9                  | 301,4                  |
| 3. sonstige betriebliche Erträge                        | 3.098,9            | 3.510,3                | 3.713,3                | 3.660,4                | 3.634,0                |
| <b>4. Summe betriebliche Erträge</b>                    | <b>227.996,1</b>   | <b>247.671,0</b>       | <b>258.907,0</b>       | <b>268.715,4</b>       | <b>270.193,7</b>       |
| 5. Materialaufwand                                      |                    |                        |                        |                        |                        |
| 5.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                    | 148.786,6          | 168.393,0              | 178.777,2              | 188.477,2              | 189.734,6              |
| a) Fremdbezugskosten                                    | 144.185,8          | 163.748,8              | 174.215,0              | 183.896,8              | 185.135,9              |
| b) sonstiger Materialaufwand                            | 4.600,8            | 4.644,2                | 4.562,2                | 4.580,4                | 4.598,7                |
| 5.2. Aufwand für bezogene Fremdleistung                 | 13.337,3           | 13.273,1               | 13.222,5               | 13.264,6               | 13.306,5               |
| <b>6. Materialaufwand</b>                               | <b>162.123,9</b>   | <b>181.666,1</b>       | <b>191.999,7</b>       | <b>201.741,8</b>       | <b>203.041,2</b>       |
| <b>7. Rohertrag</b>                                     | <b>65.872,1</b>    | <b>66.004,9</b>        | <b>66.907,3</b>        | <b>66.973,7</b>        | <b>67.152,5</b>        |
| 8. Personalaufwand (ohne Umlage)                        | 13.864,8           | 13.119,8               | 13.020,9               | 13.138,7               | 13.173,1               |
| 9. Abschreibungen                                       | 18.788,6           | 19.334,3               | 18.840,4               | 18.850,6               | 18.898,8               |
| 10. sonstige betriebliche Aufwendungen                  | 5.553,2            | 5.814,0                | 5.852,7                | 5.888,1                | 5.924,8                |
| 11. Leistungs- u. Umlageverrechnung                     | 14.456,0           | 15.567,0               | 15.725,0               | 15.603,0               | 15.782,0               |
| 12. Umlage Körperschafts-/Gewerbeertragsst.             | 2.491,0            | 1.276,0                | 1.335,0                | 1.621,0                | 1.638,0                |
| 13. Konzessionsabgabe                                   | 3.713,3            | 3.725,6                | 3.739,8                | 3.733,0                | 3.727,2                |
| 14. Abwasserabgabe                                      | 278,0              | 278,0                  | 278,0                  | 278,0                  | 278,0                  |
| <b>15. Summe Kosten</b>                                 | <b>59.144,9</b>    | <b>59.114,7</b>        | <b>58.791,9</b>        | <b>59.112,4</b>        | <b>59.421,9</b>        |
| <b>16. Betriebsergebnis</b>                             | <b>6.727,2</b>     | <b>6.890,2</b>         | <b>8.115,4</b>         | <b>7.861,2</b>         | <b>7.730,6</b>         |
| 17. Finanzerträge                                       | 36,4               | 33,8                   | 31,2                   | 28,6                   | 26,0                   |
| Zinsen u. ähnl. Erträge, Erträge aus Beteiligungen      |                    |                        |                        |                        |                        |
| 18. Finanzaufwendungen                                  | 3.533,7            | 3.261,8                | 3.104,8                | 2.966,7                | 2.837,2                |
| Zinsen u. ähnl. Aufwendungen                            |                    |                        |                        |                        |                        |
| <b>19. Finanzergebnis</b>                               | <b>-3.497,3</b>    | <b>-3.228,0</b>        | <b>-3.073,6</b>        | <b>-2.938,1</b>        | <b>-2.811,2</b>        |
| <b>20. Ergebnis DVV mbH vor EAV und Steuern</b>         | <b>1.685,2</b>     | <b>1.625,2</b>         | <b>2.165,2</b>         | <b>2.130,2</b>         | <b>2.005,2</b>         |
| <b>21. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b> | <b>4.915,1</b>     | <b>5.287,4</b>         | <b>7.207,0</b>         | <b>7.053,3</b>         | <b>6.924,6</b>         |
| 22. Körperschafts-/Gewerbeertragssteuer                 | 1.750,0            | 1.600,0                | 2.140,0                | 2.105,0                | 1.980,0                |
| 23. Sonstige Steuern                                    | 150,7              | 150,7                  | 150,7                  | 150,7                  | 150,7                  |
| <b>24. Jahresergebnis</b>                               | <b>3.014,4</b>     | <b>3.536,7</b>         | <b>4.916,3</b>         | <b>4.797,6</b>         | <b>4.793,9</b>         |

**Finanzplan 2018 - 2022**
**DVV- Konzern  
5.3**

| <u>Finanzmittelbedarf</u>  | Plan<br>2018<br>T€ | Vorschau<br>2019<br>T€ | Vorschau<br>2020<br>T€ | Vorschau<br>2021<br>T€ | Vorschau<br>2022<br>T€ |
|--|--------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1. Investitionen   | 31.856,3           | 14.095,2               | 12.751,5               | 11.932,7               | 11.443,8               |
| 2. Auflösung BKZ und Investzuschüsse                                     | 5.025,0            | 5.341,4                | 5.428,5                | 5.231,5                | 5.116,2                |
| 3. planmäßige Tilgung  | 14.650,5           | 14.903,1               | 15.898,5               | 15.570,4               | 15.304,9               |
| 4. Sonstiges   | 855,7              | 34,7                   | 1.362,3                | 2.138,1                | 2.511,6                |
| 5. Interne Ausleihen /Sondertilgungen                                    | 0,0                | 0,0                    | 0,0                    | 0,0                    | 0,0                    |
| 6. Kapitalerhöhung/sonstiges   | 1.724,4            | 1.461,0                | 1.651,2                | 1.425,8                | 1.243,3                |
| 7. geplante Ergebnisausschüttung<br>(auf Basis des Vorjahresergebnisses) | 1.500,0            | 1.500,0                | 1.500,0                | 1.500,0                | 1.500,0                |
| <b>8. Summe Mittelbedarf</b>   | <b>55.611,9</b>    | <b>37.335,4</b>        | <b>38.592,0</b>        | <b>37.798,5</b>        | <b>37.119,8</b>        |

| <u>Finanzmittelherkunft</u>                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 9. Abschreibungen auf Anlagen *             | 19.779,0        | 20.488,0        | 20.056,4        | 20.219,5        | 20.404,8        |
| 10. Baukostenzuschüsse                      | 1.295,1         | 1.011,5         | 1.386,5         | 1.011,5         | 1.011,5         |
| 11. Öffentliche Mittel (Fördermittel)       | 3.715,2         | 411,3           | 120,8           | 80,5            | 80,5            |
| 12. Eigenkapitalerh./Gesellschafterdarlehen | 1.724,4         | 1.461,0         | 1.651,2         | 1.425,8         | 1.243,3         |
| 13. Darlehensaufnahme                       | 7.856,2         | 6.708,4         | 6.365,8         | 6.405,5         | 5.806,6         |
| 14. Interne Darlehensaufnahme               | 0,0             | 0,0             | 0,0             | 0,0             | 0,0             |
| 15. Sonstige Mittel                         | 18.227,6        | 3.718,6         | 4.095,1         | 3.858,1         | 3.779,2         |
| 16. Jahresergebnis nach EAV                 | 3.014,4         | 3.536,7         | 4.916,3         | 4.797,6         | 4.793,9         |
| <b>17. Summe Mittelherkunft</b>             | <b>55.611,9</b> | <b>37.335,4</b> | <b>38.592,0</b> | <b>37.798,5</b> | <b>37.119,8</b> |

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

**Investitionsplan 2018- 2022**
**DVV- Konzern  
5.4**

| Tochtergesellschaften                   | Plan<br>2018<br>T€ | Vorschau<br>2019<br>T€ | Vorschau<br>2020<br>T€ | Vorschau<br>2021<br>T€ | Vorschau<br>2022<br>T€ |
|---|--------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| DVV - mbH Bereich                       | 1.374,5            | 1.365,0                | 1.365,0                | 1.365,0                | 1.365,0                |
| Gasversorgung                           | 1.200,0            | 1.140,0                | 930,0                  | 930,0                  | 930,0                  |
| Stromversorgung                         | 2.285,0            | 1.550,0                | 1.100,0                | 1.100,0                | 1.100,0                |
| Fernwärmeversorgung                     | 1.710,0            | 1.710,0                | 1.710,0                | 1.710,0                | 1.710,0                |
| Kraftwerk                               | 7.110,0            | 870,0                  | 410,0                  | 500,0                  | 100,0                  |
| Wasser - Abwasser                       | 4.225,0            | 4.230,0                | 4.705,0                | 4.430,0                | 4.530,0                |
| Kläranlage                              | 1.022,0            | 1.500,0                | 1.100,0                | 750,0                  | 750,0                  |
| Flugplatz                               | 10,0               | 10,0                   | 10,0                   | 10,0                   | 10,0                   |
| Verkehrsbetriebe                        | 4.756,9            | 1.049,1                | 945,0                  | 535,0                  | 535,0                  |
| Dessauer Verkehrs- und Eisenbahnges.mbH | 14,3               | 15,1                   | 15,5                   | 14,7                   | 13,8                   |
| Daten- und Telekommunikations - GmbH    | 7.826,6            | 456,0                  | 261,0                  | 388,0                  | 200,0                  |
| Dessauer City Kabel                     | 322,0              | 200,0                  | 200,0                  | 200,0                  | 200,0                  |
| <b>Gesamtinvestitionen Konzern</b>      | <b>31.856,3</b>    | <b>14.095,2</b>        | <b>12.751,5</b>        | <b>11.932,7</b>        | <b>11.443,8</b>        |

**Stellenübersicht**
**DVV - Konzern**
**5.5**

| Entgeltgruppe<br>TVöD | Soll 2017  | Ist per 30.06.2017 | Soll 2018  |
|-----------------------|------------|--------------------|------------|
| AT                    | 2          | 2                  | 2          |
| 15                    | 4          | 4                  | 4          |
| 14                    | -          | -                  | -          |
| 13                    | 5          | 7                  | 7          |
| 12                    | 8          | 6                  | 7          |
| 11                    | 13         | 17                 | 18         |
| 10                    | 29         | 28                 | 29         |
| 9                     | 18         | 20                 | 25         |
| 8                     | 53         | 58                 | 53         |
| 7                     | 28         | 27                 | 28         |
| 6                     | 30         | 25                 | 23         |
| 5                     | 4          | 4                  | 4          |
| 4                     | -          | -                  | -          |
| 3                     | -          | -                  | -          |
| 2                     | -          | -                  | -          |
| 1                     | -          | -                  | -          |
| Geringf. Beschäftigte | 1          | 2                  | 2          |
| <b>Summe</b>          | <b>195</b> | <b>200</b>         | <b>202</b> |

| Entgeltgruppe<br>AVEU | Soll 2017  | Ist per 30.06.2017 | Soll 2018  |
|-----------------------|------------|--------------------|------------|
| AT                    | -          | -                  | -          |
| L                     | 4          | 6                  | 5          |
| K                     | 2          | 1                  | 3          |
| J                     | 7          | 6                  | 4          |
| I                     | 2          | 2                  | 2          |
| H                     | 8          | 8                  | 9          |
| G                     | 12         | 12                 | 11         |
| F                     | 8          | 8                  | 8          |
| E                     | 50         | 51                 | 53         |
| D                     | 18         | 14                 | 14         |
| C                     | -          | 2                  | -          |
| B                     | -          | -                  | -          |
| A                     | -          | -                  | -          |
| Geringf. Beschäftigte | 1          | 2                  | 2          |
| <b>Summe</b>          | <b>112</b> | <b>112</b>         | <b>111</b> |

# Stellenübersicht

DVV - Konzern

5.5

| Entgeltgruppe<br>TV-NLSA                        | Soll 2017  | Ist per 30.06.2017 | Soll 2018  |
|---|------------|--------------------|------------|
| AT  | 2          | 2                  | 2          |
| 15  | -          | -                  | -          |
| 14  | -          | -                  | -          |
| 13  | -          | -                  | -          |
| 12  | -          | -                  | -          |
| 11  | 2          | 2                  | 2          |
| 10  | 2          | 2                  | 2          |
| 9   | -          | -                  | -          |
| 8   | 4          | 4                  | 4          |
| 7   | 3          | 3                  | 3          |
| 6   | 6          | 7                  | 9          |
| 5   | 48         | 48                 | 46         |
| 4   | 20         | 25                 | 18         |
| 3   | 8          | 3                  | 3          |
| 2   | -          | 1                  | 1          |
| 1   | -          | 2                  | 2          |
| Geringf. Beschäftigte                           | 4          | 3                  | 3          |
| <b>Summe<br/>Personal<br/>(ohne ATZ passiv)</b> | <b>99</b>  | <b>102</b>         | <b>95</b>  |
| <b>Gesamtsumme<br/>(ohne ATZ passiv)</b>        | <b>406</b> | <b>414</b>         | <b>408</b> |

# Erfolgsplan 2018

## DVV mbH - Bereich 6.1

| Erträge/Aufwendungen  | IST<br>Ergebnis<br>2016 (T€) | PLAN<br>2017 (T€) | Vorauss. IST<br>Ergebnis<br>2017 (T€) | PLAN<br>2018 (T€) |
|---|------------------------------|-------------------|---------------------------------------|-------------------|
| 1. Umsatzerlöse   | 14.994,3                     | 18.735,0          | 14.745,7                              | 15.123,0          |
| Erlös aus Leistungs- und Umlageverrechnung                              | 14.257,0                     | 13.556,0          | 14.081,0                              | 14.456,0          |
| Erlös aus Steuerumlage  |                              | 4.545,0           | 0,0                                   |                   |
| sonstige Umsatzerlöse   | 737,3                        | 634,0             | 664,7                                 | 667,0             |
| 2. andere aktivierte Eigenleistungen                                    | 0,0                          | 0,0               | 0,0                                   | 0,0               |
| 3. sonstige betriebliche Erträge  | 1.230,4                      | 20,0              | 5.600,0                               | 2.521,0           |
| <b>4. Summe betriebliche Erträge</b>                                    | <b>16.224,7</b>              | <b>18.755,0</b>   | <b>20.345,7</b>                       | <b>17.644,0</b>   |
| 5. Materialaufwand  |                              |                   |                                       |                   |
| 5.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                                    | 0,0                          | 11,5              | 7,4                                   | 11,0              |
| a) Fremdbezugskosten  | 0,0                          | 0,0               | 0,0                                   | 0,0               |
| b) sonstiger Materialaufwand  | 0,0                          | 11,5              | 7,4                                   | 11,0              |
| 5.2. Aufwand für bezogene Fremdleistung                                 | 195,3                        | 314,6             | 867,3                                 | 1.163,0           |
| <b>6. Materialaufwand</b>   | <b>195,3</b>                 | <b>326,1</b>      | <b>874,7</b>                          | <b>1.174,0</b>    |
| <b>7. Rohertrag</b>   | <b>16.029,4</b>              | <b>18.428,9</b>   | <b>19.471,0</b>                       | <b>16.470,0</b>   |
| 8. Personalaufwand  | 8.572,3                      | 8.886,7           | 8.832,9                               | 9.579,0           |
| 9. Abschreibungen   | 816,9                        | 822,2             | 893,9                                 | 990,4             |
| 10. sonstige betriebliche Aufwendungen                                  | 4.108,0                      | 4.035,0           | 3.997,3                               | 4.099,0           |
| 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               |
| <b>15. Summe Kosten</b>   | <b>13.497,2</b>              | <b>13.743,9</b>   | <b>13.724,1</b>                       | <b>14.668,4</b>   |
| <b>16. Betriebsergebnis</b>   | <b>2.532,2</b>               | <b>4.685,0</b>    | <b>5.746,9</b>                        | <b>1.801,6</b>    |
| 17. Finanzerträge<br>Zinsen u. ähnl. Erträge, Erträge aus Beteiligungen | 296,0                        | 385,2             | 363,6                                 | 386,6             |
| 18. Finanzaufwendungen<br>Zinsen u. ähnl. Aufwendungen                  | 696,8                        | 531,1             | 484,1                                 | 503,0             |
| <b>19. Finanzergebnis</b>   | <b>-400,8</b>                | <b>-145,9</b>     | <b>-120,5</b>                         | <b>-116,4</b>     |
| 20. Ergebnis DVV mbH vor EAV  | 2.131,4                      | 4.539,1           | 5.626,4                               | 1.685,2           |
| 21. Erträge a. Gewinnabführungsverträgen                                | 11.929,4                     | 6.982,0           | 8.194,9                               | 8.104,1           |
| 22. Aufwendungen aus Verlustübernahme                                   | 3.806,2                      | 4.087,7           | 4.337,6                               | 4.999,7           |
| <b>23. Ergebnis aus EAV</b>   | <b>8.123,2</b>               | <b>2.894,3</b>    | <b>3.857,3</b>                        | <b>3.104,4</b>    |
| <b>24. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>                 | <b>10.254,6</b>              | <b>7.433,4</b>    | <b>9.483,7</b>                        | <b>4.789,6</b>    |
| 25. Körperschafts-/Gewerbeertragssteuer                                 | 3.992,8                      | 2.916,0           | 3.140,0                               | 1.750,0           |
| 26. Sonstige Steuern  | 2.085,9                      | 25,2              | 525,1                                 | 25,2              |
| <b>28. Jahresergebnis</b>   | <b>4.175,9</b>               | <b>4.492,2</b>    | <b>5.818,6</b>                        | <b>3.014,4</b>    |

**Vorschaurechnung 2018 - 2022**
**DVV mbH - Bereich  
6.2**

| Erträge/Aufwendungen  | PLAN<br>T€<br>2018 | Vorschau<br>T€<br>2019 | Vorschau<br>T€<br>2020 | Vorschau<br>T€<br>2021 | Vorschau<br>T€<br>2022 |
|---|--------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1. Umsatzerlöse   | 15.123,0           | 16.234,0               | 16.392,0               | 16.270,0               | 16.449,0               |
| Erlös aus Leistungs- und Umlageverrechnung                              | 14.456,0           | 15.567,0               | 15.725,0               | 15.603,0               | 15.782,0               |
| sonstige Umsatzerlöse   | 667,0              | 667,0                  | 667,0                  | 667,0                  | 667,0                  |
| 2. andere aktivierte Eigenleistungen                                    | 0,0                | 0,0                    | 0,0                    | 0,0                    | 0,0                    |
| 3. sonstige betriebliche Erträge  | 2.521,0            | 1.306,0                | 1.365,0                | 1.651,0                | 1.668,0                |
| <b>4. Summe betriebliche Erträge</b>                                    | <b>17.644,0</b>    | <b>17.540,0</b>        | <b>17.757,0</b>        | <b>17.921,0</b>        | <b>18.117,0</b>        |
| 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  | 11,0               | 11,0                   | 11,0                   | 11,0                   | 11,0                   |
| 5.2. Aufwand für bezogene Fremdleistung                                 | 1.163,0            | 1.176,0                | 1.190,0                | 1.204,0                | 1.218,0                |
| <b>6. Materialaufwand</b>   | <b>1.174,0</b>     | <b>1.187,0</b>         | <b>1.201,0</b>         | <b>1.215,0</b>         | <b>1.229,0</b>         |
| <b>7. Rohertrag</b>   | <b>16.470,0</b>    | <b>16.353,0</b>        | <b>16.556,0</b>        | <b>16.706,0</b>        | <b>16.888,0</b>        |
| 8. Personalaufwand  | 9.579,0            | 9.508,7                | 9.136,1                | 9.192,7                | 9.376,3                |
| 9. Abschreibungen   | 990,4              | 1.153,7                | 1.216,0                | 1.368,9                | 1.506,0                |
| 10. sonstige betriebliche Aufwendungen                                  | 4.099,0            | 3.965,0                | 3.950,0                | 3.935,0                | 3.930,0                |
| 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                    |
| <b>15. Summe Kosten</b>   | <b>14.668,4</b>    | <b>14.627,4</b>        | <b>14.302,1</b>        | <b>14.496,6</b>        | <b>14.812,3</b>        |
| <b>16. Betriebsergebnis</b>   | <b>1.801,6</b>     | <b>1.725,6</b>         | <b>2.253,9</b>         | <b>2.209,4</b>         | <b>2.075,7</b>         |
| 17. Finanzerträge<br>Zinsen u. ähnl. Erträge, Erträge aus Beteiligungen | 386,6              | 407,7                  | 432,6                  | 436,4                  | 437,7                  |
| 18. Finanzaufwendungen<br>Zinsen u. ähnl. Aufwendungen                  | 503,0              | 508,1                  | 521,3                  | 515,6                  | 508,2                  |
| <b>19. Finanzergebnis</b>   | <b>-116,4</b>      | <b>-100,4</b>          | <b>-88,7</b>           | <b>-79,2</b>           | <b>-70,5</b>           |
| 20. Ergebnis DVV mbH vor EAV  | 1.685,2            | 1.625,2                | 2.165,2                | 2.130,2                | 2.005,2                |
| 21. Erträge a. Gewinnabführungsverträgen                                | 8.104,1            | 8.215,7                | 9.003,9                | 8.843,2                | 8.693,5                |
| 22. Aufwendungen aus Verlustübernahme                                   | 4.999,7            | 4.679,1                | 4.087,6                | 4.045,6                | 3.899,6                |
| <b>23. Ergebnis aus EAV</b>   | <b>3.104,4</b>     | <b>3.536,7</b>         | <b>4.916,3</b>         | <b>4.797,6</b>         | <b>4.793,9</b>         |
| <b>24. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>                 | <b>4.789,6</b>     | <b>5.161,9</b>         | <b>7.081,5</b>         | <b>6.927,8</b>         | <b>6.799,1</b>         |
| 25. Körperschafts-/Gewerbeertragssteuer                                 | 1.750,0            | 1.600,0                | 2.140,0                | 2.105,0                | 1.980,0                |
| 26. Sonstige Steuern  | 25,2               | 25,2                   | 25,2                   | 25,2                   | 25,2                   |
| <b>27. Jahresergebnis</b>   | <b>3.014,4</b>     | <b>3.536,7</b>         | <b>4.916,3</b>         | <b>4.797,6</b>         | <b>4.793,9</b>         |

**Finanzplan 2018 - 2022**
**DVV mbH - Bereich  
6.3**

| Finanzmittelbedarf   | Plan<br>2018<br>T€ | Vorschau<br>2019<br>T€ | Vorschau<br>2020<br>T€ | Vorschau<br>2021<br>T€ | Vorschau<br>2022<br>T€ |
|--|--------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1. Investitionen   | 1.374,5            | 1.365,0                | 1.365,0                | 1.365,0                | 1.365,0                |
| 2. Auflösung BKZ und Investzuschüsse                                     | 0,0                | 0,0                    | 0,0                    | 0,0                    | 0,0                    |
| 3. planmäßige Tilgung  | 669,8              | 637,8                  | 532,6                  | 504,4                  | 504,4                  |
| 4. Sonstiges   | 0,0                | 0,0                    | 1.083,5                | 1.371,3                | 1.687,2                |
| 5. Interne Ausleihen /Sondertilgungen                                    | 0,0                | 0,0                    | 0,0                    | 0,0                    | 0,0                    |
| 6. Kapitalerhöhung   | 1.724,4            | 1.461,0                | 1.651,2                | 1.425,8                | 1.243,3                |
| 7. geplante Ergebnisausschüttung<br>(auf Basis des Vorjahresergebnisses) | 1.500,0            | 1.500,0                | 1.500,0                | 1.500,0                | 1.500,0                |
| 8. Summe Mittelbedarf  | 5.268,7            | 4.963,8                | 6.132,3                | 6.166,5                | 6.299,9                |

| Finanzmittelherkunft                        |         |         |         |         |         |
|---|---------|---------|---------|---------|---------|
| 9. Abschreibungen auf Anlagen               | 990,4   | 1.153,7 | 1.216,0 | 1.368,9 | 1.506,0 |
| 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                       | 1.263,9 | 273,4   | 0,0     | 0,0     | 0,0     |
| 14. Interne Darlehensaufnahme               | 0,0     | 0,0     | 0,0     | 0,0     | 0,0     |
| 15. Eigene Mittel                           | 0,0     | 0,0     | 0,0     | 0,0     | 0,0     |
| 16. Jahresergebnis nach EAV                 | 3.014,4 | 3.536,7 | 4.916,3 | 4.797,6 | 4.793,9 |
| 17. Summe Mittelherkunft                    | 5.268,7 | 4.963,8 | 6.132,3 | 6.166,5 | 6.299,9 |

**Investitionsplan 2018 - 2022****DVV mbH - Bereich  
6.4**

|                              | Plan<br>2018<br>T€ | Vorschau<br>2019<br>T€ | Vorschau<br>2020<br>T€ | Vorschau<br>2021<br>T€ | Vorschau<br>2022<br>T€ |
|------------------------------|--------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1. Datenverarbeitungsanlagen | 899,5              | 800,0                  | 800,0                  | 800,0                  | 800,0                  |
| 2. Gebäude und Außenanlagen  | 410,0              | 500,0                  | 500,0                  | 500,0                  | 500,0                  |
| 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                   |
| <b>Gesamtinvestitionen</b>   | <b>1.374,5</b>     | <b>1.365,0</b>         | <b>1.365,0</b>         | <b>1.365,0</b>         | <b>1.365,0</b>         |

# Stellenübersicht

# DVV mbH - Bereich 6.5

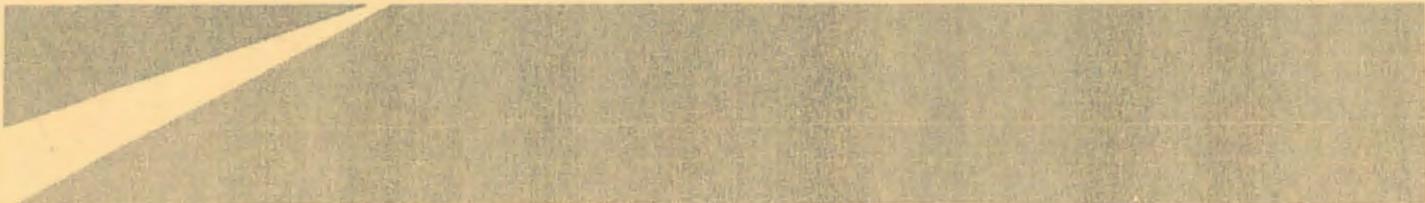
| Entgeltgruppe<br>TVöD                           | Soll 2017  | Ist per 30.06.2017 | Soll 2018  |
|---|------------|--------------------|------------|
| AT  | 2          | 2                  | 2          |
| 15  | 4          | 4                  | 4          |
| 14  | -          | -                  | -          |
| 13  | 5          | 7                  | 7          |
| 12  | 7          | 5                  | 6          |
| 11  | 11         | 15                 | 16         |
| 10  | 24         | 23                 | 24         |
| 9   | 13         | 15                 | 20         |
| 8   | 52         | 57                 | 52         |
| 7   | -          | -                  | 1          |
| 6   | 25         | 20                 | 18         |
| 5   | 4          | 4                  | 4          |
| 4   | -          | -                  | -          |
| 3   | -          | -                  | -          |
| 2   | -          | -                  | -          |
| 1   | -          | -                  | -          |
| geringf. Beschäftigte                           | 1          | 2                  | 2          |
| <b>Summe<br/>Personal<br/>(ohne ATZ passiv)</b> | <b>148</b> | <b>154</b>         | <b>156</b> |

Dessauer Wohnungsbaugesellschaft  
mbH

- DWG -

Beschlussfassung im Aufsichtsrat am 20.11.2017





**Wirtschaftsplan  
2018**

**inkl. mittelfristiger Planung bis  
2022**

**(Stand 10/2017)**



**DWG**

Dessauer Wohnungsbau  
Gesellschaft

Der vorliegende Wirtschaftsplan  
wurde im 3. Quartal 2017 erstellt  
und am 20. November 2017 vom Aufsichtsrat  
der Dessauer Wohnungsbaugesellschaft mbH  
bestätigt

## Inhaltsverzeichnis

Erläuterung zum Wirtschaftsplan Seite 3 - 13

### Anlagen

#### Wirtschaftsplan 2018

|           |   |          |
|-----------|---|----------|
| 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 2018 - 2022

|           |   |               |
|-----------|---|---------------|
| 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 35 - 39 |

# Wirtschaftsplan 2018

## Erläuterung

## Wirtschaftsplan 2018 - Erläuterungen

### A) Ausgangslage für das Wirtschaftsjahr 2018

Den Schwerpunkt der Wirtschaftsplanung der nächsten Jahre bildet eine umfassende Ausweitung der Investitionstätigkeit.

Neben dem Hauptziel, der Aufwertung unserer Bestände, dient die Investitionstätigkeit dem Werterhalt des langfristigen Anlagevermögens der Dessauer Wohnungsbau-gesellschaft mbH und dem Leerstandsabbau.

Wie auch in den Vorjahren liegt das Hauptaugenmerk auf den innerstädtischen Quartieren. Insbesondere die im Zentrum von Dessau gelegene „Kavalierstraße“ und daran angrenzende Bereiche sind Schwerpunkte der Sanierungstätigkeit.

Zur Finanzierung der Investitionen wurden neben weiteren Darlehensaufnahmen auch zusätzlich Bestandsverkäufe in die Wirtschaftsplanung aufgenommen.

### 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 31.12.2017 voraussichtlich auf 9.092 Wohn- (WE) und Gewerbeeinheiten (GE) reduzieren.

Der Wirtschaftsplan 2018 sieht eine weitere Bestandsreduzierung um 395 WE/GE vor.

Für den 31.12.2018 wird ein Endbestand von 8.697 WE/GE erwartet.

Die nachfolgende Tabelle gibt einen Überblick über die vorgesehenen Bestandsveränderungen.

|                                     | V-Ist 2017   |            | Plan 2018    |            |
|-------------------------------------|--------------|------------|--------------|------------|
|                                     | WE           | GE         | WE           | GE         |
| Bestand am 31.12. des Vorjahres     | 9.259        | 226        | 8.867        | 225        |
| Bestandsabgang durch Stilllegung    | -194         | 0          | -----*       | -----*     |
| Bestandsabgang durch Abriss         | -105         | 0          | -90          | 0          |
| Bestandsabgang durch Verkauf        | -86          | 0          | -307         | 0          |
| Bestandszu-/-abgang sonstige Gründe | -7           | -1         | +2           | 0          |
| <b>Bestand am 31.12. des Jahres</b> | <b>8.867</b> | <b>225</b> | <b>8.472</b> | <b>225</b> |

|                                 |                        |     |                        |     |
|---------------------------------|------------------------|-----|------------------------|-----|
| durchschnittlicher Bestand      | 9.063                  | 226 | 8.670                  | 225 |
| durchschnittliche Wohnfläche    | 501.912 m <sup>2</sup> |     | 480.574 m <sup>2</sup> |     |
| durchschnittliche Gewerbefläche | 25.785 m <sup>2</sup>  |     | 25.674 m <sup>2</sup>  |     |

\* Bestands- und Leerstandsveränderungen durch Stilllegung von Wohn- und Gewerbeeinheiten sind nicht planbar.

### 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 2018):

|  |                    |
|--|--------------------|
| • Umsatzerlöse aus Vermietung (ohne Aufwendungszusch.)   | 23.578,2 T€        |
| • Pachterlöse  | 27,4 T€            |
| • Umsatzerlöse aus abgerechneten Betriebskosten (BK)     | 5.122,5 T€         |
| • Miet-/Aufwendungszuschüsse                             | 0,0 T€             |
| • <u>Umsatzerlöse aus sonstigen Objekterträgen / LuL</u> | <u>225,5 T€</u>    |
| <u>Umsatzerlöse Hausbewirtschaftung gesamt:</u>          | <u>28.953,6 T€</u> |

Mit dem Jahresabschluss 2016 erfolgte eine Umgliederung der Erlöse aus der Vermietung von Dachflächen für Mobilfunkstationen und Werbeeinrichtungen von der GuV-Pos. 4 „Sonstige betriebliche Erträge“ zur GuV-Pos. 1.1 „Umsatzerlöse HBW“.

Dies bewirkt den Anstieg der Umsatzerlöse aus sonstigen Objekterträgen.

Diese Umgliederung wurde notwendig um den Bestimmungen des „Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetz“ (BilRUG) Rechnung zu tragen. Auch die Angaben zum Wirtschaftsplan 2017 auf der Anlage 1 wurden entsprechend angepasst.

Die Umsatzerlöse aus Vermietung des Planjahres 2018 setzen sich aus den Sollmieten von insgesamt 29.737,0 T€ für Wohn-, Gewerbeeinheiten, Garagen sowie Stellplätzen und den entsprechenden Erlösschmälerungen von -6.158,8 T€ zusammen.  
Hiervon entfallen -6.075,7 T€ auf Leerstand und -83,1 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 2018 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 2017 sowie aus Bestandserhöhungen an Leistungen durch die Betriebskosten des Geschäftsjahres 2018 zusammen.

Im Saldo ergibt sich eine Bestandsveränderung von -98,3 T€.

### 3. Andere aktivierte Eigenleistungen

Die Bauvorhaben der DWG werden durch eigene Bauleiter betreut. Die hierdurch erbrachten Eigenleistungen werden 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 2018 sieht hierfür 389,8 T€ vor.

### 4. Sonstige betriebliche Erträge

#### 4.1 Erträge aus Verkauf

Für 2018 ist der Verkauf von 337 Einheiten geplant (307 Wohn-, 0 Gewerbe- und 30 stillgelegte Einheiten). Weiterhin ist 2018 die Vermarktung einiger unbebauter Grundstücke vorgesehen.

Für die geplanten Verkäufe 2018 wurde ein Verkaufspreis von insgesamt 3.432,0 T€ vorgesehen. Nach Abzug der Buchwerte von 1.380,7 T€ ergibt sich ein Verkaufsergebnis von 2.051,3 T€. Dieses Ergebnis ist unter den Position 4.1 „Erträge aus Verkäufen AV“ in der Gewinn- und Verlustrechnung erfasst.

#### 4.2 Verschiedene Sonstige Erträge

Die geplanten verschiedenen sonstigen Erträge 2018 setzen sich aus folgenden Positionen zusammen:

|  |                 |
|--|-----------------|
| • Erträge aus früheren Jahren, Schadenersatz, Vertragsstrafen etc. | 75,0 T€         |
| • Erträge aus Auflösung Sonderposten                               | 73,3 T€         |
| • Erträge aus Versicherungsentschädigungen IH                      | 140,0 T€        |
| • Erträge aus sonstigen Versicherungsentschädigungen               | 3,0 T€          |
| • <u>Erträge aus abgeschriebenen Forderungen / Wertbericht.</u>    | <u>96,0 T€</u>  |
| <u>Verschiedene sonstige Erträge gesamt</u>                        | <u>387,3 T€</u> |

Im Zuge der Umsetzung des BilRUG wurden die „Erträge aus Funkstationen, Werbetafeln, Sondereinrichtungen o.ä.“ zu den Umsatzerlösen umgegliedert (siehe Pkt. 1.1).

#### **4.3 Erträge aus Fördermitteln für Investitions- und Abristätigkeit**

Im Planjahr 2018 sind Erträge aus Fördermitteln für Investmaßnahmen von 61,9 T€ und für Abrissmaßnahmen 447,0 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 voneinander ab.

Im Wirtschaftsplan 2018 sind Geldeingänge aus Investitions-Fördermitteln in Höhe von 365,8 T€ und aus Abriss-Fördermitteln in Höhe von 291,9 T€ enthalten (inkl. Restauszahlungen aus Vorjahren).

#### **4.4 Außerordentliche Erträge**

Der Wirtschaftsplan 2018 sieht keine außerordentlichen Erträge vor.

### **5. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen**

#### **5.1 Aufwendungen für Hausbewirtschaftung (HBW)**

Die Aufwendungen für Hausbewirtschaftung 2018 untergliedern sich in Betriebskosten (5.607,8 T€), Instandhaltungs-/Instandsetzungskosten (7.324,5 T€) und andere Aufwendungen (1.736,6 T€).

Im Wirtschaftsplan 2018 sind 4.617,6 T€ für kalte Betriebskosten inkl. Grundsteuer und 990,2 T€ für warme Betriebskosten eingestellt.

Darin enthalten sind die Betriebskosten des Leerstandes. Diese liegen bei 796,9 T€ (davon 698,4 T€ kalte BK Leerstand und 98,5 T€ warme BK Leerstand).

Die Instandhaltungskosten 2018 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                             | 13.803,3 T€        |
| 2. bestandserhaltende Maßnahmen                              | 3.031,8 T€         |
| <b>Ausgaben für bauliche Maßnahmen gesamt</b>                | <b>16.835,1 T€</b> |
| davon Investitionen aktivierungsfähig                        | 9.394,1 T€         |
| davon nicht aktivierungsfähig (inkl. Verbrauch Rückstellung) | 7.441,0 T€         |

Die Anlagen 5a und 5b dieses Wirtschaftsplanes geben einen umfassenden Überblick über die baulichen Maßnahmen des Planjahres 2018.

Die anderen Aufwendungen der Hausbewirtschaftung 2018 im Gesamtumfang von 1.736,6 T€ umfassen Pachtaufwendungen (0,1 T€), die Kosten für Miet- und Räumungsklagen (0,4 T€), Vertriebskosten (239,0 T€), Hausgeld Wohneigentum (213,1 T€) sowie sonstige Aufwendungen (1.284,0 T€).

Zu letzterem gehören:

|  |                          |
|--|--------------------------|
| • nicht umlegbare Kosten für unbebaute Grundstücke   | 64,0 T€                  |
| • Kosten für Leer-WE im Rahmen der Mieterdirektabrechnung                                      | 995,3 T€                 |
| • sonstige Aufwendungen der Hausbewirtschaftung<br>(z.B. Beräumung, Ungezieferbekämpfung etc.) | 180,0 T€                 |
| • Kosten für Energiepässe und Baumkontrollen   | 35,7 T€                  |
| • <u>weitere sonstige Aufwendungen für die HBW</u>   | <u>9,0 T€</u>            |
| <b><u>Sonstige Aufwendungen HBW gesamt</u></b>   | <b><u>1.284,0 T€</u></b> |

## 5.2 Aufwendungen für andere Lieferungen und Leistungen

Andere Lieferungen und Leistungen sind im Wirtschaftsplan 2018 lediglich mit 0,1 T€ vorgesehen.

### Rohergebnis

Aus den Erlösen und Aufwendungen der Positionen 1 bis 5 ergibt sich für das Planjahr 2018 ein Rohergebnis von 17.524,3 T€.

## 6. Personalaufwand

Im Jahr 2018 sind laufende Personalkosten in Höhe von 3.976,5 T€ vorgesehen.

Diese unterteilen sich in Löhne & Gehälter (3.353,6 T€) und Sozialabgaben (622,9 T€).

2018 ist eine Erhöhung des Personalbestands (Jahresdurchschnitt) zum Vorjahr um 2,67 Vollbeschäftigteneinheiten (VbE) vorgesehen.

Davon entfallen 1,50 VbE auf Stellenplanpersonal. Da 2018 ein Personalwechsel an diversen Schlüsselpositionen erfolgt, berücksichtigt die Personalkostenplanung zeitweise Doppelbesetzungen zur Einarbeitung dieser Mitarbeiter.

Ab 2018 ergibt sich ein weiterer Zugang von 1,17 VbE, da die im III. Quartal 2017 eingestellten Auszubildenden dann ganzjährig beschäftigt sind.

Insgesamt werden in den Folgejahren jeweils 6 Auszubildende im Unternehmen eingesetzt.

## 7. Abschreibungen

Die planmäßigen Abschreibungen liegen im V-Ist 2017 mit 6.073,9 T€ ca. 1,3 Mio. € über dem ursprünglichen Planansatz. Ursächlich hierfür ist die Einstellung weiterer Objekte in die langfristige Abrissplanung. Die verkürzte Restnutzungsdauer dieser Objekte wirkt sich auf die planmäßigen Abschreibungen aus.

Darüber hinaus ergibt sich durch die zusätzlich in die mittelfristige Planung eingestellten Verkäufe die Notwendigkeit für außerordentliche Abschreibungen bei den neuen Verkaufsobjekten bis auf Höhe des geplanten Verkaufspreises. Diese liegen im V-Ist 2017 bei 1.366,6 T€.

Der Wirtschaftsplan 2018 sieht planmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen in Höhe von 4.888,5 T€ vor. Dabei entfallen:

4.788,0 T€ auf Wohn- und Geschäftsgebäude,

88,5 T€ auf Betriebs- und Geschäftsausstattung / geringwertige Wirtschaftsgüter und

12,0 T€ auf immaterielle Vermögensgegenstände.

## 8. sonstige betriebliche Aufwendungen

### **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, werden in der Folge separat dargestellt.

Der Wirtschaftsplan 2018 sieht Sachaufwendungen, freiwillige Aufwendungen, sowie Aufwendungen für Spenden und Sponsoring in Höhe von 1.215,8 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. Hierfür wurden im Wirtschaftsjahr 2018 100,0 T€ eingestellt.

### **8.3 Aufwendungen für Abriss / Rückbau**

Der Wirtschaftsplan 2018 sieht hierfür 915,4 T€ vor, welche sich in Kosten für den physischen Abriss (594,2 T€) und Freilenkungskosten (321,2 T€) untergliedern (inkl. Freilenkung der Abrissobjekte der Folgejahre).

### **8.4 Aufwendungen für Fremdverwaltung / Wohneigentumsverwaltung**

Für fremde Verwaltungsleistungen wurden in den Wirtschaftsplan 2018 58,9 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 2018 von insgesamt 318,5 T€ umfassen mit 228,5 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 Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Abschluss von Contracting-Verträgen mit der DVV (90,0 T€) erfasst.

### Betriebsergebnis

Das Betriebsergebnis 2018 wird mit 6.050,7 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 2018 sieht Zinserträge von 26,9 T€ vor, davon 9,3 T€ aus Wertpapieren des Umlaufvermögens, 2,6 T€ aus Festgeldanlagen bzw. Verzinsung von Geldern auf Kontokorrentkonten sowie weitere 15,0 T€ für Zinserträge und Auslagererstattungen aus dem Mahnwesen.

### 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 2018 sieht hierfür 0,6 T€ vor.

### 13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Per 31.12.2017 (V-Ist) hat die DWG Kreditverbindlichkeiten in Höhe von 115.240,9 T€. Davon entfallen 20.936,0 T€ auf Altschulden und 94.304,9 T€ auf Modernisierungs- und sonstige Darlehen.

Im Planjahr 2018 sind lfd. Tilgungszahlungen in Höhe von 7.871,7 T€ sowie Sondertilgungen von 766,1 T€ vorgesehen, davon 553,6 T€ durch Umschuldungen, 162,5 T€ durch Fördermittelrückflüsse (Tilgung Zwischenfinanzierung) und 50,0 T€ aus Eigenkapital.

Das Planjahr 2018 sieht Darlehensauszahlungen in Höhe von 6.436,7 T€ vor. Hiervon entfallen 553,7 T€ auf Umschuldungen, 5.240,0 T€ dienen der Finanzierung von Investitionen/Instandsetzungen und 643,0 T€ sind für die Zwischenfinanzierung von Fördermitteln vorgesehen, welche in mehreren Jahresraten ausgezahlt werden.

Ende 2018 wird ein Restschuldstand von 113.039,8 T€ erreicht. Hierfür sieht der Wirtschaftsplan 2018 Zinsaufwendungen von insgesamt 3.277,8 T€ vor.

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

### 14. Steuern vom Einkommen und Ertrag

Aktuell wird davon ausgegangen, dass keine Steuern vom Einkommen und Ertrag zu entrichten sind.

### Ergebnis nach Steuern

Das Ergebnis nach Steuern (vom Einkommen und Ertrag) liegt 2018 bei 2.799,2 T€.

### 15. sonstige Steuern

Aufwand für Steuern ist im Wirtschaftsjahr 2018 in Höhe von 4,4 T€ für KFZ-Steuern geplant.

**Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag**

Der Wirtschaftsplan für das Planjahr 2018 weist ein Jahresergebnis von +2.794,8 T€ und ein Liquiditätsergebnis von -3.077,3 T€ aus, welches durch Entnahmen aus den Eigenmittel-Rücklagen gedeckt werden soll.

Dessau-Roßlau, den 24. Oktober 2017

# Wirtschaftsplan 2018

## Anlagen

**Erfolgsplan / GuV** (nach BilRUG)

| Angaben in T EUR   | Jahresabschluss<br>2016 | Wirtschaftsplan<br>2017 | voraussichtl. Ist<br>2017 | Wirtschaftsplan<br>2018 |
|--|-------------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------------|
| <b>1. Umsatzerlöse</b>   | <b>28.838,2</b>         | <b>28.591,4</b>         | <b>28.568,1</b>           | <b>28.954,3</b>         |
| 1.1 Umsatzerlöse aus Hausbewirtschaftung                         | 28.837,4                | 28.590,7                | 28.567,4                  | 28.953,6                |
| 1.1.1 Umsatzerlöse aus Vermietung/Verpachtung                    | 23.863,0                | 23.525,4                | 23.592,1                  | 23.578,2                |
| 1.1.2 Umsatzerlöse aus abgerechneten Betriebskosten              | 4.692,7                 | 4.816,6                 | 4.710,8                   | 5.122,5                 |
| 1.1.3 Umsatzerlöse aus sonstigen Leistungen                      | 281,7                   | 248,7                   | 264,5                     | 252,9                   |
| 1.2 Umsatzerlöse aus Betreuungstätigkeit                         | 0,7                     | 0,6                     | 0,6                       | 0,6                     |
| 1.3 Umsatzerlöse aus anderen Lieferungen und Leistungen          | 0,1                     | 0,1                     | 0,1                       | 0,1                     |
| <b>2. Erhöh./Vermind. des Bestandes an unfertigen Leistungen</b> | <b>259,6</b>            | <b>-95,3</b>            | <b>411,5</b>              | <b>-98,3</b>            |
| <b>3. Andere aktivierte Eigenleistungen</b>                      | <b>125,5</b>            | <b>270,5</b>            | <b>513,1</b>              | <b>389,8</b>            |
| <b>4. Sonstige betriebliche Erträge</b>                          | <b>3.076,1</b>          | <b>1.505,8</b>          | <b>2.274,5</b>            | <b>2.947,5</b>          |
| 4.1 Erträge aus Verkäufen AV (Grdst., grundstücksgl. Rechte)     | 1.617,6                 | 407,5                   | 645,0                     | 2.051,3                 |
| 4.2 Verschiedene sonstige Erträge                                | 655,4                   | 388,3                   | 368,5                     | 387,3                   |
| 4.3 Fördermittel/Baukostenzuschüsse (Invest und Abriss)          | 803,1                   | 710,0                   | 1.261,0                   | 508,9                   |
| 4.4 Außerordentliche Erträge                                     | 0,0                     | 0,0                     | 0,0                       | 0,0                     |
| <b>5. Aufwend. für bezogene Lieferungen u. Leistungen</b>        | <b>11.162,8</b>         | <b>12.340,4</b>         | <b>12.489,4</b>           | <b>14.669,0</b>         |
| 5.1 Aufwendungen für Hausbewirtschaftung                         | 11.162,7                | 12.340,3                | 12.489,3                  | 14.668,9                |
| 5.1.1 Betriebskosten   | 5.859,2                 | 5.348,1                 | 5.733,1                   | 5.607,8                 |
| 5.1.2 Instandhaltungs-/Instandsetzungskosten                     | 3.768,2                 | 5.186,3                 | 5.130,6                   | 7.324,5                 |
| 5.1.2.1 laufende Instandhaltung                                  | 2.291,0                 | 2.899,7                 | 3.102,9                   | 2.915,3                 |
| 5.1.2.2 Kosten Instandsetzung/Sondermaßnahmen                    | 1.477,2                 | 2.286,6                 | 2.027,7                   | 4.409,2                 |
| 5.1.3 Andere Aufwendungen der Hausbewirtschaftung                | 1.535,3                 | 1.805,9                 | 1.625,6                   | 1.736,6                 |
| 5.2 Aufwendungen für andere Lieferungen und Leistungen           | 0,1                     | 0,1                     | 0,1                       | 0,1                     |
| <b>Rohergebnis</b>   | <b>21.136,6</b>         | <b>17.932,0</b>         | <b>19.277,8</b>           | <b>17.524,3</b>         |
| <b>6. Personalaufwand</b>  | <b>3.750,2</b>          | <b>3.919,3</b>          | <b>3.781,5</b>            | <b>3.976,5</b>          |
| 6.1 Löhne und Gehälter   | 3.143,0                 | 3.257,2                 | 3.157,2                   | 3.353,6                 |
| 6.2 Soziale Abgaben  | 607,2                   | 662,1                   | 624,3                     | 622,9                   |
| 6.3 Umstrukturierungsmaßnahmen                                   | 0,0                     | 0,0                     | 0,0                       | 0,0                     |
| <b>7. Abschreibungen</b>   | <b>6.382,8</b>          | <b>4.761,3</b>          | <b>7.440,5</b>            | <b>4.888,5</b>          |
| 7.1 planmäßige Abschreibungen                                    | 4.914,4                 | 4.761,3                 | 6.073,9                   | 4.888,5                 |
| 7.2 außerplanmäßige Abschreibungen                               | 1.468,4                 | 0,0                     | 1.366,6                   | 0,0                     |
| <b>8. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>                     | <b>2.287,2</b>          | <b>2.486,2</b>          | <b>2.975,0</b>            | <b>2.608,6</b>          |
| 8.1 Sach- und freiwillige Aufwendungen, Spenden, Sponsoring      | 926,5                   | 1.139,4                 | 1.092,9                   | 1.215,8                 |
| 8.2 Aufwendungen für Verkauf (Erschließung, Vermessung)          | 25,2                    | 0,0                     | 0,0                       | 100,0                   |
| 8.3 Aufwendungen für Abriss (phys. Abriss, Freilenkung)          | 963,5                   | 981,5                   | 1.547,9                   | 915,4                   |
| 8.4 Aufwendung für Fremdverwaltung/WET-Verwaltung                | 56,4                    | 56,6                    | 56,6                      | 58,9                    |
| 8.5 Sonstige Aufwendungen  | 315,6                   | 308,7                   | 277,6                     | 318,5                   |
| <b>Betriebsergebnis</b>  | <b>8.716,4</b>          | <b>6.765,2</b>          | <b>5.080,8</b>            | <b>6.050,7</b>          |
| <b>9. Erträge aus Beteiligungen</b>                              | <b>0,0</b>              | <b>0,0</b>              | <b>0,0</b>                | <b>0,0</b>              |
| <b>10. Erträge aus Wertpapieren/Ausleihungen des Finanz-AV</b>   | <b>0,0</b>              | <b>0,0</b>              | <b>0,0</b>                | <b>0,0</b>              |
| <b>11. Zinsen und ähnliche Erträge</b>                           | <b>60,3</b>             | <b>16,3</b>             | <b>52,7</b>               | <b>26,9</b>             |
| <b>12. Abschreibungen auf Finanzanlagen/Wertpapieren UV</b>      | <b>5,0</b>              | <b>0,9</b>              | <b>0,9</b>                | <b>0,6</b>              |
| <b>13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>                      | <b>3.841,0</b>          | <b>3.447,6</b>          | <b>3.403,2</b>            | <b>3.277,8</b>          |
| <b>14. Steuern vom Einkommen und Ertrag</b>                      | <b>0,0</b>              | <b>88,0</b>             | <b>0,0</b>                | <b>0,0</b>              |
| <b>Ergebnis nach Steuern</b>                                     | <b>4.930,7</b>          | <b>3.245,0</b>          | <b>1.729,4</b>            | <b>2.799,2</b>          |
| <b>15. sonstige Steuern</b>                                      | <b>3,7</b>              | <b>3,7</b>              | <b>4,1</b>                | <b>4,4</b>              |
| <b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>                         | <b>4.927,0</b>          | <b>3.241,3</b>          | <b>1.725,3</b>            | <b>2.794,8</b>          |

**Liquiditätsplan** (mit Anpassung an BilRUG)

| Angaben in T EUR   | Wirtschafts-<br>plan<br>2017 | voraussichtl.<br>Ist<br>2017 | Wirtschafts-<br>plan<br>2018 |
|--|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Finanzmittelbestand (Anfangsbestand)   | <u>8.775,9</u>               |                              |                              |
| - dar. Wertpapiere   | 822,3                        |                              |                              |
| - dar. Flüssige Mittel   | 7.953,6                      |                              |                              |
| Finanzmittelbestand (Anfangsbestand)   |                              | <u>10.344,0</u>              | <u>7.100,8</u>               |
| - dar. Wertpapiere   |                              | 813,5                        | 607,4                        |
| - dar. Flüssige Mittel   |                              | 9.530,5                      | 6.493,4                      |
| <b>Einnahmen ( Geldfluss)</b>  | <b>35.780,3</b>              | <b>34.985,3</b>              | <b>39.638,5</b>              |
| - Hausbewirtschaftung einschl. Umsatzerlöse aus Lief. u. Leistg.                 | 27.938,5                     | 28.442,0                     | 28.636,5                     |
| - Verkauf AV und UV (Verkauf Ratenzahlg. -in Abbau Forderung)                    | 1.337,2                      | 1.532,6                      | 3.432,0                      |
| - Betreuungstätigkeit  | 0,6                          | 0,6                          | 0,6                          |
| - Fördermittelauszahlungen (Invest u. Abriss inkl. Restauszahlung aus Vorjahren) | 785,9                        | 813,6                        | 657,7                        |
| - sonstige Einnahmen   | 559,5                        | 295,0                        | 314,0                        |
| - Finanzerlöse   | 16,3                         | 52,7                         | 26,9                         |
| - Darlehensaufnahme / Liquiditätszufluss / Umschuldung                           | 4.976,9                      | 3.824,2                      | 6.436,7                      |
| - Abbau sonstiger Forderungen durch Zahlung                                      | 165,4                        | 24,6                         | 134,1                        |
| - Zahlungseingang aus sonstigen außerordentlichen Erträgen                       | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| <b>Ausgaben ( Geldfluss)</b>   | <b>38.577,2</b>              | <b>38.228,5</b>              | <b>42.715,8</b>              |
| - Ausgaben für bezogene Lieferungen und Leistungen                               | 12.258,3                     | 13.152,5                     | 12.425,3                     |
| dar. Betriebskosten einschl. Überzahlungen BK-Abrechnung Vorjahr                 | 5.571,8                      | 5.944,4                      | 5.821,0                      |
| dar. lfd. IH einschl. IH-Rüchl. WET, sonst. IH /Straßenausbaub.                  | 4.122,7                      | 4.245,9                      | 4.165,3                      |
| dar. Fremdleistung Abriss (inkl. Freilenkung)                                    | 981,5                        | 1.547,9                      | 915,4                        |
| dar. andere Aufwendungen der Hausbewirtschaftung                                 | 1.582,2                      | 1.414,2                      | 1.523,5                      |
| dar. für andere Lieferungen und Leistungen                                       | 0,1                          | 0,1                          | 0,1                          |
| - Ausgaben Personal  | 3.919,3                      | 3.781,5                      | 3.976,5                      |
| - Ausgaben für sonstige betriebliche Aufwendungen u. freiw. Aufwendg.            | 1.196,0                      | 1.234,5                      | 1.464,7                      |
| - Ausgaben für Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                  | 3.446,6                      | 3.386,4                      | 3.249,1                      |
| - Auszahlungen für Steuern   | 3,7                          | 4,1                          | 4,4                          |
| - Ausgaben für Bautätigkeit (Mod. Instandhaltung)                                | 7.991,6                      | 7.194,8                      | 12.553,3                     |
| - Ausgaben für Ankäufe und sonst. Invest (u.a. Büroausstattung)                  | 224,0                        | 233,0                        | 282,5                        |
| - sonstige Ausgaben (Abbau Verbindlichk./Rückstellg. durch Zahlung)              | 409,1                        | 235,9                        | 121,6                        |
| - Darlehenstilgung periodisch  | 7.559,4                      | 7.551,3                      | 7.871,7                      |
| - Sondertilgung / Umschuldung  | 1.568,2                      | 1.453,5                      | 766,1                        |
| - sonstige Liquiditätsveränderung  | 1,0                          | 1,0                          | 0,6                          |
| <b>Entnahme (-) / Zuführung (+) Eigenmittel-Rücklagen</b>                        | <b>-2.796,9</b>              | <b>-3.243,2</b>              | <b>-3.077,3</b>              |
| dar. Wertpapiere   | -206,0                       | -206,1                       | -205,7                       |
| dar. Flüssige Mittel   | -2.590,9                     | -3.037,1                     | -2.871,6                     |
| Finanzmittelbestand am 31.12.  | <u>5.979,0</u>               | <u>7.100,8</u>               | <u>4.023,5</u>               |
| - dar. Wertpapiere   | 616,3                        | 607,4                        | 401,7                        |
| - dar. Flüssige Mittel   | 5.362,7                      | 6.493,4                      | 3.621,8                      |

**Bestandsübersicht und Mieterlös nach Nutzungsarten**

|  |                | Wirtschafts-<br>plan<br>2017 | voraussichtl.<br>Ist<br>2017 | Wirtschafts-<br>plan<br>2018 |
|--|----------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>1. Wohneinheiten</b>                              |                |                              |                              |                              |
| Wohneinheiten am 31.12.                              | Anzahl         | 9.021                        | 8.867                        | 8.472                        |
| Wohnfläche am 31.12.                                 | m <sup>2</sup> | 500.456                      | 491.534                      | 469.614                      |
| Mieterlös Wohneinheiten                              | T EUR          | 21.585,1                     | 21.687,9                     | 21.611,3                     |
| <b>2. Gewerbeeinheiten</b>                           |                |                              |                              |                              |
| Gewerbeeinheiten am 31.12.                           | Anzahl         | 223                          | 225                          | 225                          |
| Gewerbefläche am 31.12.                              | m <sup>2</sup> | 24.964                       | 25.774                       | 25.574                       |
| Mieterlös Gewerbeeinheiten                           | T EUR          | 1.564,6                      | 1.565,9                      | 1.613,7                      |
| <b>3. Sonstige Einheiten (Garagen / Stellplätze)</b> |                |                              |                              |                              |
| Stellplätze* am 31.12.                               | Anzahl         | 1.549                        | 1.539                        | 1.538                        |
| Mietgaragen am 31.12.                                | Anzahl         | 196                          | 167                          | 165                          |
| Mieterlös Garagen / Stellplätze                      | T EUR          | 323,1                        | 313,9                        | 328,9                        |

\*) 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         | lst           | plan         |
|                               |                         |        | 2017         | 2017          | 2018         |
| Verkauf von                   | Wohneinheiten           | Anzahl | 57           | 86            | 307          |
|                               | Gewerbeeinheiten        | Anzahl | 3            | 0             | 0            |
|                               | Stillgelegten Einheiten | Anzahl | 0            | 0             | 30           |
|                               | Einheiten Gesamt        | Anzahl | <u>60</u>    | <u>86</u>     | <u>337</u>   |

**Erträge aus Verkauf / Abgang Anlagenvermögen** (siehe sonstige betriebliche Erträge GuV)

|                                     |       |       |       |         |
|-------------------------------------|-------|-------|-------|---------|
| Buchgewinn aus dem Verkauf / Abgang | T EUR | 407,5 | 645,0 | 2.051,3 |
|-------------------------------------|-------|-------|-------|---------|

**Verluste aus Verkauf / Abgang Anlagevermögen** (siehe sonstige betriebliche Aufwendungen GuV)

|                                      |       |     |     |     |
|--------------------------------------|-------|-----|-----|-----|
| Buchverlust aus dem Verkauf / Abgang | T EUR | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
|--------------------------------------|-------|-----|-----|-----|

**Ergebnis aus Verkauf / Abgang Anlagevermögen**

|  |       |         |         |         |
|--|-------|---------|---------|---------|
| Zahlungseingang aus Verkäufen des Planjahres | T EUR | 1.323,2 | 1.532,6 | 3.432,0 |
| Buchwertabgang                               | T EUR | 915,7   | 887,6   | 1.380,7 |
| Saldo Buchgewinn/-verlust                    | T EUR | 407,5   | 645,0   | 2.051,3 |
| Zahlungseingang gesamt *                     | T EUR | 1.324,2 | 1.519,6 | 3.432,0 |

\* Zahlungseingang gesamt beinhaltet auch Verkäufe aus Vorjahren mit vereinbarter Ratenzahlung (Abbau Forderungen).

|   |       |     |     |       |
|---|-------|-----|-----|-------|
| finanzielle Vertriebskosten Verkauf (AV)<br>(z.B. Anzeigen, Messen etc.)                      | T EUR | 8,0 | 1,0 | 5,0   |
| Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke (AV)<br>(mit Objektbezug, z.B. Erschließung, Vermessung) | T EUR | 0,0 | 0,0 | 100,0 |

**Instandhaltungs-, Investitions- und Abrissplan**

| Angaben in T EUR   | Wirtschafts-    | voraussichtl.   | Wirtschafts-    |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|
|  | plan<br>2017    | lst<br>2017     | plan<br>2018    |
| <b>A) Gesamtübersicht bauliche Maßnahmen</b>                   |                 |                 |                 |
| 1. Bestandsaufwertung  | 9.214,6         | 8.525,7         | 13.803,3        |
| 1.1 Bautätigkeit / Modernisierung                              | 7.991,6         | 7.194,8         | 12.553,3        |
| 1.2 Instandsetzung   | 1.223,0         | 1.143,0         | 1.250,0         |
| 1.3 Verbrauch Rückstellungen Bestandsaufwertung                | 0,0             | 187,9           | 0,0             |
| 2. Bestandserhaltung   | 2.899,7         | 3.145,0         | 3.031,8         |
| 2.1 laufende Instandhaltung                                    | 2.769,1         | 2.775,0         | 2.787,6         |
| 2.2 IH-Rücklage Wohneigentum                                   | 80,6            | 277,9           | 77,7            |
| 2.3 andere Instandhaltung (Herrichtung Ersatz WE, kein Abriss) | 0,0             | 0,0             | 0,0             |
| 2.4 Straßenausbaubeiträge (ohne Verbrauch Rückstellungen)      | 50,0            | 50,0            | 50,0            |
| 2.5 Verbrauch Rückstellungen Bestandserhaltung                 | 0,0             | 42,1            | 116,5           |
| <b>Kosten bauliche Maßnahmen ohne Abriss</b>                   | <b>12.114,3</b> | <b>11.670,7</b> | <b>16.835,1</b> |
| davon aktivierungsfähig  | 6.928,0         | 6.352,2         | 9.394,1         |
| davon nicht aktivierungsfähig lt. Gewinn- und Verlustrechnung  | 5.186,3         | 5.130,6         | 7.324,5         |
| davon Rückstellung   | 0,0             | 187,9           | 116,5           |
| 3. Abriss- / Rückbaumaßnahmen                                  | 981,5           | 1.547,9         | 915,4           |
| 3.1 physischer Abriss  | 665,0           | 1.224,1         | 594,2           |
| 3.2 Kosten Mieterumsetzung / Freilenkung                       | 316,5           | 323,8           | 321,2           |
| davon aktivierungsfähig  | 0,0             | 0,0             | 0,0             |
| davon nicht aktivierungsfähig lt. Gewinn- und Verlustrechnung  | 981,5           | 1.547,9         | 915,4           |
| <b>Kosten bauliche Maßnahmen inkl. Abriss</b>                  | <b>13.095,8</b> | <b>13.218,6</b> | <b>17.750,5</b> |
| davon aktivierungsfähig  | 6.928,0         | 6.352,2         | 9.394,1         |
| davon nicht aktivierungsfähig lt. Gewinn- und Verlustrechnung  | 6.167,8         | 6.866,4         | 8.356,4         |

Die ausgewiesenen Kosten der baulichen Maßnahmen sind inklusiv fremder Honorarleistungen.

**B) Honorare (Eigenleistungen DWG)**

|  |       |       |       |
|--|-------|-------|-------|
| Eigene Honorarleistungen                         | 462,6 | 701,6 | 628,5 |
| davon aktivierungsfähige Honorarleistungen       | 270,5 | 513,1 | 389,8 |
| davon nicht aktivierungsfähige Honorarleistungen | 192,1 | 188,5 | 238,7 |

**Geplante Einzelmaßnahmen des Invest- und Abrissplans (Auszug)****Wirtschaftsjahr 2018** (ohne Eigenleistungen)

| Angaben in T EUR  | Gesamt          | davon<br>Aktivie-<br>rung | davon<br>Aufwand<br>(GuV) | davon<br>Verbrauch<br>Rückstell. |
|---|-----------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------|
| <b>1. Bestandsaufwertung</b>                                      | <b>13.803,3</b> | <b>9.394,1</b>            | <b>4.409,2</b>            | <b>0,0</b>                       |
| <b>1.1 Bautätigkeit / Modernisierung</b>                          | <b>12.553,3</b> | <b>9.394,1</b>            | <b>3.159,2</b>            | <b>0,0</b>                       |
| <u>1.1.1 Sanierung Leerstand / Komplexmaßn. / Großmaßnahmen</u>   | <u>6.696,5</u>  | <u>6.696,5</u>            | <u>0,0</u>                | <u>0,0</u>                       |
| • Askanische Str. 5 - Fassade, WDVS, Gebäudehülle sonstiges       | 1.437,7         | 1.437,7                   | 0,0                       | 0,0                              |
| • Eduardstr. 23-27 - Komplexe Sanierung                           | 3.244,5         | 3.244,5                   | 0,0                       | 0,0                              |
| • Gropiusallee 72-74 - Komplexe Sanierung                         | 931,2           | 931,2                     | 0,0                       | 0,0                              |
| • Kavalierrstr. 73,75 / F.-Naumann-Str.8,9,10 - Komplexe San.     | 683,1           | 683,1                     | 0,0                       | 0,0                              |
| • Raumerstr. 11,12-15 - Komplexe Sanierung                        | 400,0           | 400,0                     | 0,0                       | 0,0                              |
| <u>1.1.2 Planungsvorlauf für Maßnahmen Folgejahr(e)</u>           | <u>300,0</u>    | <u>250,0</u>              | <u>50,0</u>               | <u>0,0</u>                       |
| <u>1.1.3 Wohnungs- / Strangsanierung (Einzelprojekte)</u>         | <u>778,9</u>    | <u>778,9</u>              | <u>0,0</u>                | <u>0,0</u>                       |
| <u>1.1.4 Gewerberaumsanierung (Einzelprojekte)</u>                | <u>465,0</u>    | <u>170,0</u>              | <u>295,0</u>              | <u>0,0</u>                       |
| <u>1.1.5 Energetische Maßnahmen / Fassade</u>                     | <u>2.490,1</u>  | <u>162,0</u>              | <u>2.328,1</u>            | <u>0,0</u>                       |
| • Ackerstr. 1,2-8 - Fas., WDVS, IS Balkone, Leer-WE-San.          | 1.085,4         | 0,0                       | 1.085,4                   | 0,0                              |
| • Askanische Str. 97,99 - Giebelämmung                            | 20,0            | 0,0                       | 20,0                      | 0,0                              |
| • Kavalierrstr. 1,3-13,15,17 - Dämmung Dachboden, T30-Türen       | 162,0           | 162,0                     | 0,0                       | 0,0                              |
| • Zerbster Str. Ostseite - Fassade Straßenseite                   | 1.222,7         | 0,0                       | 1.222,7                   | 0,0                              |
| <u>1.1.6 Aufzüge / Schaffung Barrierefreiheit</u>                 | <u>998,3</u>    | <u>960,3</u>              | <u>38,0</u>               | <u>0,0</u>                       |
| • diverse Objekte - Modernisierung vorhandener Aufzüge            | 38,0            | 0,0                       | 38,0                      | 0,0                              |
| • Ackerstr. 1,2-8 - Aufzugsanbau                                  | 700,0           | 700,0                     | 0,0                       | 0,0                              |
| • Antoinettenstr. 14 - Aufzugsanbau                               | 200,3           | 200,3                     | 0,0                       | 0,0                              |
| • Linzer Str. 42,44-50 - Aufzugsanbau (Planung)                   | 60,0            | 60,0                      | 0,0                       | 0,0                              |
| <u>1.1.7 haustechnische Maßnahmen</u>                             | <u>30,0</u>     | <u>0,0</u>                | <u>30,0</u>               | <u>0,0</u>                       |
| <u>1.1.8 Wohnumfeldgestaltung</u>                                 | <u>296,4</u>    | <u>256,4</u>              | <u>40,0</u>               | <u>0,0</u>                       |
| <u>1.1.9 weitere Aufwertungsmaßnahmen</u>                         | <u>498,1</u>    | <u>120,0</u>              | <u>378,1</u>              | <u>0,0</u>                       |
| <b>1.2 Instandsetzung</b>   | <b>1.250,0</b>  | <b>0,0</b>                | <b>1.250,0</b>            | <b>0,0</b>                       |
| • Wohnungs- / Strangsanierung (Sammelposition)                    | 600,0           | 0,0                       | 600,0                     | 0,0                              |
| • Sanierung Gewerbe, Garagen, Stellplätze (Sammelposition)        | 260,0           | 0,0                       | 260,0                     | 0,0                              |
| • Sonstiges / Unvorhergesehenes (Sammelposition)                  | 100,0           | 0,0                       | 100,0                     | 0,0                              |
| • diverse weitere Kleinmaßnahmen                                  | 290,0           | 0,0                       | 290,0                     | 0,0                              |
| <b>2. Bestandserhaltung</b>                                       | <b>3.031,8</b>  | <b>0,0</b>                | <b>2.915,3</b>            | <b>116,5</b>                     |
| <b>2.1 laufende Instandhaltung</b>                                | <b>2.787,6</b>  | <b>0,0</b>                | <b>2.787,6</b>            | <b>0,0</b>                       |
| • laufende Instandhaltung   | 2.462,6         | 0,0                       | 2.462,6                   | 0,0                              |
| • IH Versicherungen   | 250,0           | 0,0                       | 250,0                     | 0,0                              |
| • altersgerechte WE Anpassung                                     | 75,0            | 0,0                       | 75,0                      | 0,0                              |
| <b>2.2 IH Rücklage Wohneigentum</b>                               | <b>77,7</b>     | <b>0,0</b>                | <b>77,7</b>               | <b>0,0</b>                       |
| <b>2.3 Herrichtung Ersatz WE (Freilenkung ohne Abriss)</b>        | <b>0,0</b>      | <b>0,0</b>                | <b>0,0</b>                | <b>0,0</b>                       |
| <b>2.4 Straßenausbau-/Ausgleichsbeiträge, Hausanschlusskosten</b> | <b>166,5</b>    | <b>0,0</b>                | <b>50,0</b>               | <b>116,5</b>                     |
| <b>3. Abriss- / Rückbau</b>                                       | <b>915,4</b>    | <b>0,0</b>                | <b>915,4</b>              | <b>0,0</b>                       |
| <b>3.1 physischer Abriss</b>                                      | <b>594,2</b>    | <b>0,0</b>                | <b>594,2</b>              | <b>0,0</b>                       |
| <b>3.2 Kosten Mieterumsetzung Freilenkung</b>                     | <b>321,2</b>    | <b>0,0</b>                | <b>321,2</b>              | <b>0,0</b>                       |

**Finanzierung des Instandhaltungs-, Investitions- und Abrissplanes 2018**

| Planjahr 2018                              | Angaben in T EUR | Finanzierungsquellen |                                 |                     |                           |
|--|------------------|----------------------|---------------------------------|---------------------|---------------------------|
|  |                  | Eigenmittel          | Darlehen<br>Projekt-<br>finanz. | Landes-<br>darlehen | Fördermittel<br>Zuschüsse |
| 1. Bestandsaufwertung                      | 13.803,3         | 8.197,5              | 5.240,0                         | 0,0                 | 365,8                     |
| darunter Neubau                            | 0,0              | 0,0                  | 0,0                             | 0,0                 | 0,0                       |
| darunter Bautätigkeit / Modernisierung     | 12.553,3         | 6.947,5              | 5.240,0                         | 0,0                 | 365,8 *1                  |
| darunter Instandsetzung                    | 1.250,0          | 1.250,0              | 0,0                             | 0,0                 | 0,0                       |
| 2. Bestandserhaltung                       | 3.031,8          | 3.031,8              | 0,0                             | 0,0                 | 0,0                       |
| darunter laufende Instandhaltung           | 2.787,6          | 2.787,6              | 0,0                             | 0,0                 | 0,0                       |
| darunter IH Rücklage Wohneigentum          | 77,7             | 77,7                 | 0,0                             | 0,0                 | 0,0                       |
| darunter Straßenausbau-/Ausgleichsbeiträge | 166,5            | 166,5                | 0,0                             | 0,0                 | 0,0                       |
| darunter andere Instandhaltung             | 0,0              | 0,0                  | 0,0                             | 0,0                 | 0,0                       |
| 3. Abriss- / Rückbaumaßnahmen              | 915,4            | 623,5                | 0,0                             | 0,0                 | 291,9 *1                  |
| darunter physischer Abriss                 | 594,2            | 404,7                | 0,0                             | 0,0                 | 189,5 *2                  |
| darunter Mieterumsetzung / Freilenkung     | 321,2            | 218,8                | 0,0                             | 0,0                 | 102,4 *2                  |
| <b>Finanzierung Maßnahmen</b>              | <b>17.750,5</b>  | <b>11.852,8</b>      | <b>5.240,0</b>                  | <b>0,0</b>          | <b>657,7</b>              |

\*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-<br>plan<br>2017 | voraussichtl.<br>Ist<br>2017 | Wirtschafts-<br>plan<br>2018 |
|--|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>Büroaufwendungen</b>  | <b>356,7</b>                 | <b>335,6</b>                 | <b>380,4</b>                 |
| • Post, Porto, Telefon- und Fernsprechkosten                         | 57,4                         | 56,8                         | 57,1                         |
| • Büromaterial, Drucksachen, Zeitschriften, Bücher, Rundfunkgebühren | 24,6                         | 25,1                         | 22,6                         |
| • Raumkosten für Geschäftsräume (inkl. BK und Instandhaltung)        | 159,0                        | 148,0                        | 191,0                        |
| • Reparatur- und Wartung der Büroeinrichtung                         | 2,9                          | 2,9                          | 2,9                          |
| • Sachversicherung   | 55,5                         | 45,5                         | 48,8                         |
| • Leasingkosten Büroausstattung und KFZ                              | 26,4                         | 26,2                         | 28,3                         |
| • sonstige Büroaufwendungen  | 30,9                         | 31,1                         | 29,7                         |
| <b>Fahr-, Reise-, Autobetriebskosten, Kosten EDV-Anlage</b>          | <b>178,1</b>                 | <b>172,9</b>                 | <b>206,8</b>                 |
| • Fahrkosten   | 2,2                          | 2,2                          | 2,2                          |
| • Reisekosten  | 9,0                          | 7,2                          | 10,0                         |
| • Autobetriebskosten (ohne Steuern)                                  | 15,0                         | 11,0                         | 12,5                         |
| • EDV-Kosten   | 151,9                        | 152,5                        | 182,1                        |
| <b>Bewirtung aus gesellschaftlichem Anlass</b>                       | <b>2,0</b>                   | <b>2,0</b>                   | <b>2,0</b>                   |
| <b>sonstige Bewirtungskost., Unternehmenswerb., Repräsentat.</b>     | <b>13,0</b>                  | <b>6,1</b>                   | <b>10,7</b>                  |
| • sonstige Bewirtungskosten  | 3,5                          | 3,5                          | 3,5                          |
| • Unternehmenswerbung PR   | 9,5                          | 2,6                          | 7,2                          |
| • Repräsentationen   | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| <b>Werbegeschenke</b>  | <b>0,9</b>                   | <b>0,9</b>                   | <b>0,9</b>                   |
| <b>übrige Unternehmenskosten</b>                                     | <b>150,0</b>                 | <b>142,8</b>                 | <b>145,0</b>                 |
| • Kosten Gesellschafterversammlung, Kosten Veröffentlichung          | 8,7                          | 7,3                          | 9,5                          |
| • Gerichts- und Anwaltskosten  | 72,8                         | 67,0                         | 67,0                         |
| • Prüfungskosten   | 26,5                         | 26,5                         | 26,5                         |
| • Verbands- und andere Beiträge                                      | 40,0                         | 40,0                         | 40,0                         |
| • Kosten des Betriebsrates   | 2,0                          | 2,0                          | 2,0                          |
| <b>sonstige sächliche Verwaltungsaufwendungen</b>                    | <b>421,5</b>                 | <b>415,2</b>                 | <b>452,0</b>                 |
| • Weiterbildung / Berufsbekleidung                                   | 51,0                         | 37,5                         | 49,5                         |
| • Abstandszahlg. für nicht beschäftigte Schwerbeschädigte            | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| • Beratungskosten und Honorare                                       | 186,4                        | 215,3                        | 221,4                        |
| • Honorare Zeitarbeit  | 0,0                          | 27,3                         | 0,0                          |
| • sonstige sächliche Verwaltungskosten                               | 184,1                        | 135,1                        | 181,1                        |
| <b>Spenden / Sponsoring</b>  | <b>15,2</b>                  | <b>13,4</b>                  | <b>14,0</b>                  |
| <b>freiwillige Aufwendungen</b>                                      | <b>2,0</b>                   | <b>4,0</b>                   | <b>4,0</b>                   |
| <b>Zwischensumme Aufwendungen für Geschäftsbetrieb</b>               | <b>1.139,4</b>               | <b>1.092,9</b>               | <b>1.215,8</b>               |
| Aufwendungen für Verkauf von Grundstücken/Gebäuden des Anl.-Vermög.  | 0,0                          | 0,0                          | 100,0                        |
| Aufwendungen Contracting-Verträge                                    | 0,0                          | 85,0                         | 90,0                         |
| Erwerbsnebenkosten für Ankäufe                                       | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| <b>Summe sächliche Verwaltungsaufwendungen</b>                       | <b>1.139,4</b>               | <b>1.177,9</b>               | <b>1.405,8</b>               |

**Stellenübersicht, Vergütungsgruppen (Jahresdurchschnitt)**

| Stellenplanpersonal (ohne Aushilfen und Auszubildende)<br>Angaben in Vollbeschäftigteneinheiten (VbE) | Wirtschafts-          | voraussichtl.        | Wirtschafts-          |
|---|-----------------------|----------------------|-----------------------|
|   | plan<br>2017<br>Ø / a | Ist<br>2017<br>Ø / a | plan<br>2018<br>Ø / a |
| Gehaltsgruppe I (Tarif Wohnungswirtschaft)  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                  |
| Gehaltsgruppe I A   | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                  |
| Gehaltsgruppe II  | 1,68                  | 1,68                 | 2,35                  |
| Gehaltsgruppe II A  | 1,08                  | 1,08                 | 1,08                  |
| Gehaltsgruppe III   | 15,39                 | 17,23                | 18,39                 |
| Gehaltsgruppe III A   | 8,58                  | 8,00                 | 8,50                  |
| Gehaltsgruppe IV  | 22,42                 | 21,83                | 22,00                 |
| Gehaltsgruppe IV A  | 2,50                  | 2,00                 | 2,50                  |
| Gehaltsgruppe V   | 3,50                  | 4,50                 | 4,08                  |
| Gehaltsgruppe V A   | 2,00                  | 2,00                 | 0,25                  |
| Gehaltsgruppe VI  | 1,00                  | 1,00                 | 1,00                  |
| außertariflich  | 3,00                  | 2,33                 | 3,00                  |
| <b>Gesamt in VbE</b>  | <b>61,15</b>          | <b>61,65</b>         | <b>63,15</b>          |

**Darstellung der Veränderungen innerhalb der Vergütungsgruppen**

| Angaben in Vollbeschäftigteneinheiten (VbE) | voraussichtl.        | Veränder-           | Wirtschafts-          |
|---|----------------------|---------------------|-----------------------|
|   | Ist<br>2017<br>Ø / a | ung<br>← →<br>Ø / a | plan<br>2018<br>Ø / a |
| Gehaltsgruppe I (Tarif Wohnungswirtschaft)  | 0,00                 | -----               | 0,00                  |
| Gehaltsgruppe I A                           | 0,00                 | -----               | 0,00                  |
| Gehaltsgruppe II                            | 1,68                 | +0,67               | 2,35                  |
| Gehaltsgruppe II A                          | 1,08                 | -----               | 1,08                  |
| Gehaltsgruppe III                           | 17,23                | +1,16               | 18,39                 |
| Gehaltsgruppe III A                         | 8,00                 | +0,50               | 8,50                  |
| Gehaltsgruppe IV                            | 21,83                | +0,17               | 22,00                 |
| Gehaltsgruppe IV A                          | 2,00                 | +0,50               | 2,50                  |
| Gehaltsgruppe V                             | 4,50                 | -0,42               | 4,08                  |
| Gehaltsgruppe V A                           | 2,00                 | -1,75               | 0,25                  |
| Gehaltsgruppe VI                            | 1,00                 | -----               | 1,00                  |
| außertariflich                              | 2,33                 | +0,67               | 3,00                  |
| <b>Gesamt in VbE</b>                        | <b>61,65</b>         | <b>+1,50</b>        | <b>63,15</b>          |

**Wirtschaftsplan 2018**  
**mittelfristige Planung**

**Erfolgsplan / GuV** (nach BilRUG)

| Angaben in T EUR   | Wirtschafts-<br>plan<br>2017 | voraussichtl.<br>Ist<br>2017 | Wirtschafts-<br>plan<br>2018 | mittelfr.<br>Planung<br>2019 | mittelfr.<br>Planung<br>2020 | mittelfr.<br>Planung<br>2021 | mittelfr.<br>Planung<br>2022 |
|--|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 1. Umsatzerlöse  | 28.346,8                     | 28.568,1                     | 28.954,3                     | 28.977,9                     | 28.704,1                     | 28.380,7                     | 28.452,2                     |
| 2. Erhöh./Vermind. des Bestandes an unfert. Leistg.      | -95,3                        | 411,5                        | -98,3                        | -245,6                       | -161,0                       | -123,4                       | 19,0                         |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen                     | 270,5                        | 513,1                        | 389,8                        | 212,7                        | 228,5                        | 196,4                        | 249,3                        |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge                         | 1.750,4                      | 2.274,5                      | 2.947,5                      | 2.128,9                      | 2.171,8                      | 853,8                        | 387,3                        |
| 5. Aufwend. für bezogene Lieferungen u. Leistungen       | 12.340,4                     | 12.489,4                     | 14.669,0                     | 11.841,5                     | 11.567,7                     | 11.085,7                     | 11.130,0                     |
| <b>Rohergebnis</b>                                       | <b>17.932,0</b>              | <b>19.277,8</b>              | <b>17.524,3</b>              | <b>19.232,4</b>              | <b>19.375,7</b>              | <b>18.221,8</b>              | <b>17.977,8</b>              |
| 6. Personalaufwand                                       | 3.919,3                      | 3.781,5                      | 3.976,5                      | 3.906,8                      | 3.815,1                      | 3.688,2                      | 3.609,3                      |
| 7. Planmäßige und außerplanmäßige Abschreibungen         | 4.761,3                      | 7.440,5                      | 4.888,5                      | 4.993,3                      | 4.896,5                      | 5.017,1                      | 5.040,8                      |
| 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen                    | 2.486,2                      | 2.975,0                      | 2.608,6                      | 2.585,1                      | 1.730,2                      | 1.574,6                      | 1.741,4                      |
| <b>Betriebsergebnis</b>                                  | <b>6.765,2</b>               | <b>5.080,8</b>               | <b>6.050,7</b>               | <b>7.747,2</b>               | <b>8.933,9</b>               | <b>7.941,9</b>               | <b>7.586,3</b>               |
| 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                          | 16,3                         | 52,7                         | 26,9                         | 25,8                         | 29,6                         | 39,5                         | 43,7                         |
| 12. Abschreibungen auf Finanzanlagen/Wertpapieren des UV | 0,9                          | 0,9                          | 0,6                          | 0,4                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| 13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                     | 3.447,6                      | 3.403,2                      | 3.277,8                      | 3.146,9                      | 3.041,8                      | 3.055,0                      | 2.972,5                      |
| 14. Steuern vom Einkommen und Ertrag                     | 88,0                         | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 269,0                        |
| <b>Ergebnis nach Steuern</b>                             | <b>3.245,0</b>               | <b>1.729,4</b>               | <b>2.799,2</b>               | <b>4.625,7</b>               | <b>5.921,7</b>               | <b>4.926,4</b>               | <b>4.388,5</b>               |
| 15. sonstige Steuern                                     | 3,7                          | 4,1                          | 4,4                          | 4,4                          | 4,5                          | 4,6                          | 4,7                          |
| <b>Jahresüberschuss/Jahresfehibetrag</b>                 | <b>3.241,3</b>               | <b>1.725,3</b>               | <b>2.794,8</b>               | <b>4.621,3</b>               | <b>5.917,2</b>               | <b>4.921,8</b>               | <b>4.383,8</b>               |

**Vermögensplan**

| Finanzierungsmittel (Einnahmen)  | Wirtschafts-<br>plan<br>2017 | voraussichtl.<br>Ist<br>2017 | Wirtschafts-<br>plan<br>2018 | mittelfr.<br>Planung<br>2019 | mittelfr.<br>Planung<br>2020 | mittelfr.<br>Planung<br>2021 | mittelfr.<br>Planung<br>2022 |
|--|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Angaben in T EUR   |                              |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
| 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  | 3.241,3                      | 1.725,3                      | 2.794,8                      | 4.621,3                      | 5.917,2                      | 4.921,8                      | 4.383,8                      |
| 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  | 4.976,9                      | 3.824,2                      | 6.436,7                      | 3.461,9                      | 5.222,0                      | 4.065,6                      | 3.900,0                      |
| a) von Aufgabenträgern   | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| b) von Dritten   | 4.976,9 *                    | 3.824,2 *                    | 6.436,7 *                    | 3.461,9 *                    | 5.222,0 *                    | 4.065,6 *                    | 3.900,0 *                    |
| 9. Abschreibungen und Anlagenabgänge   | 5.677,0                      | 8.328,1                      | 6.269,2                      | 7.485,6                      | 5.709,9                      | 5.504,6                      | 5.040,8                      |
| a) laufende Abschreibungen   | 4.761,3                      | 6.073,9                      | 4.888,5                      | 4.993,3                      | 4.896,5                      | 5.017,1                      | 5.040,8                      |
| b) außerplanmäßige Abschreibungen  | 0,0                          | 1.366,6                      | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| c) Buchwertabgang Verkauf Grundstücke / Gebäude                              | 915,7                        | 887,6                        | 1.380,7                      | 2.492,3                      | 813,4                        | 487,5                        | 0,0                          |
| 10. Finanzmittelrückflüsse   | 951,4                        | 844,3                        | 791,9                        | 976,9                        | 609,8                        | 625,4                        | 612,1                        |
| a) Rückflüsse aus gewährten Krediten /zahlungswirksamer Eingang Fördermittel | 785,9                        | 813,6                        | 657,7                        | 842,1                        | 476,6                        | 489,7                        | 476,6                        |
| b) Finanzmittelrückflüsse aus Vorjahren (Abbau Forderungen)                  | 165,5                        | 24,6                         | 134,2                        | 134,8                        | 133,2                        | 135,7                        | 135,5                        |
| c) unterwegsbefindliche Zahlung  | 0,0                          | 6,1                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| 11. Erübrigte Mittel aus Vorjahren   | 2.796,9                      | 3.243,2                      | 3.077,3                      | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 831,1                        |
| <b>12 Finanzierungsmittel gesamt</b>   | <b>17.643,5</b>              | <b>17.965,1</b>              | <b>19.369,9</b>              | <b>16.545,7</b>              | <b>17.458,9</b>              | <b>15.117,4</b>              | <b>14.767,8</b>              |

\* inkl. Zwischenfinanzierungen und Umschuldungen

## Fortsetzung Vermögensplan - Finanzierungsbedarf (Ausgaben)

| Angaben in T EUR  | Wirtschafts-<br>plan<br>2017 | voraussichtl.<br>Ist<br>2017 | Wirtschafts-<br>plan<br>2018 | mittlfr.<br>Planung<br>2019 | mittlfr.<br>Planung<br>2020 | mittlfr.<br>Planung<br>2021 | mittlfr.<br>Planung<br>2022 |
|---|------------------------------|------------------------------|------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 13. Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte                             | 7.422,5                      | 7.098,3                      | 10.182,9                     | 5.842,8                     | 7.402,6                     | 5.886,3                     | 6.319,4                     |
| a) für Modernisierung   | 7.198,5                      | 6.865,3                      | 9.900,4                      | 5.623,4                     | 6.859,6                     | 3.756,3                     | 4.188,9                     |
| b) Ankauf von Vermögenswerten (inkl. Neubau)                              | 224,0                        | 233,0                        | 282,5                        | 219,4                       | 543,0                       | 2.130,0                     | 2.130,5                     |
| 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       | 0,0                          | 6,0                          | 5,1                          | 6,0                         | 15,6                        | 6,9                         | 9,4                         |
| 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                                 | 409,1                        | 229,9                        | 116,5                        | 0,0                         | 433,5                       | 0,0                         | 0,0                         |
| 21. Neutralisierung von zahlungsunwirksamen Erträgen / Aufwendungen (+/-) | 684,3                        | 1.626,1                      | 427,6                        | 818,9                       | -221,7                      | 61,9                        | -204,6                      |
| 22. Tilgung von Krediten  | 9.127,6                      | 9.004,8                      | 8.637,8                      | 8.708,2                     | 9.339,7                     | 8.246,3                     | 8.643,6                     |
| a) Planmäßige Tilgung von Krediten  | 7.559,4                      | 7.551,3                      | 7.871,7                      | 8.327,4                     | 8.729,0                     | 7.635,4                     | 8.234,6                     |
| b) Sondertilgung von Krediten   | 1.568,2 *                    | 1.453,5 *                    | 766,1 *                      | 380,8 *                     | 610,7 *                     | 610,9 *                     | 409,0 *                     |
| 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                          | 1.169,8                     | 489,2                       | 916,0                       | 0,0                         |
| <b>25 Finanzierungsbedarf gesamt</b>                                      | <b>17.643,5</b>              | <b>17.965,1</b>              | <b>19.369,9</b>              | <b>16.545,7</b>             | <b>17.458,9</b>             | <b>15.117,4</b>             | <b>14.767,8</b>             |

\* inkl. Zwischenfinanzierungen und Umschuldungen

**Bestandsentwicklung Wohneinheiten (WE)\***

## Veränderungen im Planjahr

| Ausgangs-<br>Bestand<br>am ...                         | Anzahl<br>WE |                      | Abgang<br>Abriss | Abgang<br>Verkauf | Abgang<br>Still-<br>legung | sonstige<br>Abgänge | Zugang<br>Neubau | sonstige<br>Zugänge | End-<br>Bestand<br>am ... | Anzahl<br>WE |
|--|--------------|----------------------|------------------|-------------------|----------------------------|---------------------|------------------|---------------------|---------------------------|--------------|
|  |              |                      |                  |                   |                            |                     |                  |                     | 31.12.2016                | 9.259        |
| 01.01.2017   | 9.259        | Zu- und Abgänge 2017 | -105             | -86               | -194                       | -7                  | 0                | 0                   | 31.12.2017                | 8.867        |
| 01.01.2018   | 8.867        | Zu- und Abgänge 2018 | -90              | -307              | 0                          | 0                   | 0                | 2                   | 31.12.2018                | 8.472        |
| 01.01.2019   | 8.472        | Zu- und Abgänge 2019 | -218             | -224              | 0                          | 0                   | 0                | 0                   | 31.12.2019                | 8.030        |
| 01.01.2020   | 8.030        | Zu- und Abgänge 2020 | -30              | -230              | 0                          | 0                   | 0                | 0                   | 31.12.2020                | 7.770        |
| 01.01.2021   | 7.770        | Zu- und Abgänge 2021 | 0                | -133              | 0                          | 0                   | 0                | 0                   | 31.12.2021                | 7.637        |
| 01.01.2022   | 7.637        | Zu- und Abgänge 2022 | 0                | 0                 | 0                          | 0                   | 16               | 0                   | 31.12.2022                | 7.653        |
| * Ohne stillgelegte Einheiten                          |              |                      | -443             | -980              | -194                       | -7                  | 16               | 2                   |                           |              |
| <b>Bestandsveränderung im Planungszeitraum gesamt:</b> |              |                      |                  |                   |                            |                     |                  |                     | <b>-1.606</b>             |              |

Planungsansatz: Bestandsveränderungen durch Verkauf und Abriss 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-<br>plan<br>2017 | voraussichtl.<br>Ist<br>2017 | Wirtschafts-<br>plan<br>2018 | mittelfr.<br>Planung<br>2019 | mittelfr.<br>Planung<br>2020 | mittelfr.<br>Planung<br>2021 | mittelfr.<br>Planung<br>2022 |
|-----------------|-----------|--------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Wohnungsbestand | am 31.12. | Anzahl | 9.021                        | 8.867                        | 8.472                        | 8.030                        | 7.770                        | 7.637                        | 7.653                        |
| Anzahl Leer WE  | am 31.12. | Anzahl | 2.398                        | 2.146                        | 2.097                        | 1.842                        | 1.595                        | 1.481                        | 1.411                        |
| Leerstandsquote | am 31.12. | %      | 26,58                        | 24,20                        | 24,75                        | 22,94                        | 20,53                        | 19,39                        | 18,44                        |

**Entwicklung Nettokaltmiete, Erlösschmälerungen und Mieterlöse für Wohneinheiten**

|  |   | Wirtschafts-<br>plan<br>2017 | voraussichtl.<br>Ist<br>2017 | Wirtschafts-<br>plan<br>2018 | mittelfr.<br>Planung<br>2019 | mittelfr.<br>Planung<br>2020 | mittelfr.<br>Planung<br>2021 | mittelfr.<br>Planung<br>2022 |
|--|---|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Wohnfläche am 31.12.   | m <sup>2</sup>                                  | 500.456                      | 491.534                      | 469.614                      | 446.672                      | 431.969                      | 424.740                      | 426.442                      |
| Wohnfläche im Jahresdurchschnitt                                 | m <sup>2</sup>                                  | 507.519                      | 501.912                      | 480.574                      | 458.143                      | 439.321                      | 428.355                      | 425.591                      |
| Soll-Nettokaltmiete Wohneinheiten<br>(ohne Aufwendungszuschüsse) | T€/a  | 28.239,4                     | 27.759,4                     | 27.543,3                     | 26.923,2                     | 26.151,4                     | 25.666,3                     | 25.664,7                     |
| Soll-Nettokaltmiete Wohneinheiten<br>(ohne Aufwendungszuschüsse) | €/m <sup>2</sup> /Monat<br>(Jahresdurchschnitt) | 4,64                         | 4,61                         | 4,78                         | 4,90                         | 4,96                         | 4,99                         | 5,03                         |
| Erlösschmälerungen Leerstand / Mietminderungen                   | T€/a  | 6.654,3                      | 6.071,5                      | 5.932,0                      | 5.213,2                      | 4.521,8                      | 4.199,3                      | 4.005,0                      |
| Erlösschmälerungen Leerstand / Mietminderungen                   | €/m <sup>2</sup> /Monat<br>(Jahresdurchschnitt) | 1,09                         | 1,01                         | 1,03                         | 0,95                         | 0,86                         | 0,82                         | 0,78                         |
| Erlösschmälerungsquote   | Prozent   | 23,56%                       | 21,87%                       | 21,54%                       | 19,36%                       | 17,29%                       | 16,36%                       | 15,61%                       |
| Mieterlös Wohneinheiten  | T€/a  | 21.585,1                     | 21.687,9                     | 21.611,3                     | 21.710,0                     | 21.629,6                     | 21.467,0                     | 21.659,7                     |
| Mieterlös Wohneinheiten  | €/m <sup>2</sup> /Monat<br>(Jahresdurchschnitt) | 3,54                         | 3,60                         | 3,75                         | 3,95                         | 4,10                         | 4,18                         | 4,24                         |

**Investitionsprogramm mittelfristig**

Angaben in T EUR

|  | Wirtschafts-<br>plan<br>2017 | voraussichtl.<br>Ist<br>2017 | Wirtschafts-<br>plan<br>2018 | mittelfr.<br>Planung<br>2019 | mittelfr.<br>Planung<br>2020 | mittelfr.<br>Planung<br>2021 | mittelfr.<br>Planung<br>2022 |
|--|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>1. Bestandsaufwertung</b>                                   | <b>9.214,6</b>               | <b>8.525,7</b>               | <b>13.803,3</b>              | <b>7.270,7</b>               | <b>8.092,3</b>               | <b>5.109,8</b>               | <b>5.491,1</b>               |
| 1.0 Neubaumaßnahmen  | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 320,0                        | 1.900,0                      | 1.900,0                      |
| 1.1 Bautätigkeit / Modernisierung                              | 7.991,6                      | 7.194,8                      | 12.553,3                     | 6.040,7                      | 6.442,3                      | 1.959,8                      | 2.341,1                      |
| 1.2 Instandsetzung   | 1.223,0                      | 1.143,0                      | 1.250,0                      | 1.230,0                      | 1.330,0                      | 1.250,0                      | 1.250,0                      |
| 1.3 Verbrauch Rückstellungen                                   | 0,0                          | 187,9                        | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| <b>2. Bestandserhaltung</b>                                    | <b>2.899,7</b>               | <b>3.145,0</b>               | <b>3.031,8</b>               | <b>2.913,2</b>               | <b>3.265,4</b>               | <b>2.826,9</b>               | <b>2.826,8</b>               |
| 2.1 laufende Instandhaltung                                    | 2.769,1                      | 2.775,0                      | 2.787,6                      | 2.785,5                      | 2.700,4                      | 2.695,4                      | 2.695,3                      |
| 2.2 Instandhaltungsrücklage Wohneigentum                       | 80,6                         | 277,9                        | 77,7                         | 77,7                         | 81,5                         | 81,5                         | 81,5                         |
| 2.3 andere Instandhaltung (Herrichtung Ersatz WE, kein Abriss) | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| 2.4 Straßenausbaubeiträge (ohne Verbrauch Rückstellung)        | 50,0                         | 50,0                         | 50,0                         | 50,0                         | 50,0                         | 50,0                         | 50,0                         |
| 2.5 Verbrauch Rückstellung                                     | 0,0                          | 42,1                         | 116,5                        | 0,0                          | 433,5                        | 0,0                          | 0,0                          |
| <b>3. Abriss / Rückbau</b>                                     | <b>981,5</b>                 | <b>1.547,9</b>               | <b>915,4</b>                 | <b>1.027,2</b>               | <b>312,6</b>                 | <b>10,4</b>                  | <b>219,0</b>                 |
| 3.1 physischer Abriss  | 665,0                        | 828,7                        | 594,2                        | 810,0                        | 293,4                        | 10,4                         | 0,0                          |
| 3.2 Kosten Mieterumsetzung / Freilenkung                       | 316,5                        | 323,8                        | 321,2                        | 217,2                        | 19,2                         | 0,0                          | 219,0                        |
| 3.3 Abstandszahlungen /sonstige Abrisskosten                   | 0,0                          | 395,4                        | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| <b>Leistungsumfang gesamt</b>                                  | <b>13.095,8</b>              | <b>13.218,6</b>              | <b>17.750,5</b>              | <b>11.211,1</b>              | <b>11.670,3</b>              | <b>7.947,1</b>               | <b>8.536,9</b>               |
| davon:   |                              |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
| • aktivierungsfähige Leistung                                  | 6.928,0                      | 6.352,2                      | 9.394,1                      | 5.410,7                      | 6.631,1                      | 3.559,9                      | 3.939,6                      |
| • nicht aktivierungsfähige Leistung                            | 6.167,8                      | 6.866,4                      | 8.356,4                      | 5.800,4                      | 5.039,2                      | 4.387,2                      | 4.597,3                      |
| - dar. nicht aktivierungsfähige Leistung (Invest + IH)         | 5.186,3                      | 5.130,6                      | 7.324,5                      | 4.773,2                      | 4.726,6                      | 4.376,8                      | 4.378,3                      |
| - dar. nicht aktivierungsfähige Leistung (Abriss)              | 981,5                        | 1.547,9                      | 915,4                        | 1.027,2                      | 312,6                        | 10,4                         | 219,0                        |
| - Verbrauch Rückstellung durch Zahlung                         | 0,0                          | 187,9                        | 116,5                        | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |

**Entwicklung der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten / anderen Kreditgebern\***

| Angaben in T EUR  | 2016                  | voraussichtl.<br>Ist<br>2017 | Wirtschafts-<br>plan<br>2018 | mittelfr.<br>Planung<br>2019 | mittelfr.<br>Planung<br>2020 | mittelfr.<br>Planung<br>2021 | mittelfr.<br>Planung<br>2022 |
|---|-----------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|   | Restschulden am 01.01 |                              | <u>120.427,6</u>             | <u>115.240,9</u>             | <u>113.039,8</u>             | <u>107.793,5</u>             | <u>103.675,8</u>             |
| dar. Altschulden  |                       | 23.828,8                     | 20.936,0                     | 18.093,0                     | 15.185,6                     | 12.212,0                     | 10.792,8                     |
| dar. Modernisierungs- und sonstige Darlehen                 |                       | 96.598,8                     | 94.304,9                     | 94.946,8                     | 92.607,9                     | 91.463,8                     | 88.702,3                     |
| ./. unterwegs befindliche Zahlungen                         |                       | 6,1                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| ./. laufende Tilgung  |                       | <u>7.551,3</u>               | <u>7.871,7</u>               | <u>8.327,4</u>               | <u>8.729,0</u>               | <u>7.635,4</u>               | <u>8.234,6</u>               |
| ./. Sondertilgung   |                       | <u>1.453,5</u>               | <u>766,1</u>                 | <u>380,8</u>                 | <u>610,7</u>                 | <u>610,9</u>                 | <u>409,0</u>                 |
| dar. aus Altschulden-Teilentlastung nach Abriss             |                       | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| dar. durch Umschuldung                                      |                       | 1.203,7                      | 553,6                        | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| dar. aus Fördermittelrückflüssen                            |                       | 227,3                        | 162,5                        | 380,8                        | 610,7                        | 610,9                        | 409,0                        |
| dar. aus Eigenkapital                                       |                       | 22,5                         | 50,0                         | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| + Darlehensauszahlung                                       |                       | <u>3.824,2</u>               | <u>6.436,7</u>               | <u>3.461,9</u>               | <u>5.222,0</u>               | <u>4.065,6</u>               | <u>3.900,0</u>               |
| dar. durch Umschuldung                                      |                       | 1.203,7                      | 553,7                        | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| dar. Darlehensneuaufnahmen für Invest-Finanzierung          |                       | 2.620,5                      | 5.240,0                      | 2.732,0                      | 4.383,2                      | 3.880,0                      | 3.900,0                      |
| dar. Darlehensneuaufnahmen für Unternehmens-Finanzierung    |                       | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| dar. Zwischenfinanzierung Fördermittel                      |                       | 0,0                          | 643,0                        | 729,9                        | 838,8                        | 185,6                        | 0,0                          |
| Restschulden am 31.12. (inkl. unterwegs befindl. Zahlungen) | <u>120.427,6</u>      | <u>115.240,9</u>             | <u>113.039,8</u>             | <u>107.793,5</u>             | <u>103.675,8</u>             | <u>99.495,1</u>              | <u>94.751,5</u>              |
| dar. Altschulden  | 23.828,8              | 20.936,0                     | 18.093,0                     | 15.185,6                     | 12.212,0                     | 10.792,8                     | 9.279,2                      |
| dar. Modernisierungs- und sonstige Darlehen                 | 96.598,8              | 94.304,9                     | 94.946,8                     | 92.607,9                     | 91.463,8                     | 88.702,3                     | 85.472,3                     |

\* 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.<br>Bilanz<br>2016 | voraussichtl.<br>Ist<br>2017 | Wirtschafts-<br>plan<br>2018 | mittelfr.<br>Planung<br>2019 | mittelfr.<br>Planung<br>2020 | mittelfr.<br>Planung<br>2021 | mittelfr.<br>Planung<br>2022 |
|--|---------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Liquiditätsbestand am 01.01.                   |                           | <u>10.344,0</u>              | <u>7.100,8</u>               | <u>4.023,5</u>               | <u>5.193,3</u>               | <u>5.682,5</u>               | <u>6.598,5</u>               |
| dar. Wertpapiere                               |                           | 813,5                        | 607,4                        | 401,7                        | 196,2                        | 0,0                          | 0,0                          |
| dar. flüssige Mittel                           |                           | 9.530,5                      | 6.493,4                      | 3.621,8                      | 4.997,1                      | 5.682,5                      | 6.598,5                      |
| + Einnahmen (inkl. Zuschreibungen Wertpapiere) |                           | 34.985,3                     | 39.638,5                     | 36.769,8                     | 36.942,1                     | 34.036,0                     | 33.118,9                     |
| - Ausgaben (inkl. Abschreibungen Wertpapiere)  |                           | 38.228,5                     | 42.715,8                     | 35.600,0                     | 36.452,9                     | 33.120,0                     | 33.949,9                     |
| = Saldo Einnahmen ./.. Ausgaben                |                           | -3.243,2                     | -3.077,3                     | 1.169,8                      | 489,2                        | 916,0                        | -831,0                       |
| Liquiditätsbestand am 31.12.                   |                           | <u>10.344,0</u>              | <u>7.100,8</u>               | <u>4.023,5</u>               | <u>5.193,3</u>               | <u>5.682,5</u>               | <u>5.767,5</u>               |
| dar. Wertpapiere                               |                           | 813,5                        | 607,4                        | 401,7                        | 196,2                        | 0,0                          | 0,0                          |
| dar. flüssige Mittel                           |                           | 9.530,5                      | 6.493,4                      | 3.621,8                      | 4.997,1                      | 5.682,5                      | 5.767,5                      |

# Wirtschaftsplan 2018

## Prämissen der mittelfristigen Planung

## Planungsprämissen der mittelfristigen Planung (2018 bis 2022)

### Bestandsentwicklung

Durch Abriss, Verkauf, Stilllegung und weitere geringfügige Bestandsveränderungen wird sich der Wohnungsbestand im Zeitraum vom 01.01.2017 bis 31.12.2022 von 9.259 WE um 1.606 WE auf 7.653 WE reduzieren (Einzelheiten siehe Anlage 11).

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

Für die Miet- und Erlösschmälerungsplanung für Wohneinheiten wurden Planungssegmente gebildet. Objekte, welche nach Bautyp, Sanierungsgrad und Bewirtschaftungsstrategie weitestgehend gleichartig sind, wurden hierin 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 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 4,61 €/m<sup>2</sup>/Mon. (V-Ist 2017) auf 5,03 €/m<sup>2</sup>/Mon. (2022) an.

### 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 28.568,1 T€ (V-Ist 2017) auf 28.452,2 T€ (Ende 2022) zurück.

Dies ist hauptsächlich der rückläufigen Entwicklung des Wohnungsbestandes durch Verkauf und Abriss geschuldet.

### Bestandsverkäufe

Im Zeitraum 2018 bis 2022 ist ein Verkauf von 894 Wohn- und 10 Gewerbeeinheiten vorgesehen sowie die Veräußerung diverser unbebauter Grundstücke.

Teilweise handelt es sich bei den Grundstücksverkäufen um ehemalige Abrissflächen.

### Instandhaltung / Instandsetzung / Investitionen

Im Zeitraum 2018 bis 2022 sind folgende Ausgaben für bauliche Maßnahmen (ohne Abriss) eingeplant (Geldfluss, ohne Eigenleistungen):

- 39.767,2 T€ für bestandsaufwertende Maßnahmen
- 14.864,1 T€ für bestandserhaltende Maßnahmen

Damit betragen die Gesamtausgaben für alle baulichen Maßnahmen im Planungszeitraum ca. 54.631,3 T€.

Erstmals seit über 20 Jahren ist wieder ein Neubauvorhaben mit 16 WE vorgesehen. Hierfür wurden 4.120,0 T€ in die Planung eingestellt. Fertigstellung ist für 2022 geplant.

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

### Abriss / Rückbau

Im Zeitraum 2018 bis 2022 werden für den geplanten Abriss von 338 Wohn- und einer Gewerbeeinheit folgende Finanzmittel eingesetzt:

- 1.708,0 T€ für den physischen Abriss
- 776,6 T€ für die Freilegung der zum Abriss vorgesehenen Bestände

Die geplanten Aufwendungen für die Freilegung der Abrissobjekte werden zum überwiegenden Teil für die Herrichtung/Renovierung von Ersatzwohnraum verwendet. Abzüglich der Aufwendungen für den physischen Abriss werden damit 55,4 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 Marktberäumung 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 Freilegung 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. Dies erfolgt durch Nichtbesetzung frei werdender Stellen (Altersabgänge).

Die Planung sieht mittelfristig einen Abbau beim Personalbestand von 61,65 VbE (V-Ist 2017) bis auf 56,13 VbE (2022) 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 01.01.2018                           | 3,00%                        |
| ab 01.01.2019                           | 3,50%                        |
| ab 01.01.2020                           | 4,00%                        |
| ab 01.01.2021                           | 4,50%                        |
| ab 01.01.2022                           | 5,00%                        |

Für die Tilgung liegen folgende Planansätze zugrunde:

|               | <u>Angenommener Tilgungssatz</u> |
|---------------|----------------------------------|
| ab 01.01.2018 | 4,50%                            |
| ab 01.01.2019 | 4,00%                            |
| ab 01.01.2021 | 3,50%                            |
| ab 01.01.2022 | 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 01.01.2018                    | 0,05% |
| ab 01.01.2019                    | 0,10% |
| ab 01.01.2020                    | 0,20% |
| ab 01.01.2021                    | 0,40% |
| ab 01.01.2022                    | 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 durch Umlaufbeschluss vom 30.11.2017



# **Wirtschaftsplan 2018**

**WBD  
Industriepark Dessau GmbH**

## **Inhalt**

- 1. Erfolgsplan 2018**
- 2. Vorscheurechnung 2019 – 2022**
- 3. Liquiditätsplan**
- 4. Finanzplan**
- 5. Investitionsplan**

# 1. Erfolgsplan 2018

WBD Industriepark Dessau GmbH

| Erträge/Aufwendungen  | IST<br>Ergebnis<br>2016 | PLAN<br>2017 | Vorauss. IST<br>Ergebnis<br>2017 | PLAN<br>2018 |
|---|-------------------------|--------------|----------------------------------|--------------|
| 1. Umsatzerlöse   | 176,7                   | 455,3        | 387,8                            | 272,3        |
| 2. Aktivierte Eigenleistungen   | 0,0                     | 0,0          | 0,0                              | 0,0          |
| 3. sonstige betriebliche Erträge  | 31,0                    | 36,0         | 27,0                             | 27,0         |
| <b>4. Summe betriebliche Erträge</b>                                    | <b>207,7</b>            | <b>491,3</b> | <b>414,8</b>                     | <b>299,3</b> |
| 5. Materialaufwand  |                         |              |                                  |              |
| 5.1. Abgänge aus Verkauf Umlaufvermögen                                 | 38,4                    | 264,0        | 188,5                            | 75,6         |
| 5.2. Aufwand für bezogene Fremdleistung                                 | 26,6                    | 37,5         | 33,5                             | 33,5         |
| <b>6. Materialaufwand</b>   | <b>65,0</b>             | <b>301,5</b> | <b>222,0</b>                     | <b>109,1</b> |
| <b>7. Rohertrag</b>   | <b>142,7</b>            | <b>189,8</b> | <b>192,8</b>                     | <b>190,2</b> |
| 8. Personalaufwand  | 14,6                    | 14,5         | 14,5                             | 14,5         |
| 9. Abschreibungen   | 78,4                    | 70,2         | 70,2                             | 70,2         |
| 10. sonstige betriebliche Aufwendungen                                  | 24,0                    | 28,0         | 24,3                             | 23,8         |
| 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                     | 38,4         | 0,0                              | 0,0          |
| <b>14. Summe Kosten</b>   | <b>117,0</b>            | <b>151,1</b> | <b>109,0</b>                     | <b>108,5</b> |
| <b>15. Betriebsergebnis</b>   | <b>25,7</b>             | <b>38,7</b>  | <b>83,8</b>                      | <b>81,7</b>  |
| 16. Finanzerträge<br>Zinsen u. ähnl. Erträge, Erträge aus Beteiligungen | 17,3                    | 13,4         | 8,4                              | 2,5          |
| 17. Finanzaufwendungen<br>Zinsen u. ähnl. Aufwendungen                  | 0,0                     | 0,0          | 0,0                              | 0,0          |
| <b>18. Finanzergebnis</b>   | <b>17,3</b>             | <b>13,4</b>  | <b>8,4</b>                       | <b>2,5</b>   |
| <b>19. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>                 | <b>43,0</b>             | <b>52,1</b>  | <b>92,2</b>                      | <b>84,2</b>  |
| 20. Körperschafts-/Gewerbeertragssteuer                                 | 0,0                     | 0,0          | 0,0                              | 0,0          |
| 21. Sonstige Steuern  | 0,0                     | 0,0          | 0,0                              | 0,0          |
| <b>22. Jahresergebnis</b>   | <b>43,0</b>             | <b>52,1</b>  | <b>92,2</b>                      | <b>84,2</b>  |

## **2. Vorschaurechnung 2019 bis 2022 Erläuterungen**

### **1. Umsatzerlöse**

Das Gebäude in der Gropiusallee 1 erbringt den Hauptumsatzerlös bis zum Jahr 2022 und darüber hinaus (siehe Anlage1)

### **2. Sonstige betrieblichen Erträge**

In den sonstigen betrieblichen Erträgen ist die Auflösung der Fördermittel für die Gropiusallee 1 und Doppelreihe 35 enthalten. Sie reduzieren sich ab 2017 auf 27 TEuro.

### **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. Vorschaurechnung 2017 - 2021

WBD Industriepark Dessau GmbH

| Erträge/Aufwendungen  | PLAN<br>T€<br>2018 | Vorschau<br>T€<br>2019 | Vorschau<br>T€<br>2020 | Vorschau<br>T€<br>2021 | Vorschau<br>T€<br>2022 |
|---|--------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1. Umsatzerlöse   | 272,3              | 197,1                  | 197,4                  | 197,4                  | 198,0                  |
| 2. Aktivierte Eigenleistung   | 0,0                | 0,0                    | 0,0                    | 0,0                    | 0,0                    |
| 3. sonstige betriebliche Erträge  | 27,0               | 27,0                   | 27,0                   | 27,0                   | 27,0                   |
| <b>4. Summe betriebliche Erträge</b>                                    | <b>299,3</b>       | <b>224,1</b>           | <b>224,4</b>           | <b>224,4</b>           | <b>225,0</b>           |
| 5. Materialaufwand  |                    |                        |                        |                        |                        |
| 5.1. Abgänge aus Verkauf Umlaufvermögen                                 | 75,6               | 0,0                    | 0,0                    | 0,0                    | 0,0                    |
| 5.2. Aufwand für bezogene Fremdleistung                                 | 33,5               | 36,7                   | 33,5                   | 36,7                   | 33,5                   |
| <b>6. Materialaufwand</b>   | <b>109,1</b>       | <b>36,7</b>            | <b>33,5</b>            | <b>36,7</b>            | <b>33,5</b>            |
| <b>7. Rohertrag</b>   | <b>190,2</b>       | <b>187,4</b>           | <b>190,9</b>           | <b>187,7</b>           | <b>191,5</b>           |
| 8. Personalaufwand  | 14,5               | 14,5                   | 14,5                   | 14,5                   | 14,5                   |
| 9. Abschreibungen   | 70,2               | 70,2                   | 70,2                   | 70,2                   | 69,5                   |
| 10. sonstige betriebliche Aufwendungen                                  | 23,8               | 23,8                   | 23,8                   | 23,8                   | 23,8                   |
| 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   | 0,0                | 0,0                    | 0,0                    | 0,0                    | 0,0                    |
| <b>14. Summe Kosten</b>   | <b>108,5</b>       | <b>108,5</b>           | <b>108,5</b>           | <b>108,5</b>           | <b>107,8</b>           |
| <b>15. Betriebsergebnis</b>   | <b>81,7</b>        | <b>78,9</b>            | <b>82,4</b>            | <b>79,2</b>            | <b>83,7</b>            |
| 16. Finanzerträge<br>Zinsen u. ähnl. Erträge, Erträge aus Beteiligungen | 2,5                | 1,6                    | 0,6                    | 0,0                    | 0,0                    |
| 17. Finanzaufwendungen<br>Zinsen u. ähnl. Aufwendungen.                 | 0,0                | 0,0                    | 0,0                    | 0,0                    | 0,0                    |
| <b>18. Finanzergebnis</b>   | <b>2,5</b>         | <b>1,6</b>             | <b>0,6</b>             | <b>0,0</b>             | <b>0,0</b>             |
| 19. Ergebnis  |                    | 0,0                    | 0,0                    | 0,0                    | 0,0                    |
| <b>20. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>                 | <b>84,2</b>        | <b>80,5</b>            | <b>83,0</b>            | <b>79,2</b>            | <b>83,7</b>            |
| 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                    |
| <b>23. Jahresergebnis</b>   | <b>84,2</b>        | <b>80,5</b>            | <b>83,0</b>            | <b>79,2</b>            | <b>83,7</b>            |

### 3.1 Liquiditätsplan 2018

### Erläuterungen

#### Einnahmen

|                                | TEuro        |
|--------------------------------|--------------|
| 1. Ratenzahlung Kühnauerstraße | 15,5         |
| 2. Erlöse aus Vermietungen     | 196,8        |
| 3. Zinserträge                 | 0,0          |
| 4. Grundstücksverkäufe         | 75,6         |
| <b>Summe</b>                   | <b>287,9</b> |

#### Ausgaben

|  |              |
|--|--------------|
| 1. Aufwendungen für bez. Fremdleistungen     | 33,5         |
| 2. Betriebliche Kosten (ohne Afa)            | 38,3         |
| 3. Sanierungskosten Gropiusallee 1           | 0,0          |
| 4. Ablösung Ausgleichsbeträge Bodenrichtwert | 0,0          |
| 5. Darlehensvergabe                          | 0,0          |
| 6. Ausschüttung an Gesellschafter            | 50,0         |
| <b>Summe</b>                                 | <b>121,8</b> |

### 3.2 Liquiditätsplan 2018 - 2022

WBD Industriepark Dessau GmbH

| Angaben in T€ |  | IST            | PLAN           | Vorauss. IST   | PLAN           | Voraus-        | Voraus-        | Voraus-        | Voraus-        |
|---------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|               |  | 2016           | 2017           | 2017           | 2018           | schau          | schau          | schau          | schau          |
|               |  | 2019           | 2020           | 2021           | 2022           |                |                |                |                |
| <b>1.</b>     | <b>Finanzierungsmittel (Einnahmen)</b>     |                |                |                |                |                |                |                |                |
| 1.1           | Ratenzahlung Kühnauerstraße                | 13,7           | 14,6           | 14,6           | 15,5           | 16,4           | 17,4           | 1,3            | 0,0            |
| 1.2           | Umsatzerlöse (Vermietg./Dienstleistg u.a.) | 176,7          | 175,9          | 195,4          | 196,8          | 197,1          | 197,4          | 197,4          | 198,0          |
| 1.3           | Grundstücksverkäufe                        | 0,0            | 264,0          | 192,4          | 75,6           | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
| 1.4           | Zinserträge                                | 17,3           | 16,4           | 8,4            | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
| 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        | 0,0            | 1.000,0        | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
| 1.8           | Umsatzst. ,KES/Soil v. FA                  | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
|               | <b>Einnahmen gesamt</b>                    | <b>1.507,7</b> | <b>470,9</b>   | <b>1.410,8</b> | <b>267,9</b>   | <b>213,5</b>   | <b>214,8</b>   | <b>198,7</b>   | <b>198,0</b>   |
| <b>2.</b>     | <b>Finanzierungsbedarf (Ausgaben)</b>      |                |                |                |                |                |                |                |                |
|               | Aufwand für bez. Fremdleistungen           | 26,6           | 37,5           | 33,5           | 33,5           | 36,7           | 33,5           | 36,7           | 33,5           |
| 2.1           | Kostenaufwendung (ohne AfA)                | 38,6           | 42,5           | 38,8           | 38,3           | 38,3           | 38,3           | 38,3           | 38,3           |
| 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                           | 62,9           | 50,0           | 50,0           | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
| 2.5           | Abfözung Ausgleichsbeträge f. Bodenrichtw. | 0,0            | 107,0          | 107,0          | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
| 2.6           | Umsatzst. ,KES/Soil                        | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
| 2.7           | Darlehensvergabe DVV                       | 1.300,0        | 1.000,0        | 1.000,0        | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
| 2.8           | Ausschüttung an Gesellschafter             | 50,0           | 50,0           | 50,0           | 50,0           | 50,0           | 50,0           | 50,0           | 50,0           |
|               | <b>Ausgaben gesamt</b>                     | <b>1.478,1</b> | <b>1.287,0</b> | <b>1.279,3</b> | <b>121,8</b>   | <b>125,0</b>   | <b>121,8</b>   | <b>125,0</b>   | <b>121,8</b>   |
|               | <b>Einnahmen abzüglich Ausgaben</b>        | <b>29,6</b>    | <b>-816,1</b>  | <b>131,5</b>   | <b>166,1</b>   | <b>88,5</b>    | <b>93,0</b>    | <b>73,7</b>    | <b>76,2</b>    |
| <b>3.</b>     | <b>Liquidität am 31.12.</b>                | <b>1.388,6</b> | <b>572,5</b>   | <b>1.520,1</b> | <b>1.686,2</b> | <b>1.774,7</b> | <b>1.867,7</b> | <b>1.941,4</b> | <b>2.017,6</b> |
|               | Stand am 31.12.2015:                       |                |                |                |                |                |                |                |                |
|               | 1.345,5                                    | 1.375,1        |                |                |                |                |                |                |                |

#### 4. Finanzplan 2018 - 2022

WBD Industriepark Dessau GmbH

|                                       | Plan<br>2018<br>T€ | Vorschau<br>2019<br>T€ | Vorschau<br>2020<br>T€ | Vorschau<br>2021<br>T€ | Vorschau<br>2022<br>T€ |
|---------------------------------------|--------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>Finanzmittelbedarf</b>             |                    |                        |                        |                        |                        |
| 1. Investitionen                      | 0,0                | 0,0                    | 0,0                    | 0,0                    | 0,0                    |
| 2. Auflösung BKZ und Investzuschüsse  | 27,0               | 27,0                   | 27,0                   | 27,0                   | 27,0                   |
| 3. planmäßige Tilgung                 | 0,0                | 0,0                    | 0,0                    | 0,0                    | 0,0                    |
| 4. Kapitalzufuhr                      | 153,0              | 73,7                   | 76,2                   | 72,4                   | 76,2                   |
| 5. Ausschüttung an Gesellschafter     | 50,0               | 50,0                   | 50,0                   | 50,0                   | 50,0                   |
| <b>6. Summe Finanzmittelbedarf</b>    | <b>230,0</b>       | <b>150,7</b>           | <b>153,2</b>           | <b>149,4</b>           | <b>153,2</b>           |
| <b>Finanzmittelherkunft</b>           |                    |                        |                        |                        |                        |
| 7. Abschreibungen                     | 70,2               | 70,2                   | 70,2                   | 70,2                   | 69,5                   |
| 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                    | 84,2               | 80,5                   | 83,0                   | 79,2                   | 83,7                   |
| 15. Grundstücksverkäufe               | 75,6               | 0,0                    | 0,0                    | 0,0                    | 0,0                    |
| <b>14. Summe Mittelherkunft</b>       | <b>230,0</b>       | <b>150,7</b>           | <b>153,2</b>           | <b>149,4</b>           | <b>153,2</b>           |

**5. Investitionsplan 2018 - 2022****WBD Industriepark Dessau GmbH**

|                            | Plan<br>2018<br>T€ | Vorschau<br>2019<br>T€ | Vorschau<br>2020<br>T€ | Vorschau<br>2021<br>T€ | Vorschau<br>2022<br>T€ |
|----------------------------|--------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Investitionen              | -                  | -                      | -                      | -                      | -                      |
| <b>Gesamtinvestitionen</b> | <b>0,0</b>         | <b>0,0</b>             | <b>0,0</b>             | <b>0,0</b>             | <b>0,0</b>             |

Umsatzerlöse  
Wirtschaftsplan 2018

Anlage 1

| a) Mieteinnahmen ect.         | 2016           | 2017           | 2018           | 2019           | 2020           | 2021           | 2022           |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Gropiusallee 1                | 167.900        | 186.300        | 186.300        | 186.300        | 186.300        | 186.300        | 186.300        |
| Vodafone                      | 5.785          | 5.785          | 5.785          | 5.785          | 5.785          | 5.785          | 6.400          |
| Sens                          | 1.100          | 1.100          | 1.100          | 1.100          | 1.100          | 1.100          | 1.100          |
| Bauhausstiftung               | 800            | 600            | 600            | 600            | 600            | 600            | 600            |
| Parkplatzvermietung           | -1.188         | 1.635          | 3.000          | 3.300          | 3.600          | 3.600          | 3.600          |
| <b>Summe Miete a)</b>         | <b>176.773</b> | <b>195.420</b> | <b>196.785</b> | <b>197.085</b> | <b>197.385</b> | <b>197.385</b> | <b>198.000</b> |
| <b>b) Grundstücksverkäufe</b> |                |                |                |                |                |                |                |
| Rathenastr. -                 | 0              | 190.400        | 75.560         | 0              | 0              | 0              | 0              |
| Sonstige                      | 0              | 2.020          | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>Su Grundstücke b)</b>      |                | <b>192.420</b> | <b>75.560</b>  |                |                |                |                |
| <b>Summe gesamt</b>           | <b>176.773</b> | <b>387.840</b> | <b>272.345</b> | <b>197.085</b> | <b>197.385</b> | <b>197.385</b> | <b>198.000</b> |

Aufwand für bezogene Fremdleistungen  
Wirtschaftsplan 2018

Anlage 2

|                                  | 2016             | 2017             | 2018             | 2019             | 2020             | 2021             | 2022             |
|----------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Instandhaltungen/Reparaturkosten |                  | 2.000,00         | 2.000,00         | 2.000,00         | 2.000,00         | 2.000,00         | 2.000,00         |
| Kosten Grünpflege                |                  | 5.115,00         | 5.115,00         | 5.115,00         | 5.115,00         | 5.115,00         | 5.115,00         |
| Winterdienst                     |                  | 800,00           | 800,00           | 800,00           | 800,00           | 800,00           | 800,00           |
| Sonst. Reparaturkosten           |                  | 500,00           | 500,00           | 500,00           | 500,00           | 500,00           | 500,00           |
| Wartungsarbeiten                 |                  | 7.400,00         | 7.400,00         | 10.600,00        | 7.400,00         | 10.600,00        | 7.400,00         |
| Sicherungsmaßnahmen              |                  | 1.000,00         | 1.000,00         | 1.000,00         | 1.000,00         | 1.000,00         | 1.000,00         |
| Sonstiges                        |                  | 4.000,00         | 4.000,00         | 4.000,00         | 4.000,00         | 4.000,00         | 4.000,00         |
| Betriebskosten                   |                  | 1.500,00         | 1.500,00         | 1.500,00         | 1.500,00         | 1.500,00         | 1.500,00         |
| <b>Kosten insgesamt</b>          | <b>15.470,39</b> | <b>22.315,00</b> | <b>22.315,00</b> | <b>25.515,00</b> | <b>22.315,00</b> | <b>25.515,00</b> | <b>22.315,00</b> |
| Grundsteuer                      | 11.161,56        | 11.160,00        | 11.160,00        | 11.160,00        | 11.160,00        | 11.160,00        | 11.160,00        |
| <b>Summe gesamt</b>              | <b>26.631,95</b> | <b>33.475,00</b> | <b>33.475,00</b> | <b>36.675,00</b> | <b>33.475,00</b> | <b>36.675,00</b> | <b>33.475,00</b> |

|   | wichtigste<br>Herstellkosten<br>EUR | AIA         | AIA         | AIA         | AIA         | AIA         | AIA         |
|---|-------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|   |                                     | 2017<br>EUR | 2018<br>EUR | 2019<br>EUR | 2020<br>EUR | 2021<br>EUR | 2022<br>EUR |
| II. Sachanlagen   |                                     |             |             |             |             |             |             |
| 1. Grundstücke und Bauten einschließlich<br>der Bauten auf fremden Grundstücken |                                     |             |             |             |             |             |             |
| Kto. 20000  |                                     |             |             |             |             |             |             |
| 1.1. Grundstücke u. gleiche mit Geschäftsbauten<br>GruBo Gropiusallee           |                                     | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         |
| Ablösung Ausgleichsbeträge lt. Vereinbarung                                     | 107.039 €                           | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         |
| Kto. 22000  |                                     |             |             |             |             |             |             |
| 1.2. Grundstücke u. gleiche mit Wohnbauten<br>GruBo Doppelreihe                 |                                     | 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 €     |
| Gebäude Gropiusallee  |                                     | 63.974 €    | 63.974 €    | 63.974 €    | 63.974 €    | 63.974 €    | 63.974 €    |
| Bausanierung Gropiusallee Bauschnitt 3 (2017)                                   | 50.000 €                            | 1.000 €     | 1.000 €     | 1.000 €     | 1.000 €     | 1.000 €     | 1.000 €     |
| Planung 2018  | 0 €                                 |             | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         |
| Planung 2019  | 0 €                                 |             | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         |
| Planung 2020  | 0 €                                 |             |             | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         |
| Planung 2021  | 0 €                                 |             |             |             | 0 €         | 0 €         | 0 €         |
| Planung 2022  | 0 €                                 |             |             |             |             | 0 €         | 0 €         |
| 1.4. Bauliche Anlagen   |                                     |             |             |             |             |             |             |
| Außenanlagen Gropiusallee   |                                     | 1.323 €     | 1.323 €     | 1.323 €     | 1.323 €     | 1.323 €     | 707 €       |
| Kto. 89100  |                                     |             |             |             |             |             |             |
| 2. Geleist. Anzahlungen u. Anlagen im Bau                                       |                                     | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         |
| Anlagen im Bau  |                                     |             |             |             |             |             |             |
| Summe Sachanlagen   |                                     |             |             |             |             |             |             |
| III. Finanzanlagen  |                                     |             |             |             |             |             |             |
| Kto. 92000  |                                     |             |             |             |             |             |             |
| 3. Beteiligungen  |                                     |             |             |             |             |             |             |
| AIA gesamt  |                                     | 70.154 €    | 70.154 €    | 70.154 €    | 70.154 €    | 70.154 €    | 69.538 €    |
| Objekt Gropiusallee   |                                     | 66.297 €    | 66.297 €    | 66.297 €    | 66.297 €    | 66.297 €    | 65.881 €    |
| Objekt Doppelreihe  |                                     | 3.857 €     | 3.857 €     | 3.857 €     | 3.857 €     | 3.857 €     | 3.857 €     |

Sonst. Betrieblich Aufwendungen  
Wirtschaftsplan 2018

Anlage 4

|                      | 2016             | 2017      | 2018      | 2019      | 2020      | 2021      | 2022      |
|----------------------|------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Miete DVG netto      |                  | 1.300,00  | 1.300,00  | 1.300,00  | 1.300,00  | 1.300,00  | 1.300,00  |
| Versicherungen       |                  | 3.640,00  | 3.640,00  | 3.640,00  | 3.640,00  | 3.640,00  | 3.640,00  |
| Dienstleistungen DVV |                  | 5.500,00  | 6.000,00  | 6.000,00  | 6.000,00  | 6.000,00  | 6.000,00  |
| Prüfungskosten       |                  | 3.900,00  | 3.900,00  | 3.900,00  | 3.900,00  | 3.900,00  | 3.900,00  |
| Sonstige Kosten      |                  | 10.000,00 | 9.000,00  | 9.000,00  | 9.000,00  | 9.000,00  | 9.000,00  |
| Summe                | <b>23.975,75</b> | 24.340,00 | 23.840,00 | 23.840,00 | 23.840,00 | 23.840,00 | 23.840,00 |

## Zinserträge

Wirtschaftsplan 2018

Anlage 5

|                           |       | 2016            | 2017           | 2018           | 2019           | 2020         | 2021       | 2022       |
|---------------------------|-------|-----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|------------|------------|
| Darlehensvergabe DVV      | TEuro | 1.300           | 1.000          | 0              | 0              | 0            | 0          | 0          |
| Zinserträge               | 0,50% | 13.000          | 5.000,0        | 0              | 0              | 0            | 0          | 0          |
| Zinserträge Kühnauer Str. |       | 4.269,0         | 3.423,0        | 2.524,0        | 1.571,0        | 558,0        | 0,0        | 0,0        |
| <b>Summe</b>              |       | <b>17.269,0</b> | <b>8.423,0</b> | <b>2.524,0</b> | <b>1.571,0</b> | <b>558,0</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> |

Kostenaufwand Liquidität

Anlage 6

|                                  | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|----------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|
| Aufwand für bezogene Fremdleist. | 26,6 | 33,5 | 33,5 | 36,7 | 33,4 | 36,7 | 33,5 |

Kostenaufwendungen ohne Afa:

|                                  |      |      |      |      |      |      |      |
|----------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|
| Personalaufwand                  | 14,6 | 14,5 | 14,5 | 14,5 | 14,5 | 14,5 | 14,5 |
| Sonst. Betriebliche Aufwendungen | 24,0 | 24,3 | 23,8 | 23,8 | 23,8 | 23,8 | 23,8 |
| Summe Kostenaufwendungen         | 38,6 | 38,8 | 38,3 | 38,3 | 38,3 | 38,3 | 38,3 |

Verkauf Gelände Rathenaustraße

Anlage 7

| Fläche: |                        | m <sup>2</sup> | Euro / m <sup>2</sup> |
|---------|------------------------|----------------|-----------------------|
|         |                        |                | <b>55,00</b>          |
| 1       | Becker                 | 1.889          | 103.895               |
| 2       | Ullmann                | 1.963          | 107.965               |
| 3       | Wohnungsgenossenschaft | 2.797          | 153.835               |
|         | <b>Gesamt</b>          | <b>6.649</b>   | <b>365.695</b>        |

| Buchwert/m <sup>2</sup> | Angebot        | Verlust        |
|-------------------------|----------------|----------------|
| <b>45,82</b>            | <b>40,00</b>   |                |
| 86.554                  | 75.560         | -10.994        |
| 89.945                  | 78.520         | -11.425        |
| 128.159                 | 111.880        | -16.279        |
| <b>302.464</b>          | <b>265.960</b> | <b>-36.504</b> |



# IVG Immobilien- und Verwaltungsservice GmbH Rodleben

Beschlussfassung im Aufsichtsrat am 01.12.2017

Beschlussfassung in der Gesellschafterversammlung am 06.02.2018



| Erfolgsplan 2018                     | - ohne Postfiliale                                 | Ergebnis<br>2016 | Plan<br>2017 | Plan 2018    |
|--------------------------------------|--|------------------|--------------|--------------|
|                                      |  | TE               | TE           |              |
| <b>Umsatzerlöse</b>                  |  |                  |              |              |
| 600100                               | Sollmietenerlöse                                   | 639,8            | 647,0        | 665,0        |
| 600200                               | Sollmiete Gewerbe                                  | 4,6              | 1,5          | 0            |
| 600300                               | Sollmiete Garagen                                  | 8,8              | 7,3          | 7,3          |
| 601310                               | Einnahmen Antennennutzg. (Ertr.BK-Pauschale) *1    |                  | 14,5         |              |
| 601310                               | Erträge Pauschalmiete                              | 14,6             |              |              |
| 601300                               | Erträge Betriebskostenpauschale                    | 4,7              |              |              |
| 601350                               | Erträge Heizkostenpauschale                        | 5,3              |              |              |
| 605000                               | Pachterlöse  | 4,2              | 5,4          | 4,2          |
| 660300                               | Erlöse aus Anlagenabgang                           | 0,0              | 0,0          | 0            |
| 601200                               | Erlöse Betriebskostenabrechnung                    | 163,2            | 160,0        | 165,0        |
| 601210                               | Erlöse Heizkostenabrechnung                        | 129,9            | 140,0        | 132,0        |
| 602120                               | Sonstige Zuschläge Miete                           | 0,7              | 0,6          | 0,6          |
| 600110                               | Erlösschmälerung Leerst. Wohnungen                 | -20,0            | -23,0        | -25,0        |
| 609090                               | Sonstige Erlösschmälerungen                        | -0,9             | 0,0          | 0            |
| 609300                               | Erlösschmälerung Leerst. Garagen                   | -0,4             | -0,3         | -0,2         |
| 606000                               | Erlöse Postshop Handelsware                        | 0,3              |              |              |
|                                      | Zw.summe   | 954,8            |              |              |
| 629030                               | Erlöse Postfiliale                                 | 4,0              | 0,0          | 0            |
| 621100                               | Umsatzerlöse aus der Verwaltungsbetreuung          | 11,4             | 11,5         | 5,0          |
|                                      | <b>Summe Umsatzerlöse</b>                          | <b>970,2</b>     | <b>964,5</b> | <b>953,9</b> |
| 630000                               | Umsatz and. L.+L. (Antennenverm.) *1               | 10,9             |              | 13           |
| <b>Bestandsveränderungen</b>         |  |                  |              |              |
| 646900                               | Bestandserhöhung nicht abgerechnete BK/HK          | 289,2            | 285,0        | 278,8        |
| 648900                               | Bestandsminderung noch nicht abgerechnete BK/HK    | -278,8           | -278,0       | -280,0       |
|                                      | <b>Summe Bestandsveränderungen</b>                 | <b>10,4</b>      | <b>7,0</b>   | <b>-1,2</b>  |
|                                      | Zwischensumme                                      | 991,5            | 971,5        | 965,7        |
| <b>Sonstige betriebliche Erträge</b> |  |                  |              |              |
| 669820                               | Erlöse Kostenerstattung aus Mieterbelastung        | 1,0              | 0,2          | 0,5          |
| 660000                               | Mehrerlös aus Anlagenabgang                        | 0,0              | 0,0          | 0            |
| 662100                               | Ertrag aus der Auflösung von Rückstellungen f. Bau | 2,2              | 0,0          | 0            |
| 669910                               | Erträge aus abgeschriebenen Mietforderungen        | 2,0              | 0,3          | 2,0          |
| 669920                               | Erträge aus Aufl. WB                               | 4,2              | 3,0          | 3,5          |

|  |                |              |              |
|--|----------------|--------------|--------------|
| 663300 Ertrag aus Mahngebühren                               | 0,0            | 0,0          | 0            |
| 669980 Skontoertrag  | 1,0            | 1,0          | 1,0          |
| 669000 Sonstige betriebliche Erträge                         | 0,9            | 3,0          | 0,5          |
| 666000 Erträge aus früheren Jahren                           | 0,0            | 1,0          | 0            |
| 669800 Erträge aus Versicherungsentschädigungen              | 0,2            | 0,0          | 0            |
| 669061 Erträge aus Sachbezüge KFZ 19%                        | 4,6            | 4,7          | 4,6          |
| 669020 periodenfremde Ertr.                                  | 0,0            | 0,0          | 0            |
| 669001 Erträge aus sonstigen Leistungen 19%                  | 0,0            | 2,5          | 2,5          |
| 669200 Erträge aus Investitionszulage                        | 0,0            | 0,0          | 0            |
| 669585 Erstattung aus Lohnfortzahlung.                       | 0,0            | 0,0          | 0            |
| 669080 Zuschuss Lohn/Gehalt                                  | 0,0            | 0,0          | 0            |
|  | 2 *            |              |              |
| <b>Summe</b>   | <b>16,1</b>    | <b>15,7</b>  | <b>14,6</b>  |
| <b>Summe Erträge</b>   | <b>1.007,6</b> | <b>987,2</b> | <b>980,3</b> |
| <b><u>Aufwendungen für bezogene Lieferung/Leistungen</u></b> |                |              |              |
| <i>Aufwendungen für die Hausbewirtschaftung</i>              |                |              |              |
| 800100 Betriebskosten  | 159,9          | 155,0        | 166,0        |
| 800122 BK Leerstand  | -4,0           | 4,0          | -5,0         |
| 804000 BK nicht umlegbar                                     | -0,5           | 0,0          | -0,5         |
| 800200 Heizkosten  | 147,3          | 135,0        | 150,0        |
| 800222 Heizkosten Leerstand                                  | -5,1           | 4,0          | -6,0         |
| 800221 HK nicht umlegbar                                     | -0,1           | 0,0          | 0            |
| 800000 Grundsteuer   | 21,2           | 17,3         | 21,3         |
| 800021 Grundsteuer, nicht umlagefähig                        | -0,1           | 0,0          | -0,1         |
| 800022 Grundsteuer Leerstand                                 | -1,2           | 0,8          | -1,4         |
| 805000 Instandhaltung  | 85,6           | 80,0         | 90,0         |
| 805030 Werkzeug, Kleinmat.                                   | 0,9            | 1,0          | 1,0          |
| 805035 Miete für Werkzeug und BGA                            | 0,5            | 0,5          | 0,5          |
| 806900 Kosten für Freisetzung und Abriss                     | 0,0            | 0,0          | 0            |
| 804000 Nicht uml.f. BK (dir. bebucht)                        | 1,4            | 1,0          | 1,0          |
| 804100 Zuführung Rückstellung für BK-Abrg.                   | -20,0          | 0,0          | 0            |
| 809600 Aufwendungen für Hausbew.                             | 0,9            | 0,2          | 0,9          |
| 829010 Handelsware f.Postshop                                | 0,5            | 0,0          | 0,0          |

|  |       |       |       |
|--|-------|-------|-------|
| Summe Aufwendungen für bezogene Lieferung/Leistungen | 387,2 | 398,8 | 417,7 |
|--|-------|-------|-------|

Sonstige Aufwendungen

*Personalkosten*

|  |             |              |              |              |
|--|-------------|--------------|--------------|--------------|
| 669080 Lohnkostenzuschüsse                                   | *2          | 0            | 0,0          | 0            |
| 830000 Gehälter/Löhne  |             | 148,7        | 144,6        | 135,0        |
| 833900 Sonderzahlungen (2016 in 830000 enthalten)            |             |              | 4,7          | 4,8          |
| 831000 Gesetzlich sozialer Aufwand Gehälter + pauschale LSt. |             | 31,4         | 30,0         | 25,0         |
| 832200 Aufwendungen Altersversorgung Gehälter                |             | 2,7          | 2,6          | 2,0          |
| 830060 pauschale Lohnsteuer                                  | Ko St. Post | 0,2          | 0,0          | 0            |
| 832300 Unfallvers.   |             | 0,9          | 1,0          | 0,9          |
| 830050 Sachbezüge KFZ  |             | 5,5          | 5,5          | 5,5          |
| 830055 freiw. Zuwendungen                                    |             | 0,2          | 0,5          | 0,3          |
|  |             | <b>189,6</b> | <b>188,9</b> | <b>173,5</b> |

*Abschreibungen*

|   |  |              |              |              |
|---|--|--------------|--------------|--------------|
| 840000 Abschreibung auf Bauten                            |  | 181          | 185,0        | 191,0        |
| 840100 Abschreibungen and. Bauten                         |  | 0,5          | 0,5          | 0,5          |
| 840200 Abschreibungen Grundstücke o. Bauten               |  | 0            | 0            | 0            |
| 840540 Abschr. GWG Pool                                   |  | 0            | 0            | 1,0          |
| 850590 Abschr. GWG sofort                                 |  | 0,7          | 0,7          | 0            |
| 840800 Abschreibung auf immaterielle Wirtschaftsgüter     |  | 0,3          | 0,3          |              |
| 840500 Abschreibung a. Betriebs- und Geschäftsausstattung |  | 5,0          | 5,0          | 7,0          |
|   |  | <b>187,5</b> | <b>191,5</b> | <b>199,5</b> |

*Sonstige betriebliche Aufwendungen*

|  |  |     |      |     |
|--|--|-----|------|-----|
| 850001 Porto   |  | 0,5 | 0,5  | 0,5 |
| 850002 Telefonkosten                                 |  | 1,6 | 1,7  | 1,6 |
| 850010 Büromaterial, Drucksachen                     |  | 1,4 | 1,2  | 1,4 |
| 850035 Betriebsbedarf, Kleinger., sächl.Verw.Aufwand |  | 0,3 |      | 0,3 |
| 850015 Fortbildung                                   |  | 2,0 | 3,0  | 2,0 |
| 850020 Raumkosten Miete Eigenutzung/Garage           |  | 8,0 | 10,0 | 8,0 |

|  |             |             |             |
|--|-------------|-------------|-------------|
| 850021 Raumkosten, Reinigung                               | 0,7         | 0,8         | 1,0         |
| 850030 Rep., Wartung Büroeinrichtung, Hart-u.software      | 1,5         |             | 1,0         |
| 850035 Sächl. Verw.Aufwand                                 | 0,3         | 1,0         | 0,5         |
| 850040 Sach-u. Haftpflichtvers.                            | 0,5         |             | 0,5         |
| 850100 Reisekosten Fahrtkosten                             | 0           | 0,1         | 0           |
| 850110 Kraftfahrzeugkosten                                 | 8,3         | 6,0         | 8,0         |
| 850150 Leistungen Rechenzentrum, EDV-Anlage                | 4,1         | 4,1         | 4,1         |
| 850930 Verwaltungskosten WEG ZE                            | 1,2         | 1,2         | 1,4         |
| 859000 Sonstige allgemeine Verwaltungskosten               |             |             |             |
| 850200 Bewirtung steuerl.abzugsf.                          | 0           | 0           | 0           |
| 850300 Sonstige Bewirtungskosten nicht abzugsfähig         | 0,0         | 0,1         | 0           |
| 850350 Repräsentationskosten                               | 1,9         | 1,5         | 1,5         |
| 850400 Werbegeschenke bis 35,00 Euro (§4 Abs. 5 Nr. 1)     | 0           | 0,1         |             |
| 850500 Werbegeschenke über 35,00 Euro/nicht abzugsfähig    | 0,0         | 0           | 0           |
| 850700 Aufsichtsratsvergütung                              | 1,5         | 2,5         | 4,0         |
| 850810 Gerichts- und Anwaltskosten                         | 2,1         | 5,0         | 4,0         |
| 850820 Prüfung u. Beratung                                 | 4,4         | 5,5         | 6,0         |
| 850830 Verbands-u. andere Beiträge                         | 2,2         | 1,6         | 2,2         |
| 850831 Antennengebühr                                      | 12,9        | 14,0        | 13,0        |
| 850930   |             |             |             |
| 850951 Fremdlöhne  | 1,3         | 1,1         | 1,2         |
| 850952 Arbeitsschutzaufwand                                | 0,6         | 0,5         | 0,6         |
| 856000 Spenden   | 0,4         | 0,4         | 0,5         |
| 850980 Nebenkosten des Geldverkehrs                        | 0,9         | 0,8         | 1,0         |
| 854000 Aufwand aus dem Abgang von Sachanlagen              | 0,0         | 0           | 0           |
| 855000 Abschreibung auf Forderungen wg. Uneinbringlichkeit | 16,6        | 2,0         | 10,0        |
| 859000 übrige Aufwendungen                                 | 0,0         | 0,3         | 0           |
| 859900 Aufwendungen aus früheren Jahren                    | 0,5         | 0           | 0           |
| <b>Summe Sonstige Aufwendungen</b>                         | <b>75,7</b> | <b>65,0</b> | <b>74,3</b> |
| <i>Finanzbereich</i>                                       |             |             |             |
| 689000 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                | 1,7         | 1,5         | 0,5         |
| 680602 Abzinsung BilMoG                                    | 0,0         | 0           | 0           |

|  |              |              |              |
|--|--------------|--------------|--------------|
| <i>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</i>          |              |              |              |
| 872000 Zinsen Objektfinanzierung Kreditinstitute | 61,4         | 52,3         | 50,3         |
| 873000 Zinsen andere Kredite                     | 0            | 0            | 1            |
| 879410 Zinsen f. stl.Nebenleistungen             | 0,1          |              | 0            |
| <b>Summe Finanzbereich</b>                       | <b>61,5</b>  | <b>52,3</b>  | <b>51,3</b>  |
| 880200 Außerordentlicher Aufwand (Anp. BiMoG)    |              |              |              |
| <i>Steuern</i>                                   |              |              |              |
| 890900 Kapitalertrag-Steuer )                    | 0            | 0,4          | 0            |
| 890200 Soli auf Kap.Ertragssteuer )              | 0            | 0            | 0            |
| 890000 Körperschaftsst. )                        | 9,8          | 0            | 11,0         |
| 890300 Gewerbesteuer )                           | 25,2         | 0            | 13,0         |
| <i>Steuerun vom Einkommen und Ertrag</i>         | <b>35,0</b>  | <b>0,4</b>   | <b>24,0</b>  |
| 891100 Kfz-Steuer                                | 0,5          | 0,5          | 0,5          |
| <i>Sonstige Steuern</i>                          | <b>0,5</b>   | <b>0,5</b>   | <b>0,5</b>   |
| <b>Summe Ausgaben</b>                            | <b>937,0</b> | <b>897,4</b> | <b>940,8</b> |
| <b>Ergebnis</b>                                  | <b>72,3</b>  | <b>91,3</b>  | <b>40,0</b>  |

71,7

\*1 Umgliederung der Erl. Antennenvermietung Wohnungen

Vermögensplan IVG

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2018

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 2018   | 40,0  |               |
| 5        | Zuführungen zu Sonderposten<br>mit Rücklageanteil abzügl. Entnahmen | 0,0   |               |
| 6        | Zuweisungen und Zuschüsse abzügl. Auf-<br>"lösungsbeiträge          | 0,0   |               |
| 7        | Beiträge u. ähnl. Entgelte abzügl. Auflösungsbeiträge               | 0,0   |               |
| 8        | Zuführungen zu langfristigen Rückstell. abzügl.<br>Entnahmen        | 0,0   |               |
| 9        | Kredite   |       |               |
|          | a) vom Aufgabenträger   | 0,0   |               |
|          | b) von Dritten  | 14,9  |               |
| 10       | Abschreibungen und Anlagenabgänge                                   | 199,5 |               |
|          | 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                                      | 0,0   |               |
|          |   | 0,0   |               |
| 13       | Finanzierungsmittel insgesamt                                       | 254,4 |               |

Vermögensplan IVG 2018

01.09.2017

| Ifd. | Finanz.bedarf/Ausgaben   | Ausgaben des<br>Wirtschaftsjahres<br>2018<br>T€ | Planansatz                                  | Investitionen (nachrichtlich)       |                                      | Erläuterung   |
|------|--|---|---|-------------------------------------|--------------------------------------|---|
|      | Bezeichnung  |   | Verpfl.<br>erm. des Wi.-<br>jahres<br>TEuro | Gesamtausgabe-<br>bedarf<br>T. Euro | bisher bereit-<br>gestellt<br>T Euro |   |
| 1    | Sachanlagen u. immat.<br>Anlagenwerte für die<br>Wohnungswirtschaft                | 1,0<br>25,0<br>90,0                             |   |                                     |                                      | GWG<br>Fahrzeugkauf<br>Bauplanung )<br>Grundst.kauf ) |
| 2    | Finanzanlagen (einschl.<br>Kapitaleinlagen u. Umlagen<br>zur Vermögensfinanzierung | 0,0   |   |                                     |                                      |   |
| 3    | Rückzahlg. v. Stammkapit.  | 0,0   |   |                                     |                                      |   |
| 4    | Entnahme aus Rücklagen   | 0,0   |   |                                     |                                      |   |
| 5    | Jahresverlust  | 0,0   |   |                                     |                                      |   |
| 6    | Entnahme Sonderposten mit<br>Rücklageanteil  | 0,0   |   |                                     |                                      |   |
| 7    | Auflös. Ertragszuschüsse   | 0,0   |   |                                     |                                      |   |
| 8    | Entnahme langfrist. Rückstell.   | 0,0   |   |                                     |                                      |   |
| 9    | Tilgung KfZ-Kredit, planm.   | 0,0   |   |                                     |                                      |   |
| 9    | Tilgung v. Krediten  | 138,4   |   |                                     |                                      |   |
|      | 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  | 254,4   |   |                                     |                                      |   |

01.09.2017

## Plan Instandhaltung und aktivierungspflichtige Investitionen 2018

| Maßnahme  | T€           |
|---|--------------|
| <b>1. Instandhaltung</b>  |              |
| Reparaturen, Renovierung von Häusern innen und auf Außenanlagen Wohngebäude | 70,0         |
|   | <u>20,0</u>  |
| Zw.Summe  | 90,0         |
| <b>2. Sanierung und Modernisierung</b>                                      |              |
| 2.1 Grundstückskauf )   | 90,0         |
| Bauvorbereitung )   |              |
| 2.2 BGA/Werkzeug  | 1,0          |
| Kraftfahrzeug   | <u>25,0</u>  |
| Zw.Summe  | 116,0        |
|   | <u>206,0</u> |
| davon aktivierungsfähig   | 116,0        |

### Stellenübersicht 2018

| zu lfd.<br>Nr. | Bezeichnung   | Zahl der Stellen<br>2018<br>(Plan) | davon tatsächl.<br>besetzt<br>30.06.2017 | Zahl der besetzten<br>Stellen - Vorjahr<br>2016 |
|----------------|---|------------------------------------|--|---|
| 1              | Geschäftsführerin   | 1,0                                | 1,0                                      | 1,0   |
| 2              | Kaufmännische<br>Mitarbeiterin<br><i>Haus/Mieterverw.</i> | 0,8                                | 0,8                                      | 0,8   |
| 3              | Kaufmännische<br>Mitarbeiterin<br><i>Buchhaltung</i>      | 0,6                                | 0,6                                      | 0,6   |
| 5              | Angestellt Hausm.<br>und Instandhaltung                   | 2,0                                | 2,0                                      | 2,0   |
| gesamt         |   | 4,4                                | 4,4                                      | 4,4   |

**5-Jahres-Wirtschaftsplan der IVG mbH Rodleben 2018 - 2022**

01.09.2017

| eigene Wohneinheiten |  | 207  | 207  | 213   | 213   | 213   |
|----------------------|--|------|------|-------|-------|-------|
| Jahr                 |  | 2018 | 2019 | 2020  | 2021  | 2022  |
| Währung: T€          |  |      |      |       |       |       |
| 1.                   | Umsatzerlöse   |      |      |       |       |       |
| a)                   | aus der Hausbewirtschaftung(Sollmiete) * 1             | 676  | 680  | 700   | 720   | 720   |
| b)                   | Umlagen BK   | 297  | 300  | 315   | 335   | 335   |
| b)                   | aus Betreuungstätigkeit                                | 5    | 5    | 0     | 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                                   | -1   | 0    | 0     | 0     | 0     |
|                      | Erlösschmälerungen * 2                                 | -25  | -25  | -27   | -28   | -29   |
| 2.                   | Zuschüsse Dritter (Lohnzuschuss)                       | 0    | 0    | 0     | 0     | 0     |
|                      | Abrissförderung  | 0    | 0    | 0     | 0     | 0     |
| 3.                   | Zinserträge  | 1    | 0    | 0     | 0     | 0     |
| 4.                   | Sonst. betriebl. Erträge *5                            | 28   | 24   | 25    | 25    | 25    |
|                      | Summe Erträge  | 981  | 984  | 1.013 | 1.052 | 1.051 |
| 5.                   | Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen   |      |      |       |       |       |
| a)                   | Aufwendungen für Hausbewirtschaftung, ohne Grundsteuer | 307  | 308  | 315   | 322   | 322   |
|                      | - lfd. Instandsetzungen                                | 90   | 100  | 100   | 100   | 100   |
| b)                   | Aufwendungen für andere LuL                            |      |      |       |       |       |
|                      | Freizug/Abriss   | 0    | 0    | 0     | 0     | 0     |
| c)                   | andere Aufwendungen                                    |      |      |       |       |       |
| 6.                   | Personalaufwand *4                                     | 174  | 187  | 189   | 191   | 194   |
| 7.                   | Abschreibungen   |      |      |       |       |       |
| a)                   | auf unbebaute Grundstücke                              | 0    | 0    | 0     | 0     | 0     |
| b)                   | auf Gebäude u.a.Vermögensgegenstände                   | 191  | 191  | 211   | 210   | 210   |
|                      | auf BGA und GWG  | 8    | 7    | 7     | 7     | 7     |
|                      | - Sonder AfA   | 0    | 0    | 0     | 0     | 0     |
| c)                   | Leasing/Miete  | 0    | 0    | 0     | 0     | 0     |
| 8.                   | Grundsteuer  | 21   | 21   | 22    | 22    | 22    |
| 9.                   | Sonst. betriebl. Aufwendungen *3                       | 74   | 70   | 71    | 71    | 71    |
|                      | andere Steuern *6                                      | 24   | 11   | 11    | 11    | 11    |
|                      | Kfz-Steuern  | 1    | 1    | 1     | 1     | 1     |

|  |     |     |     |       |       |
|--|-----|-----|-----|-------|-------|
| 10. Zinsen und ähnl. Aufwendungen                            | 51  | 50  | 60  | 76    | 75    |
| Summe Aufwend.   | 941 | 946 | 987 | 1.011 | 1.013 |
| 11. Ergebnis der gewöohnl. Geschäftstätigkeit Gewinn/Verlust | 40  | 38  | 26  | 41    | 38    |

### Bemerkungen Erfolgsplanung

2018 nach Umbau Wä. 9/10 nur noch 7 WE (vorher 9)

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

2020 Anstieg Zinsen wegen Kredit für Neubau

Erhöhung der AfA wegen Aktivierung Neubau (ca.1 Mill.€)

Zuwachs Miete aus Neubau

- 1\* Sollmieten beinhalten Mieten, Pachten, Garagenmieten
- 2\* Erlösschmälerung: voraussichtlich wachsender Leerstand Wä.13 - 15 (Plattenbau, nur teilsaniert)
- 5\* sonst. Betr.Ertäge: hauptsächlich Erlöse aus Antennenverm. und Betreuungstätigkeit
- 3\* sonst. Betr. Aufwendungen: hauptsächlich Antennengebühren für Wohnanlagen, AfA auf Mietforderungen, Ger./Anw.kosten, Fahrzeugk., Bürokosten
- 4\* Personalaufwand steigt ab 2019, da 1 Mitarbeiter nach Babypause wieder volljährig da ist
- 6\* beinhaltet Gewerbesteuer und Körperschaftsteuer  
Gewerbesteuer wird für 2017 letztmalig im Jahr 2018 gezahlt

### Zinsen

2018

2020 800 T€ Neukredit aus 2019 - anteilig Zinsen zusätzlich

2021 Ganzjährig für Neukredit 22 T€ zzgl. 45 T€ für bisherige Kredite

**Vermögensplan 2018 bis 2022**

01.09.2017

| Finanzierungsmittel (Einnahmen) |  |            |            |              |            |            |
|---------------------------------|--|------------|------------|--------------|------------|------------|
| Lfd. Nr.:                       | Bezeichnung  | 2018       | 2019       | 2020         | 2021       | 2022       |
| 1.                              | Zuführung zum Stammkapital   | 0          | 0          | 0            | 0          | 0          |
| 2.                              | Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen                       | 0          | 0          | 0            | 0          | 0          |
| 3.                              | Jahresgewinn   | 40         | 38         | 26           | 41         | 38         |
| 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   | 15         | 55         | 758          | 0          | 0          |
| 9.                              | Abschreibungen und Anlagenabgänge                                  | 199        | 198        | 218          | 217        | 217        |
|                                 | 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)                      | 0          |            | 0            | 0          | 0          |
|                                 | Erlöse aus Verkauf Gebäude   | 0          | 0          | 0            | 0          | 0          |
|                                 | " " anderer Anlageverm.  | 0          | 0          | 0            | 0          | 0          |
|                                 | <b>Finanzierungsmittel gesamt</b>                                  | <b>254</b> | <b>291</b> | <b>1.002</b> | <b>258</b> | <b>255</b> |

IVG Rodleben

**Vermögensplan 2018 bis 2022**

Finanzierungsbedarf (Ausgaben)

| Lfd. Nr.: | Bezeichnung   | 2018       | 2019       | 2020         | 2021       | 2022       |
|-----------|---|------------|------------|--------------|------------|------------|
| 1.        | Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte<br>für Bauvorbereitung u. Neubau<br>BGA         | 90<br>26   | 150<br>1   | 850<br>2     | 50<br>3    | 0<br>3     |
| 2.        | Finanzanlagen (einschließlich Kapitalein-<br>lagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung) | 0          | 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<br>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 )   | 138        | 140        | 150          | 170        | 175        |
| 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<br>a) an den Aufgabenträger<br>b) an Dritte                        | 0          | 0          | 0            | 0          | 0          |
| 11.       | Finanzfehlbetrag aus Vorjahren  | 0          | 0          | 0            | 0          | 0          |
|           | <b>Finanzierungsbedarf gesamt</b>   | <b>254</b> | <b>291</b> | <b>1.002</b> | <b>223</b> | <b>178</b> |

1895

2018 Bauvorbereitung Neubau: Grundstückskauf, Bauantrag

2019 Baurealisierung

2020 Fertigstellung

2020 Tilgung für Kredit Neubau beginnt, anteilig Halbjahr

Folgejahre ganzjährig Plan 30 T€

2022 Tilgung f. Kredit Nr. 6005006701 (KSK) entfällt

| <b>Investitionsprogramm</b>         |                               | <b>2018</b> |            |            | <b>01.09.2017</b> |            |
|-------------------------------------|-------------------------------|-------------|------------|------------|-------------------|------------|
| Lfd. Nr.:                           | Aufgabenbereich Investitionen | 2018        | 2019       | 2020       | 2021              | 2022       |
| 1.                                  | Privatisierungsobjekte        | 0           | 0          | 0          | 0                 | 0          |
| 2.                                  | Neubaumaßnahmen               | 90          | 150        | 850        | 50                | 0          |
| 3.                                  | Modernisierung/Instandsetzung | 10          | 50         | 50         | 50                | 50         |
| 4.                                  |                               |             |            |            |                   |            |
| 5.                                  | Abriss/ Rückbau               | 0           | 0          | 0          | 0                 | 0          |
| 6.                                  | Sonstige Maßnahmen            | 26          | 1          | 2          | 3                 | 3          |
| <b>Leistung</b>                     |                               | <b>126</b>  | <b>201</b> | <b>902</b> | <b>103</b>        | <b>53</b>  |
| <b>Instandhaltung</b>               |                               | <b>80</b>   | <b>50</b>  | <b>50</b>  | <b>50</b>         | <b>50</b>  |
| <b>Insgesamt</b>                    |                               | <b>206</b>  | <b>251</b> | <b>952</b> | <b>153</b>        | <b>103</b> |
| davon : Aktivierungsfähige Leistung |                               | 116         | 151        | 852        | 53                | 3          |
| Nicht aktivierungsf. Leistung       |                               | 90          | 100        | 100        | 100               | 100        |

#### Maßnahmen Modernisierung/Instandsetzung

|           |   |
|-----------|---|
| 2018      | Grundstückserw., Planungsverfahren Neubau 6 WE,       |
| 2019      | Baubeginn Neubau 6 WE (650 qm Wfl.)                   |
| 2020      | Neubau  |
| 2019-2022 | Neubaufertigstellung - Außenanlagen                   |
| 2022      | Verbesserungen der Energieeff. der Bestandsimmobilien |



Medizinisches Versorgungszentrum  
des Städtischen Klinikums  
Dessau gemeinnützige GmbH  
MVZ

Beschlussfassung im Aufsichtsrat am 01.03.2018



**Feststellung**

|                                  | Ist 31.12.2016<br>EUR | Plan 2017<br>EUR | Plan 2018<br>EUR |
|----------------------------------|-----------------------|------------------|------------------|
| <b><u>Erfolgsplan</u></b>        |                       |                  |                  |
| Erträge                          | 14.862.843,21         | 14.147.200       | 15.937.800       |
| Aufwendungen                     | 14.009.446,07         | 14.147.200       | 15.937.800       |
| Jahresgewinn / Jahresverlust     | 853.397,14            | 0                | 0                |
| <b><u>Vermögensplan</u></b>      |                       |                  |                  |
| Einnahmen                        | 491.729,64            | 897.500          | 2.371.300        |
| Ausgaben                         | 491.729,64            | 897.500          | 2.371.300        |
| <b><u>Kassenkreditrahmen</u></b> |                       |                  |                  |
|                                  | 0                     | 800.000          | 800.000          |

## A. Erfolgsplan - Gewinn- und Verlustrechnung

| Ifd.<br>Nr.  | Bezeichnung | Planansatz        |                   | Rechnungs-<br>ergebnis |
|--|-------------|-------------------|-------------------|------------------------|
|  |             | 2018              | 2017              | 2016                   |
| €  |             |                   |                   |                        |
| 1  | 2           | 3                 | 4                 | 5                      |
| <b>1. Umsatzerlöse</b>   |             | <b>15.694.500</b> | <b>13.944.000</b> | <b>14.625.608,98</b>   |
| Erlöse aus ambulanten Leistungen   |             | 12.623.000        | 11.182.000        | 11.771.367,13          |
| andere Umsatzerlöse  |             | 2.720.000         | 2.510.000         | 2.532.079,19           |
| Nutzungsentgelte der Ärzte   |             | 351.500           | 252.000           | 322.162,66             |
| <b>2. sonstige betriebliche Erträge</b>                                  |             | <b>243.300</b>    | <b>203.200</b>    | <b>235.509,05</b>      |
| <b>3. Personalaufwand</b>  |             | <b>9.774.000</b>  | <b>8.688.200</b>  | <b>8.175.527,32</b>    |
| Löhne und Gehälter   |             | 8.513.200         | 7.563.300         | 7.045.422,98           |
| Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung |             | 1.260.800         | 1.124.900         | 1.130.104,34           |
| <b>4. Materialaufwand</b>  |             | <b>4.962.600</b>  | <b>4.321.400</b>  | <b>4.594.381,93</b>    |
| Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe                          |             | 1.404.400         | 1.427.800         | 1.321.210,45           |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen                                     |             | 3.558.200         | 2.893.600         | 3.273.171,48           |
| <b>5. Abschreibungen</b>   |             | <b>347.000</b>    | <b>366.100</b>    | <b>313.004,44</b>      |
| <b>6. sonstige betriebliche Aufwendungen</b>                             |             | <b>843.900</b>    | <b>765.200</b>    | <b>916.888,13</b>      |
| <b>7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>                           |             | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>1.725,18</b>        |
| <b>8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>                               |             | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0,00</b>            |
| <b>9. sonstige Steuern</b>   |             | <b>10.300</b>     | <b>6.300</b>      | <b>9.644,25</b>        |
| <b>10. Jahresüberschuss/- fehlbetrag</b>                                 |             | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>853.397,14</b>      |

**B. Vermögensplan**  
**I. Einnahmen**

| lfd.<br>Nr. | Bezeichnung   | Planansatz       |                | Rechnungs-<br>ergebnis | Erläuterung  |
|-------------|---|------------------|----------------|------------------------|--|
|             |   | 2018             | 2017           | 2016                   |  |
|             |   | €                |                |                        |  |
| 1           | 2   | 3                | 4              | 5                      | 6  |
| 1.          | Zuführung zum Stammkapital                                      |                  |                |                        |  |
| 2.          | Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen                      |                  |                |                        |  |
| 3.          | Jahresgewinn  | 0                | 0              | 178.725,20             | Jahresüberschuss<br>2016: 853.397,14€<br>davon zur Deckung der<br>Ausgaben benötigt:<br>178.725,20€  |
| 4.          | Zuführungen zu Sonderposten abzüglich Entnahmen                 |                  |                |                        |  |
| 5.          | Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge           |                  |                |                        |  |
| 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                               | 1.050.600        | 366.100        | 313.004,44             | Planansatz 2018 inkl.<br>voraussichtlicher<br>Verkaufserlöse aus Wert-<br>veräußerung an SKD von<br>Immateriellem und<br>Sachanlagevermögen der<br>zu erwerbenden<br>Pathologie-Praxis |
| 10.         | Rückflüsse aus gewährten Krediten                               |                  |                |                        |  |
| 11.         | erübrigte Mittel aus Vorjahren                                  |                  |                |                        |  |
| 12.         | Entnahme aus der Rücklage für Investitionen                     | 1.320.700        | 531.400        |                        |  |
|             | <b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>                            | <b>2.371.300</b> | <b>897.500</b> | <b>491.729,64</b>      |  |

1903

## II. Ausgaben

| Ifd.<br>Nr. | Bezeichnung                             | Planansatz       |                | Rechnungs-<br>ergebnis | Erläuterung |
|-------------|---|------------------|----------------|------------------------|-------------|
|             |   | 2018             | 2017           | 2016                   |             |
|             |   | €                |                |                        |             |
| 1           | 2                                       | 3                | 4              | 5                      | 6           |
| 1.          | Sachanlagen u. immaterielle Anlagewerte | 2.371.300        | 897.500        | 491.729,64             |             |
| 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   |                  |                |                        |             |
|             | <b>Finanzierungsbedarf insgesamt</b>    | <b>2.371.300</b> | <b>897.500</b> | <b>491.729,64</b>      |             |

## A Finanzplan mittelfristig

| lfd.<br>Nr. | Bezeichnung   | Geschäftsjahr | Planjahr      | 1.            | 2.            | 3.            |
|-------------|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|             |   | 2017          | 2018          | Folgejahr     |               |               |
|             |   |               |               | 2019          | 2020          | 2021          |
| Tausend €   |   |               |               |               |               |               |
| 1           | 2   | 3             | 4             | 5             | 6             | 7             |
| <b>1.</b>   | <b>Umsatzerlöse</b>   | <b>13.944</b> | <b>15.695</b> | <b>16.294</b> | <b>16.495</b> | <b>16.850</b> |
|             | Erlöse aus ambulanten Leistungen  | 11.182        | 12.623        | 13.148        | 13.288        | 13.573        |
|             | andere Umsatzerlöse   | 2.510         | 2.720         | 2.780         | 2.840         | 2.900         |
|             | Nutzungsentgelte der Ärzte  | 252           | 352           | 366           | 367           | 377           |
| <b>2.</b>   | <b>sonstige betriebliche Erträge</b>                                    | <b>203</b>    | <b>243</b>    | <b>270</b>    | <b>195</b>    | <b>126</b>    |
| <b>3.</b>   | <b>Personalaufwand</b>  | <b>8.688</b>  | <b>9.774</b>  | <b>10.241</b> | <b>10.317</b> | <b>10.493</b> |
|             | Löhne und Gehälter  | 7.563         | 8.513         | 8.915         | 8.975         | 9.125         |
|             | Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersvorsorge u. für Unterstützung | 1.125         | 1.261         | 1.326         | 1.342         | 1.368         |
| <b>4.</b>   | <b>Materialaufwand</b>  | <b>4.322</b>  | <b>4.963</b>  | <b>5.059</b>  | <b>5.078</b>  | <b>5.119</b>  |
|             | Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe                         | 1.428         | 1.404         | 1.469         | 1.472         | 1.490         |
|             | Aufwendungen für bezogene Leistungen                                    | 2.894         | 3.559         | 3.590         | 3.606         | 3.629         |
| <b>5.</b>   | <b>Abschreibungen</b>   | <b>366</b>    | <b>347</b>    | <b>437</b>    | <b>462</b>    | <b>526</b>    |
| <b>6.</b>   | <b>sonstige betriebliche Aufwendungen</b>                               | <b>765</b>    | <b>844</b>    | <b>816</b>    | <b>822</b>    | <b>827</b>    |
| <b>7.</b>   | <b>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>                             | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>8.</b>   | <b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>                                 | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>9.</b>   | <b>sonstige Steuern</b>   | <b>6</b>      | <b>10</b>     | <b>11</b>     | <b>11</b>     | <b>11</b>     |
| <b>10.</b>  | <b>Jahresüberschuss/- fehlbetrag</b>                                    | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |

**B. Vermögensplan mittelfristig****I. Einnahmen**

| Ifd.<br>Nr. | Bezeichnung   | Geschäftsjahr | Planjahr     | 1.         | 2.         | 3.         |
|-------------|---|---------------|--------------|------------|------------|------------|
|             |   | 2017          | 2018         | Folgejahr  |            |            |
|             |   |               |              | 2019       | 2020       | 2021       |
| 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 Auflösungsbeträge     |               |              |            |            |            |
| 6.          | Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeträg |               |              |            |            |            |
| 7.          | Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Ent |               |              |            |            |            |
| 8.          | Kredite von   |               |              |            |            |            |
|             | a) Aufgabenträger   |               |              |            |            |            |
|             | b) Dritten  |               |              |            |            |            |
| 9.          | Abschreibungen und Anlagenabgänge                         | 366           | 1.051        | 437        | 442*       | 442*       |
| 10.         | Rückflüsse aus gewährten Krediten                         |               |              |            |            |            |
| 11.         | erübrigte Mittel aus Vorjahren                            |               |              |            |            |            |
| 12.         | Entnahme aus der Rücklage für Investitionen               | 532           | 1.320        | 5          |            |            |
|             | <b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>                      | <b>898</b>    | <b>2.371</b> | <b>442</b> | <b>442</b> | <b>442</b> |

\* - Abschreibungen laut Erfolgsplan für 2020: 462 Tausend € bzw. für 2021: 526 Tausend €; davon für Investitionen zu verwenden: jeweils 442 Tausend €

## II. Ausgaben

| lfd.<br>Nr. | Bezeichnung                             | Geschäftsjahr | Planjahr     | 1.         | 2.         | 3.         |
|-------------|---|---------------|--------------|------------|------------|------------|
|             |   |               |              | Folgejahr  |            |            |
|             |   | 2017          | 2018         | 2019       | 2020       | 2021       |
| Tausend €   |   |               |              |            |            |            |
| 1           | 2                                       | 3             | 4            | 5          | 6          | 7          |
| 1.          | Sachanlagen u. immaterielle Anlagewerte | 898           | 2.371        | 442        | 442        | 442        |
| 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   |               |              |            |            |            |
|             | <b>Finanzierungsbedarf insgesamt</b>    | <b>898</b>    | <b>2.371</b> | <b>442</b> | <b>442</b> | <b>442</b> |

1907

## Stellenübersicht

| Lfd.<br>Nr.   | Funktionsbezeichnung  | Zahl der<br>besetzten<br>Stellen am<br>30.06.17 | Plan          |               | Bemerkungen |
|---------------|---|---|---------------|---------------|-------------|
|               |   |   | 2017          | 2018          |             |
| 1             | 2   | 3   | 4             | 5             | 6           |
| 1.            | Sondervertrag<br>Personal der Geschäftsführung  | 1,62  | 2,62          | 2,62          |             |
| 2.            | Sondervertrag<br>Ärztlicher Dienst/<br>Angabe der KV-Sitze  | 36,50   | 37,75         | 42,75         |             |
| 3.            | Sondervertrag<br>Medizinisch-technischer Dienst<br>(SPZ, SAPV, Labor, Patho, Strahlentherapie)  | 15,58   | 16,46         | 29,46         |             |
| 4.            | Sondervertrag<br>Geh.TF für MFA<br>Funktionsdienst<br>(Personal der Sprechstunden)  | 50,42   | 49,49         | 52,99         |             |
| 5.            | Sondervertrag<br>MTV Gebäude-<br>reinigung<br>Wirtschafts- und Versorgungsdienst<br>(Personal der Reinigung)                            | 70,01   | 70,00         | 70,00         |             |
| 6.            | Sondervertrag<br>Entg.-TV f.<br>Sicherheits-<br>dienstleistungen<br>Verwaltungsdienst<br>(Personal des Wachdienstes und der Verwaltung) | 15,35   | 16,40         | 15,40         |             |
| 7.            | Geh.-TF für MFA<br>Auszubildende  | 0,45  | 0,20          | 0,60          |             |
| <b>Gesamt</b> |   | <b>189,93</b>                                   | <b>192,92</b> | <b>213,82</b> |             |

| Lfd.<br>Nr.   | Stellen  | Verg.-Gruppe                | Zahl der besetzten<br>Stellen am<br>30.06.2017 | Plan          | Plan          | Bemerkungen |
|---------------|--|-----------------------------|--|---------------|---------------|-------------|
|               |  |                             |  | 2017          | 2018          |             |
| 1             | 2  | 3                           | 4  | 5             | 6             | 7           |
| 1             | Ärztliche KV-Sitze   | <b>Sondervertrag</b>        | 36,50  | 37,75         | 42,75         |             |
| 2             | Gehaltstarifvertrag für Arzthelferinnen/<br>Medizinische Fachangestellte | <b>Ausbildungsvergütung</b> | 0,45   | 0,20          | 0,60          |             |
| 3             | Entgelttarifvertrag für Sicherheitsdienstleistungen                      | <b>LG1</b>                  | 14,35  | 14,40         | 14,40         |             |
| 4             | Manteltarifvertrag Gebäudereinigung                                      | <b>LG1</b>                  | 51,75  | 48,00         | 48,00         |             |
| 5             | Manteltarifvertrag Gebäudereinigung                                      | <b>LG2</b>                  | 10,80  | 13,00         | 13,00         |             |
| 6             | Manteltarifvertrag Gebäudereinigung                                      | <b>LG6</b>                  | 2,00   | 3,00          | 3,00          |             |
| 7             | Manteltarifvertrag Gebäudereinigung                                      | <b>LG7</b>                  | 2,77   | 3,00          | 3,00          |             |
| 8             | Sondervertrag  | <b>Sondervertrag</b>        | 71,31  | 73,57         | 89,07         |             |
| <b>Gesamt</b> |  |                             | <b>189,93</b>                                  | <b>192,92</b> | <b>213,82</b> |             |

**Anlage 1:**

**geänderter Erläuterungsbericht zum Wirtschaftsplan 2018 der Medizinisches Versorgungszentrum des Städtischen Klinikums Dessau gemeinnützige GmbH (MVZ SKD GmbH)**

**Vorbemerkung**

Auf Grund der geplanten Übernahme einer pathologischen Praxis im Jahr 2018 sind wesentlichen Änderungen bei diversen Positionen des Erfolgs-, Vermögens- sowie Stellenplans der MVZ SKD GmbH für das Wirtschaftsjahr 2018 sowie die folgenden Wirtschaftsjahre zu erwarten. Diese Änderungen sind im vorliegenden geänderten Wirtschaftsplan berücksichtigt.

In analoger Anwendung der Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Landes Sachsen-Anhalt für die Gliederung des Wirtschaftsplans der MVZ SKD GmbH ist der Erfolgsplan entsprechend der Gliederung der handelsrechtlichen Gewinn- und Verlustrechnung darzustellen. Durch die erstmalige Umsetzung des Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetzes (BilRUG) im Jahresabschluss zum 31. Dezember 2016 ergaben sich in der Gewinn- und Verlustrechnung diverse Umgliederungen. Bei der Aufstellung des Erfolgsplans im Rahmen des Wirtschaftsplans 2018 wurden die neuen Gliederungsvorschriften ebenfalls angewandt. Dadurch ist die Vergleichbarkeit mit Vorjahreszahlen, insbesondere der Planzahlen für 2017 sowie der Ist-Daten für 2016, eingeschränkt. Wesentliche Abweichungen aus der Anwendung des BilRUG werden entsprechend erläutert.

**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 Management-Gesellschaft aus der Koordination der Leistungen für die ambulanten Palliativversorgung und die integrierte Wundversorgung. Die Basis der Planung bildeten das abgeschlossene Geschäftsjahr 2016 sowie das laufende Geschäftsjahr 2017; für die einzelnen Fachrichtungen wurde die voraussichtliche Entwicklung analysiert und bewertet. Nach der vorliegenden Planung ist demnach im Ergebnis von steigenden Umsatzerlösen auszugehen.

Wesentliche Erlössteigerungen werden vor allem in den Bereichen der Pathologie, der Kinderheilkunde sowie der Gynäkologie erwartet: In der Pathologie wurde seit 2016 der Bereich der Molekularpathologie deutlich ausgebaut. Es ist davon auszugehen, dass die Erlöse in diesem Bereich deutlich über den Planungen der Vorjahre liegen werden. Darüber hinaus sind auch aus der geplanten Übernahme weiterer pathologischer Arztsitze Erlössteigerungen zu erwarten. Die Erlössteigerungen bei der Kinderheilkunde und der Gynäkologie haben ihre Ursache in der geplanten Übernahme jeweils eines Arztsitzes in Bernburg, so dass ab 2018 dem MVZ hier zwei neue Arztsitze zur Verfügung stehen werden.

Darüber hinaus wird in verschiedenen Fachrichtungen der Ausbau von Spezialisierungen weiter forciert.

Das MVZ koordiniert die Leistungen aus der ambulanten Palliativpflege sowie aus der

integrierten Wundversorgung. Insbesondere die Erlöse aus der spezialisierten ambulanten Palliativversorgung werden perspektivisch stärker nachgefragt und können – dank personeller Aufstockung in diesem Bereich – auch in stärkerem Maße erbracht werden.

#### 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 vertragsgemäß den Leistungsempfängern 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 Vorjahren prognostiziert werden. Der Aufwuchs der Planung gegenüber vorherigen Planjahren ergibt sich vor allem aus dem Bereich Pathologie.

## **2. Sonstige betriebliche Erträge**

Im Wesentlichen beinhalten die sonstigen betrieblichen Erlöse Erstattungen für Mitarbeiterinnen im Mutterschutz bzw. Beschäftigungsverbot sowie Fördermittel für die Beschäftigung von Weiterbildungsassistenten. Da letztere an die Dauer der Beschäftigungsdauer der Weiterbildungsassistenten geknüpft ist, sinken die geplanten Erträge in den Jahren 2020 und 2021.

## **3. Personalaufwand**

Auf Grund der zusätzlich zu berücksichtigten Arztsitze in der Pathologie, Gynäkologie und der Kinderheilkunde (vgl. auch die Ausführungen unter Punkt 1. „Umsatzerlöse - Erlöse aus ambulanten Leistungen“) sind in der Planung auch höhere Personalkosten für den ärztlichen Dienst und die medizinischen Fachangestellten zu berücksichtigen. Die aus der geplanten Praxisübernahme für die Pathologie zusätzlich zu berücksichtigenden Personalkosten wurden in dem auf die ambulanten Erlöse entfallenden Anteil berücksichtigt.

Darüber hinaus sind die Auswirkungen der analogen Anwendung der Tarifverträge insbesondere bei den medizinischen Fachangestellten im MVZ zu berücksichtigen. Hieraus wird sich voraussichtlich eine Steigerung der Personalkosten in den Folgejahren ergeben.

## **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. Da insbesondere die Aufwendungen für die spezialisierte ambulante Palliativ-Pflege (SAPV), die Nuklearmedizin und die Transfusionsmedizin unter dieser Position erfasst werden, und sich die Erlöse aus diesen Fachrichtungen voraussichtlich konstant positiv entwickeln, ist ab den Wirtschaftsjahr 2019 von leicht steigenden Aufwendungen auszugehen.

#### Bezogene Leistungen

Als größte Einzelposition in den bezogenen Leistungen ist die Kostenerstattung für die Nutzung von Einrichtungen des SKD zu nennen, die sich in Abhängigkeit von den geplanten Erlösen des MVZ ermittelt. Für die zu berücksichtigenden Erlöse wird im Rahmen der Planung eine konstante Entwicklung angenommen, so dass sich auch die Aufwendungen für die Kostenerstattung nur leicht erhöhen.

Die deutliche Steigerung des Planwertes gegenüber vorherigen Planjahren ergibt sich vor allem aus der Berücksichtigung von Kostenerstattungen für die Nutzung von Laborkapazitäten im Rahmen der Molekularpathologie. Da dieser Bereich deutlich ausgeweitet werden soll, sind hier diese zusätzlichen Aufwendungen in Analogie zu den zusätzlichen Erträgen zu erfassen.

Zusätzlich sind auf Grund der Anwendung des BilRUG nunmehr auch die Verwaltungskosten für die KV-Abrechnung unter den „bezogenen Leistungen“ zu erfassen (vor Anwendung des BilRUG erfolgte der Ausweis unter den sonstigen betrieblichen Aufwendungen). Auch dies führt zu einem deutlichen Ansteigen des Planwertes in 2018 gegenüber der Planung 2017.

## **5. Abschreibungen**

Die geplanten Abschreibungen werden auf Basis der vorhandenen Vermögensgegenstände sowie der im Investitionsplan aufgeführten Investitionen ermittelt. Auf Grund des im Planjahr 2018 sowie den Folgejahren hohen geplanten Investitionsvolumens werden auch die Abschreibungen gegenüber den Vorjahren steigen.

Die geplanten Investitionen für das Jahr 2018 betreffen neben notwendige Umbau- und Erweiterungsmaßnahmen in den Nebenbetriebsstätten Roßlau sowie im Dessau-Center im Wesentlichen geplante Praxiskäufe. Insbesondere der geplante Praxiskauf einer pathologischen Praxis wird voraussichtlich zu hohen Investitionsausgaben führen. Auch für die Folgejahre sind im Wesentlichen Investitionen in neue Praxen geplant.

## **6. Sonstige betriebliche Aufwendungen**

Durch die Übernahme weiterer Praxen werden sich auch die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in den Folgejahren erhöhen. Insbesondere die Aufwendungen für Mieten und Pachten werden durch die Erweiterung der Standorte in Dessau und Roßlau sowie durch die Übernahme weiterer Praxen z.B. in Bernburg weiter steigen.

Darüber hinaus werden auch steigende Aufwendungen für Aus- und Fortbildung (sowie damit zusammenhängende Aufwendungen wie Reisekosten) geplant auf Grund des höheren Personalbestands und der angestrebten Spezialisierung in diversen Fachbereichen.

Nicht mehr unter den „sonstigen betrieblichen Aufwendungen“ geplant werden die Verwaltungskosten für die KV-Abrechnungen; diese Aufwendungen werden auf Grund der Anwendung des BilRUG und der damit verbundenen Umgliederungen nunmehr unter den „Materialaufwendungen – Aufwendungen für bezogenen Leistungen“ ausgewiesen. Diese werden in Höhe von 2,0 % der KV-Erlöse berechnet. Auf Grund der berücksichtigten Steigerungen der KV-Erlöse im Plan 2018 sind dementsprechend hier gestiegene Aufwendungen zu planen.

## 7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Vorhandene liquide Mittel werden für die laufende Betriebsführung sowie die geplanten Investitionsmaßnahmen verwendet. Zinserträge werden daher im Rahmen der Planung nicht berücksichtigt.

## 8. sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Aufnahme von Krediten ist nicht geplant, daher enthält die Planung für die Jahre 2018ff. keine Zinsaufwendungen.

## Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit

Auf Grund der Anwendung des BilRUG ab dem Geschäftsjahr 2016 und für die Planung der Jahre 2018 bis 2021 entfällt die Position „Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit“, die in Vorjahren im Rahmen des Erfolgsplans ausgewiesen wurde.

Es wird auf die Ausführungen zum Jahresergebnis verwiesen.

## 9. Steuern

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

## 10. Jahresüberschuss/- fehlbetrag

Für das Wirtschaftsjahr 2018 wird ein ausgeglichenes Ergebnis geplant. Die voraussichtlichen Steigerungen bei den Personal- und Materialaufwendungen sowie sonstigen Aufwendungen (v.a. Mieten) werden durch steigende Erlöse kompensiert.

## Stellenplan

Der Stellenplan des Jahres 2018 weist insgesamt 20,9 Stellen mehr auf als der Stellenplan des Vorjahres.

Im Bereich des ärztlichen Dienstes werden die vorhandenen Arztsitze als Grundlage für den Stellenplan herangezogen. Auf Grund der geplanten Übernahme mehrerer Praxen in den Fachrichtungen Pathologie, Gynäkologie sowie Kinderheilkunde sind im Stellenplan 5,0 Stellen zusätzlich zu berücksichtigen.

Die 3,5 VK zusätzlichen Stellen im Funktionsdienst sowie die 13,0 VK zusätzlichen Stellen im medizinisch-technischen Dienst resultieren ebenfalls aus der geplanten Übernahme dieser Praxen.

Im Verwaltungsdienst erfolgte eine Korrektur um -1,0 VK, da die Betreuung der IT im Rahmen einer Kooperationsvereinbarung mit dem SKD erfolgt und die Beschäftigung eines Mitarbeiters für das IT-Management nicht mehr notwendig ist.

Auf Grund der Erhöhung der beschäftigten Auszubildenden bei den medizinischen Fachangestellten hat hier eine Anpassung des Stellenplans zu erfolgen (+0,4VK).



# Stadtmarketinggesellschaft Dessau- Roßlau mbH

Beschlussfassung im Aufsichtsrat am 07.11.2017

Beschlussfassung in der Gesellschafterversammlung am 14.12.2017



Stadtmarketinggesellschaft Dessau-Roßlau mbH  
Kavalierstraße 37-39  
06844 Dessau-Roßlau

# Wirtschaftsplan 2018

Status: V3 | 10.11.2017

Änderungen nach AR-Sitzung vom 07.11.2017 berücksichtigt:

- + 70 TEUR Materialkosten Wirtschaftsmarketing (Übernahme aus Amt für WiFö/Publikationen)
- + 64,4 TEUR Personalkosten Wirtschaftsmarketing
- 2. Geschäftsführer bis Ende Mai 2019, ab Mai 2019 weiterer Tourismusmarketing Mitarbeiter

## BASISPLAN

|  | IST           | PLAN          | PLAN          | PLAN          | PLAN          | PLAN          |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|  | 2016          | 2017          | 2018          | 2019          | 2020          | 2021          |
|  | 01.06.-31.12. | 01.01.-31.12. | 01.01.-31.12. | 01.01.-31.12. | 01.01.-31.12. | 01.01.-31.12. |
|  | EUR           | EUR           | EUR           | EUR           | EUR           | EUR           |
| 1 Umsatzerlöse                                 | 30.200        | 121.500       | 129.100       | 158.000       | 152.800       | 152.800       |
| a) Erträge aus Verkäufen in der TI             | 30.200        | 96.500        | 114.100       | 133.000       | 132.800       | 132.800       |
| b) Eingeworbene Drittmittel                    | -             | 25.000        | 15.000        | 25.000        | 20.000        | 20.000        |
| 2 Sonstige betriebliche Erträge*               | 344.200       | 1.311.900     | 1.522.400     | 1.489.600     | 1.468.100     | 1.480.700     |
| SoPo Auflösung Zuschüsse investive Maßnahmen   |               | 5.000         | 5.000         | 5.000         | 5.000         | 5.000         |
| 3 Materialaufwand                              | 169.700       | 773.900       | 930.000       | 950.300       | 950.200       | 954.100       |
| 4 Personalaufwand**                            | 128.000       | 465.400       | 506.300       | 490.900       | 472.200       | 480.900       |
| 5 Sonstige betriebliche Aufwendungen           | 74.800        | 194.100       | 215.200       | 206.400       | 198.500       | 198.500       |
| 6 Abschreibungen                               | 700           | 5.000         | 5.000         | 5.000         | 5.000         | 5.000         |
| 7 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge         | -             | -             | -             | -             | -             | -             |
| 8 Zinsen und ähnliche Aufwendungen             | -             | -             | -             | -             | -             | -             |
| 9 Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 1.200         | -             | -             | -             | -             | -             |
| 10 Steuern vom Einkommen und Ertrag            | 900           | -             | -             | -             | -             | -             |
| 11 Sonstige Steuern                            | -             | -             | -             | -             | -             | -             |
| 12 Jahresüberschuss                            | 300           | -             | -             | -             | -             | -             |

\* Zuschuss durch die Stadt Dessau-Roßlau

\*\*Darstellungsänderung für Personalgestellungskosten:

Planansatz 2016/2017 unter Personalaufwendungen; mit 2018er Planung Ansatz in Materialaufwand (Einkauf von Fremdleistungen) - nachträgliche Korrektur Personalgestellung = fest gebundene Mittel auf Grund der Rahmenvereinbarung mit der Stadt

| BASISPLAN                                      | PLAN          | PLAN      | PLAN       | Annahme     |
|--|---------------|-----------|------------|-------------|
|  | Gesamt        | DAWI      | Nicht-DAWI | Nicht-DAWI  |
|  | 2018          | 2018      | 2018       | Anteil in % |
|  | 01.01.-31.12. |           |            |             |
|  | .EUR          |           |            |             |
| 1 Umsatzerlöse                                 | 129.100       | -         | 129.100    | 100%        |
| a) Erträge aus Verkäufen in der TI             | 114.100       | -         | 114.100    | 100%        |
| b) Eingeworbene Drittmittel                    | 15.000        | -         | 15.000     | 100%        |
| 2 Sonstige betriebliche Erträge*               | 1.522.400     | 1.453.320 | 69.080     |             |
| SoPo Auflösung Zuschüsse investive Maßnahmen   | 5.000         | 4.400     | 600        | 12%         |
| 3 Materialaufwand                              | 930.000       | 818.400   | 111.600    | 12%         |
| 4 Personalaufwand**                            | 506.300       | 445.544   | 60.756     | 12%         |
| 5 Sonstige betriebliche Aufwendungen           | 215.200       | 189.376   | 25.824     | 12%         |
| 6 Abschreibungen                               | 5.000         | 4.400     | 600        | 12%         |
| 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                            | -             | -         | -          |             |
| Investitionskosten                             | 258.000       | 258.000   | -          |             |

\* Zuschuss durch die Stadt Dessau-Roßlau

\*\*Darstellungsänderung für Personalgestellungskosten:

Planansatz 2016/2017 unter Personalaufwendungen; mit 2018er Planung Ansatz in Materialaufwand (Einkauf von Fremdleistungen) - nachträgliche Korrektur  
 Personalgestellung = fest gebundene Mittel auf Grund der Rahmenvereinbarung mit der Stadt

## **Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2018**

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.

Der Schwerpunkt in 2018 liegt auf dem Ausbau des Teams, Abschluss der Markenbildung und Umsetzung der Grundausstattung an Marketinginstrumenten, um das breitgefächerte Aufgabenspektrum im Hinblick auf das Bauhausjubiläum in 2019 vorbereiten und umsetzen zu können.

### Umsatzerlöse

Die dargestellten Umsätze im Bereich Zimmervermittlung sind reine Provisionserlöse, in allen anderen Bereichen ist der Aufwand in den entsprechenden Konten Ticketing, Souvenirs sowie Gästeführungen gegenzurechnen.

Durch Optimierung der Angebotspalette, bessere Präsentation der Angebote (on- und offline) sowie intensivere Vermarktung der Anzeigenplätze in Broschüren wird eine 10%ige jährliche Steigerung angestrebt. In Anbetracht der sich stetig verändernden Marktlage, insbesondere in den Bereichen Ticketing und Zimmervermittlung, ist das Ziel ambitioniert.

Es wird angestrebt, mit der Umsetzung der Markenstrategie und weiterer Marketingmaßnahmen Unterstützer aus der Wirtschaft für gemeinsame Projekte zu gewinnen und einen Pool von Partnern der SMG aufzubauen.

### Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge sind Zuschüsse durch die Stadt Dessau-Roßlau gemäß des Betrauungsvertrages. Der Betrag gliedert sich in einen Zuschuss für die sogenannten DAWI Leistungen im Rahmen der Betrauung und einen De-minimis-Zuschuss für die Nicht-DAWI Leistungen.

### Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die Annahmen für 2018 beruhen auf Erfahrungen aus dem ersten Geschäftsjahr. Da viele strukturelle Änderungen (Umzug, Personalaufbau, neue Verträge etc.) vollzogen wurden und noch werden, liegen noch keine Zahlen aus einem kontinuierlich verlaufendem Geschäftsjahr vor, so dass z.T. weiterhin mit Schätzwerten gearbeitet werden muss.

Die SMG hat Mietaufwendungen für drei Betriebsstätten: Hauptsitz in der Kavallerstraße 37-39 sowie die beiden Tourist-Informationen in Dessau und Roßlau.

Die besondere Konstellation der Betrauung bedarf hinsichtlich der Beihilfe-problematik einer intensiven externen Beratung aus steuerlicher und rechtlicher Sicht. Finanz-, Gehaltsbuchhaltung und Erstellung des Jahresabschlusses werden weiterhin extern vergeben.

Messebeteiligungen, Mitgliedschaften und Reisekosten spiegeln die intensive Außendarstellung und Repräsentation der Stadt durch die SMG auf entsprechenden Tourismusmessen und Landes- sowie Bundestreffen im Vorlauf auf das Jubiläum in 2019 dar. Weiterbildung ist im Sinne der Qualitätssicherung und im Zuge der zunehmenden Digitalisierung von zentraler Bedeutung.

Die SMG hat eine Rahmenvereinbarung mit der Stadt über IT-Leistungen. Hierzu gehören die Standleitung zum Rathausserver mit entsprechenden Sicherheitsvorkehrungen.

Durch das Tagesgeschäft fallen auch für die SMG Kosten für Gebühren, Versicherungen, Büro- und Geschäftsausstattung und Porto und Gästeführerhonorare an.

## Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2018

### Materialaufwand

Auf Basis der entwickelten Markenstrategie liegt der Fokus in 2018 auf der Umsetzung in Materialien und Instrumente und einer zweiteiligen Image-Kampagne sowie eines Image-Filmes. Im touristischen Bereich wird die kontinuierliche Präsenz in Medien und auf Messen gesteigert. Dazu werden Materialien (on- und offline) mehrsprachig und zielgruppenorientiert umgesetzt. Ergänzend soll die regionale und überregionale Pressearbeit intensiviert werden. Mit der Besetzung der Stelle für Wirtschaftsmarketing kann die Basiskommunikation zur Standortbewerbung zur Kampagnenfähigkeit ausgebaut werden.

Im Innenmarketing wird die Marketingkampagne auch in die Bürgerschaft kommuniziert, das Baustellenmarketing wird in diesem Rahmen weitergeführt. Mit der Besetzung der Stelle Kulturmarketing wird die Veranstaltungsvielfalt der Stadt in einem neuen Marketingrahmen ("Stadtssommer") vermittelt. Die bisherigen Eigenformate werden profilgebend eingebracht und um ausgewählte Veranstaltungen in Kooperation mit Partnern aus Verwaltung, Kultur und Wirtschaft ergänzt.

In der Beschaffung für Tickets und Souvenirs ist ein leichter Aufwuchs, welcher sich parallel in den Umsätzen widerspiegelt.

Die Kosten für die Personalgestaltung im Wirtschaftsplan basieren auf der Planung des Haupt- und Personalamtes der Stadt und stellen für die SMG Fixkosten dar. Die Stelle für Marketingtourismus ist voraussichtlich bis Ende März auf Grund der geplanten Elternzeit unbesetzt. Ungeplante Veränderungen (z. B. durch neue Entgeltverordnung, Tariferhöhungen etc.) liegen außerhalb des Einflussbereiches der SMG und haben somit keinen Einfluss auf den unveränderten Fortbestand des restlichen Wirtschaftsplanes der SMG.

### Personalaufwand

Die SMG befindet sich weiterhin im Aufbau der Gesellschaft. Um die angestrebte Geschwindigkeit der Umsetzung aller Maßnahmen zu gewährleisten, ist die Sicherstellung der Kontinuität im Team entscheidend. Der 2. Geschäftsführer Tourismus/Kultur soll für insgesamt 3 Jahre (d.h. bis Mai 2019) im Unternehmen bleiben. Der Marketingmitarbeiter Tourismus in Elternzeit soll dauerhaft im Team verbleiben, um die in Bearbeitung befindlichen Projekte im Vorlauf auf das Bauhausjubiläum 2019 qualifiziert und termingerecht umsetzen zu können. Damit hätte der Bereich Tourismus wieder die ursprüngliche Größe vor der Gründung der SMG erlangt. Zusätzlich sind zwei weitere Marketingstellen in Planung, um die übernommenen Aufgaben aus der Wirtschaftsförderung sowie die kulturelle Vermarktung zügig umsetzen zu können.

### Investitionen

Weitere Investitionen zur technischen Ausstattung des Büros und der einzelnen Mitarbeiter sind hier reflektiert. Das Projekt "Verlegung der Tourist-Information" wird derzeit geprüft und ist daher als zusätzliche Maßnahme mit einer ersten Grobkostenschätzung aufgenommen.

|  | IST           | PLAN          | PLAN          | PLAN          | PLAN          | PLAN          |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|  | 2016          | 2017          | 2018          | 2019          | 2020          | 2021          |
|  | 01.06.-31.12. | 01.01.-31.12. | 01.01.-31.12. | 01.01.-31.12. | 01.01.-31.12. | 01.01.-31.12. |
|  | EUR           | EUR           | EUR           | EUR           | EUR           | EUR           |
| Verkauf Souvenirartikel 0% Ust (z. B. Briefmarken)             |               | 400           | 400           | 400           | 400           | 400           |
| Verkauf Vorräte 7% Ust   |               | 11.200        | 12.300        | 13.500        | 14.900        | 14.900        |
| Verkauf Vorräte 19% Ust (Ticketverkauf)                        |               | 50.000        | 60.000        | 70.000        | 70.000        | 70.000        |
| Verkauf Vorräte 19% Ust (Souvenirartikel)                      |               | 15.000        | 20.000        | 25.000        | 25.000        | 25.000        |
| Sonstige Entgelte, Werbung 19% Ust (Gästeführungen)            |               | 4.500         | 4.500         | 5.500         | 5.000         | 5.000         |
| Werbung, Sponsoring, Provision von Dritten (Zimmervermittlung) |               | 15.400        | 16.900        | 18.600        | 17.500        | 17.500        |
| Umsatzerlöse aus TI  | 30.200        | 96.500        | 114.100       | 133.000       | 132.800       | 132.800       |
| Projektbezogene Drittmittel aus Wirtschaft                     |               | 25.000        | 15.000        | 25.000        | 20.000        | 20.000        |

|                                     | IST<br>2016<br>01.08.-31.12.<br>EUR | PLAN<br>2017<br>01.01.-31.12.<br>EUR | PLAN<br>2018<br>01.01.-31.12.<br>EUR | PLAN<br>2019<br>01.01.-31.12.<br>EUR | PLAN<br>2020<br>01.01.-31.12.<br>EUR | PLAN<br>2021<br>01.01.-31.12.<br>EUR |
|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| Marketingprojekte                   |                                     | 352.800                              | 515.000                              | 500.000                              | 490.000                              | 490.000                              |
| Image-Kampagne                      |                                     | 104.800                              | 200.000                              | 250.000                              | 250.000                              | 250.000                              |
| Image-Film                          |                                     | -                                    | 50.000                               | 10.000                               | 5.000                                | 5.000                                |
| Werbematerial (Broschüren etc.)     |                                     | 80.000                               | 130.000                              | 100.000                              | 100.000                              | 100.000                              |
| Online-Marketing (kontinuierlich)   |                                     | 15.000                               | 25.000                               | 25.000                               | 25.000                               | 25.000                               |
| Print (kontinuierlich, thematisch)  |                                     | 21.000                               | 15.000                               | 20.000                               | 15.000                               | 15.000                               |
| Events in Koop                      |                                     | 62.000                               | 40.000                               | 45.000                               | 45.000                               | 45.000                               |
| Baustellenmarketing                 |                                     | 25.000                               | 20.000                               | 15.000                               | 15.000                               | 15.000                               |
| PR                                  |                                     | 22.000                               | 30.000                               | 30.000                               | 30.000                               | 30.000                               |
| Tourist-Information Optimierungen   |                                     | 23.000                               | 5.000                                | 5.000                                | 5.000                                | 5.000                                |
| Materialeinkauf Tourist-Information |                                     | 57.000                               | 70.000                               | 83.000                               | 89.000                               | 89.000                               |
| Beschaffung Souvenirartikel         |                                     | 12.000                               | 16.000                               | 20.000                               | 26.000                               | 26.000                               |
| Beschaffung Ticket                  |                                     | 45.000                               | 54.000                               | 63.000                               | 63.000                               | 63.000                               |
| Personalgestellung (7, MA)*         | 351.000                             | 364.100                              | 345.000                              | 367.300                              | 371.280                              | 375.100                              |
| <b>Materialaufwand</b>              | <b>169.700</b>                      | <b>773.900</b>                       | <b>930.000</b>                       | <b>950.300</b>                       | <b>950.200</b>                       | <b>954.100</b>                       |

\*Darstellungsänderung für Personalgestellungskosten:

Planansatz 2016/2017 unter Personalaufwendungen; mit 2018er Planung Ansatz in Materialaufwand (Einkauf von Fremdleistungen) - nachträgliche Korrektur  
 Personalgestellung = fest gebundene Mittel auf Grund der Rahmenvereinbarung mit der Stadt

Zusätzliche Maßnahmen: Beantragung via BV mit entsprechender Detailuntersetzung:

Erweiterte Image-Kampagne

|         |         |  |  |
|---------|---------|--|--|
| 250.000 | 250.000 |  |  |
|---------|---------|--|--|

|                                  | IST<br>2016<br>01.08.-31.12.<br>EUR | PLAN<br>2017<br>01.01.-31.12.<br>EUR | PLAN<br>2018<br>01.01.-31.12.<br>EUR | PLAN<br>2019<br>01.01.-31.12.<br>EUR | PLAN<br>2020<br>01.01.-31.12.<br>EUR | PLAN<br>2021<br>01.01.-31.12.<br>EUR |
|----------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| Löhne und Gehälter               |                                     | 386.400                              | 418.300                              | 401.967                              | 384.000                              | 390.960                              |
| Soziale Abgaben und Aufwendungen |                                     | 58.500                               | 89.975                               | 86.925                               | 86.150                               | 87.890                               |
| Sonstige Personalaufwendungen    |                                     | 20.500                               | 2.000                                | 2.000                                | 2.000                                | 2.000                                |
| Personalaufwand                  | 128.038                             | 465.400                              | 506.275                              | 490.892                              | 472.150                              | 480.850                              |

Zusätzliche Maßnahmen ab 2019

Neue Tourist-Information (2 weitere MA)

|  |        |        |  |
|--|--------|--------|--|
|  | 72.000 | 72.000 |  |
|--|--------|--------|--|

|  | IST           | PLAN           | PLAN           | PLAN           | PLAN           | PLAN           |
|--|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|  | 2016          | 2017           | 2018           | 2019           | 2020           | 2021           |
|  | 01.06.-31.12  | 01.01.-31.12   | 01.01.-31.12   | 01.01.-31.12   | 01.01.-31.12   | 01.01.-31.12   |
|  | EUR           | EUR            | EUR            | EUR            | EUR            | EUR            |
| Mietaufwendungen inkl. NK                  |               | 49.600         | 49.600         | 49.600         | 49.600         | 49.600         |
| Umzugsbedingte Mehrkosten TI               |               |                | 15.000         |                |                |                |
| Abschluss-, Buchf. und Beratungskosten     |               | 15.000         | 25.000         | 25.000         | 25.000         | 25.000         |
| Versicherungen                             |               | 4.500          | 3.500          | 3.500          | 3.500          | 3.500          |
| Kfz-Kosten (Leasing + lfd.)                |               | 22.200         | 9.500          | 9.500          | 9.500          | 9.500          |
| Reisekosten                                |               | 15.000         | 15.000         | 15.000         | 15.000         | 15.000         |
| Sonstige Personalkosten (Weiterbildung...) |               | 20.000         | 12.000         | 12.000         | 12.000         | 12.000         |
| EDV und Telekommunikation                  |               | 9.600          | 6.200          | 6.200          | 6.200          | 6.200          |
| Sonstige Aufwendungen                      |               | 13.300         | 16.300         | 16.800         | 16.300         | 16.300         |
| Porto                                      |               | 8.000          | 8.000          | 8.000          | 8.000          | 8.000          |
| Büro- und Geschäftsausstattung             |               | 6.500          | 6.500          | 6.500          | 6.500          | 6.500          |
| Gästeführer Honorare und Aufwand           |               |                | 10.000         | 15.000         | 12.500         | 12.500         |
| Messebeteiligung                           |               | 17.000         | 25.000         | 25.000         | 20.000         | 20.000         |
| Mitgliedsbeiträge u. Marketingumlagen      |               |                | 13.600         | 14.300         | 14.400         | 14.400         |
| <b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>  | <b>74.800</b> | <b>194.100</b> | <b>215.200</b> | <b>206.400</b> | <b>198.500</b> | <b>198.500</b> |

| INVESTITIONSKOSTEN                                    | IST                  | PLAN                 | PLAN                 | PLAN                 | PLAN                 | PLAN                 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|   | 2016                 | 2017                 | 2018                 | 2019                 | 2020                 | 2021                 |
|   | 01.08.-31.12.<br>EUR | 01.01.-31.12.<br>EUR | 01.01.-31.12.<br>EUR | 01.01.-31.12.<br>EUR | 01.01.-31.12.<br>EUR | 01.01.-31.12.<br>EUR |
| Büromöbel   | 22.000               |                      |                      |                      |                      |                      |
| Bürotechnik (Laptop, Telefone, Großdrucker, Software) | 18.000               |                      | 8.000                |                      |                      |                      |
| Registrierkassen                                      | 4.000                |                      |                      |                      |                      |                      |
| Zuschuss für Ausstattung                              |                      | 28.000               |                      |                      |                      |                      |
| Neue Tourist-Information                              |                      |                      | 250.000              | 30.000               |                      |                      |
| Stammeinlage  | 25.000               |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>Investitionen</b>                                  | <b>69.000</b>        | <b>28.000</b>        | <b>258.000</b>       | <b>30.000</b>        | <b>-</b>             | <b>-</b>             |

Die Stellenübersicht weist folgende Planstellen aus:

**PLAN  
2018**

**IST  
2017**

**SMG**

|                               |  |
|-------------------------------|--|
| 2 Geschäftsführer             | 2 Geschäftsführer  |
| 1 Teamassistent / Buchhaltung | 1 Teamassistent / Buchhaltung, ab 01.02.2017                     |
| 1 MA Marketing (Wirtschaft)   |  |
| 1 MA Marketing (Services)     | 1 MA Marketing (Services), ab 01.09.2017                         |
| 1 MA Marketing (Kultur)       |  |
| 1 MA Marketing (Tourismus)    | 1 MA Marketing (Tourismus), ab 22.05.2017 (Elternzeitvertretung) |
| 1 MA Tourist-Information      | 1 MA Tourist-Information, ab 01.07.2017                          |

**Personalgestaltung (wird als eingekaufte Fremdleistung unter Materialaufwand geplant)**

|  |   |
|--|---|
| 1 MA Tourist Information (Sb, EG 8)                            | 1 MA Tourist Information Sb (EG 8)  |
| 1 MA Tourist Information (EG 5)                                | 1 MA Tourist Information (EG 5)   |
| 1 MA Tourist Information (EG 5), 0,8 VbE bis 14.9.18           | 1 MA Tourist Information (EG 5)   |
| 1 MA Tourist Information (EG 5), 0,625 VbE                     | 1 MA Tourist Information (EG 5), 0,625 VbE                                    |
| 1 MA Tourist Information (EG 9), 0,7 VbE                       | 1 MA Tourist Information (EG 9), 0,7 VbE                                      |
| 1 MA Marketing / Tourismus (SgB, EG 11), bis 29.03. Elternzeit | 1 MA Marketing / Tourismus (SgB, EG 11), ab Ende Jan. Mutterschutz/Elternzeit |
| 1 MA Marketing / Zentrales Marketing (EG 12)                   | 1 MA Marketing / Zentrales Marketing (EG 12)                                  |

| Lfd. Nr. | Bezeichnung   | 2018 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. Auflösungsbeträge      | 258.000        |             |
| 6        | Beiträge und ähnliche Entgelte abzgl. Auflösungsbeträge | -              |             |
| 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       | <b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>                    | <b>263.000</b> |             |

| Lfd.<br>Nr. | Finanzierungsbedarf<br>(Ausgaben)<br>Bezeichnungen                 | Planansatz                               |  | Investitionen<br>(nachrichtlich) |                                   | Erläuterungen |
|-------------|--|--|--|----------------------------------|-----------------------------------|---------------|
|             |  | Ausgaben des<br>Wirtschaftsjahres<br>EUR | Verpflichtungs-<br>ermächtigungen<br>des Wi.-jahres<br>EUR | Gesamtausgabe-<br>bedarf<br>EUR  | bisher bereit-<br>gestellt<br>EUR |               |
| 1           | Sachanlagen und imm.<br>Anlagewerte                                | 258.000                                  |  | 258.000                          | -                                 |               |
| 2           | Finanzanlagen  |  |  |                                  |                                   |               |
| 3           | Rückzahlung von Stamm-<br>kapital                                  |  |  |                                  |                                   |               |
| 4           | Entnahme aus Rückl.  |  |  |                                  |                                   |               |
| 5           | Jahresverlust  | -  | -  | -                                | -                                 |               |
| 6           | Entnahme Sopo  |  |  |                                  |                                   |               |
| 7           | Auflösung Ertragszu-<br>schüsse                                    | 5.000                                    |  | 5.000                            |                                   |               |
| 8           | Entnahme langfr. Rückstell.  |  |  |                                  |                                   |               |
| 9           | Tilgung von Krediten   |  |  |                                  |                                   |               |
| 10          | Gewährung von Krediten<br>a) an den Aufgabenträger<br>b) an Dritte |  |  |                                  |                                   |               |
| 11          | Finanzierungsfehlbedarf<br>aus Vorjahren                           |  |  |                                  |                                   |               |
| 12          | <b>Finanzierungsbedarf ins-<br/>gesamt</b>                         | <b>263.000</b>                           | -  | <b>263.000</b>                   | -                                 |               |

| Lfd. Nr.  | Bezeichnung   | Plan 2017<br>EUR | Plan 2018<br>EUR | Plan 2019<br>EUR | Plan 2020<br>EUR | Plan 2021<br>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. Auflösungsbeträge      | 28.000           | 258.000          | 30.000           |                  |                  |
| 6         | Beiträge und ähnliche Entgelte abzgl. Auflösungsbeträge |                  |                  |                  |                  |                  |
| 7         | Zuführungen zu langfr. Rückstell. abzgl. Entnahmen      |                  |                  |                  |                  |                  |
| 8         | Kredite<br>a) vom Aufgabenträger<br>b) von Dritten      |                  |                  |                  |                  |                  |
| 9         | Abschreibungen und Anlagenabgänge                       | 5.000            | 5.000            | 5.000            | 5.000            | 5.000            |
| 10        | Rückflüsse aus gewährten Krediten                       |                  |                  |                  |                  |                  |
| 11        | erübrigte Mittel aus Vorjahren                          |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>12</b> | <b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>                    | <b>33.000</b>    | <b>263.000</b>   | <b>35.000</b>    | <b>5.000</b>     | <b>5.000</b>     |

| Lfd. Nr.  | Bezeichnung  | Plan 2017<br>EUR | Plan 2018<br>EUR | Plan 2019<br>EUR | Plan 2020<br>EUR | Plan 2021<br>EUR |
|-----------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1         | Sachanlagen und imm. Anlagewerte                                   | 28.000           | 258.000          | 30.000           |                  |                  |
| 2         | Finanzanlagen  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3         | Rückzahlung von Stammkapital                                       |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4         | Entnahme aus Rückl. (nicht verbr. Mittel)                          |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5         | Jahresverlust  | -                | -                | -                | -                | -                |
| 6         | Entnahme Sopo  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 7         | Auflösung Ertragszuschüsse   | 5.000            | 5.000            | 5.000            | 5.000            | 5.000            |
| 8         | Entnahme langfr. Rückstell.  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 9         | Tilgung von Krediten   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 10        | Gewährung von Krediten<br>a) an den Aufgabenträger<br>b) an Dritte |                  |                  |                  |                  |                  |
| 11        | Finanzierungsfehlbedarf aus Vorjahren                              |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>12</b> | <b>Finanzierungsbedarf insgesamt</b>                               | <b>33.000</b>    | <b>263.000</b>   | <b>35.000</b>    | <b>5.000</b>     | <b>5.000</b>     |

# Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH

Beschlussfassung im Aufsichtsrat am 26.10.2017



**Stadtwerke Roßlau  
Fernwärme GmbH**

für  
Stadtverwaltung Dessau-Roßlau  
Termin 10.10.2017

**Wirtschaftsplan 2018**

## Erläuterungen zur Mittelfristplanung 2018-2022

### Die Planung basiert auf folgenden Grundlagen und Erkenntnissen:

#### Absatzentwicklung:

##### Basis:

Absatz-Ist 2011/2012/Prognose 2017 (Das Ist der Jahre dazwischen ist wegen der unnormalen Witterungsverläufe nicht repräsentativ) unter Berücksichtigung der vorhandenen Kundenstruktur

#### Preisgestaltung der Wärmepreise auf Basis der vertraglich vereinbarten Preisleitung:

##### zu Grunde gelegte Prämissen:

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

| 2018  | 2019  | 2020 ff. |
|-------|-------|----------|
| 1,75% | 1,75% | 1,75%    |

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

| 2018  | 2019  | 2020 ff. |
|-------|-------|----------|
| 2,00% | 2,00% | 2,00%    |

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

- neue Gasbezugsbedingungen für 2018 -> Tranchenmodell vereinbart; Gasbedarf vollumfänglich eingedeckt-> Fixpreis 2018 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 2019 -> Tranchenmodell ausgeschrieben; Gasbedarf noch nicht eingedeckt-> Preis für Planung 2019 auf Basis EEX -Abrechnungspreis vom 01.10.2017 einschl. Handling-Fee lt. Vertrag 2018 angesetzt

#### Preisgestaltung der Brennstoffbezugspreise:

- Gasliefervertrag 2018 -wie bereits erwähnt- im Ergebnis einer Marktabfrage mit GVD abgeschlossen (Laufzeit 01.01.18-31.12.2018)

- Gasliefervertrag 2019: Es läuft aktuell eine Marktabfrage (Laufzeit 01.01.19-31.12.2019)

Im Geschäftsjahr kommt der reine Energielieferpreis als Festpreis zzgl. Netznutzungsentgelt und Erdgassteuer zum Ansatz.

- Für die Jahre 2019-2022 werden die Konditionen auf Basis EEX -Abrechnungspreis vom 01.10.2017 einschl. Handling-Fee lt. Vertrag 2018 angesetzt.

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

#### Zinserträge:

- Prognostizierte Entwicklung der Marktzinsen -> Zinssätze

| 2018  | 2019  | 2020 ff. |
|-------|-------|----------|
| 0,00% | 0,20% | 0,20%    |

#### Ergebnisentwicklung 2016 -> 2017:

##### Ergebnisrückgang zum Vorjahr ist erwartet bzw. geplant

- Instandhaltungsaufwand bzw. -budget + 78 T€

Ergebnis 2017 bewegt sich auf Planniveau

#### leichter Ergebnisrückgang 2017 -> 2018

resultiert im Wesentlichen aus dem Rückgang der sonst. betr. Erträge (Rückstellungsauflösung) und dem gestiegenem Afa-Volumen

#### Wesentliche Investitionen:

- Ersatzinvestitionen (Heizkessel) in den Heizhäusern Roßlau Ost, Lufkoer Str. und Roßlau West, Magdeburger Str. in den Jahren 2018, 2019

- 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 2018

|  | IST<br>Ergebnis<br>2016<br>[€] | PLAN<br>2017<br>[€] | Voraus. IST<br>Ergebnis<br>2017<br>[€] | Plan<br>2018<br>[€] |
|--|--------------------------------|---------------------|--|---------------------|
| 1. Umsatzerlöse  | 1.879.415,07                   | 1.635.600           | 1.663.700                              | 1.703.500           |
| 2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen                                    |                                |                     |  |                     |
| 3. andere aktivierte Erträge   |                                |                     |  |                     |
| 4. sonstige betriebliche Erträge   | 21.543,41                      | 8.100               | 23.600                                 | 5.000               |
| davon Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil   |                                |                     |  |                     |
| 5. Materialaufwand:  | 1.102.361,14                   | 915.900             | 974.800                                | 986.200             |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren   | 994.776,68                     | 743.900             | 790.700                                | 816.700             |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen  | 107.584,46                     | 172.000             | 184.100                                | 169.500             |
| 6. Personalaufwand:  | 69.581,72                      | 74.500              | 72.700                                 | 73.800              |
| a) Löhne und Gehälter  | 61.345,98                      | 61.500              | 59.900                                 | 61.000              |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung   | 8.235,74                       | 13.000              | 12.800                                 | 12.800              |
| davon für Altersversorgung   |                                |                     |  |                     |
| 7. Abschreibungen:   |                                |                     |  |                     |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und der Sachanlagen                                       | 40.372,24                      | 43.600              | 38.500                                 | 49.600              |
| davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB   |                                |                     |  |                     |
| davon nach § 254 HGB   |                                |                     |  |                     |
| b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschritten |                                |                     |  |                     |
| davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB   |                                |                     |  |                     |
| davon nach § 245 HGB   |                                |                     |  |                     |
| 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen  | 76.762,05                      | 90.900              | 85.700                                 | 86.100              |
| 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   | 381,68                         | 0                   | 0                                      | 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   | 612.263,01                     | 518.800             | 517.800                                | 512.800             |
| 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   | 193.131,78                     | 163.800             | 158.500                                | 161.700             |
| 22. Sonstige Steuern   | 903,40                         | 900                 | 1.000                                  | 1.000               |
| 23. Jahresgewinn/Jahresverlust   | 418.227,83                     | 354.300             | 368.100                                | 350.100             |

Nachrichtlich:

Verwendung des Jahresgewinns 2018

a) zur Tilgung des Verlustjahres

b) zur Einstellung in Rücklagen

c) zur Abführung an den Haushalt  
des Aufgabenträgers

d) auf neue Rechnung vorzutragen

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

350.100

\* Die Auskehrung der Ausschüttung des Jahresgewinns 2018 erfolgt im Folgejahr.

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2018

| Finanzierungsmittel (Einnahmen) |  | Prognose 2017 | Plan 2018 | Erfüllung |
|---------------------------------|--|---------------|-----------|-----------|
| Lfd. Nr.                        | Bezeichnung  | EUR           | EUR       |           |
| 1                               | Zuführung zum Stammkapital                                       |               |           |           |
| 2                               | Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen                       |               |           |           |
| 3                               | Jahresgewinn   | 368.100       | 360.100   |           |
| 4                               | Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen |               |           |           |
| 5                               | Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge            |               |           |           |
| 6                               | Beträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeträge        |               |           |           |
| 7                               | +/- Zunahme/Abnahme der Rückstellungen                           | -48.000       |           |           |
| 8                               | Kredite<br>c) vom Aufgabenträger<br>d) von Dritten               |               |           |           |
| 9                               | Abschreibungen und Anlagenabgänge                                | 38.500        | 49.500    |           |
| 10                              | Veränd. der Vorräte, Forderungen L.u.L. sowie andere Aktiva      | 35.000        | -5.000    |           |
| 11                              | Veränd. der Verbindlichkeiten aus L. u. L. sowie andere Passiva  | -22.000       | 2.000     |           |
| 12                              | Finanzierungsmittel insgesamt                                    | 369.600       | 366.700   |           |

| Finanzierungsbedarf (Ausgaben) |   | Prognose 2017                      | Plan 2018                          | Investitionen (nachrichtlich)                          |                         |                          | Erläuterungen |
|--------------------------------|---|------------------------------------|------------------------------------|--|-------------------------|--------------------------|---------------|
| Lfd. Nr.                       | Bezeichnung   | Ausgaben des Wirtschaftsjahres EUR | Ausgaben des Wirtschaftsjahres EUR | Verpflichtungsermächtigungen des Wirtschaftsjahres EUR | Gesamtausgabebedarf EUR | bevor bereitgestellt EUR |               |
| 1                              | Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte für Stromversorgung für Wärmeversorgung für Neuinvestitionen lt. Plan | 32.000                             | 270.000                            |  |                         |                          |               |
| 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<br>a) an die Gemeinde<br>b) an Dritte  |                                    |                                    |  |                         |                          |               |
| 11                             | Ausschüttung an Gesellschafter  | 418.200                            | 358.100                            |  |                         |                          |               |
| 12                             | Finanzbedarf insgesamt  | 450.200                            | 628.100                            |  |                         |                          |               |
|                                | Veränderung des Finanzmittelbestandes (baldige Finanzierungsmittel/Finanzbedarf)                                | -90.600                            | -231.400                           |  |                         |                          |               |
|                                | Finanzmittelbestand am Anfang der Periode (verfügbare Mittel aus Vorjahren)**                                   | 1.548.800                          | 1.458.200                          |  |                         |                          |               |
|                                | Finanzmittelbestand am Ende der Periode   | 1.458.200                          | 1.226.800                          |  |                         |                          |               |

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 und 2018) erfolgt durch Entnahme aus Finanzmittelbestand (Bankguthaben). Andernfalls (bei Überdeckung) erhöht sich der Finanzmittelbestand (Bankguthaben).

\*\* Die Position Finanzmittelbestand am Anfang der Periode (verfügbare Mittel aus Vorjahren, 2016) entspricht der Position Bankguthaben zum Stichtag 31.12.2016 (Vgl. Bilanz).

**Stellenübersicht für das Wirtschaftsjahr 2018**

| <b>Aufgabengebiet</b>             | <b>Vergütungs-<br/>gruppe</b> | <b>Zahl der<br/>Stellen 2017</b> | <b>Zahl der<br/>Stellen 2018</b> | <b>tats. besetzt<br/>30.6.2017</b> |
|-----------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|
| Geschäftsführer<br>(nebenamtlich) |                               | 1                                | 1                                | 1                                  |
| Angestellter                      |                               | -                                | -                                | -                                  |
| techn. Mitarbeiter                |                               | 1                                | 1                                | 1                                  |
| <b>Gesamt</b>                     |                               | <b>2</b>                         | <b>2</b>                         | <b>2</b>                           |

Vergütung ohne Tarifbindung

**Stadtwerke Roßlau  
Fernwärme GmbH**

für  
Stadtverwaltung Dessau-Roßlau  
Termin 10.10.2017

**Mittelfristige Planung  
für die  
Wirtschaftsjahre 2018 - 2022**

Erfolgsplan für die Jahre 2018 - 2022 (in EUR)

|  | Plan<br>2017     | V-Ist<br>2017    | Mittelfristplanung |                  |                  |                  |                  |
|--|------------------|------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|  |                  |                  | 2018               | 2019             | 2020             | 2021             | 2022             |
| Umsatzerlöse                             | 1.635.600        | 1.663.700        | 1.703.500          | 1.741.500        | 1.761.400        | 1.781.700        | 1.802.500        |
| Sonstige betriebliche Erträge            | 8.100            | 23.600           | 5.000              | 5.000            | 5.000            | 5.000            | 5.000            |
| <b>Gesamtleistung</b>                    | <b>1.643.700</b> | <b>1.687.300</b> | <b>1.708.500</b>   | <b>1.746.500</b> | <b>1.766.400</b> | <b>1.786.700</b> | <b>1.807.500</b> |
| Materialaufwand                          | -915.900         | -974.800         | -986.200           | -1.008.300       | -1.025.300       | -1.032.800       | -1.039.600       |
| a) Aufwendungen f. Roh-Hilfs-Brennstoffe | -743.900         | -790.700         | -816.700           | -830.800         | -834.300         | -839.200         | -842.900         |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen  | -172.000         | -184.100         | -169.500           | -177.500         | -191.000         | -193.600         | -196.700         |
| Personalaufwand                          | -74.500          | -72.700          | -73.800            | -44.900          | -30.100          | -30.600          | -31.500          |
| Abschreibungen                           | -43.600          | -36.500          | -49.600            | -69.600          | -65.100          | -61.900          | -51.500          |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen       | -90.900          | -85.700          | -86.100            | -87.500          | -88.400          | -89.400          | -90.300          |
| Sonstige Zinsen/Erträge                  | 0                | 0                | 0                  | 1.300            | 1.400            | 1.500            | 1.500            |
| Sonstige Zinsen und ähnl. Aufwendungen   | -                | -                | -                  | -                | -                | -                | -                |
| Steuern vom Einkommen u. Ertrag          | -163.600         | -158.500         | -161.700           | -169.500         | -176.300         | -180.900         | -188.000         |
| Sonstige Steuern                         | -900             | -1.000           | -1.000             | -1.000           | -1.000           | -1.000           | -1.000           |
| <b>Jahresüberschuss/Jahresverlust</b>    | <b>354.300</b>   | <b>358.100</b>   | <b>350.100</b>     | <b>367.000</b>   | <b>381.600</b>   | <b>391.600</b>   | <b>407.100</b>   |

Vermögensplan für die Wirtschaftsjahre 2018 - 2022

| Finanzierungsmittel (Einnahmen) |  | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 |
|---------------------------------|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Lfd. Nr.                        | Bezeichnung  | EUR       | EUR       | EUR       | EUR       | EUR       |
| 1                               | Zuführung zum Stammkapital                                       |           |           |           |           |           |
| 2                               | Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen                       |           |           |           |           |           |
| 3                               | Jahresgewinn   | 350.100   | 387.000   | 381.600   | 391.600   | 407.100   |
| 4                               | Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen |           |           |           |           |           |
| 5                               | Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge            |           |           |           |           |           |
| 6                               | Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeträge       |           |           |           |           |           |
| 7                               | +/- Zunahme/Abnahme der Rückstellungen                           |           |           |           |           |           |
| 8                               | Kredite<br>c) vom Aufgabenträger<br>d) von Dritten               |           |           |           |           |           |
| 9                               | Abschreibungen und Anlagenabgänge                                | 49.600    | 69.600    | 85.100    | 81.900    | 51.500    |
| 10                              | Veränd. der Vorräte, Forderungen L.u.L. sowie andere Aktiva      | -5.000    | -30.000   | -2.000    | -3.000    | -2.000    |
| 11                              | Veränd. der Verbindlichkeiten aus L. u. L. sowie andere Passiva  | 2.000     | 4.400     | 3.200     | 1.000     | 1.000     |
| 12                              | Finanzierungsmittel insgesamt                                    | 396.700   | 411.000   | 447.800   | 451.500   | 457.800   |

| Finanzierungsbedarf (Ausgaben) |   | Plan 2018                          | Plan 2019                          | Plan 2020                          | Plan 2021                          | Plan 2022                          |
|--------------------------------|---|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Lfd. Nr.                       | Bezeichnung   | Ausgaben des Wirtschaftsjahres EUR |
| 1                              | Sachanlagen und Immaterielle Anlagenwerte für Stromversorgung für Gasversorgung für Neuinvestitionen lt. Plan | 270.000                            | 360.000                            | 9.000                              | 13.000                             | 3.000                              |
| 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<br>a) an die Gemeinde<br>b) an Dritte  |                                    |                                    |                                    |                                    |                                    |
| 11                             | Ausschüttung an Gesellschafter  | 356.100                            | 350.100                            | 367.000                            | 381.600                            | 391.600                            |
| 12                             | Finanzbedarf insgesamt  | 626.100                            | 710.100                            | 376.000                            | 394.600                            | 394.600                            |
|                                | Veränderung des Finanzmittelbestandes (saldo Finanzierungsmittel/Finanzbedarf)*                               | -231.400                           | -299.100                           | 71.800                             | 56.900                             | 63.000                             |
|                                | Finanzmittelbestand am Anfang der Periode (erbrügte Mittel aus Vorjahren)**                                   | 1.458.200                          | 1.226.800                          | 927.700                            | 999.800                            | 1.056.500                          |
|                                | Finanzmittelbestand am Ende der Periode   | 1.226.800                          | 927.700                            | 999.500                            | 1.056.500                          | 1.119.500                          |

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 Mittelabfluss (Finanzbedarf) ist, ergibt sich eine Überdeckung bzw. Unterdeckung.

Insofern können beide Positionen nicht übereinstimmen.

Der Ausgleich (bei Unterdeckung siehe 2018,2019) erfolgt durch Entnahme aus Finanzmittelbestand (Bankguthaben).

Andernfalls (bei Überdeckung) erhöht sich der Finanzmittelbestand (Bankguthaben).

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

Stadtwerke  
Roßlau Fernwärme GmbH

# Anlagen

Wirtschaftsplan 2018

und

Mittelfristplanung 2018 - 2022

## Bilanz der Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH

| Aktiva   | Stand am<br>31.12.2018<br>T€ | Prognose<br>2017<br>T€ | Geschäftsjahr<br>2016<br>T€ |
|--|------------------------------|------------------------|-----------------------------|
| <b>A. Anlagevermögen</b>   |                              |                        |                             |
| <b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b><br>Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte<br>und ähnliche Rechte und Werte sowie<br>Lizenzen an solchen Rechten und Werten | -                            | -                      | -                           |
| <b>II. Sachanlagen</b>   |                              |                        |                             |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte<br>und Bauten einschließlich der Bauten auf<br>fremden Grundstücken  | 103                          | 118                    | 133                         |
| 2. Technische Anlagen und Maschinen  | 315                          | 74                     | 61                          |
| 3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 13                           | 19                     | 21                          |
|  | 431                          | 211                    | 215                         |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>   |                              |                        |                             |
| <b>I. Vorräte</b>  |                              |                        |                             |
| Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe  | -                            | -                      | 17                          |
| <b>II. Forderungen und sonstige<br/>Vermögensgegenstände</b>   |                              |                        |                             |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen  | 249                          | 244                    | 256                         |
| 2. Forderungen gegenüber Gesellschafter  | 11                           | 11                     | 21                          |
| 3. Sonstige Vermögensgegenstände   | 34                           | 34                     | 30                          |
|  | 294                          | 289                    | 307                         |
| <b>III. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank und<br/>Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten</b>   | 1.227                        | 1.458                  | 1.549                       |
|  | 1.521                        | 1.747                  | 1.873                       |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>   | -                            | -                      | -                           |
|  | <b>1.952</b>                 | <b>1.958</b>           | <b>2.088</b>                |

| <b>Passiva</b>   | <b>Stand am<br/>31.12.2018<br/>T€</b> | <b>Prognose<br/>2017<br/>T€</b> | <b>Geschäftsjahr<br/>2016<br/>T€</b> |
|--|---------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| <b>A. Eigenkapital</b>                                 |                                       |                                 |                                      |
| I. Gezeichnetes Kapital                                | 1.025                                 | 1.025                           | 1.025                                |
| II. Gewinnrücklage                                     | 155                                   | 155                             | 155                                  |
| III. Bilanzgewinn                                      | 350                                   | 358                             | 418                                  |
|  | <b>1.530</b>                          | <b>1.538</b>                    | <b>1.598</b>                         |
| <b>B. Rückstellungen</b>                               |                                       |                                 |                                      |
| 1. Steuerrückstellungen                                | -                                     | -                               | 13                                   |
| 2. Sonstige Rückstellungen                             | 208                                   | 208                             | 243                                  |
|  | <b>208</b>                            | <b>208</b>                      | <b>256</b>                           |
| <b>D. Verbindlichkeiten</b>                            |                                       |                                 |                                      |
| 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen<br>und Leistungen | 164                                   | 162                             | 181                                  |
| 2. Sonstige Verbindlichkeiten                          | 50                                    | 50                              | 53                                   |
|  | <b>214</b>                            | <b>212</b>                      | <b>234</b>                           |
|  | <b>1.952</b>                          | <b>1.958</b>                    | <b>2.088</b>                         |

## Gewinn- und Verlustrechnung der Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH

|   | Plan<br>2018<br>T€ | Prognose<br>2017<br>T€ | Geschäftsjahr<br>2016<br>T€ |
|---|--------------------|------------------------|-----------------------------|
| 1. Umsatzerlöse   | 1.704              | 1.664                  | 1.879                       |
| Fernwärmelieferungen  | 1.560              | 1.630                  | 1.735                       |
| Mieten aus Energieanlagen   | 144                | 134                    | 144                         |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge  | 5                  | 24                     | 22                          |
| <b>Gesamtleistung</b>   | <b>1.709</b>       | <b>1.688</b>           | <b>1.901</b>                |
| 3. Materialaufwand  |                    |                        |                             |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                  | -817               | -791                   | -995                        |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen   | -169               | -184                   | -107                        |
|   | <b>-986</b>        | <b>-975</b>            | <b>-1.102</b>               |
| 4. Personalaufwand  |                    |                        |                             |
| a) Löhne und Gehälter   | -61                | -60                    | -61                         |
| b) Soziale Abgaben  | -13                | -13                    | -9                          |
|   | <b>-74</b>         | <b>-73</b>             | <b>-70</b>                  |
| 5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -50                | -36                    | -40                         |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen   | -86                | -86                    | -77                         |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>   | <b>513</b>         | <b>518</b>             | <b>612</b>                  |
| 7. Zinsergebnis   | -                  | -                      | -                           |
| <b>8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>                                      | <b>513</b>         | <b>518</b>             | <b>612</b>                  |
| 9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag   | -162               | -159                   | -193                        |
| 10. Sonstige Steuern  | -1                 | -1                     | -1                          |
| <b>11. Jahresüberschuss</b>   | <b>350</b>         | <b>358</b>             | <b>418</b>                  |
| <b>12. Bilanzgewinn *</b>   | <b>350</b>         | <b>358</b>             | <b>418</b>                  |

**\* Gewinnverwendungsvorschlag:**

Der Bilanzgewinn wird in voller Höhe ausgeschüttet.

## Personalplan der Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH

|                                      | Plan<br>2018 | Prognose<br>2017 |
|--------------------------------------|--------------|------------------|
| Angestellte                          | -            | -                |
| gewerbliche Arbeitnehmer             | 1            | 1                |
| <b>Anzahl der Mitarbeiter gesamt</b> | <b>1</b>     | <b>1</b>         |

## Kapitalflussrechnung der Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH

|   | Ist<br>2016<br>T€ | Prognose<br>2017<br>T€ | Plan<br>2018<br>T€ |
|---|-------------------|------------------------|--------------------|
| <b>Jahresüberschuss</b>   | <b>418</b>        | <b>358</b>             | <b>350</b>         |
| -/+ Zuschreibungen/Abschreibungen                               | 40                | 36                     | 50                 |
| +/- Zunahme/Abnahme der Rückstellungen                          | -27               | -48                    | -                  |
| +/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen und Erträge        | -                 | -                      | -                  |
| -/+ Zunahme/Abnahme d. Vorr., Ford. L.u.L. sowie anderer Aktiva | -22               | 35                     | -5                 |
| +/- Zunahme/Abnahme Verä. d. Verb.L.u.L. sowie anderer Passiva  | 59                | -22                    | 2                  |
| +/- Zinsaufwendungen/Zinserträge                                | -1                | -                      | -                  |
| +/- Ertragssteuerzahlungen                                      | 193               | 159                    | 162                |
| +/- Ertragssteueraufwand/-ertrag                                | -179              | -159                   | -162               |
| <b>Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit</b>               | <b>481</b>        | <b>359</b>             | <b>397</b>         |
| - Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen          | -3                | -32                    | -270               |
| + erhaltene Zinsen  | 1                 | -                      | -                  |
| <b>Cash-Flow aus Investitionstätigkeit</b>                      | <b>-2</b>         | <b>-32</b>             | <b>-270</b>        |
| - Auszahlungen an Gesellschafter                                | -362              | -418                   | -358               |
| <b>Cash-Flow aus Finanzierungstätigkeit</b>                     | <b>-362</b>       | <b>-418</b>            | <b>-358</b>        |
| <b>Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>     | <b>117</b>        | <b>-91</b>             | <b>-231</b>        |
| <b>Finanzmittelbestand am Anfang der Periode</b>                | <b>1.432</b>      | <b>1.549</b>           | <b>1.458</b>       |
| <b>Finanzmittelbestand am Ende der Periode</b>                  | <b>1.549</b>      | <b>1.458</b>           | <b>1.227</b>       |

## Absatzplan der Stadtwerke Roßlau Fernwame GmbH

|                                 | Plan<br>2018 | Prognose<br>2017 |
|---------------------------------|--------------|------------------|
| <b><u>Fernwame ( GWh )</u></b> | 18,5         | 18,5             |
| <b>Gesamt</b>                   | 18,5         | 18,5             |
| <b>Davon</b>                    |              |                  |
| Haushalte                       | 14,1         | 14,1             |
| Offentliche Einrichtungen       | 3,3          | 3,3              |
| Gewerbe                         | 1,1          | 1,1              |

**Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH**

## **Übersicht**

**über die geplanten Investitionen**

## Investitionsplan der Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH

|  | Plan<br>2018 |
|--|--------------|
|  | T€           |
| Immaterielle Vermögensgegenstände                    | -            |
| Kraftwerksanlagen                                    | 260          |
| Wärmeverteilungsanlagen                              | -            |
| Andere Anlagen, Betriebs-und<br>Geschäftsausstattung | 10           |
| <b>Gesamt</b>  | <b>270</b>   |

# Investitionen

## Technische Maschinen und Anlagen

Jahr: 2018

| Lfd.Nr.       | Vorhabenbezeichnung   | Budget<br>T€ |
|---------------|---|--------------|
| 1             | Ersatz HWE 3 Bauj. 1993/Umbau 2000-> 5,2 MW<br>Heizhaus Ost, Lukoer Str. 3* | 260          |
| <b>Gesamt</b> |   | <b>260</b>   |

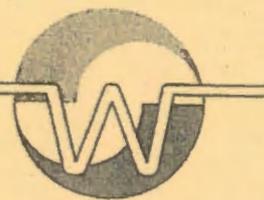
\* vorbehaltlich des Ergebnisses der Erzeugungskonzeptstudie,  
siehe Erläuterung Wirtschaftsplan 2018

# Investitionen

## Immaterielle Vermögensgegenstände BGA, Andere technische Anlagen

Jahr: 2018

| Lfd.Nr.       | Vorhabenbezeichnung                 | Budget<br>T€ |
|---------------|-------------------------------------|--------------|
| 1             | Andere techn. Anlagen (Wärmezähler) | 10           |
| <b>Gesamt</b> |                                     | <b>10</b>    |



# **Mittelfristplanung**

**2018 – 2022**

**in der Fassung vom 10.10.2017**

Planbilanzen der Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH

| Aktiva  | Plan<br>2018<br>T€ | Plan<br>2019<br>T€ | Plan<br>2020<br>T€ | Plan<br>2021<br>T€ | Plan<br>2022<br>T€ |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>A. Anlagevermögen</b>  |                    |                    |                    |                    |                    |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| II. Sachanlagen   |                    |                    |                    |                    |                    |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte<br>und Bauten einschließlich der Bauten auf<br>fremden Grundstücken | 103                | 88                 | 81                 | 80                 | 79                 |
| 2. Technische Anlagen und Maschinen   | 315                | 625                | 578                | 531                | 484                |
| 3. Andere Anlagen, BGA  | 13                 | 8                  | 6                  | 5                  | 4                  |
|   | 431                | 721                | 665                | 616                | 567                |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>  |                    |                    |                    |                    |                    |
| I. Vorräte  |                    |                    |                    |                    |                    |
| Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe   | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| II. Forderungen und sonstige<br>Vermögensgegenstände  |                    |                    |                    |                    |                    |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen   | 249                | 279                | 282                | 286                | 289                |
| 2. Forderungen gegenüber Gesellschafter   | 11                 | 11                 | 11                 | 11                 | 11                 |
| 3. Sonstige Vermögensgegenstände  | 34                 | 34                 | 33                 | 32                 | 31                 |
|   | 294                | 324                | 326                | 329                | 331                |
| III. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank und<br>Postgiroguthaben, Guthaben bei<br>Kreditinstituten             | 1.227              | 928                | 1.000              | 1.057              | 1.120              |
|   | 1.521              | 1.252              | 1.326              | 1.386              | 1.451              |
| <b>Summe Aktiva</b>   | <b>1.952</b>       | <b>1.973</b>       | <b>1.991</b>       | <b>2.002</b>       | <b>2.018</b>       |

| <b>Passiva</b>   | <b>Plan<br/>2018<br/>T€</b> | <b>Plan<br/>2019<br/>T€</b> | <b>Plan<br/>2020<br/>T€</b> | <b>Plan<br/>2021<br/>T€</b> | <b>Plan<br/>2022<br/>T€</b> |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>A. Eigenkapital</b>                                 |                             |                             |                             |                             |                             |
| I. Gezeichnetes Kapital                                | 1.025                       | 1.025                       | 1.025                       | 1.025                       | 1.025                       |
| II. Gewinnrücklage                                     | 155                         | 155                         | 155                         | 155                         | 155                         |
| III. Bilanzgewinn                                      | 350                         | 367                         | 382                         | 392                         | 407                         |
|  | <b>1.530</b>                | <b>1.547</b>                | <b>1.562</b>                | <b>1.572</b>                | <b>1.587</b>                |
| <b>B. Rückstellungen</b>                               |                             |                             |                             |                             |                             |
| 1. Steuerrückstellungen                                | -                           | -                           | -                           | -                           | -                           |
| 2. Sonstige Rückstellungen                             | 208                         | 208                         | 208                         | 208                         | 208                         |
|  | <b>208</b>                  | <b>208</b>                  | <b>208</b>                  | <b>208</b>                  | <b>208</b>                  |
| <b>C. Verbindlichkeiten</b>                            |                             |                             |                             |                             |                             |
| 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen<br>und Leistungen | 164                         | 168                         | 171                         | 172                         | 173                         |
| 2. Sonstige Verbindlichkeiten                          | 50                          | 50                          | 50                          | 50                          | 50                          |
|  | <b>214</b>                  | <b>218</b>                  | <b>221</b>                  | <b>222</b>                  | <b>223</b>                  |
| <b>Summe Passiva</b>                                   | <b>1.952</b>                | <b>1.973</b>                | <b>1.991</b>                | <b>2.002</b>                | <b>2.018</b>                |

## Gewinn- und Verlustrechnung der Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH

|   | Plan<br>2018<br>T€ | Plan<br>2019<br>T€ | Plan<br>2020<br>T€ | Plan<br>2021<br>T€ | Plan<br>2022<br>T€ |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1. Umsatzerlöse   | 1.704              | 1.742              | 1.761              | 1.781              | 1.802              |
| Fernwärmelieferungen  | 1.560              | 1.598              | 1.617              | 1.637              | 1.658              |
| Mieten aus Energieanlagen   | 144                | 144                | 144                | 144                | 144                |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge  | 5                  | 5                  | 5                  | 5                  | 5                  |
| <b>Gesamtleistung</b>   | <b>1.709</b>       | <b>1.747</b>       | <b>1.766</b>       | <b>1.786</b>       | <b>1.807</b>       |
| 3. Materialaufwand  |                    |                    |                    |                    |                    |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren            | -817               | -830               | -834               | -839               | -843               |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen   | -169               | -178               | -191               | -194               | -197               |
|   | -986               | -1.008             | -1.025             | -1.033             | -1.040             |
| 4. Personalaufwand  |                    |                    |                    |                    |                    |
| a) Löhne und Gehälter   | -61                | -37                | -25                | -25                | -26                |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung        | -13                | -8                 | -5                 | -5                 | -5                 |
|   | -74                | -45                | -30                | -30                | -31                |
| 5. Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -50                | -70                | -65                | -62                | -52                |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen   | -86                | -87                | -88                | -89                | -90                |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>   | <b>513</b>         | <b>537</b>         | <b>558</b>         | <b>572</b>         | <b>594</b>         |
| 7. Zinsergebnis   | -                  | 1                  | 1                  | 2                  | 2                  |
| 8. <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>                                | <b>513</b>         | <b>538</b>         | <b>559</b>         | <b>574</b>         | <b>596</b>         |
| 9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag   | -162               | -170               | -176               | -181               | -188               |
| 10. Sonstige Steuern  | -1                 | -1                 | -1                 | -1                 | -1                 |
| <b>11. Jahresüberschuss</b>   | <b>350</b>         | <b>367</b>         | <b>382</b>         | <b>392</b>         | <b>407</b>         |
| <b>12. Bilanzgewinn *</b>   | <b>350</b>         | <b>367</b>         | <b>382</b>         | <b>392</b>         | <b>407</b>         |

**\* Gewinnverwendungsvorschlag:**

Der Bilanzgewinn wird in voller Höhe ausgeschüttet.

## Kapitalflussrechnungen der Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH

|   | Plan<br>2018<br>T€ | Plan<br>2019<br>T€ | Plan<br>2020<br>T€ | Plan<br>2021<br>T€ | Plan<br>2022<br>T€ |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Jahresüberschuss</b>   | <b>350</b>         | <b>367</b>         | <b>382</b>         | <b>392</b>         | <b>407</b>         |
| -/+ Zuschreibungen/Abschreibungen                               | 50                 | 70                 | 65                 | 62                 | 52                 |
| +/- Zunahme/Abnahme der Rückstellungen                          | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| +/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen und Erträge        | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| -/+ Zunahme/Abnahme d. Vorr., Ford. L.u.L. sowie anderer Aktiva | -5                 | -30                | -2                 | -3                 | -2                 |
| +/- Zunahme/Abnahme Verä. d. Verb.L.u.L. sowie anderer Passiva  | 2                  | 4                  | 3                  | 1                  | 1                  |
| +/- Zinsaufwendungen/Zinserträge                                | -                  | -1                 | -1                 | -2                 | -2                 |
| +/- Ertragssteuerzahlungen                                      | 162                | 170                | 176                | 181                | 188                |
| +/- Ertragssteueraufwand/-ertrag                                | -162               | -170               | -176               | -181               | -188               |
| <b>Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit</b>               | <b>397</b>         | <b>410</b>         | <b>447</b>         | <b>450</b>         | <b>456</b>         |
| - Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen          | -270               | -360               | -9                 | -13                | -3                 |
| + erhaltene Zinsen  | -                  | 1                  | 1                  | 2                  | 2                  |
| <b>Cash-Flow aus Investitionstätigkeit</b>                      | <b>-270</b>        | <b>-359</b>        | <b>-8</b>          | <b>-11</b>         | <b>-1</b>          |
| - Auszahlungen an Gesellschafter                                | -358               | -350               | -367               | -382               | -392               |
| <b>Cash-Flow aus Finanzierungstätigkeit</b>                     | <b>-358</b>        | <b>-350</b>        | <b>-367</b>        | <b>-382</b>        | <b>-392</b>        |
| <b>Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>     | <b>-231</b>        | <b>-299</b>        | <b>72</b>          | <b>57</b>          | <b>63</b>          |
| <b>Finanzmittelbestand am Anfang der Periode</b>                | <b>1.458</b>       | <b>1.227</b>       | <b>928</b>         | <b>1.000</b>       | <b>1.057</b>       |
| <b>Finanzmittelbestand am Ende der Periode</b>                  | <b>1.227</b>       | <b>928</b>         | <b>1.000</b>       | <b>1.057</b>       | <b>1.120</b>       |

## Absatzplan der Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH

|  | Plan<br>2018 | Plan<br>2019 | Plan<br>2020 | Plan<br>2021 | Plan<br>2022 |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|

|                           |             |             |             |             |             |
|---------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Fernwärme ( GWh )</b>  | <b>18,5</b> | <b>18,5</b> | <b>18,5</b> | <b>18,5</b> | <b>18,5</b> |
| <b>Gesamt</b>             | <b>18,5</b> | <b>18,5</b> | <b>18,5</b> | <b>18,5</b> | <b>18,5</b> |
| <b>davon</b>              |             |             |             |             |             |
| Haushalte                 | 14,1        | 14,1        | 14,1        | 14,1        | 14,1        |
| 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<br>2018 | Plan<br>2019 | Plan<br>2020 | Plan<br>2021 | Plan<br>2022 |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Angestellte                          | -            | -            | -            | -            | -            |
| gewerbliche Arbeitnehmer             | 1            | 1            | -            | -            | -            |
| <b>Anzahl der Mitarbeiter gesamt</b> | <b>1</b>     | <b>1</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>     |

**Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH**

## **Übersicht**

**über die geplanten Investitionen**

# Investitionsplan

Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH

|                                      | Plan<br>2018<br>T€ | Plan<br>2019<br>T€ | Plan<br>2020<br>T€ | Plan<br>2021<br>T€ | Plan<br>2022<br>T€ |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Immaterielle<br>Vermögensgegenstände | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| Heizkessel                           | 260                | 350                | -                  | -                  | -                  |
| Wärmeverteilungsanlagen              | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| Andere Anlagen, BGA                  | 10                 | 10                 | 9                  | 13                 | 3                  |
| <b>Gesamt</b>                        | <b>270</b>         | <b>360</b>         | <b>9</b>           | <b>13</b>          | <b>3</b>           |

## Technische Maschinen und Anlagen

## Wärmeversorgung

| Lfd.Nr.       | Vorhabenbezeichnung  | Plan<br>2018<br>T€ | Plan<br>2019<br>T€ | Plan<br>2020<br>T€ | Plan<br>2021<br>T€ | Plan<br>2022<br>T€ |
|---------------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1             | Heizkesselanlage HH-West<br>Im Bedarfsfall→Ersatz HWE 2 u. 3 Bauj. 1994→ zus. 5 MW | -                  | 350                | -                  | -                  | -                  |
| 2             | Heizkesselanlage HH-Ost*<br>Ersatz HWE 3 (Bauj. 1993 Umbau 2000)→ 5,2 MW           | 260                | -                  | -                  | -                  | -                  |
| <b>Gesamt</b> |  | <b>260</b>         | <b>350</b>         | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |

\* vorbehaltlich des Ergebnisses der Erzeugungskonzeptstudie→siehe Erläuterung TOP 4 "Wirtschaftsplan 2018"

# Investitionsplan

Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH

## Immaterielle Vermögensgegenstände; Andere Anlagen, BGA

|   | Plan<br>2018<br>T€ | Plan<br>2019<br>T€ | Plan<br>2020<br>T€ | Plan<br>2021<br>T€ | Plan<br>2022<br>T€ |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Andere technische Anlagen, BGA<br>davon Wärmezähler | 10<br>(10)         | 10<br>(10)         | 9<br>(9)           | 13<br>(13)         | 3<br>(3)           |
| <b>Gesamt</b>                                       | <b>10</b>          | <b>10</b>          | <b>9</b>           | <b>13</b>          | <b>3</b>           |

# Industriehafen Roßlau GmbH

Beschlussfassung im Aufsichtsrat am 12.01.2018



## Wirtschaftsplan 2018

### Inhalt

|  |    |
|--|----|
| 1. Erfolgsplan IHR - GUV.....  | 2  |
| 2. Erfolgsplan nach Geschäftsfeldern (Deckungsbeitragsrechnung)..... | 3  |
| 3. Mittelfristige Planung .....                                      | 7  |
| 4. Investitionsplan.....   | 8  |
| 5. Finanzplan.....   | 9  |
| 6. Stellenplan.....  | 11 |

## 1. Erfolgsplan IHR - GUV

Der Erfolgsplan für das Jahr 2018 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
- 06 Konventionelles Stückgut
- 07 Sonstige Massengüter
- 08 Sonstige Dienstleistungen
- 09 Bahndienstleistungen
- 10 Beteiligung (in der IHR nicht relevant)
- 11 Vorhaltung und Verwaltung

| Planung GuV 2018 IHR GmbH                                   | IST 2016 | Plan 2017 | EST 2017 | Plan 2018 | Abw. EST<br>2017 /Plan<br>2018 |
|---|----------|-----------|----------|-----------|--------------------------------|
|   | TEUR     | TEUR      | TEUR     | TEUR      | TEUR                           |
| Umsatzerträge   | 796,7    | 751,6     | 880,7    | 922,3     | 41,6                           |
| + aktivierte Eigenleistungen                                | 0,0      | 0,0       | 0,0      | 0,0       | 0,0                            |
| + sonstige betriebliche Erträge                             | 15,4     | 0,0       | 12,5     | 0,0       | -12,5                          |
| = Erträge gesamt  | 812,1    | 751,6     | 893,2    | 922,3     | 29,1                           |
| / Roh- / Hilfs- / Betriebsstoffe                            | -129,1   | -124,4    | -104,2   | -106,4    | -2,2                           |
| / bezogene Leistungen                                       | -214,7   | -137,8    | -263,8   | -223,5    | 40,3                           |
| = Materialaufwand gesamt                                    | -343,8   | -262,2    | -368,0   | -329,9    | 38,1                           |
| = Deckungsbeitrag 1 = Rohertrag                             | 468,3    | 489,4     | 525,2    | 592,4     | 67,2                           |
| / Personalkosten (direkte Zuordnung)                        | -225,2   | -217,9    | -296,5   | -343,9    | -47,4                          |
| / Abschreibungen abzüglich Erträge aus Sonderposten         | -96,8    | -95,0     | -96,8    | -96,0     | 0,8                            |
| / sonstige betriebliche Aufwendungen und Steuern            | -219,2   | -214,4    | -200,4   | -207,9    | -7,5                           |
| / Zinsaufwendungen Darlehen und Kredite (direkte Zuordnung) | -29,2    | -25,4     | -28,5    | -29,6     | -1,1                           |
| = Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit              | -102,1   | -63,3     | -97,0    | -85,0     | 12,0                           |
| / außerordentliches Ergebnis                                | 0,0      | 0,0       | 0,0      | 0,0       | 0,0                            |
| = Jahresüberschuß / Fehlbetrag                              | -102,1   | -63,3     | -97,0    | -85,0     | 12,0                           |
| Cash Flow   | -5       | 32        | 0        | 11        | 11                             |
| Materialaufwandsquote (%)                                   | 43,2     | 34,9      | 41,8     | 35,8      | -6,0                           |
| Personalaufwandsquote (%)                                   | 28,3     | 29,0      | 33,7     | 37,3      | 3,6                            |

## 2. Erfolgsplan nach Geschäftsfeldern (Deckungsbeitragsrechnung)

### Präambel

Bei der Erstellung der Planung für das Geschäftsjahr 2018 geht die Geschäftsleitung davon aus, dass eine Umplanung für den Teil Wasserbau (Kaianlage mit Verankerung) erforderlich ist.

Infolge dieser Umplanung werden im Jahr 2018 keine Bautätigkeiten im Bereich der Kaianlage und Gleise im Hafen (sogenanntes Teilprojekt 1) durchgeführt, welche den derzeitigen Hafenbetrieb störend beeinflussen<sup>1</sup>. Im Frühjahr 2018 werden die Planungen bis zur Ausschreibungsreife durch die Stadt Dessau-Roßlau vorangetrieben. Nach der Ausschreibungsphase wird mit einer Vergabe der Bauleistungen spätestens im IV. Quartal 2018 gerechnet. Als Bauende wird September 2019 durch die Stadt Dessau-Roßlau angegeben. Sollten dennoch Verzögerungen im geplanten Bauvorhaben eintreten, sind Sondersitzungen für den Aufsichtsrat einzuberufen.

Die zwischenzeitlich aufgetretenen Probleme an der Gleisinfrastruktur können nach derzeitigem Erkenntnisstand mit einem Gesamtaufwand von TEUR 37 temporär behoben werden. Diese sind im Estimate für das Jahr 2017 enthalten.

Die von Herzog & Partner im Frühjahr 2017 vorgestellte Mittelfristplanung für die IHR GmbH ging von einer Nutzungsfähigkeit der Anlage am 1. März 2018 aus. Auf Grund des Planungsfortschrittes wird von einer wirtschaftliche Nutzungsfähigkeit der Anlage nicht vor dem 31.12.2019 ausgegangen. Die Mittelfristplanung wurde unter Berücksichtigung des Estimates für das Jahr 2017 fortgeschrieben.

### Allgemeine Grundsätze der 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

---

<sup>1</sup> vergleiche Niederschrift zur 44. Aufsichtsratssitzung Seite 7, vorletzter Absatz

innerhalb des DB II auf die einzelnen Geschäftsfelder verrechnet. Auch die Kosten der Hafenerwaltung (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 bis 9 umgelegt.

#### Planung für das Jahr 2018

Ausgehend von den getätigten Umsätzen in den Monaten Januar bis Juli 2017 (TEUR 482) wurde das Estimate 2017 eingeschätzt.

Im Jahr 2018 wird von einem ähnlichen Verlauf der Geschäftstätigkeit in den Geschäftsfeldern 1 bis 7 und 9 wie im Jahr 2017 ausgegangen. Im Geschäftsfeld 8 sind deutlich höhere Umsätze aus Dienstleistungen für die Unternehmensgruppe geplant (TEUR 111; Estimate 2017 TEUR 58). Diese Umsatzsteigerung resultiert aus der Übernahme von Dienstleistungen im Bereich der Immobilienverwaltung und im Bereich des Eisenbahnbetriebsdienstes (EBL) und einer erstmaligen Preiserhöhung in Höhe von 2,7 %.

Bei der Erstellung der Planung wurden wie bei der Vorjahresplanung nicht planbare Einflüsse aus der Investitionstätigkeit in die Infrastruktur insoweit berücksichtigt, dass produktive Mehraufwendungen in den GF 3, 6, 7 und 9 geplant wurden. Die zu erwartenden Störungen der Betriebsabläufe werden nach derzeitigem Kenntnisstand zu geringen Umsatzrückgängen führen. Die Geschäftsleitung geht davon aus, dass eine Bautätigkeit erst ab dem 2. Halbjahr 2018 beginnen wird. Ähnlich wie im ersten Bauabschnitt ist mit Vollsperrungen des Anschlussgleises zu rechnen. Deshalb werden im Geschäftsfeld 3 keine Umsätze (TEUR 0) und im Geschäftsfeld 7 geringe Umsätze in Höhe von TEUR 10 (im Vorjahresplan TEUR 41) geplant.

Geschäftsfeldergebnisrechnung IHR GmbH - Plan 2018

| SBO GmbH Plan 2018   | 2018   | 01            | 02         | 03                                   | 04        | 05               | 06       | 07          | 08                      | 09                   | 11                    |
|--|--------|---------------|------------|--------------------------------------|-----------|------------------|----------|-------------|-------------------------|----------------------|-----------------------|
|  | Gesamt | Infrastruktur | Vermietung | land- und forstwirtschaftliche Güter | Container | Projekt-ladungen | Stückgut | Massengüter | sonst. Dienstleistungen | Bahndienstleistungen | Vorhaltung/Verwaltung |
|  | TEUR   | TEUR          | TEUR       | TEUR                                 | TEUR      | TEUR             | TEUR     | TEUR        | TEUR                    | TEUR                 | TEUR                  |
| 01 Umsatzerträge   | 922,3  | 37,3          | 82,7       | 0,0                                  | 278,1     | 4,3              | 314,3    | 9,8         | 110,8                   | 85,2                 | 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                  | 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                  | 0,0                   |
| 04 = Erträge gesamt  | 922,3  | 37,3          | 82,7       | 0,0                                  | 278,1     | 4,3              | 314,3    | 9,8         | 110,8                   | 85,2                 | 0,0                   |
| 05 / Roh- / Hilfs- / Betriebsstoffe                                | -106,4 | -19,9         | -2,8       | 0,0                                  | -53,8     | 0,0              | -0,2     | 0,0         | 0,0                     | 0,0                  | -29,9                 |
| 06 / bezogene Leistungen   | -223,5 | -18,0         | 0,0        | 0,0                                  | -11,0     | -0,3             | -125,5   | 0,0         | 0,0                     | 0,0                  | -88,7                 |
| 07 = Materialaufwand gesamt  | -329,9 | -37,9         | -2,8       | 0,0                                  | -64,6     | -0,3             | -125,7   | 0,0         | 0,0                     | 0,0                  | -98,6                 |
| 08 = Deckungsbeitrag 1 = Rohertrag                                 | 592,4  | -0,6          | 79,9       | 0,0                                  | 213,5     | 4,0              | 188,6    | 9,8         | 110,8                   | 85,2                 | -98,6                 |
| 09 / Personalkosten (direkte Zuordnung)                            | -343,9 | -18,0         | 0,0        | 0,0                                  | -109,9    | 0,0              | 0,0      | 0,0         | 0,0                     | 0,0                  | -216,0                |
| 10 / Abschreibungen abzüglich Erträge aus Sonderposten             | -96,0  | -89,0         | -0,2       | 0,0                                  | 0,0       | 0,0              | 0,0      | 0,0         | 0,0                     | -0,1                 | 0,0                   |
| 11 / sonstige betriebliche Aufwendungen und Steuern                | -207,9 | -12,1         | -8,2       | 0,0                                  | -69,6     | 0,0              | -5,4     | -0,5        | -1,2                    | -3,1                 | -107,8                |
| 12 / Zinsaufwendungen Darlehen und Kredite (direkte Zuordnung)     | -29,6  | 0,0           | 0,0        | 0,0                                  | 0,0       | 0,0              | 0,0      | 0,0         | 0,0                     | 0,0                  | -29,6                 |
| 13 / verrechnete Personalkosten                                    | 0,0    | -5,3          | 0,0        | 0,0                                  | 0,0       | -3,8             | -88,0    | -8,1        | -72,2                   | -27,2                | 204,8                 |
| 14 / Kosten Gesteuerung Technik (Umschlagtechnik, Lagerhalle etc.) | 0,0    | -1,0          | 0,0        | 0,0                                  | 0,0       | -1,4             | -82,7    | -8,4        | 0,0                     | -24,1                | 97,9                  |
| 15 = Deckungsbeitrag 2   | -85,0  | -126,0        | 71,5       | 0,0                                  | 34,0      | -1,2             | 32,5     | -7,4        | 37,3                    | 30,8                 | -156,5                |
| 16 / Umlage Vorhaltekosten Technik                                 | 0,0    | -1,3          | -1,0       | 0,0                                  | -7,4      | -0,2             | -7,1     | -0,4        | -3,9                    | -2,0                 | 23,3                  |
| 17 / Umlage Verwaltung je Bereich (Hafen)                          | 0,0    | -3,0          | -2,4       | 0,0                                  | -17,2     | -0,4             | -18,5    | -0,9        | -9,2                    | -4,7                 | 54,3                  |
| 18 / Umlage Personalkosten Vertrieb                                | 0,0    | 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                  | 0,0                   |
| 20. Deckungsbeitrag 3  | -85,0  | -130,3        | 68,1       | 0,0                                  | 9,4       | -1,8             | 8,9      | -8,7        | 24,2                    | 24,1                 | -78,9                 |
| 21 / Umlage Personalkosten IHR Verwaltung                          | 0,0    | -0,7          | -0,7       | 0,0                                  | -4,6      | -0,1             | -4,5     | -0,3        | -2,5                    | -1,3                 | 14,7                  |
| 22 / Umlage Sachkosten IHR Verwaltung                              | 0,0    | -3,5          | -2,9       | 0,0                                  | -20,3     | -0,5             | -19,5    | -1,1        | -10,8                   | -5,6                 | 64,2                  |
| 23 = Betriebswirtschaftliches Ergebnis                             | -85,0  | -134,5        | 64,5       | 0,0                                  | -15,5     | -2,4             | -15,1    | -10,1       | 10,9                    | 17,2                 | 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                  | 0,0                   |
| 26 / Steuern   | 0,0    | 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                  | 0,0                   |
| 28 = Ergebnis gesamt   | -85,0  | -134,5        | 64,5       | 0,0                                  | -15,5     | -2,4             | -15,1    | -10,1       | 10,9                    | 17,2                 | 0,0                   |
| Materialaufwandsquote (%)  | 35,6   | 101,6         | 3,4        | 0,0                                  | 23,2      | 7,0              | 40,0     | 0,0         | 0,0                     | 0,0                  |                       |
| Personalaufwandsquote (%)  | 37,3   | 82,5          | 0,0        | 0,0                                  | 39,5      | 88,4             | 28,0     | 84,4        | 65,2                    | 31,9                 |                       |

Wirtschaftsplan IHR GmbH 2018

1971

## 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 TEUR 48 (Estimate 2017 TEUR 63) enthalten.

### Deckungsbeitrag II (DB II)

Im Geschäftsfeld 4 ist der Personalaufwand in Höhe von TEUR 110 geplant. Dies betrifft das Fahrpersonal für das Containertrucking.

Im Geschäftsfeld 11 sind Personalaufwendungen in Höhe von TEUR 216 und TEUR 48 Kosten für Leiharbeitskräfte in den bezogenen Leistungen geplant. Im DB II werden von den geplanten Personalaufwendungen und den Leiharbeitskräften (siehe DB I) TEUR 205 auf die einzelnen Geschäftsfelder nach geplanter Standardtechnologie verrechnet.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen der SBO GmbH wurden in Höhe von TEUR 208 geplant. Darin enthalten sind insbesondere Mietaufwendungen für die LKWs in Höhe von TEUR 70.

### Deckungsbeitrag III (DB III)

Im DB III werden die Kosten der Technikvorhaltung in Höhe von TEUR 23 und die Kosten der Hafenvverwaltung in Höhe von TEUR 54 umgelegt.

### Betriebswirtschaftliches Ergebnis

Aus dem Geschäftsfeld 11 werden die Verwaltungskosten in Höhe von TEUR 79 auf die einzelnen Geschäftsfelder umgelegt.

### 3. Mittelfristige Planung

Das Consultingunternehmen Wagener & Herbst war mit der Erstellung der Planung für den Zeitraum 2018-2043 beauftragt. Dieses Szenario lag im März 2016 dem Aufsichtsrat vor. Diese Planung ging davon aus, dass die Investitionen in die Infrastruktur im Wesentlichen im Jahr 2018 abgeschlossen werden und die betriebswirtschaftlichen Effekte nach dem 1.03.2018 einsetzen.

Auf Grundlage des Planungsfortschritts im Teilobjekt 1 ist mit einer Gesamtfertigstellung erst im Jahr 2019 auszugehen.

Die bestehende Mittelfristplanung für die Jahre 2019 – 2021 war entsprechend fortzuschreiben:

- Im Materialaufwand sind in den Jahren 2018 und 2019 Zusatzaufwand (bezogene Leistungen) in Höhe von TEUR 25 zum Erhalt der Infrastruktur geplant. Im Jahr 2021 steigen die bezogenen Leistungen um 5,6 TEUR an.
- Die Personalkosten und sonstigen betrieblichen Aufwendungen wurden mit einer 3 %-igen Steigerung geplant.
- Der Zinsaufwand sinkt ab dem Jahr 2019 um 1,1 TEUR durch wieder einsetzende Tilgungen.

Insofern ist die nachfolgende Planung für den Zeitraum 2018 – 2021 mit Unsicherheiten behaftet.

| GuV mittelfristige Planung IHR GmbH                         | Estimate | Plan   | Plan   | Plan   | Plan   |
|---|----------|--------|--------|--------|--------|
|   | 2017     | 2018   | 2019   | 2020   | 2021   |
|   | TEUR     | TEUR   | TEUR   | TEUR   | TEUR   |
| Umsatzerträge   | 880,7    | 922,3  | 917,4  | 956,5  | 998,4  |
| + aktivierte Eigenleistungen                                | 0,0      | 0,0    | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| + sonstige betriebliche Erträge                             | 12,5     | 0,0    | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| = Erträge gesamt  | 893,2    | 922,3  | 917,4  | 956,5  | 998,4  |
| / Roh-/ Hilfs-/ Betriebsstoffe                              | -104,2   | -106,4 | -109,6 | -112,9 | -116,3 |
| / bezogene Leistungen                                       | -263,8   | -223,5 | -220,0 | -185,0 | -190,6 |
| = Materialaufwand gesamt                                    | -368,0   | -329,9 | -329,6 | -297,9 | -306,9 |
| = Deckungsbeitrag 1 = Rohertrag                             | 525,2    | 592,4  | 587,8  | 658,6  | 691,5  |
| / Personalkosten (direkte Zuordnung)                        | -296,5   | -343,9 | -354,2 | -364,8 | -375,8 |
| / Abschreibungen abzüglich Erträge aus Sonderposten         | -96,8    | -96,0  | -96,0  | -104,6 | -110,7 |
| / sonstige betriebliche Aufwendungen und Steuern            | -200,4   | -207,9 | -214,1 | -220,6 | -227,2 |
| / Zinsaufwendungen Darlehen und Kredite (direkte Zuordnung) | -28,5    | -29,6  | -28,5  | -27,4  | -26,3  |
| = Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit              | -97,0    | -85,0  | -105,0 | -58,8  | -48,5  |
| / außerordentliches Ergebnis                                | 0,0      | 0,0    | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| = Jahresüberschuß/ Fehlbetrag                               | -97,0    | -85,0  | -105,0 | -58,8  | -48,5  |

|                           |      |      |      |      |      |
|---------------------------|------|------|------|------|------|
| Materialaufwandsquote (%) | 41,8 | 35,8 | 35,9 | 31,1 | 30,7 |
| Personalaufwandsquote (%) | 33,7 | 37,3 | 38,6 | 38,1 | 37,8 |

#### 4. Investitionsplan

Im Jahr 2018 werden keine Investitionen geplant.

| <b>Maßnahme</b>      | <b>Plan 2018<br/>[TEUR]</b> |
|----------------------|-----------------------------|
| Betriebsausstattung  | 0,0                         |
| <b><u>Gesamt</u></b> | <b><u>0,0</u></b>           |

5. Finanzplan

| <b>Mittelverwendung</b>                               | <b>Plan 2018<br/>[TEUR]</b> |
|---|-----------------------------|
| Investitionen   | 0,0                         |
| Kredittilgungen                                       | 0,0                         |
| Erhöhung Kassenbestand / Abbau Betriebsmitteldarlehen | 11,0                        |
| <b><u>Gesamt</u></b>                                  | <b><u>11,0</u></b>          |

| <b>Mittelherkunft</b>                | <b>Plan 2018<br/>[TEUR]</b> |
|--------------------------------------|-----------------------------|
| Cash flow                            | 11,0                        |
| Minderung Kassenbestand/Kontokorrent | 0,0                         |
| Darlehen                             | 0,0                         |
| Fördermittel BUND und EFRE           | 0,0                         |
| Zuschuss des Gesellschafters         | 0,0                         |
| <b><u>Gesamt</u></b>                 | <b><u>11,0</u></b>          |

**Anlage zum Finanzplan: - Übersicht Darlehen und Zinsen**

Die Gesellschafterdarlehen der Stadt Dessau-Roßlau und der Gesellschafterin SBO GmbH werden im Jahr 2018 nicht getilgt. Die Gesellschafter sind übereingekommen, während der Investitionsphase die Tilgungen auszusetzen.

Damit bestehen folgende Verbindlichkeiten aus LuL und Darlehen:

|   | Betrag<br>[EUR] | Zinssatz<br>p.a. [%] | Zinsaufwand<br>[EUR] |
|---|-----------------|----------------------|----------------------|
| Gesellschafterdarlehen Stadt Dessau-Roßlau  | 69.124          | 4,0 (fest)           | 2.765                |
| Gesellschafterdarlehen SBO GmbH             | 134.750         | 3,84<br>(variabel)   | 5.175                |
| LuL   | 483.082         | 3,84<br>(variabel)   | 18.551               |
| Kontokorrentlinie Bank (Linie max. TEUR 90) | 80.000          | 3,95<br>(variabel)   | 3.160                |
| <b>Gesamt</b>                               |                 |                      | <b>29.651</b>        |

## 6. Stellenplan

Im Jahr 2018 werden im gewerblichen Bereich Betrieb/Hafenumschlag 4 Mitarbeiter eingesetzt. Zusätzlich wird der Eisenbahnbetriebsleiter teilweise in diesem Bereich tätig.

Im Bereich der Angestellten werden 2 Mitarbeiter und der Eisenbahnbetriebsleiter tätig. Für die personelle Absicherung des drei Fahrzeuge umfassenden Fuhrparks der IHR GmbH sind vier Arbeitnehmer tätig.

|                             | Plan 2017<br>[Anzahl Stellen] | Estimate 2017<br>[Anzahl<br>Stellenbesetzung] | Plan 2018<br>[Anzahl<br>Stellen] |
|-----------------------------|-------------------------------|---|----------------------------------|
| Gewerbliche<br>Beschäftigte | 7                             | 7   | 7                                |
| Angestellte                 | 1                             | 3   | 3                                |
| Gesamt                      | 8                             | 10  | 10                               |

Ausbildungsplätze werden in der IHR GmbH im Jahr 2018 nicht angeboten.



Wirtschaftsförderungsgesellschaft  
Anhalt-Bitterfeld | Dessau |  
Wittenberg mbH

Beschlussfassung in der Gesellschafterversammlung am 20.11.2017



**Wirtschaftsplan 2018 – 2021**  
**Entwurf**  
**vom**  
**27.09.2017**

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

## Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2018

Die Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld | Dessau | Wittenberg ist auf der Grundlage verschiedener Betrauungsbeschlüsse von ihren Gesellschaftern mit der Erbringung von Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse beauftragt worden. Der nachfolgende Wirtschaftsplan für das Jahr 2018 stellt im Wesentlichen die Mindestkosten dar, die zur Erfüllung der übertragenen Aufgaben notwendig sind. Gleichzeitig gibt er einen Ausblick auf die Kostenentwicklung bis zum Jahr 2021.

Da die übertragenen Aufgaben fast ausschließlich im nichtwettbewerblichen Dienstleistungsbereich angesiedelt sind, ist es notwendig die Kosten, soweit sie nicht durch Fördermittel oder andere Zuwendungen Dritter abgedeckt werden, durch Ausgleichszahlungen der Gesellschafter zu kompensieren. Sie sind unter den *sonst. betriebl. Erträgen* dargestellt. Hierbei wird unterschieden in Ausgleichsbeträge, mit denen sich alle drei Gesellschafter im prozentualen Verhältnis ihrer Geschäftsanteile an der Finanzierung der Gemeinkosten und themenspezifischer Sachkosten beteiligen und einem zusätzlichen Ausgleichsbetrag des Gesellschafter Landkreis Wittenberg, für Kosten die im Rahmen gesonderter Aufgaben der Wirtschaftsförderung ausschließlich innerhalb des Landkreises entstehen.

Die ebenfalls unter den *sonst. betriebl. Erträgen* geplanten Fördermittel erhält die Gesellschaft im Rahmen des Programms *ego.Wissen* zur Finanzierung der Gründerqualifizierung im Landkreis Wittenberg von der Investitionsbank Sachsen-Anhalt.

Im Vergleich zum Vorjahr ergibt sich ein Aufwuchs der Personalkosten, der aber lediglich aus einer Korrektur der bisherigen Darstellungen resultiert. Bisher war in den Sachkosten für die Abteilung Wittenberg auch ein Personalkostenanteil enthalten, der nun ab 2018 korrekt unter dieser Rubrik auch dargestellt wird.

Weiterhin wurde für das Geschäftsjahr 2018 erstmals ein Gewinn (Rendite) geplant, welcher auf der von der Dr. Dornbach & Partner Treuhand GmbH mit Blick auf das EU-Beihilferecht seinerzeit ermittelten Größenordnung *2,8 % vom Stammkapital* basiert.

Harald Wetzel  
Geschäftsführer

## Inhaltsverzeichnis

| <u>Wirtschaftsplan</u> |   | Seite |
|------------------------|---|-------|
| A.                     | <u>Erfolgsplan, Entwicklung Erfolgsplan von IST-Ergebnis 2016 bis Plan 2018</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 2018                         | 7     |
| B.                     | <u>Vermögensplan</u>  |       |
| -                      | Vermögensplan 2018, Einnahmen   | 8     |
| -                      | Vermögensplan 2018, Ausgaben  | 9     |
| <br>                   |   |       |
| <u>Finanzplan</u>      |   |       |
| A.                     | <u>Vermögensplan 2017 bis 2021</u>  |       |
| -                      | Vermögensplan 2017 bis 2021, Einnahmen  | 10    |
| -                      | Vermögensplan 2017 bis 2021, Ausgaben   | 11    |
| B.                     | <u>Erfolgsplan 2017 bis 2021</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 2017 bis 2021</u>   | 15    |
| D.                     | <u>Stellenübersicht 2018</u>  | 16    |

## Wirtschaftsplan 2018

## A. Erfolgsplan

| Lfd. Nr. | Bezeichnung  | Plan 2018<br>EUR | Plan 2017<br>EUR | Ist 2016<br>EUR | Erläuterung |
|----------|--|------------------|------------------|-----------------|-------------|
| 1        | Umsatzerlöse   | 12.500           | 0                | 3.126,05        |             |
| 2        | Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen                       |                  |                  |                 |             |
| 3        | andere aktivierte Eigenleistungen  |                  |                  |                 |             |
| 4        | sonst. betriebl. Erträge,  | 375.144          | 377.690          | 219.037,10      | Anlage II   |
|          | davon Fördermittel und Zuschüsse   | 137.524          | 148.390          | 0,00            |             |
|          | davon Ausgleichsbetrag Gesellschafter  | 189.500          | 187.500          | 183.965,33      |             |
|          | davon Ausgleichsbetrag Gesell. für Abt. WB   | 31.000           | 40.800           | 32.591,12       | Anlage I    |
|          | davon Rendite Gesellschafter   | 1.120            | 0                | 0,00            |             |
|          | übrige Erträge   | 16.000           | 1.000            | 2.480,65        |             |
| 5        | Materialaufwand  |                  |                  |                 |             |
|          | a) Aufwendungen f. RHB-Stoffe und bezogene Waren   |                  |                  |                 |             |
|          | b) Aufwendungen f. bezogene Leistg.  |                  |                  |                 |             |
| 6        | Personalaufwand  | 128.000          | 121.000          | 124.590,02      | siehe unten |
|          | a) Löhne und Gehälter  | 105.000          | 98.000           | 103.556,38      |             |
|          | b) soziale Abgaben und Aufwendg.   | 23.000           | 23.000           | 21.033,64       |             |
|          | c) Vergütung ABM   |                  |                  |                 |             |
| 7        | Abschreibungen   |                  |                  |                 |             |
|          | a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des AV und der Sachanlagen                      | 1.500            | 1.000            | 1.210,98        |             |
|          | b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen überschreiten |                  |                  |                 |             |
| 8        | Sonstige betriebliche Aufwendungen   | 257.024          | 255.690          | 97.107,60       | Anlage I    |
|          | davon themenspezif. Sachkosten   | 30.000           | 30.000           | 28.747,46       | siehe unten |
|          | davon Abteilung Wittenberg   | 52.500           | 40.800           | 24.854,45       | siehe unten |
|          | davon ego Wissen   | 137.524          | 148.390          | 0,00            |             |
| 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                | 745,45          |             |
|          | 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   | 1.120            | 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   | 1.120            | 0                | 0,00            |             |

Erläuterung zu den Ist-Zahlen

Im Prüfbericht 2016 wurden die Projektkosten als bezogene Leistungen und nicht als sonstige betriebl. Aufwendungen ausgewiesen. In der Planung wurde die Zuordnung der Vorjahre beibehalten um den Vergleich zu ermöglichen. Die Pos. Personalaufwand enthält auch die anteilig von der Abt. WB getragenen PK des GF.

## Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld | Dessau | Wittenberg mbH

Wirtschaftsplan 2018Anlage I  
zum ErfolgsplanErläuterung der Position - Sonstiger betrieblicher Aufwand -

| Bezeichnung                             | Plan<br>2018<br>EUR | Plan<br>2017<br>EUR | Ist<br>2016<br>EUR |             |
|---|---------------------|---------------------|--------------------|-------------|
| Miete kalt                              | 5.800               | 5.700               | 5 262,00           |             |
| Mietnebenkosten                         | 5.400               | 5.300               | 4 379,20           |             |
| Versicherungen, Beiträge                | 2.000               | 2.000               | 1.945,54           |             |
| Reisekosten/Bewirtung                   | 3.100               | 3.000               | 9 265,06           |             |
| Bürobedarf, Fachliteratur               | 2.000               | 2.000               | 920,47             |             |
| Telekommunikation                       | 1.400               | 1.400               | 1.270,55           |             |
| Porto                                   | 500                 | 500                 | 309,22             |             |
| Rechtsberatungs -und Buchführungskosten | 10.500              | 10.500              | 8 026,40           |             |
| Sonst. betr. Aufwand, Instandhaltung    | 5.100               | 5.000               | 11.710,47          | siehe unten |
| Sonstige Abgaben                        | 1.200               | 1.100               | 416,79             |             |
| <b>Zwischensumme</b>                    | <b>37.000</b>       | <b>36.500</b>       | <b>43.505,70</b>   |             |
| Sachkosten Abteilung Wittenberg ohne PK | 52.500              | 40.800              | 24.854,45          | siehe unten |
| <b>Zwischensumme</b>                    | <b>52.500</b>       | <b>40.800</b>       | <b>24.854,45</b>   |             |
| themenspezifische Sachkosten            | 30.000              | 30.000              | 28 747,46          |             |
| <b>Zwischensumme</b>                    | <b>30.000</b>       | <b>30.000</b>       | <b>28.747,46</b>   |             |
| ego Wissen                              | 137.524             | 148.390             | 0,00               |             |
| <b>Zwischensumme</b>                    | <b>137.524</b>      | <b>148.390</b>      | <b>0,00</b>        |             |
| <b>Insgesamt</b>                        | <b>257.024</b>      | <b>255.690</b>      | <b>97.107,61</b>   |             |

Erläuterung der Istkosten

Die Pos. "Sonst. betr. Aufw." enthält auch die Kosten für das 25-jährige Firmenjubiläum sowie die Rückzlg. der anteiligen Überkomp. aus 2013 für den LK ABI als periodenfremde Aufwendungen. Die anteilig von der Abt. WB getragenen PK für den GF sind nicht in den Sachkosten der Abt. WB enthalten, sondern wurden der Pos. "Personalaufwand" zugeordnet.

## Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld | Dessau | Wittenberg mbH

Wirtschaftsplan 2018Anlage II  
zum ErfolgsplanErläuterung der Position - Sonstige betriebliche Erträge -

|  | Plan<br>Insgesamt<br>2018<br>EUR | Plan<br>2017<br>EUR | Ist<br>2016<br>EUR |
|--|----------------------------------|---------------------|--------------------|
| Umsatzerlöse                                     | 12.500,00                        | 0,00                | 3.126,05           |
| <b>sonstige betriebliche Erträge</b>             |                                  |                     |                    |
| Stadt Dessau-Roßlau                              | 63.165,09                        | 62.498,44           | 61.320,24          |
| Landkreis Anhalt-Bitterfeld                      | 63.169,82                        | 62.503,12           | 61.324,85          |
| Landkreis Wittenberg                             | 63.165,09                        | 62.498,44           | 61.320,24          |
| <b>Ausgleichsbetrag Gesellschafter</b>           | <b>189.500,00</b>                | <b>187.500,00</b>   | <b>183.965,33</b>  |
| Rendite Gesellschafter                           | 1.120,00                         | 0,00                | 0,00               |
| Ausgleichsbetrag Gesell. LK WB für die Abt. WB   | 31.000,00                        | 40.800,00           | 32.591,12          |
| Fördermittel/Zuschüsse                           | 137.524,36                       | 148.390,00          | 0,00               |
| übrige Erträge                                   | 16.000,00                        | 1.000,00            | 2.480,65           |
| <b>Gesamtsumme sonstige betriebliche Erträge</b> | <b>375.144,36</b>                | <b>377.690,00</b>   | <b>219.037,10</b>  |

Zusammensetzung Ausgleichsbetrag Gesellschafter

|                                    | GmK<br>2018<br>EUR | themenspez.<br>Sachkosten<br>2018<br>EUR | Insgesamt<br>2018<br>EUR | Rendite<br>Insgesamt<br>2018<br>EUR |
|------------------------------------|--------------------|--|--------------------------|-------------------------------------|
| Stadt Dessau-Roßlau                | 53.165,34          | 9.999,75                                 | 63.165,09                | 373,32                              |
| Landkreis Anhalt-Bitterfeld        | 53.169,32          | 10.000,50                                | 63.169,82                | 373,36                              |
| Landkreis Wittenberg               | 53.165,34          | 9.999,75                                 | 63.165,09                | 373,32                              |
| <b>Finanzierung Gesellschafter</b> | <b>159.500,00</b>  | <b>30.000,00</b>                         | <b>189.500,00</b>        | <b>1.120,00</b>                     |

Erstmals wird die Zahlung einer angemessenen Rendite in Höhe von 2,8% des Stammkapitals im Wirtschaftsplan 2018 dargestellt.

**Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld | Dessau | Wittenberg mbH****Wirtschaftsplan 2018****Anlage III  
zum Erfolgsplan****Erläuterung der Abweichung einzelner Positionen gegenüber Vorjahren**

1. **Umsatzerlöse**  
Hier wird die anteilige Finanzierung für die Teilnahme der Gesellschaft an der Messe ExpoReal dargestellt.
2. **Sonst. Betriebl. Erträge**  
Erstmalig wird die Zahlung einer angemessenen Rendite in Höhe von 1.120,- € geplant. Die übrigen Erträgen wurden um die anteilige Finanzierung zur Teilnahme an der Messe ExpoReal erhöht.
3. **Personalaufwand**  
Um eine Vergleichbarkeit mit dem Prüfbericht zum JAB herzustellen, wurden die von der Abt. WB getragenen anteiligen PK für den GF der Pos. "Personalaufwand" zugeordnet.
4. **Sachkosten Abt. Wittenberg ohne PK**  
Geplant wurden hier die allg. Sachkosten zur Unterhaltung der Abteilung, die Teilnahme an der Messe ExpoReal und die Durchführung des Rückkehrertages.
5. **egoWissen**  
Hier wurde der Projektansatz entsprechend des Zuwendungsbescheides der Investitionsbank korrigiert.

## Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld | Dessau | Wittenberg mbH

Wirtschaftsplan 2018Anlage IV  
zum Erfolgsplan

## Kurze Gesamtübersicht zum Wirtschaftsplan 2018

| Einnahmen                                      | Insgesamt in EURO |
|--|-------------------|
| Ausgleichsbetrag Gesellschafter                | 189.500,00        |
| Rendite Gesellschafter                         | 1.120,00          |
| Ausgleichsbetrag für die Abteilung Wittenberg  | 31.000,00         |
| Fördermittel                                   | 137.524,36        |
| sonst. Erträge                                 | 16.000,00         |
| Umsatzerlöse                                   | 12.500,00         |
| <b>Summe</b>                                   | <b>387.644,36</b> |
| <br>   |                   |
| Ausgaben                                       | Insgesamt in EURO |
| Personalkosten inkl. PK des GF f. Abt. WB      | 128.000,00        |
| Abschreibungen                                 | 1.500,00          |
| Miete kalt                                     | 5.800,00          |
| Mietnebenkosten                                | 5.400,00          |
| Versicherung, Beiträge                         | 2.000,00          |
| Reisekosten                                    | 3.100,00          |
| Bürobedarf, Fachliteratur                      | 2.000,00          |
| Telekommunikation                              | 1.400,00          |
| Porto  | 500,00            |
| Rechtsberatungs- und Buchführungskosten        | 10.500,00         |
| sonst. betr. Aufwand, Instandh.                | 5.100,00          |
| Sonstige Abgaben                               | 1.200,00          |
| Sachkosten der Abteilung Wittenberg ohne PK GF | 52.500,00         |
| themenspezifische Sachkosten                   | 30.000,00         |
| Kosten ego-Wissen                              | 137.524,36        |
| <b>Summe</b>                                   | <b>386.524,36</b> |
| <br>   |                   |
| <b>Jahresergebnis</b>                          | <b>1.120,00</b>   |

Bei den sonst. Erträgen und den Umsatzerlösen wurde die Finanzierung der Teilnahme an der ExpoReal berücksichtigt.

Kostenseitig ist die Teilnahme an der ExpoReal 2018 unter den Sachkosten der Abt. WB zu finden.

Gleichzeitig fand eine Korrektur der Pos. Personalkosten statt, somit sind diese künftig mit dem Prüfbericht zum JAB vergleichbar.

Wirtschaftsplan 2018

## B. Vermögensplan

## I. Einnahmen (Finanzierungsmittel)

| Lfd. Nr. | Bezeichnung  | 2018<br>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<br>a) vom Aufgabenträger<br>b) von Dritten       | -<br>-      |             |
| 9        | Abschreibungen und Anlagenabgänge                        | 1.500       |             |
| 10       | Rückflüsse aus gewährten Krediten                        | -           |             |
| 11       | erübrigte Mittel aus Vorjahren                           | -           |             |
| 12       | Finanzierungsmittel insgesamt                            | 1.500       |             |

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld | Dessau | Wittenberg mbH

Wirtschaftsplan 2018

## B. Vermögensplan

## II. Ausgaben (Finanzierungsbedarf)

| Lfd.<br>Nr. | Finanzierungsbedarf<br>(Ausgaben)<br>Bezeichnungen                 | Planansatz                               |  | Investitionen<br>(nachrichtlich) |                                   | Erläuterungen |
|-------------|--|--|--|----------------------------------|-----------------------------------|---------------|
|             |  | Ausgaben des<br>Wirtschaftsjahres<br>EUR | Verpflichtungs-<br>ermächtigungen<br>des Wi.-jahres<br>EUR | Gesamtausgabe-<br>bedarf<br>EUR  | bisher bereit-<br>gestellt<br>EUR |               |
| 1           | Sachanlagen und imm.<br>Anlagewerte                                | 1.500                                    |  | 1.500                            |                                   |               |
| 2           | Finanzanlagen  |  |  |                                  |                                   |               |
| 3           | Rückzahlung von Stamm-<br>kapital                                  |  |  |                                  |                                   |               |
| 4           | Entnahme aus Rückl.  |  |  |                                  |                                   |               |
| 5           | Jahresverlust  |  |  |                                  |                                   |               |
| 6           | Entnahme Sopo  |  |  |                                  |                                   |               |
| 7           | Auflösung Ertragszu-<br>schüsse                                    |  |  |                                  |                                   |               |
| 8           | Entnahme langfr. Rückstell.  |  |  |                                  |                                   |               |
| 9           | Tilgung von Krediten   |  |  |                                  |                                   |               |
| 10          | Gewährung von Krediten<br>a) an den Aufgabenträger<br>b) an Dritte |  |  |                                  |                                   |               |
| 11          | Finanzierungsfehlbedarf<br>aus Vorjahren                           |  |  |                                  |                                   |               |
| 12          | <b>Finanzierungsbedarf ins-<br/>gesamt</b>                         | <b>1.500</b>                             | <b>-</b>   | <b>1.500</b>                     |                                   |               |

Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2017 - 2021

## A. Vermögensplan

## I. Einnahmen (Finanzierungsmittel)

| Lfd. Nr. | Bezeichnung  | Plan 2017<br>EUR | Plan 2018<br>EUR | Plan 2019<br>EUR | Plan 2020<br>EUR | Plan 2021<br>EUR |
|----------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1        | Zuführung zum Stamimkapital                              | -                | -                | -                | -                | -                |
| 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<br>a) vom Aufgabenträger<br>b) von Dritten       |                  |                  |                  |                  |                  |
| 9        | Abschreibungen und Anlagenabgänge                        | 1.000            | 1.500            | 1.500            | 1.500            | 1.500            |
| 10       | Rückflüsse aus gewährten Krediten                        |                  |                  |                  |                  |                  |
| 11       | erübrigte Mittel aus Vorjahren                           |                  |                  |                  |                  |                  |
| 12       | Finanzierungsmittel insgesamt                            | 1.000            | 1.500            | 1.500            | 1.500            | 1.500            |

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld | Dessau | Wittenberg mbH

Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2017 - 2021

## A. Vermögensplan

## II. Ausgaben (Finanzierungsbedarf)

| Lfd<br>Nr. | Bezeichnung  | Plan<br>2017<br>EUR | Plan<br>2018<br>EUR | Plan<br>2019<br>EUR | Plan<br>2020<br>EUR | Plan<br>2021<br>EUR |
|------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1          | Sachanlagen und imm.<br>Anlagewerte                                | 1.000               | 1.500               | 1.500               | 1.500               | 1.500               |
| 2          | Finanzanlagen  |                     |                     |                     |                     |                     |
| 3          | Rückzahlung von Stamm-<br>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<br>a) an den Aufgabenträger<br>b) an Dritte |                     |                     |                     |                     |                     |
| 11         | Finanzierungsfehlbedarf<br>aus Vorjahren                           |                     |                     |                     |                     |                     |
| 12         | Finanzierungsbedarf insgesamt                                      | 1.000               | 1.500               | 1.500               | 1.500               | 1.500               |

## Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld | Dessau | Wittenberg mbH

## Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2017 - 2021

## B. Erfolgsplan

| Lfd. Nr. | Bezeichnung  | Plan 2017<br>EUR | Plan 2018<br>EUR | Plan 2019<br>EUR | Plan 2020<br>EUR | Plan 2021<br>EUR |
|----------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1        | Umsatzerlöse   | 0                | 12.500           | 0                | 0                | 0                |
| 2        | Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen          |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3        | andere aktivierte Eigenleistungen  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4        | sonstige betr. Erträge   | 377.690          | 375.144          | 304.920          | 305.020          | 237.020          |
|          | davon Fördermittel und Zuschüsse   | 148.390          | 137.524          | 70.000           | 70.000           | 0                |
|          | davon Ausgleichsbetrag Gesellschafter  | 187.500          | 189.500          | 196.800          | 197.900          | 198.900          |
|          | davon Rendite Gesellschafter   | 0                | 1.120            | 1.120            | 1.120            | 1.120            |
|          | davon Ausgleichsbetrag Gesell. für Abt. WB   | 40.800           | 31.000           | 36.000           | 36.000           | 36.000           |
|          | davon übrige Erträge   | 1.000            | 16.000           | 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          | 128.000          | 134.000          | 135.000          | 136.000          |
|          | a) Löhne und Gehälter  | 98.000           | 105.000          | 110.000          | 111.000          | 112.000          |
|          | b) soziale Abgaben und Aufwendg.   | 23.000           | 23.000           | 24.000           | 24.000           | 24.000           |
|          | c) Vergütung ABM   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 7        | Abschreibungen   |                  |                  |                  |                  |                  |
|          | a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des AV und der Sachanlagen                      | 1.000            | 1.500            | 1.500            | 1.500            | 1.500            |
|          | b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen überschreiten |                  |                  |                  |                  |                  |
| 8        | Sonstige betriebliche Aufwendungen   | 255.690          | 257.024          | 168.300          | 168.400          | 98.400           |
|          | davon themenspezifische Sachkosten   | 30.000           | 30.000           | 30.000           | 30.000           | 30.000           |
|          | davon Abteilung Wittenberg ohne PK   | 40.800           | 52.500           | 30.000           | 30.000           | 30.000           |
|          | davon ego Wissen   | 148.390          | 137.524          | 70.000           | 70.000           | 0                |
| 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                | 1.120            | 1.120            | 1.120            | 1.120            |
| 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                | 1.120            | 1.120            | 1.120            | 1.120            |

## Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld | Dessau | Wittenberg mbH

Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2017 - 2021Anlage I  
zum ErfolgsplanErläuterung der Position -sonstiger betrieblicher Aufwand-

| Bezeichnung                    | Plan<br>2017<br>EUR | Plan<br>2018<br>EUR | Plan<br>2019<br>EUR | Plan<br>2020<br>EUR | Plan<br>2021<br>EUR |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Miete kalt                     | 5.700               | 5.800               | 5.800               | 5.800               | 5.800               |
| Mietnebenkosten                | 5.300               | 5.400               | 5.400               | 5.400               | 5.400               |
| Versicherung, Beiträge         | 2.000               | 2.000               | 2.100               | 2.100               | 2.100               |
| Reisekosten                    | 3.000               | 3.100               | 3.200               | 3.200               | 3.200               |
| Bürobedarf, Fachliteratur      | 2.000               | 2.000               | 2.100               | 2.100               | 2.100               |
| Telekommunikation              | 1.400               | 1.400               | 1.500               | 1.500               | 1.500               |
| Porto                          | 500                 | 500                 | 500                 | 500                 | 500                 |
| Rechtsber.- u. Buchf.kosten    | 10.500              | 10.500              | 11.000              | 11.000              | 11.000              |
| sonst betr. Aufwand, Instandh. | 5.000               | 5.100               | 5.500               | 5.600               | 5.600               |
| Sonstige Abgaben               | 1.100               | 1.200               | 1.200               | 1.200               | 1.200               |
| Zwischensumme                  | 36.500              | 37.000              | 38.300              | 38.400              | 38.400              |
| Sachkosten Abt. WB ohne PK     | 40.800              | 52.500              | 30.000              | 30.000              | 30.000              |
| Zwischensumme                  | 40.800              | 52.500              | 30.000              | 30.000              | 30.000              |
| themenspezifische Sachkosten   | 30.000              | 30.000              | 30.000              | 30.000              | 30.000              |
| Zwischensumme                  | 30.000              | 30.000              | 30.000              | 30.000              | 30.000              |
| Förderprogramm ego Wissen      | 148.390             | 137.524             | 70.000              | 70.000              |                     |
| Zwischensumme                  | 148.390             | 137.524             | 70.000              | 70.000              |                     |
| Summe                          | 255.690             | 257.024             | 168.300             | 168.400             | 98.400              |

## Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld | Dessau | Wittenberg mbH

Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2017 - 2021Anlage II  
zum ErfolgssplanErläuterung der Position -sonstige betriebliche Erträge-

|   | PLAN<br>2017<br>EUR | PLAN<br>2018<br>EUR | PLAN<br>2019<br>EUR | PLAN<br>2020<br>EUR | PLAN<br>2021<br>EUR |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Umsatzerlöse  | 0                   | 12.500,00           | 0,00                | 0                   | 0                   |
| <b>sonstige betriebliche Erträge</b>                  |                     |                     |                     |                     |                     |
| Stadt Dessau-Roßlau                                   | 62.498,44           | 63.165,09           | 65.598,36           | 65.965,02           | 66.298,34           |
| Landkreis Anhalt-Bitterfeld                           | 62.503,12           | 63.169,82           | 65.603,28           | 65.969,96           | 66.303,32           |
| Landkreis Wittenberg                                  | 62.498,44           | 63.165,09           | 65.598,36           | 65.965,02           | 66.298,34           |
| <b>Ausgleichsbetrag Gesellschafter</b>                | <b>187.500,00</b>   | <b>189.500,00</b>   | <b>196.800,00</b>   | <b>197.900,00</b>   | <b>198.900,00</b>   |
| Rendite Gesellschafter                                | 0,00                | 1.120,00            | 1.120,00            | 1.120,00            | 1.120,00            |
| <b>Ausgleichsbetrag Gesell. LK WB für die Abt. WB</b> | <b>40.800,00</b>    | <b>31.000,00</b>    | <b>36.000,00</b>    | <b>36.000,00</b>    | <b>36.000,00</b>    |
| Fördermittel/Zuschüsse                                | 148.390,00          | 137.524,36          | 70.000,00           | 70.000,00           | 0,00                |
| übrige Erträge  | 1.000,00            | 16.000,00           | 1.000,00            | 1.000,00            | 1.000,00            |
| <b>Gesamtsumme sonstige betriebliche Erträge</b>      | <b>377.690,00</b>   | <b>375.144,36</b>   | <b>304.920,00</b>   | <b>306.020,00</b>   | <b>237.020,00</b>   |

Zusammensetzung Ausgleichsbetrag Gesellschafter

|  | PLAN<br>2017<br>EUR | PLAN<br>2018<br>EUR | PLAN<br>2019<br>EUR | PLAN<br>2020<br>EUR | PLAN<br>2021<br>EUR |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Dessau-Roßlau-Gmk                                | 52.498,69           | 53.165,34           | 55.598,61           | 55.965,27           | 56.298,59           |
| Dessau-Roßlau-themenspezif. Sachkosten           | 9.999,75            | 9.999,75            | 9.999,75            | 9.999,75            | 9.999,75            |
| <b>Dessau-Roßlau</b>                             | <b>62.498,44</b>    | <b>63.165,09</b>    | <b>65.598,36</b>    | <b>65.965,02</b>    | <b>66.298,34</b>    |
| LK Anhalt-Bitterfeld-Gmk                         | 52.502,62           | 53.169,32           | 55.602,78           | 55.969,46           | 56.302,82           |
| LK Anhalt-Bitterfeld-themenspezif. Sachkosten    | 10.000,50           | 10.000,50           | 10.000,50           | 10.000,50           | 10.000,50           |
| <b>Landkreis Anhalt-Bitterfeld</b>               | <b>62.503,12</b>    | <b>63.169,82</b>    | <b>65.603,28</b>    | <b>65.969,96</b>    | <b>66.303,32</b>    |
| LK Wittenberg-Gmk                                | 52.498,69           | 53.165,34           | 55.598,61           | 55.965,27           | 56.298,59           |
| LK Wittenberg-themenspezif. Sachkosten           | 9.999,75            | 9.999,75            | 9.999,75            | 9.999,75            | 9.999,75            |
| <b>Landkreis Wittenberg</b>                      | <b>62.498,44</b>    | <b>63.165,09</b>    | <b>65.598,36</b>    | <b>65.965,02</b>    | <b>66.298,34</b>    |
| <b>Ausgleichsbetrag Gesellschafter insgesamt</b> | <b>187.500,00</b>   | <b>189.500,00</b>   | <b>196.800,00</b>   | <b>197.900,00</b>   | <b>198.900,00</b>   |
| <b>davon themenspezif. Sachkosten</b>            | <b>30.000,00</b>    | <b>30.000,00</b>    | <b>30.000,00</b>    | <b>30.000,00</b>    | <b>30.000,00</b>    |

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld | Dessau | Wittenberg mbH

Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2017 - 2021

C. Investitionsplan

| Lfd. Nr. | Investitionen Investitionsförderungsmaßnahmen | Planjahr 2017 EUR | Planjahr 2018 EUR | Planjahr 2019 EUR | Planjahr 2020 EUR | Planjahr 2021 EUR |
|----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1        | Sachanlagen und imm. Anlagenwerte             |                   |                   |                   |                   |                   |
|          | Software                                      | 0                 | 400               |                   | 500               |                   |
|          | Telefonanlage                                 | 1.000             | 0                 |                   |                   |                   |
|          | EDV   | 0                 | 1.100             | 1.500             | 500               | 1.500             |
|          | Büroausstattung                               | 0                 | 0                 |                   | 500               |                   |
| 2        | Finanzanlagen                                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
|          | <b>Investitionen gesamt</b>                   | <b>1.000</b>      | <b>1.500</b>      | <b>1.500</b>      | <b>1.500</b>      | <b>1.500</b>      |

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld | Dessau | Wittenberg mbH

**D. Stellenübersicht**

Die Stellenübersicht weist folgende Planstellen aus:

**Plan  
2017**

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

**Personalzuweisung**

2 Mitarbeiterinnen des LK Wittenberg

**Plan  
2018**

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

**Personalzuweisung**

2 Mitarbeiterinnen des LK Wittenberg

**Ist  
per 31.12.2017**

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

**Personalzuweisung**

2 Mitarbeiterinnen des LK Wittenberg

