Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen 2023		VE gesamt	voraussichtlich fällige Auszahlungen im			
			Haushaltsjahr 2023	ersten	zweiten	dritten
				dem Haushaltsjahr folgenden Jahr		
		in EUR				
Investitionsnummer	**Maßnahme**					
Verpflichtungsermächtigung 2022						
111306500000006	Umnutzung P1 im Rathausneubau	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00
111306501439002	Einbau Klimaanlage für Dachgeschoss Rathausneubau Dessau	70.000,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00
111306502439004	elektronische Generalschließanlage Rathaus Dessau	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
111306502439005	Sanierung Rathausaltbau Dessau, Ratssaal, Foyer, Treppenhäuser, Flure	2.638.000,00	2.638.000,00	0,00	0,00	0,00
111718000000001	Erwerb und Veräußerung von Grundstücken	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00
126113700000002	Erwerb Fahrzeuge	415.000,00	415.000,00	0,00	0,00	0,00
221004006400001	Neubau "Schule an der Muldaue" incl. Außenanlagen und Buswendeplatz	5.280.700,00	5.280.700,00	0,00	0,00	0,00
221004006400002	Ausstattung nach Neubau "Schule an der Muldaue"	633.500,00	633.500,00	0,00	0,00	0,00
253104109000017	Tierpark Neubau Beleuchtung der Parkanlange	230.000,00	230.000,00	0,00	0,00	0,00
272104100000004	Ausstattung nach Sanierung Wissenschaftliche Bibliothek	205.000,00	205.000,00	0,00	0,00	0,00
272106502000001	energetische Sanierung Wissenschaftliche Bibliothek	1.174.700,00	1.174.700,00	0,00	0,00	0,00
365105100000107	Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Ersatzneubau und Ausstattung Kita "Mildensee'er Spielbude", Alt Dellnau, STARK III	3.028.600,00	3.028.600,00	0,00	0,00	0,00
365105100000114	Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Ausstattung Hort in Grundschule Tempelhofer Str.	247.500,00	247.500,00	0,00	0,00	0,00
365105100000116	Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Integration einer Jugendfreizeiteinrichtung	262.000,00	262.000,00	0,00	0,00	0,00

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen 2023		VE gesamt	voraussichtlich fällige Auszahlungen im			
			Haushaltsjahr 2023	ersten	zweiten	dritten
				dem Haushaltsjahr folgenden Jahr		
		in EUR				
Investitionsnummer	**Maßnahme**					
365105100000302	Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Erneuerung Essenaufzüge Kita "Fuchs und Elster", Prof.-R.-Paulick-Ring 42	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
365105100000406	Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Erweiterung Bewegungsraum, Mehrzweckraum und Kinderküche Kita "Bremer Stadtmusikanten", Brauereistr. 10 b	844.500,00	844.500,00	0,00	0,00	0,00
366206101000001	Spielplatz Friederikenplatz	373.700,00	373.700,00	0,00	0,00	0,00
424196504000001	Neubau Sporthalle Damaschkestraße	3.700.900,00	3.700.900,00	0,00	0,00	0,00
541006600000001	Zuschuss an DESWA für Straßenbaumaßnahmen nach Kanalbauarbeiten	394.200,00	394.200,00	0,00	0,00	0,00
541006600000003	Ersatzinvestition Verkehrstechnik Steuergeräte Lichtsignalanlagen	140.000,00	140.000,00	0,00	0,00	0,00
541006600000008	Ersatzinvestition Verkehrsleitrechner	165.000,00	165.000,00	0,00	0,00	0,00
541006601000007	Ausbau Wolfgangstraße 1. BA Kreisverkehr Albrechtsplatz	327.000,00	323.000,00	4.000,00	0,00	0,00
541006601000009	Albrechtstraße zwischen Körnerstraße und Walderseestraße, Nebenanlagen Ostseite	1.194.000,00	1.194.000,00	0,00	0,00	0,00
541006601000011	Ausbau Wilhelm-Müller-Straße	32.000,00	32.000,00	0,00	0,00	0,00
541006602000010	Ferdinand-v.-Schill-Straße, 2. BA	3.241.300,00	1.106.100,00	1.634.400,00	500.800,00	0,00
541006604000000	Tempelhofer Straße, Gehweg/Stellplätze Südseite im Bereich der Schule	1.000,00	500,00	500,00	0,00	0,00
541006606000002	Gehweg Möster Straße	363.400,00	363.400,00	0,00	0,00	0,00
541006609000006	Radverkehrsanlagen Kornhausdeich	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
541006609000007	Gehweg Elballee, Westseite	155.000,00	155.000,00	0,00	0,00	0,00
541006610000002	Erweiterung Fahrbahn Am Achteck	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
541006611000001	Ausbau Knoten Kleinkühnauer Straße / Brambacher Straße	502.800,00	502.800,00	0,00	0,00	0,00
541006616000005	Grundhafte Erneuerung Mühlenstraße Mosigkau	95.000,00	95.000,00	0,00	0,00	0,00

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen 2023		VE gesamt	voraussichtlich fällige Auszahlungen im			
			Haushaltsjahr 2023	ersten	zweiten	dritten
				dem Haushaltsjahr folgenden Jahr		
		in EUR				
Investitionsnummer	**Maßnahme**					
541006616000006	Regenentwässerung in der Siedlung südlich Mühlteich Mosigkau	1.428.000,00	628.000,00	800.000,00	0,00	0,00
541006622000005	Ausbau Triftweg, Roßlau	3.331.000,00	750.000,00	2.280.000,00	301.000,00	0,00
542006622000001	Streetzer Brücke, BW 801	638.000,00	638.000,00	0,00	0,00	0,00
544006613000001	Grundsanierung Mannheimer Str. (B 184) von Junkersstr. bis Weststr.	2.238.400,00	1.682.400,00	556.000,00	0,00	0,00
547006600000006	ÖPNV Schnittstellen - Bahnhöfe	273.000,00	273.000,00	0,00	0,00	0,00
548208022000001	Infrastrukturvorhaben Gewerbegebiet Industriehafen Roßlau	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
551106100000200	Stadteingang Ost Lustgarten	324.300,00	324.300,00	0,00	0,00	0,00
551161030000001	Nachbarschaftspark Gartenstraße	294.000,00	294.000,00	0,00	0,00	0,00
552106608000001	Schlangengraben Waldersee	71.000,00	71.000,00	0,00	0,00	0,00
573106500000001	Sanierung Leipziger Torhaus	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00
	Zwischensumme 1:	**35.197.500**	**29.120.800**	**5.274.900**	**801.800**	**0,00**
Verpflichtungsermächtigung 2023						
111306500000006	Umnutzung P1 im Rathausneubau	564.600,00	0,00	564.600,00	0,00	0,00
111306501439002	Einbau Klimaanlage für Dachgeschoss Rathausneubau Dessau	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00
111306502439005	Sanierung Rathausaltbau Dessau, Ratssaal, Foyer, Treppenhäuser, Flure	3.396.500,00	0,00	3.000.000,00	396.500,00	0,00
126103700000001	Erwerb Fahrzeuge	550.000,00	0,00	0,00	550.000,00	0,00
126113700000002	Erwerb Fahrzeuge	2.020.000,00	0,00	1.480.000,00	540.000,00	0,00
211004002900001	Generalsanierung Schulgebäude Grundschule "Am Akazienwäldchen"	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00
211004002900003	Generalsanierung Sporthalle Grundschule "Am Akazienwäldchen"	800.000,00	0,00	800.000,00	0,00	0,00
211004023800001	Neubau der Turnhalle für Schul- und Vereinssport Meinsdorf	268.000,00	0,00	268.000,00	0,00	0,00

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen 2023		VE gesamt	voraussichtlich fällige Auszahlungen im			
			Haushaltsjahr 2023	ersten	zweiten	dritten
				dem Haushaltsjahr folgenden Jahr		
		in EUR				
Investitionsnummer	**Maßnahme**					
221004006400001	Neubau "Schule an der Muldaue" incl. Außenanlagen und Buswendeplatz	4.550.000,00	0,00	4.550.000,00	0,00	0,00
221004006400002	Ausstattung nach Neubau "Schule an der Muldaue"	1.035.000,00	0,00	1.035.000,00	0,00	0,00
221006506000001	Abbruch Bestandsgebäude Schule an der Muldaue u. Freiflächengestaltung	922.000,00	0,00	922.000,00	0,00	0,00
221006501300002	Regenbogenschule (G-Schule), Breite Straße 6	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00	0,00
272106502000001	energetische Sanierung Wissenschaftliche Bibliothek	1.054.500,00	0,00	1.054.500,00	0,00	0,00
272104100000004	Ausstattung nach Sanierung Wissenschaftliche Bibliothek	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00
365105100000103	Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Teilsanierung und Ausstattung Kita "Kinderland", Südstr. 1 c/d	67.500,00	0,00	67.500,00	0,00	0,00
365105100000107	Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Ersatzneubau und Ausstattung Kita "Mildensee'er Spielbude", Alt Dellnau, STARK III	2.702.500,00	0,00	2.702.500,00	0,00	0,00
365105100000115	Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Umbau Krippe "Bussi Bär" als Ausweichquartier	237.800,00	0,00	237.800,00	0,00	0,00
365105100000116	Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Integration einer Jugendfreizeiteinrichtung	151.300,00	0,00	151.300,00	0,00	0,00
365105100000406	Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Erweiterung Bewegungsraum, Mehrzweckraum und Kinderküche Kita "Bremer Stadtmusikanten", Brauereistr. 10 b	24.300,00	0,00	24.300,00	0,00	0,00
365116523758001	Teilsanierung Kita "Buratino", Kreisstr. 72	1.601.600,00	0,00	1.601.600,00	0,00	0,00
424196504000001	Neubau Sporthalle Damaschkestraße	5.685.900,00	0,00	4.072.500,00	1.613.400,00	0,00
424216504000001	Abriss Südschwimmhalle	600.000,00	0,00	600.000,00	0,00	0,00

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen 2023		VE gesamt	voraussichtlich fällige Auszahlungen im			
			Haushaltsjahr 2023	ersten	zweiten	dritten
				dem Haushaltsjahr folgenden Jahr		
		in EUR				
Investitionsnummer	**Maßnahme**					
541006600000001	Zuschuss an DESWA für Straßenbaumaßn. nach Kanalbaumaßnahmen	195.000,00	0,00	195.000,00	0,00	0,00
541006600000003	Ersatzinvestition Verkehrstechnik Steuergeräte Lichtsignalanlagen	140.000,00	0,00	140.000,00	0,00	0,00
541006600000008	Ersatzinvestition Verkehrsleitrechner	72.900,00	0,00	72.900,00	0,00	0,00
541006601000009	Albrechtstraße zwischen Körnerstraße und Walderseestraße, Nebenanlagen Ostseite	26.300,00	0,00	16.300,00	5.000,00	5.000,00
541006602000010	Ferdinand-v.-Schill-Straße, 2. BA	2.909.600,00	0,00	2.134.400,00	775.200,00	0,00
541006602000011	Ausbau Johannisstraße	1.535.000,00	0,00	1.530.000,00	5.000,00	0,00
541006602000014	Kreisverkehr (Katholische Kirche)	2.200.400,00	0,00	1.770.200,00	430.000,00	200,00
541006606000002	Gehweg Möster Straße	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00
541006609000007	Gehweg Elballee, Westseite	1.625.000,00	0,00	880.000,00	735.000,00	10.000,00
541006611000001	Ausbau Knoten Kleinkühnauer Straße / Brambacher Straße	1.004.500,00	0,00	1.001.000,00	1.000,00	2.500,00
541006616000005	Grundhafte Erneuerung Mühlenstraße Mosigkau	1.600.000,00	0,00	1.600.000,00	0,00	0,00
541006616000006	Regenentwässerung in der Siedlung südlich Mühlteich Mosigkau	800.000,00	0,00	800.000,00	0,00	0,00
541006622000005	Ausbau Triftweg, Roßlau	2.616.200,00	0,00	2.280.000,00	336.200,00	0,00
542006622000001	Streetzer Brücke, BW 801	454.500,00	0,00	454.500,00	0,00	0,00
544006622000003	Grunderneuerung Südstraße (B 187) von Luchstr. bis K.-Liebknecht-Str.	300.000,00	0,00	220.000,00	80.000,00	0,00
547006600000006	ÖPNV Schnittstellen - Bahnhöfe	314.300,00	0,00	314.300,00	0,00	0,00
551106100000201	Umfeldgestaltung Historisches Arbeitsamt	683.900,00	0,00	683.900,00	0,00	0,00
551106101000003	Schillerpark Wegesystem Teil 1	72.600,00	0,00	72.600,00	0,00	0,00
551106102000002	Stadteingang Ost Umgestaltung Mühleninsel	190.000,00	0,00	190.000,00	0,00	0,00
551106104000003	Umfeldgestaltung Pumpenhäuschen Törtener Siedlung	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00
	Zwischensumme 2:	**46.444.700**	**0**	**40.959.700**	**5.467.300**	**17.700**

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen 2023		VE gesamt	voraussichtlich fällige Auszahlungen im			
			Haushaltsjahr 2023	ersten	zweiten	dritten
				dem Haushaltsjahr folgenden Jahr		
		in EUR				
Investitionsnummer	**Maßnahme**					
	Gesamtsumme:	**81.642.200**	**29.120.800**	**46.234.600**	**6.269.100**	**17.700**
Nachrichtlich:						
in künftigen Jahren vorgesehene Kreditaufnahmen						
	Neuaufnahme		71.378.900	32.110.200	23.429.000	25.347.200
	Umschuldung		0	0	0	0

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr) 01.01.2022	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres (Planjahr) 01.01.2023	
	in Euro		
Verbindlichkeiten gesamt:	**19.776.763,52**	**44.420.740,76**	
darunter:			
a) Anleihen	0,00	0,00	
b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen gemäß § 41 Abs. 4 Satz 2 GemHVO	3.191.363,50	9.940.963,50	
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen LK AZE	107.494,10	55.562,10	
c) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00	
d) Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	
e) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.989.108,12	3.125.519,01	*
f) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	4.522.622,63	15.107.397,02	*
g) sonstige Verbindlichkeiten	9.966.175,17	16.191.299,13	*

* Stand per 13.10.2022

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

	Art der Rücklagen	Stand zu Beginn des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr) 01.01.2022	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (Planjahr) 01.01.2023
		Euro	
1.	**Rücklagen**		
1.1	Rücklage aus der Eröffnungsbilanz	81.790.000	86.821.000
1.2	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses (nach Haushaltsausgleich)	81.790.000	86.821.000
	darunter:		
	aus Ergebnis 2013	15.290.000	15.290.000
	aus Ergebnis 2014	8.400.000	8.400.000
	aus Ergebnis 2015	7.200.000	10.710.000
	aus Ergebnis 2016	5.800.000	7.571.000
	aus Ergebnis 2017	2.600.000	2.200.000
	aus Ergebnis 2018	10.300.000	9.800.000
	aus Ergebnis 2019	28.900.000	28.800.000
	aus Ergebnis 2020	3.300.000	4.050.000
1.3	Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses (nach Haushaltsausgleich)	0	0
	darunter		
2.	**Sonderrücklagen**		
2.1	für die Tilgung von Krediten, die mit dem Gesamtbetrag fällig werden, wenn diese vorhersehbar nicht aus dem Finanzplan erwirtschaftet werden	0	0
2.2	für die Inanspruchnahme aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ähnlichen Verträgen, wenn diese die laufende Aufgabenerfüllung erheblich beeinträchtigen würde	0	0
2.3	für die im Finanzplan der künftigen Jahre vorgesehenen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 41 Abs. 4 Satz 2 GemHVO Doppik, wenn für diese ein die Leistungsfähigkeit übersteigender Leistungsbedarf entstehen würde	0	0
2.4	für übertragene Aufwendungsermächtigungen	0	0
2.5	für Sonstiges	0	0

Übersicht der Zuwendungen an Fraktionen

Teil A: Geldleistungen Nr.	Fraktion [1)]	Ergebnis des Vorvorjahres (2021)	Ansatz des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr) - 2022	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr-2023)	Erläuterungen [2)]
		Euro			
1	2	3	4	5	6
1.	**CDU-Fraktion**	**60.367,42**	**66.100,00**	**67.700,00**	
2.	**Fraktion Die Linke**	**45.735,68**	**48.450,00**	**49.650,00**	
3.	**SPD-Fraktion**	**29.151,24**	**33.800,00**	**34.600,00**	
4.	**Fraktion Pro Dessau-Roßlau**	**30.506,15**	**32.600,00**	**33.400,00**	
5.	**Fraktion Die Grünen, FDP, Neues Forum - Bürgerliste**	**57.189,89**	**65.000,00**	**66.600,00**	
6.	**AfD - Fraktion**	**48.224,36**	**49.450,00**	**50.650,00**	
7.	**Freie Fraktion**	**30.096,26**	**31.600,00**	**32.400,00**	
Summe		**301.271,00**	**327.000,00**	**335.000,00**	

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: **Die Linke**					
		Geldwert			
	Zweckbestimmung	Ergebnis des Vorvorjahres (2021)	Ansatz des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr- 2022)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr -2023)	Erläuterungen [2)]
		Euro			
		1	2	3	4
1.	Personelle Ausstattung	37.849,92	38.750,00	39.950,00*	* geplant ca. 3,1 % Steigerung Personalkosten (Lohnsteigerung TVöD, Jahressonderzahlung u. AGA Umlagen)
2.	Anmietung von Räumen (einschließlich Nebenkosten)	5.702,00	6.800,00	6.800,00	
3.	Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für die laufende Fraktionsgeschäftsführung (Büromöbel, Maschinen und deren Wartung, Fachliteratur, Büromaterial, Porto, Telefon, Kopien usw.)	2.071,23	2.000,00	2.000,00	
4.	Fraktionssitzungen Informationsreisen	11,68	200,00	200,00	
5.	Aufgabenorientierte Fortbildungen	0,00	400,00	400,00	
6.	Sonstiges	100,85	300,00	300,00	

1) In den Spalten 3, 4 und 5 (Teil A) sowie 1, 2 und 3 (Teil B) sind jeweils die Fraktionen aufzunehmen, die - auch im Falle einer allgemeinen Kommunalwahl und der Neubildung von Fraktionen - im jeweiligen Jahr im Gemeinderat vertreten waren und sind.
Ein getrennter Nachweis namensgleicher Fraktionen vor und nach der Kommunalwahl ist nicht erforderlich. Erhebliche Abweichungen in den Ansätzen (z.B. weil sich Fraktionen gleichen Namens nach einer Kommunalwahl zahlenmäßig größer oder kleiner darstellen) sind in den Spalten 6 (Teil A) und 4 (Teil B) zu erläutern.

2) Spalte kann entfallen, wenn die Erläuterungen an anderer Stelle stehen.

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: **Fraktion CDU**					
		Geldwert			
	Zweckbestimmung	Ergebnis des Vorvorjahres (2021)	Ansatz des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr – 2022)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr-2023)	Erläuterungen 2)
		Euro			
		1	2	3	4
1.	Personelle Ausstattung	50.197,79	51.700,00	53.300,00	* geplant ca. 3,1 % Steigerung Personalkosten (Lohnsteigerung TVöD, Jahressonderzahlung u. AGA Umlagen)
2.	Anmietung von Räumen (einschließlich Nebenkosten)	4.433,17	4.600,00	4.600,00	
3.	Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für die laufende Fraktionsgeschäftsführung (Büromöbel, Maschinen und deren Wartung, Fachliteratur, Büromaterial, Porto, Telefon, Kopien usw.)	5.536,38	8.300,00	8.300,00	
4.	Fraktionssitzungen Informationsreisen	71,45	300,00	300,00	
5.	Aufgabenorientierte Fortbildungen	0,00	1.000,00	1.000,00	
6.	Sonstiges	128,63	200,00	200,00	

1) In den Spalten 3, 4 und 5 (Teil A) sowie 1, 2 und 3 (Teil B) sind jeweils die Fraktionen aufzunehmen, die - auch im Falle einer allgemeinen Kommunalwahl und der Neubildung von Fraktionen - im jeweiligen Jahr im Gemeinderat vertreten waren und sind.
Ein getrennter Nachweis namensgleicher Fraktionen vor und nach der Kommunalwahl ist nicht erforderlich. Erhebliche Abweichungen in den Ansätzen (z.B. weil sich Fraktionen gleichen Namens nach einer Kommunalwahl zahlenmäßig größer oder kleiner darstellen) sind in den Spalten 6 (Teil A) und 4 (Teil B) zu erläutern.

2) Spalte kann entfallen, wenn die Erläuterungen an anderer Stelle stehen.

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: **Fraktion Die Grünen, FDP, Neues Forum - Bürgerliste**					
		Geldwert			
	Zweckbestimmung	Ergebnis des Vorvorjahres (2021)	Ansatz des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr-2022)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr-2023)	Erläuterungen 2)
		Euro			
		1	2	3	4
1.	Personelle Ausstattung	45.452,92	51.700,00	53.300,00	* geplant ca. 3,1 % Steigerung Personalkosten (Lohnsteigerung TVöD, Jahressonderzahlung u. AGA Umlagen)
2.	Anmietung von Räumen (einschließlich Nebenkosten)	3.813,75	5.500,00	5.500,00	
3.	Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für die laufende Fraktionsgeschäftsführung (Büromöbel, Maschinen und deren Wartung, Fachliteratur, Büromaterial, Porto, Telefon, Kopien usw.)	7.684,94	6.900,00	6.900,00	
4.	Fraktionssitzungen Informationsreisen	0,00	300,00	300,00	
5.	Aufgabenorientierte Fortbildungen	100,00	300,00	300,00	
6.	Sonstiges	138,28	300,00	300,00	

1) In den Spalten 3, 4 und 5 (Teil A) sowie 1, 2 und 3 (Teil B) sind jeweils die Fraktionen aufzunehmen, die - auch im Falle einer allgemeinen Kommunalwahl und der Neubildung von Fraktionen - im jeweiligen Jahr im Gemeinderat vertreten waren und sind.
Ein getrennter Nachweis namensgleicher Fraktionen vor und nach der Kommunalwahl ist nicht erforderlich. Erhebliche Abweichungen in den Ansätzen (z.B. weil sich Fraktionen gleichen Namens nach einer Kommunalwahl zahlenmäßig größer oder kleiner darstellen) sind in den Spalten 6 (Teil A) und 4 (Teil B) zu erläutern.

2) Spalte kann entfallen, wenn die Erläuterungen an anderer Stelle stehen.

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: **SPD-Fraktion**					
		Geldwert			
	Zweckbestimmung	Ergebnis des Vorvorjahres (2021)	Ansatz des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr -2022)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr-2023)	Erläuterungen [2]
		Euro			
		1	2	3	4
1.	Personelle Ausstattung	23.044,25	25.800,00	26.600,00	* geplant ca. 3,1 % Steigerung Personalkosten (Lohnsteigerung TVöD, Jahressonderzahlung u. AGA Umlagen)
2.	Anmietung von Räumen (einschließlich Nebenkosten)	4.695,60	4.900,00	4.900,00	
3.	Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für die laufende Fraktionsgeschäftsführung (Büromöbel, Maschinen und deren Wartung, Fachliteratur, Büromaterial, Porto, Telefon, Kopien usw.)	1.347,52	2.700,00	2.700,00	
4.	Fraktionssitzungen Informationsreisen	0,00	100,00	100,00	
5.	Aufgabenorientierte Fortbildungen	0,00	100,00	100,00	
6.	Sonstiges	63,87	200,00	200,00	

1) In den Spalten 3, 4 und 5 (Teil A) sowie 1, 2 und 3 (Teil B) sind jeweils die Fraktionen aufzunehmen, die - auch im Falle einer allgemeinen Kommunalwahl und der Neubildung von Fraktionen - im jeweiligen Jahr im Gemeinderat vertreten waren und sind.
Ein getrennter Nachweis namensgleicher Fraktionen vor und nach der Kommunalwahl ist nicht erforderlich. Erhebliche Abweichungen in den Ansätzen (z.B. weil sich Fraktionen gleichen Namens nach einer Kommunalwahl zahlenmäßig größer oder kleiner darstellen) sind in den Spalten 6 (Teil A) und 4 (Teil B) zu erläutern.

2) Spalte kann entfallen, wenn die Erläuterungen an anderer Stelle stehen.

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: **Fraktion Pro Dessau-Roßlau**					
		Geldwert			
	Zweckbestimmung	Ergebnis des Vorvorjahres (2021)	Ansatz des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr-2022)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr-2023)	Erläuterungen 2)
		Euro			
		1	2	3	4
1.	Personelle Ausstattung	24.397,91	25.750,00	26.550,00	* geplant ca. 3,1 % Steigerung Personalkosten (Lohnsteigerung TVöD, Jahressonderzahlung u. AGA Umlagen)
2.	Anmietung von Räumen (einschließlich Nebenkosten)	4.808,40	4.700,00	4.700,00	
3.	Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für die laufende Fraktionsgeschäftsführung (Büromöbel, Maschinen und deren Wartung, Fachliteratur, Büromaterial, Porto, Telefon, Kopien usw.)	1.216,20	1.850,00	1.850,00	
4.	Fraktionssitzungen Informationsreisen	0,00	100,00	100,00	
5.	Aufgabenorientierte Fortbildungen	0,00	100,00	100,00	
6.	Sonstiges	83,64	100,00	100,00	

1) In den Spalten 3, 4 und 5 (Teil A) sowie 1, 2 und 3 (Teil B) sind jeweils die Fraktionen aufzunehmen, die - auch im Falle einer allgemeinen Kommunalwahl und der Neubildung von Fraktionen - im jeweiligen Jahr im Gemeinderat vertreten waren und sind.
Ein getrennter Nachweis namensgleicher Fraktionen vor und nach der Kommunalwahl ist nicht erforderlich. Erhebliche Abweichungen in den Ansätzen (z.B. weil sich Fraktionen gleichen Namens nach einer Kommunalwahl zahlenmäßig größer oder kleiner darstellen) sind in den Spalten 6 (Teil A) und 4 (Teil B) zu erläutern.

2) Spalte kann entfallen, wenn die Erläuterungen an anderer Stelle stehen.

Fraktion: Freie Fraktion					
		Geldwert			
	Zweckbestimmung	**Ergebnis des Vorvorjahres (2021)**	**Ansatz des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr- 2022)**	**Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr -2023)**	**Erläuterungen 2)**
		Euro			
		1	**2**	**3**	**4**
1.	**Personelle Ausstattung**	**25.353,16**	**25.750,00**	**26.550,00**	* geplant ca. 3,1 % Steigerung Personalkosten (Lohnsteigerung TVöD, Jahressonderzahlung u. AGA Umlagen)
2.	**Anmietung von Räumen (einschließlich Nebenkosten)**	**1.265,00**	**2.850,00**	**2.850,00**	
3.	**Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für die laufende Fraktionsgeschäftsführung (Büromöbel, Maschinen und deren Wartung, Fachliteratur, Büromaterial, Porto, Telefon, Kopien usw.)**	**3.351,01**	**2.700,00**	**2.700,00**	
4.	**Fraktionssitzungen Informationsreisen**	**0,00**	**100,00**	**100,00**	
5.	**Aufgabenorientierte Fortbildungen**	**0,00**	**100,00**	**100,00**	
6.	**Sonstiges**	**127,09**	**100,00**	**100,00**	

1) In den Spalten 3, 4 und 5 (Teil A) sowie 1, 2 und 3 (Teil B) sind jeweils die Fraktionen aufzunehmen, die - auch im Falle einer allgemeinen Kommunalwahl und der Neubildung von Fraktionen - im jeweiligen Jahr im Gemeinderat vertreten waren und sind.
Ein getrennter Nachweis namensgleicher Fraktionen vor und nach der Kommunalwahl ist nicht erforderlich. Erhebliche Abweichungen in den Ansätzen (z.B. weil sich Fraktionen gleichen Namens
nach einer Kommunalwahl zahlenmäßig größer oder kleiner darstellen) sind in den Spalten 6 (Teil A) und 4 (Teil B) zu erläutern.

2) Spalte kann entfallen, wenn die Erläuterungen an anderer Stelle stehen.

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: AfD - Fraktion					
		Geldwert			
	Zweckbestimmung	Ergebnis des Vorvorjahres (2021)	Ansatz des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr- 2022)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr -2023)	Erläuterungen [2]
		Euro			
		1	2	3	4
1.	Personelle Ausstattung	35.552,35	38.750,00	39.950,00	* geplant ca. 3,1 % Steigerung Personalkosten (Lohnsteigerung TVöD, Jahressonderzahlung u. AGA Umlagen)
2.	Anmietung von Räumen (einschließlich Nebenkosten)	7.806,58	3.900,00	3.900,00	
3.	Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für die laufende Fraktionsgeschäftsführung (Büromöbel, Maschinen und deren Wartung, Fachliteratur, Büromaterial, Porto, Telefon, Kopien usw.)	4.410,88	6.200,00	6.200,00	
4.	Fraktionssitzungen Informationsreisen	0,00	200,00	200,00	
5.	Aufgabenorientierte Fortbildungen	0,00	200,00	200,00	
6.	Sonstiges	454,55	200,00	200,00	

1) In den Spalten 3, 4 und 5 (Teil A) sowie 1, 2 und 3 (Teil B) sind jeweils die Fraktionen aufzunehmen, die - auch im Falle einer allgemeinen Kommunalwahl und der Neubildung von Fraktionen - im jeweiligen Jahr im Gemeinderat vertreten waren und sind.
Ein getrennter Nachweis namensgleicher Fraktionen vor und nach der Kommunalwahl ist nicht erforderlich. Erhebliche Abweichungen in den Ansätzen (z.B. weil sich Fraktionen gleichen Namens
nach einer Kommunalwahl zahlenmäßig größer oder kleiner darstellen) sind in den Spalten 6 (Teil A) und 4 (Teil B) zu erläutern.

2) Spalte kann entfallen, wenn die Erläuterungen an anderer Stelle stehen.

Wirtschafts-/Liquidationspläne

Eigenbetrieb Stadtpflege

Eigenbetrieb Anhaltisches Theater Dessau

Eigenbetrieb Städtisches Klinikum Dessau

Eigenbetrieb DeKiTa liegt noch nicht vor

Dessauer Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH - DVV -

Dessauer Wohnungsbaugesellschaft mbH - DWG -

WBD Industriepark Dessau GmbH

Immobilien- und Verwaltungsservice GmbH Rodleben – IVG -

Medizinisches Versorgungszentrum des Städtischen Klinikums Dessau gemeinnützige GmbH - MVZ –

Stadtmarketinggesellschaft Dessau-Roßlau mbH

Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH

Industriehafen Roßlau GmbH liegt noch nicht vor

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld I Dessau I Wittenberg GmbH i. L.

MVZ DKD gGmbH i. L.

Eigenbetrieb Stadtpflege
- Wirtschaftsplan -

Beschlussfassung im Stadtrat am 07.12.2022

Erläuterungen:

Für das **Wirtschaftsjahr 2023 wird ein Jahresgewinn in Höhe von 336,9 TEUR** prognostiziert. Die wirtschaftliche Situation des Eigenbetriebs kann weiterhin als stabil bezeichnet werden. Der Eigenbetrieb verfügt über eine Gewinnrücklage in Höhe von 1.755.5 TEUR (Stand 31.12.2021).

Für den **Abfallentsorgungsbereich** wird auf Grund der Neukalkulation der Abfallgebühren für die Jahre 2022 bis 2024 auch im Jahr 2023 mit positiven Ergebnissen in den einzelnen Entsorgungssparten gerechnet. Bestehende Gebührenausgleichsverpflichtungen werden bei der Aufstellung des Wirtschaftsplanes berücksichtigt.

Für das **Friedhofswesen** wird ein Jahresergebnis in Höhe von -261,8 TEUR prognostiziert. Die geplanten Einnahmen des Friedhofswesens aus dem Verkauf von Grabstellen, die nach KAG in Höhe der ansatzfähigen Kosten des Jahres zu veranschlagen sind, betragen unter Berücksichtigung der derzeitigen Entwicklung 868,1 TEUR. Allerdings sind die Einnahmen in der Gewinn- und Verlustrechnung der Sparte nach HGB entsprechend ihrer Laufzeit als Ertrag auszuweisen. Folglich sind für das Jahr 2023 nur Erträge im Erfolgsplan in Höhe von 595,4 TEUR zu veranschlagen. Die verbleibenden Einnahmen aus dem Verkauf von Grabstellen in Höhe von 272,7 TEUR führen zum Anstieg des passiven Rechnungsabgrenzungspostens. Die verbleibende Kostenunterdeckung nach HGB wird im Jahr 2023 durch eine Entnahme aus der allgemeinen Rücklage in Höhe von 246,0 TEUR finanziert.
Der städtische Pflegezuschuss für Kriegsgräber und öffentliches Grün auf Friedhöfen beträgt 452,0 TEUR im Jahr 2023 und wird in Höhe von 35,7 TEUR zur Deckung der Mehrkosten bei der Beschäftigung von Arbeitskräften gemäß Teilhabechancengesetz (THCG) in der Friedhofspflege verwendet.

Im **Kostenbereich Straßenreinigung/ Winterdienst** wird auf Grund der Neukalkulation der Straßenreinigungsgebühren für die Jahre 2023 bis 2025 im Jahr 2023 ein kostendeckendes Ergebnis erwartet.

Der Zuschussbedarf aus dem städtischen Haushalt zur Erfüllung der Aufgaben der **Grünflächenverwaltung und -unterhaltung** wird im Jahr 2023 um 869,6 TEUR gegenüber dem Vorjahr steigen. Die Kostensteigerung ergibt sich im Wesentlichen aus höheren Fremdleistungskosten sowie höheren Personalkosten. Die höheren Personalkosten resultieren aus Tarifsteigerungen und der Einstellung zusätzlicher Beschäftigter für die Grünpflege wegen auslaufender Beschäftigungsverhältnisse im Rahmen des Landesprogramms zur Stabilisierung und Teilhabe am Arbeitsleben (THCG) in der Grünflächenpflege.

Seit dem Jahr 2022 werden in Abstimmung mit dem Jobcenter der Agentur für Arbeit im Eigenbetrieb Stadtpflege keine ALG Maßnahmen mehr durchgeführt. Die bestehenden geförderten Beschäftigungsverhältnisse nach dem THCG werden nach 3 Jahren Laufzeit im Jahr 2023 für 10 Beschäftigte und im Jahr 2024 für die restlichen 11 Beschäftigten auslaufen. Daher werden schrittweise neue Stellen zur Erfüllung der Aufgaben der Grünflächen- und Friedhofsunterhaltung geschaffen.

Der abzurufende Zuschuss aus dem städtischen Haushalt zur Erfüllung der Aufgaben der **Betreibung der Straßenbeleuchtung** wird sich im Jahr 2023 um 62,3 TEUR gegenüber dem Vorjahr verringern. Der geringere Zuschussbedarf im Bereich der Straßenbeleuchtung resultiert im Wesentlichen aus der Neuzuordnung der Energiekosten für die Betreibung der Lichtsignalanlagen beim Tiefbauamt (47,6 TEUR). Zudem kann durch den bestehenden Energieliefervertrag für die Betreibung der Straßenbeleuchtung bis zum Ende des Jahres 2025 mit stabilen Preisen gerechnet werden. Durch die weitere schrittweise Umrüstung konventioneller Leuchten und den Einsatz von modernen, sparsamen Leuchtmitteln soll der Stromverbrauch weiter gesenkt werden.

Die **Umsatzerlöse** werden insgesamt um 1.742,7 TEUR, die aktivierten Eigenleistungen um 0,5 TEUR steigen.
Auf Grund der Zahlung höherer Zuschüsse durch die Stadt werden steigende Umsatzerlöse in den Bereichen Grünflächenpflege und Grünflächenverwaltung (882,6 TEUR) sowie Straßenbeleuchtung/ Lichtsignalanlagen (31,3 TEUR) zu verzeichnen sein. Ursächlich sind hierfür im Wesentlichen höhere Fremdleistungs- und Personalkosten.
Weitere Zuwächse werden aufgrund der Neukalkulation der Straßenreinigungsgebühren im Bereich Straßenreinigung und Winterdienst in Höhe von 93,8 TEUR erwartet.
Für den gesamten Abfallentsorgungsbereich wird lediglich eine Erhöhung der Umsatzerlöse um 41,7 TEUR gegenüber dem Vorjahresplan prognostiziert. Hier wird mit einem vergleichbaren Abfallaufkommen wie im Wirtschaftsplan für das Jahr 2022 gerechnet.
Auf Grund eines Vertrages mit dem Sozialamt der Stadt werden seit dem Jahr 2022 wieder Mitarbeiter des Eigenbetriebes zur Unterstützung des Stabes „Hilfe für die Ukraine“ tätig. Daher steigen die Umsatzerlöse für innerstädtische Transportleistungen im Vergleich zum Vorjahresplan um 273,3 TEUR.
Im Bereich Friedhofswesen wird im Ergebnis der Neukalkulation der Friedhofsgebühren ebenfalls ein Anstieg der Umsatzerlöse im Wirtschaftsjahr 2023 in Höhe von 311,2 TEUR erwartet. Ursächlich sind hierfür im Wesentlichen höhere Fremdleistungs-und Personalkosten sowie deutliche Kostenanstiege bei den Energiekosten (Elektroenergie und Erdgas) infolge der bestehenden Energiekrise.

Die **sonstigen betrieblichen Erträge** werden sich im Vergleich zum Vorjahresplan um 537,8 TEUR verringern. Dies liegt im Wesentlichen im Rückgang der Personalkostenerstattungen (-538,3 TEUR) begründet im Rahmen der geförderten Beschäftigung des Landesprogramms THCG.

Die **Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe** werden sich insgesamt um 191,0 TEUR erhöhen. Dabei handelt es sich im Wesentlichen um höhere Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (49,0 TEUR) durch allgemein gestiegene Preise und höhere Kosten für Dieselkraftstoff in allen Bereichen (124,9 TEUR). Die Preissteigerungen werden durch den Angriffskrieg Russlands auf die Ukraine verstärkt.

Bei den **Aufwendungen für bezogene Leistungen** wird im Vergleich zum Vorjahresplan ein Anstieg in Höhe von 498,1 TEUR prognostiziert. Dies liegt im Wesentlichen in gestiegenen Kosten der sonstigen Fremdleistungen im Bereich Grünflächenverwaltung (564,8 TEUR) begründet.

In der Personalkostenplanung wurden für das Jahr 2023 Tariferhöhungen in Höhe von 2,2 % berücksichtigt. Die **Personalkosten** werden im Vergleich zum Vorjahresplan bei gestiegener Stellenanzahl um ca. 352,2 TEUR ansteigen. Die Stellenübersicht für das Jahr 2023 weist 215,88 Stellen aus. (2022: 207,52 Stellen). Die tarifvertraglich festgelegte Wochenarbeitszeit bei Vollzeitbeschäftigung sinkt von 39,5 Stunden/Woche (Jahr 2022) auf 39,0 Stunden/Woche im Jahr 2023.

Das **Abschreibung**svolumen wird sich gegenüber dem Vorjahresplan um 32,2 TEUR (1,6 %) erhöhen und bleibt damit auf Vorjahresniveau.

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** werden insgesamt um 445,5 TEUR höher prognostiziert. Wesentliche Veränderungen sind infolge der Energiekrise bei den Positionen Kosten für Bezug Erdgas (+137,6 TEUR) und Elektroenergie (+206,5 TEUR) zu verzeichnen.
Auch bei Kosten für Reparatur- und Instandhaltung von Grundstücken und Gebäuden (+113,3 TEUR) wird ein Anstieg prognostiziert. Im Jahr 2023 ist die Sanierung der Sanitärräume der gewerblichen Mitarbeiter am Standort in der Wasserwerkstraße geplant.

Die **Zinsen und ähnlichen Aufwendungen** für die Rückstellung „Nachsorge der Deponie Kochstedter Kreisstraße“ werden im Vergleich zum Vorjahresplan um 261,6 TEUR auf 0,00 TEUR sinken.
Seit dem Inkrafttreten des Bilanzmodernisierungsgesetzes (BilMoG) zum 01.01.2010 sind bei der Bewertung von Rückstellungen für die Handelsbilanz Rechnungssätze anzuwenden, die den durchschnittlichen restlaufzeitadäquaten Marktzinssätzen der vergangenen Geschäftsjahre entsprechen. Während sich die Rechnungszinsen in den zurückliegenden Jahren 10 Jahren auf einem historisch niedrigem Niveau bewegten, zeichnet sich angesichts der aktuellen Politik der Europäischen Zentralbank (EZB) und durch das steigende Zinsniveau ab, dass sich der Negativtrend bei der künftigen Entwicklung der Rechnungszinsen nicht mehr fortsetzen wird. Auch die steigenden HGB-Rechnungszinssätze gemäß Veröffentlichung der Deutschen Bundesbank zeigen unter Berücksichtigung der langen Rückstellungslaufzeit von 30 Jahren, dass bereits eine Trendwende eingetreten ist.
Daher werden beginnend ab dem Jahr 2023 im Wirtschaftsplan unter der Position „**Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**“ TEUR 122,0 ausgewiesen.

Auch in der **mittelfristigen Finanzplanung** (2022-2026) sind die Erträge aus der Teuerung sowie Zinsaufwendungen aus der Veränderung der Rückstellungen gemäß BilMoG zu berücksichtigen.
Aufgrund der im Vergleich zu den Vorjahren höheren Erträge aus der Inanspruchnahme/Auflösung der Rückstellung Nachsorge Deponie werden für die Folgejahre positive Ergebnisse prognostiziert. Es ist geplant, diese in den Jahren 2023 bis 2026 der **zweckgebundenen Rücklage** zuzuführen.
Damit stehen zum Ausgleich künftiger Aufwendungen aktuell bis über das Jahr 2026 hinaus ausreichende Mittel in der zweckgebundenen Rücklage zur Verfügung. Am 01.01.2021 weist die zweckgebundene Rücklage einen Bestand von 12,3 TEUR auf, der sich bis zum 31.12.2026 auf 1.047,0 TEUR erhöhen könnte.
Für die Bereiche der Abfallentsorgung sowie Straßenreinigung und Winterdienst werden positive Ergebnisse in Höhe der abzuführenden EK-Verzinsung ausgewiesen.

Wie bereits zum Friedhofswesen ausgeführt, sind handelsrechtlich die Erträge aus Grabstellengebühren geringer als die Kosten des Jahres. Diese Einflüsse wirken sich in Höhe von 246,0 TEUR in der Finanzplanung für die Jahre 2022 bis 2026 aus. Handelsrechtlich werden die Verluste des Jahres 2023 noch durch Entnahmen aus der allgemeinen Rücklage und ab dem Jahr 2024 durch Entnahmen aus der Gewinnrücklage gedeckt. (Der Bestand der allgemeinen Rücklage beträgt am 01.01.2022 532,1 TEUR und wird bis zum Jahr 2023 planmäßig aufgebraucht sein.)

Die Differenz der Einnahmen resultiert aus der handelsrechtlichen Verpflichtung, die eingenommenen Gebühren im Jahr ihrer Vereinnahmung dem „Passiven Rechnungsabgrenzungsposten“ (Bestand per 01.01.2022 7.856 TEUR) zuzuführen und nur mit einem Anteil entsprechend der Grablaufzeit ertragswirksam aufzulösen. Damit stehen den Aufwendungen des Jahres Erträge aus zurückliegenden Jahren gegenüber, wodurch negative Ergebnisse ausgewiesen werden. 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.

Mittelfristig wurden für die Jahre 2024 bis 2026 nach HGB insgesamt folgende Jahresergebnisse geplant:

Jahr	TEUR
2023	336,9
2024	249,0
2025	32,8
2026	-10,1

Die positiven Ergebnisse werden der Gewinnrücklage zugeführt, die negativen Ergebnisse werden durch Entnahmen aus Rücklagen gedeckt. Die Entwicklung der Rücklagen (allgemeine, zweckgebundene und Gewinnrücklage) ist bei der mittelfristigen Planung dargestellt.

Anlage 2

Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes "Stadtpflege"

	Plan 2023 EUR	Plan 2022 EUR	Jahresrechnung 2021 EUR
Feststellung			
Erträge	22.673.600,00	21.346.200,00	19.832.304,37
Aufwendungen	22.336.700,00	21.091.200,00	20.065.907,25
Jahresergebnis	336.900,00	255.000,00	-233.602,88
Vermögensplan			
Einnahmen	2.631.600,00	2.557.600,00	2.205.712,03
Ausgaben	2.631.600,00	2.557.600,00	2.205.712,03
Verpflichtungsermächtigung			
Höhe:	0,00	0,00	0,00
Benötigtes Darlehen zur Realisierung des Vermögenshaushaltes	0,00	0,00	0,00
Beantragter Kassenkreditrahmen	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00
Inanspruchnahme Kassenkreditrahmen	0,00	0,00	0,00

1. Erfolgsplan

	Jahresrechnung 2021	PLAN 2022	**PLAN 2023**
	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	18.402.478,31	19.619.300,00	**21.362.000,00**
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	**0,00**
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	18.230,54	32.500,00	**33.000,00**
4. Sonstige betriebliche Erträge	1.411.071,84	1.694.400,00	**1.156.600,00**
davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	31.890,50	29.000,00	28.400,00
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.133.340,04	2.116.600,00	**2.307.600,00**
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.379.225,11	3.539.600,00	**4.037.700,00**
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	7.496.117,45	8.452.500,00	**8.728.800,00**
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.852.749,64	2.111.500,00	**2.187.400,00**
7. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und der Sachanlagen	1.833.161,15	2.016.500,00	**2.048.700,00**
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	**0,00**
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.895.770,38	2.579.800,00	**3.025.300,00**
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	**0,00**
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzvermögens	0,00	0,00	**0,00**
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	523,68	0,00	**122.000,00**
davon Erträge aus der Abzinsung	0,00	0,00	0,00
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	**0,00**
13. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	431.808,00	261.600,00	**0,00**
davon Aufwendungen aus der Abzinsung	431.808,00	261.600,00	0,00
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-189.867,40	268.100,00	**338.100,00**
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0,00	0,00	**0,00**
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,00	0,00	**0,00**
17. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	**0,00**
18. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	**0,00**
19. Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	**0,00**
20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-7.100,00	-7.000,00	**-10.700,00**
21. Sonstige Steuern	50.835,48	20.100,00	**11.900,00**
22. Jahresgewinn / Jahresverlust	-233.602,88	255.000,00	**336.900,00**

Wirtschaftsplan für das Jahr 2023

Arbeitsstand: 24.10.2022		2021 Jahres-rechnung EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Hausmüll-entsorgung EUR 100	Hausgeräte-sammlung EUR 250	Bioabfall-entsorgung EUR 270|350	Sperrmüll-entsorgung EUR 600	Container-entsorgung EUR 200	kommunale Altpapier-entsorgung EUR 400	PPK duale Systeme EUR 971	Manuelle Reinigung EUR 650|655	Bauhof/ Entwässerung EUR 800|830	Innerstädtische Transport-leistungen EUR 820	Verkehrs-technik EUR 840	Abteil. Straßen-beleucht./ Dokument./ Lichtsignalanl. EUR 850|890	Gesamtkosten für Betrieb der Straßenbeleu. in der Stadt EUR 892	Straßen-reinigung/ Winter-dienst EUR 860..874|876..883
4000..4097	Umsatzerlöse o. Mwst	9.335.046,79	9.587.800	9.555.500	3.660.600	11.100	1.292.500			301.400			1.007.000	273.300	287.800	271.600		1.377.500
4001/4041/4692	Umsatzerlöse 16/19 % Mwst. DSD/PPK	397.905,95	427.600	406.000							283.200					0		
4216/4217	Umsatzerlöse m. Mwst. Friedhof	522.422,49	548.500	722.000												0		
4210	sonstige Verwaltungsgebühren	18.684,57	16.400	16.900												0		
4211	Zuschüsse Stadt	5.148.324,46	5.836.500	6.698.500												56.500	1.452.600	139.500
4218/4936/4937	Ertr. A. Auflös. pRAP Grabstellengebühren	565.669,95	549.200	595.400												0		
4501	Umsatzerlöse 16/19% MWST	76.285,01	78.600	707.400	900	1.200	13.100	6.400	131.300			-11.500	2.700		2.700	7.500		10.000
4100/4695/4101	Erlöse Abfallgrundgebühr	1.231.748,72	2.372.100	2.379.800												0		
4932	Inanspruchn. RüSt Gebührenausgleich	1.066.700,00	106.700	161.300	42.200			9.400	2.000			900				0		
6961	Zuführ. RÜ Gebühr.-ausgl.-verpflicht.	-57.300,00	0	-112.900			-3.800						0	0	0	0	0	-46.500
4827	Sonst. Erlöse 5/7 % MWST	2.537,27	1.600	2.200												0		
4826|4829	Sonstige Erlöse 16%/ 19% MWST	30.881,99	38.500	72.200							36.300					0		
4950..4954	Erlöse sonst. Verwertung	6.276,44	12.500	11.600									500		700	700		
4836|4951	Mieteinnahmen / Pacht	28.063,08	29.100	29.100												0		
4837	Provisionserlöse 16%/ 19%	0,00	0	0												0		
4953	Erlöse § 13 b UStG	2.236,91	2.100	2.100												0		
4954	Erlöse sonst Verwertg Deponie	14.603,49	0	0												0		
4696	Sonst. betriebl. Erträge (4830) BilRuG	12.344,51	10.100	114.900												47.600	61.600	
4697	Ertr. a. Überzahlungen (4924) BilRuG	46,68	0	0												0		
Su. Umsatzerlöse 4000..4450		**18.402.478,31**	**19.619.300**	**21.362.000**	**3.703.700**	**12.300**	**1.301.800**	**15.800**	**133.300**	**301.400**	**319.500**	**-10.600**	**1.010.200**	**273.300**	**291.200**	**383.900**	**1.514.200**	**1.480.500**
Su. Erhöh. d. Bestands an FE u. UFE			**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Su. Aktivierte Eigenleistungen		**18.230,54**	**32.500**	**33.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4830	Sonstige betriebl. Erlöse	671,54	1.600	0									0		0	0		0
4831	Mahngebühren	4.412,38	3.000	3.000												0		
4950..4954	Erlöse sonst. Verwertung		0	0									0		0	0		
4833	Erl. a. Ausgleichsabgabe	22.572,00	22.600	22.600												0		
4834/ 4843	Zuschüsse (RRE, Kriegsräberpflege)	131.777,42	69.400	69.400												0		
4835/4967	Ertr. a. Personalko.-erstatt. BFD/THCG	529.408,79	1.087.400	549.100												0		
4836/4951	Erlöse a. Mieten	0,00	0	0												0		
4837	Provisionserlöse 19 %	0,00	0	0												0		
4838	Erstatt. Verwaltungskosten VJ	19.766,74	0	0												0		
4839	Erstatt. d Arbeitsamtes (aus ATZ)	14.111,07	0	0												0		
4841	Ertr. a. Erstatt. Krankenkassen	36.320,15	0	0												0		
4844/4847/4855	Erlöse a. Anlagenverkäufen/-abgang	55.490,70	3.000	10.000												0		
4860	Zuschreibung	0,00	0	0												0		
4921/4920	Ertr. a. Auflös. PWB/EWB zu Ford.	3.500,00	0	0												0		
4922	Ertr. a. Herabsetz. KR Gebühren	0,00	0	0												0		
4924	Ertr. a. Überzahlungen	0,00	0	0												0		
4925	Ertr. a. abgeschriebenen Ford.	0,00	0	0												0		
4930	Ertr. Auflös. v. Rückstell. ATZ	0,00	0	0												0		
4930	Ertr. Auflös. v. Rückstell. Sonstige	186.428,92	0	0												0		
4932	Inanspruchn. RüSt Gebührenausgleich		0	0												0		
4930	Ertr. a. Auflösung RÜ Gebührenausgleich		0	0												0		
4930	Ertr. a. Auflösung RÜ Deponie		0	0												0		
4930	Ertr. a. Anpass. Teuerung RÜ-Dep.	153.067,92	146.000	139.000												0		
4931	Ertr. Auflös. v. Verbindlichk.	2.595,59	0	0												0		
4933	Inanspr.n. RüSt. Deponie (Nachsorge)	159.124,83	324.400	327.500												0		
4935	Ertr. Aufl. SOPO Rückl.ant.	31.890,50	29.000	28.400												0		
4941/4943	Verrech. Sachbezüge Kfz	2.549,80	2.000	1.600	300	200			300			0				0		
4942/4944	Ertr. a. weiterber. Telefonkosten	1,71	0	0								0	200	0		0		0
4949	Sachbezüge o. Umsatzsteuer	0,00	0	0												0		
4953	Erlöse § 13 b UStG	0,00	0	0												0		
4955	Steuererstatt. (Erdgassteuer)	1.204,74	0	0												0		
4960	periodenfremde Ertr. (n. außerordentl.)	0,00	0	0												0		
4965	Zuschuss Forderungsausfälle	5.356,71	6.000	6.000												0	0	
4970	Versicherungsentschädigungen	50.670,33	0	0												0		
4972	Schadenersatz/Vertragsstrafe	150,00	0	0												0	0	
Su. Sonstige betriebl. Erträge		**1.411.071,84**	**1.694.400**	**1.156.600**	**300**	**200**	**0**	**0**	**300**	**0**	**0**	**0**	**200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
5000..5122	div. Aufw. f. R-H-B-Stoffe	544.091,21	519.300	568.300	500	0	2.000	0	300	0	0	0	96.000	100	50.200	75.200	103.700	51.500
5730/5770	Erhaltene Skonti/ Rabatte	-11.646,95	-12.700	-12.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6324	Elektroenergie Straßenbeleucht.	783.651,30	857.300	864.700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	47.600	817.100	0
6530	DK	415.528,29	374.300	499.200	87.200	4.600	35.000	17.500	27.800	16.100	14.300	9.400	26.700	1.800	5.400	11.300	0	78.700
6531	VK	11.975,40	11.400	11.300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6532	Öle, Fette, Schmierstoffe	19.958,66	17.100	19.100	2.500	100	1.500	1.000	800	400	300	300	800	200	100	300	0	2.100
6534	Techn.Gase/Säure f. Batterien	3.731,84	2.700	3.100	0	0	0	0	0	0	0	0	500	0	0	100	0	500
6541	Kfz-Ersatzteile	334.010,75	315.000	320.500	30.400	3.000	12.300	5.000	14.200	2.700	2.300	5.000	20.200	1.500	2.300	3.300	0	69.500
6543	Reifen	29.104,64	30.000	31.200	4.800	500	1.700	1.600	1.500	400	400	300	2.000	200	300	600	0	2.900
6544	Batterien	347,76	600	800	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200
6545	Sonst. Kfz-Materialien	2.587,14	1.600	1.900	100	0	300	0	100	0	0	100	500	100	0	0	0	200
Su. Aufw. Roh-, Hilfs- u. Betr.-stoffe		**2.133.340,04**	**2.116.600**	**2.307.600**	**125.600**	**8.200**	**52.800**	**25.100**	**44.700**	**19.600**	**17.300**	**15.100**	**146.700**	**3.900**	**59.300**	**138.400**	**920.800**	**205.600**
5116	WB TÜV-Gebühren	285,50	200	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5117	WB Frachtgebühren	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5900	Sonst. Fremdleistungen	1.231.921,05	1.375.800	1.887.200	0	0	10.200	5.000	12.200	0	0	0	35.400	2.000	100	44.400	0	2.000

Wirtschaftsplan für das Jahr 2023

Arbeitsstand: 24.10.2022		2021 Jahres-rechnung EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Hausmüll-entsorgung EUR 100	Hausgeräte-sammlung EUR 250	Bioabfall-entsorgung EUR 270|350	Sperrmüll-entsorgung EUR 600	Container-entsorgung EUR 200	kommunale Altpapier-entsorgung EUR 400	PPK duale Systeme EUR 971	Manuelle Reinigung EUR 650|655	Bauhof/ Entwässerung EUR 800|830	Innerstädtische Transport-leistungen EUR 820	Verkehrs-technik EUR 840	Abteil. Straßen-beleucht./ Dokument./ Lichtsignalanl. EUR 850|890	Gesamtkosten für Betrieb der Straßenbeleu. in der Stadt EUR 892	Straßen-reinigung/ Winter-dienst EUR 860..874|876..883
5901	Umschlag / Ko. Verwertung Altpapier	13.026,10	13.000	11.800	0	0	0	0	0	8.300	3.500	0	0	0	0	0	0	0
5902	Kosten der Biomüllverwertung		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5903	Schadstoffentsorgung	85.638,36	116.500	117.100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5905	Papierverwertung Gewerbe	0,00	200	200	0	0	0	0	0	200	0	0	0	0	0	0	0	0
5906	Entsorgung Reifen, Bleiakku's	3.564,29	6.000	6.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5908	Sondermüll (Filterstäube)	2.428,22	4.700	4.700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5909/4032	Verwertung v. Sperrmüll/Altholz	343.326,70	288.400	285.400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5910	Müllverbrennung (MKW)	1.435.791,39	1.482.600	1.469.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5911	Verwertung Straßenkehricht	32.966,48	35.400	36.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5912	Ko. Papierkorbentleerung RSL	5.656,01	6.200	8.500	0	0	0	0	0	0	0	0	1.000	0	0	0	0	35.200
5930	Entsorgungsentgelte	148.647,17	128.400	129.700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.200
5940	Aufwend. f. Pathologen	60.589,44	58.000	58.000	0	0	0	0	0	0	0	0	4.200	0	0	0	0	700
5950	Öffentlichkeitsarbeit	15.384,40	24.000	23.500	0	0	2.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Su. Aufwend. für bezog. Leistungen		**3.379.225,11**	**3.639.600**	**4.037.700**	**0**	**0**	**12.200**	**5.000**	**12.200**	**8.500**	**3.500**	**0**	**40.600**	**2.000**	**100**	**44.400**	**0**	**42.100**
Su. Personalaufwendungen		**9.348.867,09**	**10.564.000**	**10.916.200**	**1.098.700**	**111.700**	**405.900**	**157.000**	**141.900**	**166.000**	**146.500**	**162.100**	**628.500**	**262.200**	**180.000**	**594.900**	**0**	**588.500**
davon:																		
	Su. Löhne und Gehälter	**7.496.117,45**	**8.452.500**	**8.728.800**	**878.800**	**89.400**	**324.900**	**125.800**	**113.700**	**132.900**	**117.200**	**129.600**	**503.300**	**209.800**	**144.100**	**476.200**	**0**	**470.100**
	Su. Soziale Abgaben und Aufwendungen f. Alters-versorgung u. Unterstütz.	**1.852.749,64**	**2.111.500**	**2.187.400**	**219.900**	**22.300**	**81.000**	**31.200**	**28.200**	**33.100**	**29.300**	**32.500**	**125.200**	**52.400**	**35.900**	**118.700**	**0**	**118.400**
6100/6110	AG-Anteil KV/AV/RV	1.513.080,90	1.731.600	1.802.600	182.400	18.600	67.600	26.100	23.600	27.600	24.400	27.000	104.200	43.500	29.900	98.900		98.600
6115	Beiträge ZVK	293.795,66	329.900	334.400	34.300	3.500	12.700	4.900	4.400	5.200	4.600	5.100	19.600	8.200	5.600	18.600		18.500
6120	Beiträge Berufsgen.	45.873,08	50.000	50.400	3.200	200	700	200	200	300	300	400	1.400	700	400	1.200		1.300
Su. Abschreibungen		**1.833.161,15**	**2.016.500**	**2.048.700**	**172.600**	**12.500**	**86.000**	**19.200**	**72.400**	**44.600**	**39.500**	**33.300**	**85.600**	**0**	**8.000**	**38.400**	**0**	**103.700**
Sonstige betriebliche Aufwendungen																		
6165	Mehraufwandsentschädigung	17.568,78	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6300	Sonst. betriebl. Aufwend.	11.137,35	11.200	11.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6301/4	Verwaltungskostenumlage (Stadt)	282.292,38	331.300	290.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43.900
6302	Aufwand für ingenieurtechnische Leistungen	108.050,45	113.100	113.800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6303	Verwaltungskostenumlage AZV	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6305	Zuführ. RÜSt. (ALG II)	4.800,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6310	Miete	14.638,23	13.700	12.700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12.700	0	0
6320	Heizöl	1.701,07	2.900	2.900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.000
6325	Gas	99.570,46	88.200	225.800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6326	Fernwärme	41.203,73	47.400	71.400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6327	Elektroenergie	113.980,53	131.100	337.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6328	Wasser/ Abwasser	11.947,50	18.200	18.400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	700
6330	Reinigung	19.869,69	26.900	27.900	300	0	0	0	0	0	0	200	100	0	0	0	0	400
6331	Reinigung Büroräume	107.454,72	118.400	130.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100
6332	Reinigung Verbr.-anl.	5.362,87	5.400	5.400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6392	Spenden	2.915,00	2.100	2.100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6400	Haftpflicht-, Masch.-, Elektronikvers.	42.132,37	41.600	42.900	400	0	200	0	0	0	0	100	100	0	0	400	0	100
6401	Feuerversicherung	21.337,16	27.200	27.400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6420	Beiträge und Gebühren	11.347,74	16.100	12.600	0	600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6430	sonst. Abgaben	3.521,41	3.700	3.700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6432	gezahlte Provisionen	2.508,52	800	1.300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.700
6450	Rep. u. Instandh. v. Bauten	655.014,86	114.800	228.100	0	0	0	0	0	0	0	0	1.300	0	0	400	0	9.000
6460	Rep. u. Insthg. techn. Anl.	535.740,55	601.700	600.400	0	0	0	0	0	0	0	1.000	500	0	0	1.800	0	0
6470	Rep. u. Inst. v. BGA	53.729,17	83.600	76.900	4.700	0	0	0	800	500	500	1.100	0	0	0	2.100	0	0
6490	Sonstige Rep. u. Instandhg.	79.626,23	116.100	91.600	30.400	0	3.800	3.600	0	1.600	1.500	900	4.200	300	600	1.300	0	5.100
6520	Kfz-Versich.-Haftpflicht	34.717,68	47.200	45.300	10.200	300	1.800	1.800	1.500	1.000	800	1.400	5.900	300	600	2.000	0	7.600
6525	Kfz-Versich.-Kasko	45.941,73	54.600	54.100	5.000	100	800	900	3.300	400	400	2.000	2.500	800	500	900	0	9.500
6539/40	Kfz-Reparaturen	64.291,19	82.600	62.600	8.000	400	1.000	500	5.000	800	800	200	500	100	200	400	0	1.200
6546	AS-Mittel, Waschmittel	13.746,26	15.300	14.800	1.500	100	600	100	600	200	100	200	500	100	200	2.400	0	3.100
6547	Ko. Zul., An-/ Abmeldung Kfz	39,00	100	100	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6570	TÜV-Gebühren	20.192,48	22.100	23.000	2.000	100	500	400	800	200	200	400	2.000	100	200	0	0	0
6571	Leasing	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6601	Gebühren f. Genehmigungen	0,00	100	100	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6610..6645	Aufwend. f. Mitarbeiter	859,00	1.300	1.100	300	0	0	0	0	0	0	0	100	0	0	0	0	100
6650	Reisekosten Arbeitnehmer	3.756,60	3.500	3.300	300	0	0	0	0	0	0	100	0	0	0	200	0	0
6700/6701	Entsorgungsentgelte	6.313,40	9.900	6.900	0	0	0	0	0	0	0	0	200	0	0	0	0	0
6770	Leistungsentg. Müllsäcke	47,25	400	400	100	0	300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6575	Mautgebühren	9.880,81	12.500	12.500	5.800	0	1.800	900	2.000	1.000	800	0	0	0	0	0	0	0
6784	Recycling/Analysen/Gutachten	19.440,15	13.900	13.800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100
6785	Aufwend. f. Verwert.anlage	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6800..6802	Porto/ Kurierdienst	11.146,13	11.300	11.200	5.100	0	100	400	800	100	0	0	100	0	0	300	0	100
6805	Telefon	19.883,66	31.900	30.000	1.800	100	400	200	0	100	100	100	500	200	100	1.000	0	800
6806	Frachtgebühren	112,10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6809	Bewachungsleistungen	54.531,07	40.200	55.700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6810	Telekom-DL, Betriebsfunk	100,00	200	200	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100

Wirtschaftsplan für das Jahr 2023

Arbeitsstand: 24.10.2022		2021 Jahres-rechnung EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Hausmüll-entsorgung EUR 100	Hausgeräte-sammlung EUR 250	Bioabfall-entsorgung EUR 270|350	Sperrmüll-entsorgung EUR 600	Container-entsorgung EUR 200	kommunale Altpapier-entsorgung EUR 400	PPK duale Systeme EUR 971	Manuelle Reinigung EUR 650|655	Bauhof/ Entwässerung EUR 800|830	Innerstädtische Transport-leistungen EUR 820	Verkehrs-technik EUR 840	Abteil. Straßen-beleucht./ Dokument./ Lichtsignalanl. EUR 850|890	Gesamtkosten für Betrieb der Straßenbeleu. in der Stadt EUR 892	Straßen-reinigung/ Winter-dienst EUR 860..874|876..883
6815	Bürobedarf	5.375,66	5.300	5.800	100	0	0	0	0	0	0	0	100	0	0	200	0	0
6817	Nachweise, Formulare	4.845,90	11.400	11.300	3.500	100	200	500	300	0	0	0	0	0	0	0	0	100
6820	Zeitungen, Bücher	6.215,77	6.200	6.200	100	0	0	0	0	0	0	0	400	0	0	0	0	100
6821	Fortbildungskosten	32.435,58	39.800	40.100	3.500	0	400	0	200	200	200	100	1.500	0	200	4.000	0	1.100
6825	Beratungskosten	22.836,94	44.400	72.800	0	0	0	0	0	14.900	13.100	0	0	0	0	0	0	0
6827	Abschluss- / Prüfungskosten	51.644,86	47.900	48.100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6831	Mahngebühren	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6835	Miete f. Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6836	Mieten f. Masch. / Geräte	14.062,17	17.400	18.300	0	200	0	0	0	0	0	0	600	0	0	200	0	0
6837	Pacht	3.431,68	3.500	3.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6845	Werkzeuge, Kleingeräte	22.853,89	26.000	25.700	1.000	0	100	300	100	100	0	300	3.000	500	300	1.100	0	1.200
6850	Sonstiger Betriebsbedarf	34.642,05	20.400	27.400	2.500	100	500	200	500	200	100	100	1.000	300	600	700	0	2.200
6851	Arbeitsschutzsachen	96.080,65	48.600	48.400	7.200	200	2.000	800	500	500	500	100	3.000	2.300	300	1.400	0	2.400
6855	Nebenko. des Geldverkehrs	18.906,53	20.700	18.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6895	Verluste Abg. v. Anl.verm.	654,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6919	Einstell. i. d. EWB zu Ford.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6921/22/31/32	EWB/PWB zu Kassenresten Gebühren	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6930/35/36	Forderungsverluste	8.354,05	6.000	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6961	Zuführ. RÜ Gebühr.-ausgl.-verpflicht.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6960	Periodenfremde Aufwendungen	3.434,27	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6962	Aufwand Direktvermarktung Strom	1.625,02	1.800	1.800												0		
6963	Aufwand Direktvermarktung Kompost	15.902,08	17.600	17.600												0		
6969	Aufw. f. Rückstell. Deponie	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Su. Sonstig. betriebl. Aufwendungen		**2.895.770,38**	**2.579.800**	**3.025.300**	**94.100**	**2.300**	**14.500**	**10.600**	**16.400**	**21.800**	**19.100**	**8.100**	**27.600**	**4.900**	**3.600**	**33.500**	**0**	**92.700**
7100|7105	Zinserträge Mahnwesen	523,68	0	0												0		
7101	Abzins. RüSt./ Verbindlichkeiten	0,00	0	122.000												0		0
7110	Sonstige Zinserträge	0,00	0	0												0		
7120	Zinsen § 233 a AO	0,00	0	0												0		
Su. Sonstige Zinsen u. ähnl. Erträge		**523,68**	**0**	**122.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7304..7325	Sonst. Zinsen, Säumniszuschläge	0,00	0	0												0		
7326	Aufw. lfd. Jahr Abzins. RÜ/Verbindl.	431.808,00	261.600	0												0		0
Su. Sonst. Zinsen u. ähnl. Aufwend.		**431.808,00**	**261.600**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Su. Außerordentliche Aufwendungen		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7600	Körperschaftssteuer	0,00	0	0												0		
7610..20	Gewerbeertragssteuer	0,00	0	0												0		
7690	Steuern VJ v. EuE	0,00	0	0												0		
7696	latente Steuern	-7.100,00	-7.000	-10.700												0		
Su. Steuern v. Einkommen u. Ertrag		**-7.100,00**	**-7.000**	**-10.700**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7680	Grundsteuer	5.158,60	5.200	5.200												0		
7685	Kfz-Steuer	28.645,98	32.900	33.200	5.000	300	1.600	1.200	4.000	600	600	700	2.100	300	400	1.000	0	1.200
7688	Vorsteuer ü. Schlüssel	-20.663,48	-18.000	-26.500					-8.400		-6.000					0		
7695	Steuern VJ Sonstige Steuern	37.694,38	0	0												0		
Su. Sonstige Steuern		**50.835,48**	**20.100**	**11.900**	**5.000**	**300**	**1.600**	**1.200**	**-4.400**	**600**	**-5.400**	**700**	**2.100**	**300**	**400**	**1.000**	**0**	**1.200**
Su. Aufwend. gesamt vor Umlage		**20.065.907,25**	**21.091.200**	**22.336.700**	**1.496.000**	**135.000**	**573.000**	**218.100**	**283.200**	**261.100**	**220.500**	**219.300**	**931.100**	**273.300**	**250.400**	**850.600**	**920.800**	**1.033.800**
Su.		**20.065.907,25**	**21.091.200**	**22.336.700**	**1.496.000**	**135.000**	**573.000**	**218.100**	**283.200**	**261.100**	**220.500**	**219.300**	**931.100**	**273.300**	**250.400**	**850.600**	**920.800**	**1.033.800**
Anteil fixe Kosten der Kst.		11.885.302,44	13.360.300	13.726.300	1.291.900	125.500	496.300	180.100	223.100	212.600	187.800	198.500	726.400	263.100	189.600	650.700	0	750.200
Anteil variable Kosten der Kst.		7.751.096,81	7.476.300	8.621.100	204.100	9.500	76.700	38.000	60.100	48.500	32.700	20.800	204.700	10.200	60.800	199.900	920.800	283.600
Kosten nicht umlagerelevant		429.508,00	254.600	-10.700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verrech. innerbetriebl.Leistungen																		
- Innerbetrieblicher Umsatz		**7.053.365,98**	**9.095.100**	**9.256.800**	**15.800**	**163.900**	**499.200**	**615.700**	**236.400**	**86.700**	**0**	**301.300**	**100.000**	**0**	**5.400**	**620.200**	**0**	**44.000**
8110	Müllabfuhr	4.151,65	4.500	4.500	4.500											0		
8120	Container-Transportleist.	247.002,73	235.400	235.700					235.700							0		
8125	Hausgerätesammlung	120.262,62	159.700	163.600		163.600										0		
8127	Sammlung Biomüll, Umlage 100% fixe Kosten	84,00	493.100	498.000			498.000									0		
8128	Verwertung Biomüll Umlage 50% fixe Kosten	48,60	420.700	383.000			100									0		
8130|8173	Entsorgungs-/Umschlagleistungen	2.283.678,68	2.689.900	2.682.000	4.900			310.800				9.600				0		
8131	Betreibung Nachrotte/Kompostierung	784.795,36	728.200	725.600												0		
8133	Verrechnung Eigenverbrauch Strom	0,00	0	0												0		
8134	Leistungen Nachsorge Deponie	6.075,25	6.000	10.300												0		
8137	Bioabfallverwertung ab 2019	954.027,93	1.176.300	1.176.400												0		
8138	Kompost Ausgang	509,60	300	400												0		
8140	Sammlung/ Verwertung Altpapier	149.371,98	34.700	86.700						86.700						0		
8150	Werkstattleistungen	419.159,88	502.900	505.300												0		
8160	Sperrmüllentsorg.leistung	246.328,35	304.100	304.100				304.100								0		
8165	Leist. d. Manuelle Rein.	308.070,52	310.000	320.700	1.400	200	400	800				283.200				0		
8170	Leist. d. Kst. Grünpflege	41.135,50	46.400	46.400												0		
8175/76	Leist. Friedhofpflege	349.844,76	957.900	1.085.900												0		
8180	Leist. d. Kst. Bauhof	9.563,76	12.400	14.400									13.400			0		
8183	Leist. d. Kst. Entwässerung	0,00	1.600	1.600									1.600			0		
8184/5	Leist. d. Kst. Verkehrstechnik	10.292,23	800	700											700	0		

Wirtschaftsplan für das Jahr 2023

Arbeitsstand: 24.10.2022		2021 Jahres-rechnung EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Hausmüll-entsorgung EUR 100	Hausgeräte-sammlung EUR 250	Bioabfall-entsorgung EUR 270|350	Sperrmüll-entsorgung EUR 600	Container-entsorgung EUR 200	kommunale Altpapier-entsorgung EUR 400	PPK duale Systeme EUR 971	Manuelle Reinigung EUR 650|655	Bauhof/ Entwässerung EUR 800|830	Innerstädtische Transport-leistungen EUR 820	Verkehrs-technik EUR 840	Abteil. Straßen-befeucht./ Dokument./ Lichtsignalanl. EUR 850|890	Gesamtkosten für Betrieb der Straßenbeleu. in der Stadt EUR 892	Straßen-reinigung/ Winter-dienst EUR 860..874|876..883
8188/7	Leist. d. GKM	5.635,21	7.000	5.000														
8188	Leist. im Winterdienst	379.839,19	194.100	206.300	5.000	100	700		700			8.500	85.000		4.700	0		5.000
8189/85	Leist. d. Kst. Straßenbeleuchtung	555.279,49	619.200	619.400												800		39.000
8190	Leist. Kst. Leitg. / Verwalt.	178.208,69	189.900	180.800												619.400		
																0		
- Innerbetriebliche Aufwendungen		**7.053.366,98**	**9.095.100**	**9.256.800**	**1.992.300**	**20.800**	**1.139.100**	**379.100**	**40.600**	**85.400**	**75.500**	**37.700**	**36.500**	**0**	**7.500**	**23.000**	**593.400**	**324.200**
8210	Hausmüllentsorgung	4.151,65	4.500	4.500												0		
8220	Containerabfuhrkosten	247.002,73	235.400	235.700						74.000	65.300		1.000			0		3.600
8225	Hausgerätesammlung	120.262,62	159.700	163.600												0		
8227	Sammlung Biomüll, Umlage 100% fixe Kosten	84,00	493.100	498.000												0		
8228	Verwertung Biomüll Umlage 50% fixe Kosten	48,60	420.700	383.000												0		
8230/73	Entsorgungs-/Umschlagkosten	1.994.920,11	2.370.500	2.362.000	1.904.500			313.700				8.700				0		2.000
8231	Betreibung Nachrotte/ Kompostierung	784.795,36	728.200	725.600												0		
8233	Kosten Eigenversorgung Strom	0,00	0	0												0		
8234	Leistungen Nachsorge Deponie	6.075,25	6.000	10.300												0		
8237	Bioabfallverwertung ab 2019	953.916,19	1.176.300	1.176.400			1.101.600									0		
8238	Kompost Ausgang	502,16	300	400												0		
8240	Sammlung/ Verwertung Altpapier	149.371,98	34.700	86.700												0		
8250	Werkstattleistungen, Reparaturen	419.798,88	502.900	505.300	58.100	1.600	32.500	7.400	29.600	9.300	8.300	26.300	24.000	0	3.500	7.500		64.500
8265/8260	Leist. der Kst. Manuelle R.	226.495,82	197.100	208.700												0		48.700
8270	Leist. Grünpflege	40.599,25	46.400	46.100												0		
8271/72	AG SHE / Beseit. v. Unrat	0,00	0	0												0		
8275	Friedhofspflegeleistungen	180.811,05	811.000	934.900												0		
8276	Bestattungsleistungen	169.033,71	146.900	151.000												0		
8280	Leist. Kst. Bauhof	9.477,26	12.400	14.400												7.000		
8283	Leist. v. Kst. Entwässerung	0,00	1.600	1.600												0		
8284/5	Leist. Kst. Verkehrstechnik	5.384,73	800	700												0		700
8286/7	Leist. v. Kst. GKM, KKM	5.661,20	7.000	5.000												0		
8288	Leistungen für Winterdienst	379.839,19	194.100	206.300												0		196.200
8289/85	Leist. d. Kst. Straßenbeleuchtung	560.792,43	619.200	619.400	400								500		500	1.500	593.400	1.000
8290	Leist. Kst. Leitg. / Verwalt.	178.208,69	189.900	180.800	29.300	19.200	5.000	58.000	11.000	2.100	1.900	2.700	11.000	0	3.500	7.000		7.500
8296	Sperrmüll BV- Müllpausch.	526.083,37	614.900	614.900												0		
8297	Wilde Müllablagerungen	90.049,75	121.500	121.500												0		
Su. Aufw. n. Verrech. i-betr. Leist.:		**27.119.273,23**	**30.186.300**	**31.593.500**	**3.488.300**	**155.800**	**1.712.100**	**597.200**	**323.800**	**346.500**	**296.000**	**257.000**	**967.600**	**273.300**	**257.900**	**873.600**	**1.514.200**	**1.359.000**
Umlage Gmk Tankstelle / Waschplatz		0	0	**0**	4.700	200	1.800	900	1.400	800	700	500	1.400		300	500		4.100
Umlage Betriebskosten		0	0	**0**	80.900	6.500	30.900	12.600	17.400	15.400	12.100	11.000	57.800		16.100	54.100		69.400
	Anteil aus fixen Kosten	0	0	0	*53.200*	*5.200*	*20.500*	*7.400*	*9.200*	*8.800*	*7.700*	*8.200*	*30.000*		*7.800*	*26.900*		*30.900*
	Anteil aus variablen Kosten	0	0	0	*27.700*	*1.300*	*10.400*	*5.200*	*8.200*	*6.600*	*4.400*	*2.800*	*27.800*		*8.300*	*27.200*		*38.500*
Umlage Leitung / Verwalt.		0	0	**0**	142.400	13.400	54.600	20.300	25.700	24.000	20.800	21.400	84.100		22.300	*75.900*		90.000
	Anteil aus fixen Kosten	0	0	0	*133.300*	*13.000*	*51.200*	*18.600*	*23.000*	*21.900*	*19.400*	*20.500*	*75.000*		*19.600*	*67.100*		*77.400*
	Anteil aus variablen Kosten	0	0	0	*9.100*	*400*	*3.400*	*1.700*	*2.700*	*2.100*	*1.400*	*900*	*9.100*		*2.700*	*8.800*		*12.600*
Su. Aufwendungen nach Umlage		**27.119.273,23**	**30.186.300**	**31.593.500**	**3.716.300**	**175.900**	**1.799.400**	**631.000**	**368.300**	**386.700**	**329.600**	**289.900**	**1.110.900**	**273.300**	**296.600**	**1.004.100**	**1.514.200**	**1.521.500**
	Kostenstellenergebnis	**-233.602,89**	**255.000**	**336.900**	**3.500**	**500**	**1.600**	**500**	**1.700**	**1.400**	**-10.100**	**800**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**3.000**
	***1) Entnahme aus der allg. Rücklage**	**278.228,75**	**286.100**	**246.000**														
	***2) Entn. (+)/ Zuführ. (-) zweckgeb. Rückl.**	**94.322,13**	**-5.400**	**-372.800**														
	Bilanzgewinn / Bilanzverlust	**138.948,00**	**535.700**	**210.100**	**3.500**	**500**	**1.600**	**500**	**1.700**	**1.400**	**-10.100**	**800**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**3.000**
nachrichtlich:																		
abzuführende EK-Verzinsung		146.559,11	**225.000**	**52.800**	3.500	500	1.600	500	1.700	1.400		800						3.000
Abführung Ergebnis der haushaltsfinanzierten Bereiche		80.528,09																

*1) Unterdeckung Friedhof Grabstellengebühren (Diff. aus Auflösung /Zuführung PRAP) **286.100** **246.000**

*2) nicht verbrauchte Mittel Oberflächenabdeckung Deponie

*2) Diff. Teuerg. /Abzinsung Deponierückstell. (Bilmog)/Ausgleich Entnahme zweckgeb. **-5.400** **-372.800**

Ergebnisvortrag auf neue Rechnung **157.300** **0** **0** **0** **0** **0** **0** **-10.100** **0** **0** **0** **0** **0** **0** **0**

Wirtschaftsplan für das Jahr 2023

Arbeitsstand: 24.10.2022		Grünflächen-verwaltung EUR 680	Summe Grünpflege Bauhof RSL THCG Grün EUR 700..711|810|875	Grünpflege EUR 700|710	Bauhof RSL EUR 810	THCG GRÜN EUR 711	Friedhofs-pflege EUR 750	THCG FH/Grün EUR 752	Friedhofs-verwalt./ Krematorium EUR 755..798	AEA Kochstedter Kreisstraße EUR 300|320|360	THCG AEA EUR 311	KST 371 Betreibung BAV EUR 371	KST. 372 Betreibung Nachrotte EUR 372	Nachsorge Deponie/ -gasanlage EUR 301|330	Bewirtsch. Wertstoff-container-plätze EUR 970	Werkstatt EUR 500	Abrechnung Leistungen Abfallgrund-pauschale EUR 960	Tankstelle Waschplatz EUR 920	Betriebs-kosten Standort DE, Wasserwerkstr./ Wachdienst EUR 910|930	Betriebs-Kosten Standort RSL Karl-Liebknecht-Str. EUR 901	Vermietung/ Bewirtschaft. Heidestr. 124/ Sonstiges nicht gebührenrelevant EUR	allg. Verwaltung EUR 900|950
4000..4097	Umsatzerlöse o. Mwst	14.900	73.600	64.600	9.000				513.800	369.800						8.300		84.300			0	8.000
4001/4041/4692	Umsatzerlöse 16/19 % Mwst. DSD/PPK		0												122.800						0	
4216/4217	Umsatzerlöse m. Mwst. Friedhof		0						722.000												0	
4210	sonstige Verwaltungsgebühren		0						11.500	5.400											0	
4211	Zuschüsse Stadt	2.049.900	2.548.000	2.088.600	428.000	51.400	0	0	452.000		0										0	
4216/4936/4937	Ertr. A. Auflös. pRAP Grabstellengebühren		0						595.400												0	
4501	Umsatzerlöse 16/19% MWST		1.600	1.500	100		14.000		3.500	228.000		285.000	10.000			1.000					0	
4100/4695/4101	Erlöse Abfallgrundgebühr		0							37.800							2.342.000				0	
4932	Inanspruchn. RüSt Gebührenausgleich		0								11.600	95.200									0	
6961	Zuführ. RÜ Gebühr.-ausgl.-verpflicht.	0	0	0	0		0		0								-62.600	0	0	0	0	0
4827	Sonst. Erlöse 5/7 % MWST		2.200	2.200																	0	
4828|4829	Sonstige Erlöse 16%/ 19% MWST		0												35.100						800	
4950..4954	Erlöse sonst. Verwertung		200	200						7.200						2.300					0	
4836|4951	Mieteinnahmen / Pacht		0						10.400											16.500	2.200	
4837	Provisionserlöse 16%/ 19%		0																		0	
4953	Erlöse § 13 b UStG		0						2.100												0	
4954	Erlöse sonst Verwertg Deponie		0																		0	
4696	Sonst. betriebl. Erträge (4830) BilRuG		0						0												5.700	
4697	Ertr. a. Überzahlungen (4924) BilRuG		0																		0	
Su. Umsatzerlöse 4000..4450		**2.064.800**	**2.625.600**	**2.137.100**	**437.100**	**51.400**	**14.000**	**0**	**2.310.700**	**648.200**	**11.600**	**380.200**	**10.000**	**0**	**157.900**	**11.600**	**2.279.400**	**84.300**	**0**	**16.500**	**8.700**	**8.000**
Su. Erhöh. d. Bestands an FE u. UFE		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Su. Aktivierte Eigenleistungen		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**26.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**7.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4830	Sonstige betriebl. Erlöse	0	0	0	0				0	0						0					0	
4831	Mahngebühren		0													0					0	3.000
4950..4954	Erlöse sonst. Verwertung		0							0											0	
4833	Ert. a. Ausgleichsabgabe		7.800	7.800			14.800														0	
4834/ 4843	Zuschüsse (RRE, Kriegsräberpflege)		0						69.400												0	
4835/4967	Ertr. a. Personalko.-erstatt. BFD/THCG		294.300	0		294.300	0	180.100	0	0	74.700					0					0	
4836/4951	Erlöse a. Mieten	0	0						0											0	0	
4837	Provisionserlöse 19 %		0																		0	
4838	Erstatt. Verwaltungskosten VJ		0																		0	
4839	Erstatt. d Arbeitsamtes (aus ATZ)	0	0							0											0	
4841	Ertr. a. Erstatt. Krankenkassen		0																		0	
4844/4847/4855	Erlöse a. Anlagenverkäufen/-abgang		0																		0	
4860	Zuschreibung		0																		10.000	
4921/4920	Ertr. a. Auflös. PWB/EWB zu Ford.		0																		0	
4922	Ertr. a. Herabsetz. KR Gebühren		0																		0	
4924	Ertr. a. Überzahlungen		0																		0	
4925	Ertr. a. abgeschriebenen Ford.		0														0				0	
4930	Ertr. Auflös. v. Rückstell. ATZ		0																		0	0
4930	Ertr. Auflös. v. Rückstell. Sonstige		0																		0	0
4932	Inanspruchn. RüSt Gebührenausgleich		0																		0	
4930	Ertr. a. Auflösung RÜ Gebührenausgleich		0																		0	
4930	Ertr. a. Auflösung RÜ Deponie		0							0		0									0	
4930	Ertr. a. Anpass. Teuerung RÜ-Dep.		0											139.000							0	
4931	Ertr. Auflös. v. Verbindlichk.		0																		0	
4933	Inanspr.n. RüSt. Deponie (Nachsorge)		0											327.500							0	
4935	Ertr. Aufl. SOPO Rückl.ant.		5.400	5.400					3.600											19.400	0	
4941/4943	Verrech. Sachbezüge Kfz		600	400	200				0							0					0	
4942/4944	Ertr. a. weiterber. Telefonkosten		0																		0	0
4949	Sachbezüge o. Umsatzsteuer		0																		0	
4953	Erlöse § 13 b UStG		0						0												0	
4955	Steuererstatt. (Erdgassteuer)		0						0												0	
4960	periodenfremde Ertr. (n. außerordentl.)		0																		0	
4965	Zuschuss Forderungsausfälle		0						5.000												0	
4970	Versicherungsentschädigungen		0																		1.000	
4972	Schadenersatz/Vertragsstrafe		0																		0	
Su. Sonstige betriebl. Erträge		**0**	**308.100**	**13.600**	**200**	**294.300**	**14.800**	**180.100**	**78.000**	**0**	**74.700**	**0**	**0**	**466.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**19.400**	**11.000**	**3.000**
5000..5122	div. Aufw. f. R-H-B-Stoffe	100	51.200	44.100	7.000	100	6.100	0	11.100	29.100	0	0	0	0	200	10.700	0	80.300	0	0	0	0
5730/5770	Erhaltene Skonti/ Rabatte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-12.600	0
6324	Elektroenergie Straßenbeleucht.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6530	DK	1.000	108.000	93.800	14.200	0	11.800	0	600	19.800	0	0	18.500	0	0	2.300	0	0	0	0	0	1.400
6531	VK	0	9.000	7.400	1.600	0	2.300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6532	Öle, Fette, Schmierstoffe	100	5.200	4.300	800	100	600	0	100	1.000	0	0	1.500	0	0	100	0	0	0	0	0	100
6534	Techn.Gase/Säure f. Batterien	0	200	100	100	0	0	0	0	0	0	0	0	300	0	1.500	0	0	0	0	0	0
6541	Kfz-Ersatzteile	1.100	92.800	74.800	16.200	1.800	20.200	0	500	20.100	0	0	10.100	0	0	2.000	0	0	0	0	0	2.000
6543	Reifen	100	4.600	4.000	600	0	700	0	100	5.000	0	0	3.000	0	0	200	0	0	0	0	0	300
6544	Batterien	0	200	100	100	0	100	0	0	0	0	0	0	0	0	100	0	0	0	0	0	100
6545	Sonst. Kfz-Materialien	0	400	200	200	0	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Su. Aufw. Roh-, Hilfs- u. Betr.-stoffe		**2.400**	**271.600**	**228.800**	**40.800**	**2.000**	**41.900**	**0**	**12.400**	**75.000**	**0**	**0**	**33.100**	**300**	**200**	**16.900**	**0**	**80.300**	**0**	**0**	**-12.600**	**3.900**
5116	WB TÜV-Gebühren	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200	0	0	0	0	0	0
5117	WB Frachtgebühren	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5900	Sonst. Fremdleistungen	1.284.100	3.000	3.000	0	0	500	0	54.600	58.800	0	0	343.500	30.400	0	0	500	300	100	100	0	0

Wirtschaftsplan für das Jahr 2023

Arbeitsstand: 24.10.2022		Grünflächen-verwaltung EUR 680	Summe Grünpflege Bauhof RSL THCG Grün EUR 700..711|810|875	Grünpflege EUR 700|710	Bauhof RSL EUR 810	THCG GRÜN EUR 711	Friedhofs-pflege EUR 750	THCG FH/Grün EUR 752	Friedhofs-verwalt./ Krematorium EUR 755..798	AEA Kochstedter Kreisstraße EUR 300|320|360	THCG AEA EUR 311	KST 371 Betreibung BAV EUR 371	KST. 372 Betreibung Nachrotte EUR 372	Nachsorge Deponie/ -gasanlage EUR 301|330	Bewirtsch. Wertstoff-container-plätze EUR 970	Werkstatt EUR 500	Abrechnung Leistungen Abfallgrund-pauschale EUR 960	Tankstelle Waschplatz EUR 920	Betriebs-kosten Standort DE, Wasserwerkstr./ Wachdienst EUR 910|930	Betriebs-Kosten Standort RSL Karl-Liebknecht-Str. EUR 901	Vermietung/ Bewirtschaft. Heidestr. 124/ Sonstiges nicht gebührenrelvant EUR	allg. Verwaltung EUR 900|950
5901	Umschlag / Ko. Verwertung Altpapier	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5902	Kosten der Biomüllverwertung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5903	Schadstoffentsorgung	0	0	0	0	0	0	0	0	1.500	0	0	0	0	0	0	115.600	0	0	0	0	0
5905	Papierverwertung Gewerbe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5906	Entsorgung Reifen, Bleiakku`s	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.000	0	0	0	0	0
5908	Sondermüll (Filterstäube)	0	0	0	0	0	0	0	2.700	2.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5909/4032	Verwertung v. Sperrmüll/Altholz	0	0	0	0	0	0	0	0	285.400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5910	Müllverbrennung (MKW)	0	0	0	0	0	0	0	0	1.469.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5911	Verwertung Straßenkehricht	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5912	Ko. Papierkorbentleerung RSL	0	4.300	4.300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5930	Entsorgungsentgelte	100	0	0	0	0	0	0	500	1.800	0	50.300	65.300	100	0	0	0	0	5.500	1.200	0	0
5940	Aufwend. f. Pathologen	0	0	0	0	0	0	0	58.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5950	Öffentlichkeitsarbeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20.100	0	0	0	0	1.400
	Su. Aufwend. für bezog. Leistungen	**1.284.200**	**7.300**	**7.300**	**0**	**0**	**500**	**0**	**115.800**	**1.818.700**	**0**	**50.300**	**408.800**	**30.500**	**0**	**200**	**142.200**	**300**	**5.600**	**1.300**	**0**	**1.400**
	Su. Personalaufwendungen	**563.800**	**2.017.300**	**1.325.800**	**349.800**	**341.700**	**733.800**	**207.400**	**486.400**	**479.700**	**86.300**	**7.600**	**59.800**	**0**	**20.000**	**454.600**	**0**	**0**	**160.900**	**0**	**0**	**994.700**
davon:																						
	Su. Löhne und Gehälter	**451.400**	**1.604.800**	**1.052.900**	**277.300**	**274.100**	**582.800**	**166.300**	**386.200**	**389.400**	**69.700**	**6.100**	**48.900**	**0**	**16.000**	**363.300**	**0**	**0**	**131.500**	**0**	**0**	**796.100**
	Su. Soziale Abgaben und Aufwendungen f. Alters-versorgung u. Unterstütz.	**112.400**	**412.500**	**272.900**	**72.000**	**67.600**	**151.000**	**41.100**	**100.200**	**90.300**	**16.600**	**1.500**	**10.900**	**0**	**4.000**	**90.800**	**0**	**0**	**29.400**	**0**	**0**	**198.600**
6100/6110	AG-Anteil KV/AV/RV	93.800	329.800	218.600	57.700	53.500	121.000	32.500	80.200	79.800	13.700	1.300	9.100	0	3.300	75.600			24.500			165.600
6115	Beiträge ZVK	17.600	62.600	41.100	10.800	10.700	22.700	6.500	15.100	9.600	2.700	200	1.700	0	600	14.200			4.600			31.100
6120	Beiträge Berufsgen.	1.000	20.100	13.200	3.500	3.400	7.300	2.100	4.900	900	200	0	100	0	100	1.000			300			1.900
	Su. Abschreibungen	**28.400**	**194.000**	**164.700**	**29.300**	**0**	**63.300**	**0**	**142.700**	**68.200**	**0**	**436.400**	**204.700**	**5.500**	**4.200**	**23.600**	**0**	**500**	**3.100**	**30.600**	**2.700**	**125.100**
Sonstige betriebliche Aufwendungen																						
6165	Mehraufwandsentschädigung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6300	Sonst. betriebl. Aufwend.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6301/4	Verwaltungskostenumlage (Stadt)	0	0	0	0	0	0	0	1.500	4.100	0	0	0	0	0	0	241.000	0	0	0	0	11.000
6302	Aufwand für ingenieurtechnische Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50.600	12.900	50.300	0	0	0	0	0	0	0	0
6303	Verwaltungskostenumlage AZV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6305	Zuführ. RÜSt. (ALG II)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6310	Miete	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6320	Heizöl	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	900	0	0	0	0
6325	Gas	5.300	0	0	0	0	9.500	0	195.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15.800	0	0
6326	Fernwärme	0	0	0	0	0	0	0	0	3.000	0	0	0	0	0	0	0	0	68.400	0	0	0
6327	Elektroenergie	3.000	0	0	0	0	1.000	0	147.300	0	0	88.000	0	10.800	0	0	0	0	75.000	12.500	0	0
6328	Wasser/ Abwasser	200	200	200	0	0	500	0	6.500	300	0	0	0	0	0	0	0	0	8.500	1.500	0	0
6330	Reinigung	400	2.200	1.800	300	100	200	0	1.000	1.500	0	0	0	0	0	200	1.000	0	18.600	0	0	1.800
6331	Reinigung Büroräume	7.900	0	0	0	0	3.400	0	53.200	14.700	0	0	0	0	0	0	0	0	40.500	10.400	0	0
6332	Reinigung Verbr.-anl.	0	0	0	0	0	0	0	5.400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6392	Spenden	0	0	0	0	0	0	0	2.100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6400	Haftpflicht-, Masch.-, Elektronikvers.	1.600	100	100	0	0	1.000	0	16.700	1.500	0	2.400	0	3.600	0	100	0	0	6.200	1.600	0	6.800
6401	Feuerversicherung	400	0	0	0	0	200	0	2.700	900	0	16.100	4.400	100	0	0	0	100	0	1.200	0	1.300
6420	Beiträge und Gebühren	0	100	100	0	0	0	0	200	2.000	0	0	3.000	0	0	1.500	100	100	0	0	0	5.000
6430	sonst. Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	3.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500	0	0	0
6432	gezahlte Provisionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.300	0
6450	Rep. u. Instandh. v. Bauten	100	0	0	0	0	1.000	0	22.200	20.300	0	0	0	10.300	200	0	0	0	15.200	5.000	2.100	150.000
6460	Rep. u. Instlhg. techn. Anl.	400	16.700	10.500	6.200	0	3.000	0	160.800	10.100	0	356.200	12.700	20.100	0	4.700	0	2.000	2.000	800	200	0
6470	Rep. u. Inst. v. BGA	7.500	1.100	500	600	0	100	0	6.100	5.000	0	0	0	0	0	2.800	0	4.000	500	0	0	40.000
6490	Sonstige Rep. u. Instandhg.	14.500	0	0	0	0	0	0	3.000	4.000	0	0	0	0	0	1.000	0	0	0	0	0	25.000
6520	Kfz-Versich.-Haftpflicht	700	9.100	6.800	2.300	0	2.600	0	500	600	0	100	400	0	0	800	0	0	0	0	0	700
6525	Kfz-Versich.-Kasko	600	14.900	11.000	3.900	0	3.700	0	500	2.100	0	100	1.700	0	0	900	0	0	0	0	0	900
6539/40	Kfz-Reparaturen	400	8.000	6.700	1.300	0	2.100	0	100	8.200	0	0	10.100	0	0	0	0	0	0	0	0	1.000
6546	AS-Mittel, Waschmittel	100	2.500	1.800	600	100	200	0	100	700	0	500	4.000	0	0	400	0	200	200	0	0	100
6547	Ko. Zul., An-/ Abmeldung Kfz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6570	TÜV-Gebühren	200	4.700	3.700	1.000	0	1.200	0	100	2.000	0	0	200	0	0	1.800	0	200	0	0	0	200
6571	Leasing	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6601	Gebühren f. Genehmigungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6610..6645	Aufwend. f. Mitarbeiter	0	0	0	0	0	0	0	0	100	0	0	0	0	0	0	0	0	100	0	200	200
6650	Reisekosten Arbeitnehmer	500	300	200	100	0	200	0	0	1.000	0	0	0	0	0	200	0	0	0	0	0	500
6700/6701	Entsorgungsentgelte	0	200	200	0	0	0	0	0	1.000	0	2.000	0	0	0	300	0	2.200	0	400	0	600
6770	Leistungsentg. Müllsäcke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6575	Mautgebühren	0	0	0	0	0	100	0	0	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6784	Recycling/Analysen/Gutachten	0	0	0	0	0	0	0	0	4.200	0	1.000	7.200	1.000	0	0	0	200	0	0	100	0
6785	Aufwend. f. Verwert.anlage	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6800..6802	Porto/ Kurierdienst	0	0	0	0	0	0	0	3.900	100	0	0	0	0	0	100	0	0	0	0	0	100
6805	Telefon	5.000	700	400	300	0	200	0	4.100	6.000	0	3.900	100	300	0	300	0	0	0	0	0	4.000
6806	Frachtgebühren	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6809	Bewachungsleistungen	400	0	0	0	0	0	0	1.400	13.500	0	0	0	0	0	0	0	0	40.400	0	0	0
6810	Telekom-DL, Betriebsfunk	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Wirtschaftsplan für das Jahr 2023

Arbeitsstand: 24.10.2022		Grünflächen-verwaltung EUR 680	Summe Grünpflege Bauhof RSL THCG Grün EUR 700..711|810|875	Grünpflege EUR 700|710	Bauhof RSL EUR 810	THCG GRÜN EUR 711	Friedhofs-pflege EUR 750	THCG FH/Grün EUR 752	Friedhofs-verwalt./ Krematorium EUR 755..798	AEA Kochstedter Kreisstraße EUR 300|320|360	THCG AEA EUR 311	KST 371 Betreibung BAV EUR 371	KST. 372 Betreibung Nachrotte EUR 372	Nachsorge Deponie/ - gasanlage EUR 301|330	Bewirtsch. Wertstoff-container-plätze EUR 970	Werkstatt EUR 500	Abrechnung Leistungen Abfallgrund-pauschale EUR 960	Tankstelle Waschplatz EUR 920	Betriebs-kosten Standort DE, Wasserwerkstr./ Wachdienst EUR 910|930	Betriebs-Kosten Standort RSL Karl-Liebknecht-Str. EUR 901	Vermietung/ Bewirtschaft. Heidestr. 124/ Sonstiges nicht gebührenrelvant EUR	allg. Verwaltung EUR 900|950
6815	Bürobedarf	100	0	0	0	0	0	0	200	0	0	0	0	0	0	100	0	0	0	0	0	5.000
6817	Nachweise, Formulare	100	600	500	100	0	300	0	1.000	3.000	0	0	0	0	0	400	0	0	200	0	0	1.000
6820	Zeitungen, Bücher	400	0	0	0	0	0	0	100	1.400	0	0	0	0	0	900	0	0	0	0	0	2.800
6821	Fortbildungskosten	2.000	4.900	4.800	100	0	2.500	0	100	8.200	0	0	1.000	0	0	3.500	0	0	0	0	0	6.500
6825	Beratungskosten	0	0	0	0	0	0	0	3.000	3.500	0	10.900	0	7.000	500	0	0	0	0	0	9.500	10.400
6827	Abschluss- / Prüfungskosten	0	0	0	0	0	0	0	3.300	0	0	0	0	0	2.200	0	0	0	0	0	0	42.600
6831	Mahngebühren	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6835	Miete f. Einrichtungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6836	Mieten f. Masch. / Geräte	0	3.000	3.000	0	0	0	0	0	4.000	0	2.900	800	0	0	1.000	0	0	0	0	0	5.600
6837	Pacht	0	0	0	0	0	0	0	400	0	0	3.100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6845	Werkzeuge, Kleingeräte	1.000	6.000	4.300	1.500	200	1.000	0	1.100	1.000	0	0	600	0	0	6.500	0	0	0	0	0	500
6850	Sonstiger Betriebsbedarf	1.000	5.900	3.500	900	1.500	1.000	0	1.400	1.000	0	0	100	500	400	1.600	0	0	2.300	200	500	2.500
6851	Arbeitsschutzsachen	400	15.600	9.600	2.500	3.500	2.500	0	900	1.500	0	0	0	0	0	3.000	0	0	2.800	0	0	500
6855	Nebenko. des Geldverkehrs	0	0	0	0	0	0	0	0	500	0	0	0	12.100	0	0	0	0	0	0	0	6.000
6895	Verluste Abg. v. Anl.verm.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6919	Einstell. i. d. EWB zu Ford.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6921/22/31/32	EWB/PWB zu Kassenresten Gebühren	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.000	0
6930/35/36	Forderungsverluste	0	0	0	0	0	0	0	5.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6961	Zuführ. RÜ Gebühr.-ausgl.-verpflicht.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6960	Periodenfremde Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6962	Aufwand Direktvermarktung Strom		0			0		0			0	1.800	0								0	
6963	Aufwand Direktvermarktung Kompost		0			0		0			0	0	17.600								0	
6969	Aufw. f. Rückstell. Deponie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Su. Sonstig. betriebl. Aufwendungen		**54.200**	**96.800**	**69.700**	**21.700**	**5.400**	**37.500**	**0**	**654.300**	**131.100**	**0**	**539.600**	**76.800**	**116.100**	**3.300**	**32.100**	**242.100**	**9.900**	**281.400**	**49.400**	**18.900**	**332.600**
7100|7105	Zinserträge Mahnwesen		0																			
7101	Abzins. RüSt./ Verbindlichkeiten		0																		0	0
7110	Sonstige Zinserträge		0						0	0				122.000							0	
7120	Zinsen § 233 a AO		0																		0	
Su. Sonstige Zinsen u. ähnl. Erträge		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**122.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7304..7325	Sonst. Zinsen, Säumniszuschläge		0																			
7326	Aufw. lfd. Jahr Abzins. RÜ/Verbindl.		0											0			0				0	
Su. Sonst. Zinsen u. ähnl. Aufwend.		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Su. Außerordentliche Aufwendungen		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7600	Körperschaftssteuer		0						0													
7610..20	Gewerbeertragssteuer		0						0												0	
7690	Steuern VJ v. EuE		0																		0	
7696	latente Steuern		0						-10.700												0	
Su. Steuern v. Einkommen u. Ertrag		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-10.700**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7680	Grundsteuer		0																			
7685	Kfz-Steuer	1.000	8.700	7.100	1.600	0	1.800	0	600	700	0	100	200	0	0	500	0	0	5.200		0	0
7688	Vorsteuer ü. Schlüssel		0																0	0	0	600
7695	Steuern VJ Sonstige Steuern		0																		0	-12.100
Su. Sonstige Steuern		**1.000**	**8.700**	**7.100**	**1.600**	**0**	**1.800**	**0**	**600**	**700**	**0**	**100**	**200**	**0**	**0**	**500**	**0**	**0**	**5.200**	**0**	**0**	**-11.500**
Su. Aufwend. gesamt vor Umlage		**1.934.000**	**2.595.700**	**1.803.400**	**443.200**	**349.100**	**878.800**	**207.400**	**1.401.500**	**2.573.400**	**86.300**	**1.034.000**	**783.400**	**152.400**	**27.700**	**527.900**	**384.300**	**91.000**	**456.200**	**81.200**	**9.100**	**1.446.200**
Su.		**1.934.000**	**2.595.700**	**1.803.400**	**443.200**	**349.100**	**878.800**	**207.400**	**1.401.500**	**2.573.400**	**86.300**	**1.034.000**	**783.400**	**152.400**	**27.700**	**527.900**	**384.300**	**91.000**	**456.200**	**81.200**	**9.100**	**1.446.200**
Anteil fixe Kosten der Kst.		604.800	2.244.200	1.515.600	386.900	341.700	809.800	207.400	710.100	588.000	86.300	465.900	274.200	9.200	26.400	482.000	241.100	700	256.300	43.700	2.700	1.177.700
Anteil variable Kosten der Kst.		1.329.200	351.500	287.800	56.300	7.400	69.000	0	702.100	1.985.400	0	568.100	509.200	143.200	1.300	45.900	143.200	90.300	199.900	37.500	6.400	268.500
Kosten nicht umlagerelevant		0	0	0	0	0	0	0	-10.700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verrech. innerbetriebl.Leistungen																						
- innerbetrieblicher Umsatz		**0**	**241.500**	**115.300**	**120.000**	**6.200**	**941.500**	**35.700**	**0**	**2.367.000**	**0**	**1.419.000**	**866.300**	**0**	**0**	**515.400**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**181.800**
8110	Müllabfuhr		0																			
8120	Container-Transportleist.		0																		0	
8125	Hausgerätesammlung		0																		0	
8127	Sammlung Biomüll, Umlage 100% fixe Kosten		0																		0	
8128	Verwertung Biomüll Umlage 50% fixe Kosten		0																		0	
8130|8173	Entsorgungs-/Umschlagleistungen		0									242.600	140.300								0	
8131	Betreibung Nachrotte/Kompostierung		0							2.356.700											0	
8133	Verrechnung Eigenverbrauch Strom		0										725.600								0	
8134	Leistungen Nachsorge Deponie		0									0									0	
8137	Bioabfallverwertung ab 2019		0							10.300											0	
8138	Kompost Ausgang		0									1.176.400									0	
8140	Sammlung/ Verwertung Altpapier		0										400								0	
8150	Werkstattleistungen		0																		0	
8160	Sperrmüllentsorg.leistung		0													505.300					0	
8165	Leist. d. Manuelle Rein.		34.700	34.700																	0	
8170	Leist. d. Kst. Grünpflege		46.400	45.100	1.000	300															0	
8175/76	Leist. Friedhofpflege		112.500	0	109.100	3.400	937.700	35.700													0	
8180	Leist. d. Kst. Bauhof		0	0																	0	
8183	Leist. d. Kst. Entwässerung		0																		0	1.000
8184/5	Leist. d. Kst. Verkehrstechnik		0																		0	

Wirtschaftsplan für das Jahr 2023

Arbeitsstand: 24.10.2022		Grünflächen-verwaltung EUR 680	Summe Grünpflege Bauhof RSL THCG Grün EUR 700..711|810|875	Grünpflege EUR 700/710	Bauhof RSL EUR 810	THCG GRÜN EUR 711	Friedhofs-pflege EUR 750	THCG FH/Grün EUR 752	Friedhofs-verwalt./ Krematorium EUR 755..798	AEA Kochstedter Kreisstraße EUR 300|320|360	THCG AEA EUR 311	KST 371 Betreibung BAV EUR 371	KST. 372 Betreibung Nachrotte EUR 372	Nachsorge Deponie/ -gasanlage EUR 301|330	Bewirtsch. Wertstoff-container-plätze EUR 970	Werkstatt EUR 500	Abrechnung Leistungen Abfallgrund-pauschale EUR 960	Tankstelle Waschplatz EUR 920	Betriebs-kosten Standort DE, Wasserwerkstr./ Wachdienst EUR 910|930	Betriebs-Kosten Standort RSL Karl-Liebknecht-Str. EUR 901	Vermietung/ Bewirtschaft. Heidestr. 124/ Sonstiges nicht gebührenrelevant EUR	allg. Verwaltung EUR 900|950
8186/7	Leist. d. GKM		0																			
8188	Leist. im Winterdienst		47.900	35.500	9.900	2.500	3.800														0	
8189/85	Leist. d. Kst. Straßenbeleuchtung		0													10.100					0	
8190	Leist. Kst. Leitg. / Verwalt.		0																		0	
																0					0	180.800
	- Innerbetriebliche Aufwendungen	**6.300**	**237.200**	**210.600**	**23.800**	**2.800**	**29.200**	**8.400**	**1.144.600**	**107.100**	**0**	**746.000**	**86.500**	**55.900**	**127.300**	**6.600**	**1.895.100**	**18.800**	**8.600**	**1.900**	**1.700**	**23.900**
8210	Hausmüllentsorgung	100	0						1.800			100							2.500		0	
8220	Containerabfuhrkosten		400	400					1.800	67.200		19.200				200	3.000				0	
8225	Hausgerätesammlung		0														163.600				0	
8227	Sammlung Biomüll, Umlage 100% fixe Kosten	100	0														497.900				0	
8228	Verwertung Biomüll Umlage 50% fixe Kosten	100	0														382.900				0	
8230/73	Entsorgungs-/Umschlagkosten	100	1.100	1.100		0			6.600			400	76.200		21.400		24.600	0	2.700		0	
8231	Betreibung Nachrotte/ Kompostierung		0									725.600									0	
8233	Kosten Eigenversorgung Strom		0																		0	
8234	Leistungen Nachsorge Deponie		0											10.300							0	
8237	Bioabfallverwertung ab 2019		30.100	30.000	100		700	8.400	35.600												0	
8238	Kompost Ausgang		300	200	100				100												0	
8240	Sammlung/ Verwertung Altpapier		0																		0	
8250	Werkstattleistungen, Reparaturen	2.500	134.500	110.000	21.700	2.800	25.200		9.000	17.300		200	9.800	1.900	1.800	2.500	86.700				0	
8265/8260	Leist. der Kst. Manuelle R.		64.900	64.900											95.100			16.700	600	1.500	300	8.900
8270	Leist. Grünpflege	1.000	0							11.100				34.000	0						0	
8271/72	AG SHE / Beseit. v. Unrat		0																		0	
8275	Friedhofspflegeleistungen		0	0					934.900												0	
8276	Bestattungsleistungen		0						151.000												0	
8280	Leist. Kst. Bauhof		2.000	2.000					500					4.000	500			400			0	
8283	Leist. v. Kst. Entwässerung		0											1.600							0	
8284/5	Leist. Kst. Verkehrstechnik		0																		0	
8286/7	Leist. v. Kst. GKM, KKM		100	100			800		0					4.100							0	
8288	Leistungen für Winterdienst		0						1.600						8.500						0	
8289/85	Leist. d. Kst. Straßenbeleuchtung	1.600	1.100	600	500		1.000		1.700	2.000						3.200		500	200	400	400	10.000
8290	Leist. Kst. Leitg. / Verwalt.	800	2.700	1.300	1.400		1.500		0	9.500		500	500			700		400			1.000	5.000
8296	Sperrmüll BV- Müllpausch.		0														614.900				0	
8297	Wilde Müllablagerungen		0														121.500				0	
	Su. Aufw. n. Verrech. i-betr. Leist.:	**1.940.300**	**2.832.900**	**2.014.000**	**467.000**	**351.900**	**908.000**	**215.800**	**2.546.100**	**2.680.500**	**86.300**	**1.780.000**	**869.900**	**208.300**	**155.000**	**534.500**	**2.279.400**	**109.000**	**462.200**	**83.100**	**10.800**	**1.470.100**
	Umlage Gmk Tankstelle / Waschplatz	100	5.600	4.900	700		600		0	1.000					0			-24.700	0	0	0	100
	Umlage Betriebskosten	3.100	125.200	78.000	47.200																	
	Anteil aus fixen Kosten	*0*	*56.200*	*46.500*	*9.700*														*-462.200*	*-47.200*	*-3.100*	
	Anteil aus variablen Kosten	*3.100*	*69.000*	*31.500*	*37.500*														*-262.300*	*-9.700*	*0*	
																			-199.900	*-37.500*	*-3.100*	
	Umlage Leitung / Verwalt.	121.300	211.500	169.100	42.400		86.700		104.400	148.600			0	7.200	2.800							
	Anteil aus fixen Kosten	*62.400*	*196.300*	*156.400*	*39.900*		*83.600*		*73.300*	*60.700*				*900*	*2.700*							*-1.277.400*
	Anteil aus variablen Kosten	*58.900*	*15.200*	*12.700*	*2.500*		*3.100*		*31.100*	*87.900*				*6.300*	*100*							*-1.019.900*
																						-257.500
	Su. Aufwendungen nach Umlage	**2.064.800**	**3.175.200**	**2.266.000**	**557.300**	**351.900**	**995.300**	**215.800**	**2.650.500**	**2.830.100**	**86.300**	**1.780.000**	**869.900**	**215.500**	**157.800**	**534.500**	**2.279.400**	**84.300**	**0**	**35.900**	**7.700**	**192.800**
	Kostenstellenergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-261.800**	**185.100**	**0**	**19.200**	**6.400**	**373.000**	**100**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**12.000**	**0**
	***1) Entnahme aus der allg. Rücklage**								**246.000**													
	***2) Entn. (+)/ Zuführ. (-) zweckgeb. Rückl.**													**-372.800**								
	Bilanzgewinn / Bilanzverlust	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-15.800**	**185.100**	**0**	**19.200**	**6.400**	**200**	**100**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**12.000**	**0**
nachrichtlich:																						
abzuführende EK-Verzinsung									10.900	3.000		19.200	6.400	200	100							
Abführung Ergebnis der haushaltsfinanzierten Bereiche																						
*1) Unterdeckung Friedhof Grabstellengebühren (Diff. aus Auflösung									246.000													
*2) nicht verbrauchte Mittel Oberflächenabdeckung Deponie														-372.800								
*2) Diff. Teuerg. /Abzinsung Deponierückstell. (Bilmog)/Ausgleich E																						
Ergebnisvortrag auf neue Rechnung		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-26.700**	**182.100**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**12.000**	**0**

II. Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2023

Lfd. Nr.	Finanzierungsmittel (Einnahmen) Bezeichnung	Plan 2022 Einnahmen des Wirtschaftsjahres EUR	Plan 2023 Einnahmen des Wirtschaftsjahres EUR	Erläuterung
1	Zuführung zum Stammkapital	0	0	
2	Zuführung zu Rücklagen	286.100	246.000	
3	Jahresgewinn	255.000	336.900	
4	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich	0	0	
5	Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge	0	0	
6	Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeträge	0	0	
7	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzügl. Entnahmen	0	0	
8	Kredite			
	a) vom Aufgabenträger	0	0	
	b) von Dritten	0	0	
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	2.016.500	2.048.700	
10	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0	0	
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren	0	0	
12	Finanzierungsmittel insgesamt	2.557.600	2.631.600	

Lfd. Nr.	Finanzierungsbedarf (Ausgaben) Bezeichnung	Plan 2022 Ausgaben des Wirtschaftsjahres EUR	Plan 2023 Ausgaben des Wirtschaftsjahres EUR	Verpflichtungsermächtigungen des Wirtschaftsjahres EUR	Investitionen (nachrichtlich) Gesamtausgabebedarf EUR	bisher bereitgestellt EUR	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte für Investitionen Betrieb	1.514.000	1.518.900				gemäß Investplan Betrieb
	für Bau Bioverwertungsanlage						
2	Finanzanlagen (einschließlich Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)						
3	Rückzahlung von Stammkapital						
4	Entnahme aus Rücklagen	5.400	372.800				
5	Jahresverlust	0					
6	Entnahme Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0				
7	Auflösung Ertragszuschüsse	0	0				
8	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0	0				
9	Tilgung von Krediten	0	0				
10	Gewährung von Krediten	0	0				
	a) an den Aufgabenträger						
	b) an Dritte						
11	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	1.038.200	739.900				
12	Finanzierungsbedarf insgesamt	2.557.600	2.631.600				

Anlage zum Wirtschaftsplan

A. Beamte

Wahlbeamte Laufbahngruppe/ Amtsbezeichnung		Anzahl der Stellen des Haushaltsjahres (Planjahr)	Anzahl der Stellen des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr)	Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06. des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr)	Erläuterungen A: Abgang Z: Zugang U: Umwandlung
1	2	3	4	5	6
-	-	-	-	-	
Summe					

B. Arbeitnehmer

Funktionsbezeichnung	Entgelt-gruppe	Anzahl der Stellen des Haushaltsjahres (Planjahr)	Anzahl der Stellen des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr)	Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06. des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr)	Erläuterungen A: Abgang Z: Zugang U: Umwandlung
1	2	3	4	5	6
72-1 Verwaltung/Wachdienst					
Betriebsleiterin	AT	1,00	1,00	1,00	
Bereichsleiterin Verwaltung/	11	1,00	1,00	1,00	
Sb Buchhaltung	9b	1,00	1,00	1,00	
Sb Personal	9b	0,51	0,50	0,51	U1
Bezügerechner	9a	1,00	1,00	1,00	
Sb Personal/Datenschutz	8	1,00	1,00	1,00	
	8	1,00	1,00	1,00	
Arbeitsschutzkoordinator	7	1,00	1,00	1,00	
Sb Finanzbuchhaltung	7	1,00	1,00	1,00	
Sb Auftragsannahme	6	0,00	1,00	0,00	A2
Sb Auftragsannahme	5	1,49	0,50	1,47	U3, Z4
Sb Finanzbuchhaltung	6	1,90	1,88	2,77	U1
Sb Rechnungslegung	6	1,00	0,75	1,00	U5
Sekretariat	6	1,00	1,00	1,00	
Sb Finanzbuchhaltung	5	0,77	1,50	1,52	U1, U6
Sb Finanzbuchhaltung	6	0,77	0,00	0,00	U6
Sb Rechnungslegung	5	0,50	0,75	0,50	U3
MA Wachdienst	2Ü	3,00	3,00	3,00	
MA Ausstattung	1	0,31	0,30	0,30	U1
Summe		**19,24**	**19,18**	**20,07**	
72-2 Werkstatt					
Bereichsleiter	9a	0,00	1,00	0,00	U6
Bereichsleiter	9b	1,00	0,00	1,00	U6
Kfz-Mechaniker	7	1,00	1,00	1,00	
Kfz-Mechaniker	6	4,00	4,00	4,00	
Schweißer	6	1,00	1,00	1,00	
Sb Fuhrpark/Rechnungslegung	5	1,00	1,00	1,00	
befr. Einstellungen- AG "Ukrainehilfe"					
Mitarbeiter	3	6,00	0,00	5,00	Z7
Summe		**14,00**	**8,00**	**13,00**	
72-3 Entsorgung					
Bereichsleiter	10	1,00	1,00	1,00	
Sb Behälteridentifikation	8	1,00	1,00	1,00	
Dispatcher	7	1,00	1,00	1,00	
Restmüllabfuhr					
Kraftfahrer	5	9,00	9,00	8,00	
Lader	4	1,00	1,00	1,00	
Lader	3	15,00	15,00	16,00	
Containerdienst					
Kraftfahrer	5	2,00	2,00	2,00	
Hausgerätesammlung					
Kraftfahrer	4	2,00	2,00	2,00	
Biomüllabfuhr					
Kraftfahrer	5	2,00	2,00	2,00	
Lader	3	4,00	4,00	4,00	
Altpapiersammlung					
Kraftfahrer	5	2,00	2,00	2,00	
Lader	3	3,00	3,00	3,00	

B. Arbeitnehmer

Funktionsbezeichnung	Entgelt-gruppe	Anzahl der Stellen des Haushaltsjahres (Planjahr)	Anzahl der Stellen des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr)	Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06. des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr)	Erläuterungen A: Abgang Z: Zugang U: Umwandlung
1	2	3	4	5	6
Sperrmüllabfuhr					
Kraftfahrer	5	1,00	1,00	1,00	
Lader	3	1,00	1,00	1,00	
manuelle Reinigung					
Kraftfahrer	5	1,00	1,00	1,00	
Lader	3	1,00	1,00	1,00	
Papierkorbentleerung					
Kraftfahrer	5	1,00	1,00	1,00	
Summe		**48,00**	**48,00**	**48,00**	
72-4 Stadtgrün					
Bereichsleiter	11	1,00	1,00	0,89	
Grünflächenverwaltung/-pflege					
Sb Bewirtschaftungsplanung	10	0,90	0,88	0,89	U1
SB Bestandserhalt öff. Freiraum	10	1,00	1,00	0,00	
Sb Baumschutz/Baumpflege	10	2,00	2,00	2,00	
Sb Auftragsverwaltung	8	1,00	1,00	1,00	
Einsatzleiter Grünpflege	8	1,00	1,00	1,00	
Baumkontrrolleur	7	2,50	2,44	1,61	U1
Sb Leistungserfassung	5	0,50	0,50	0,50	
Grünpflege - Standort Roßlau					
Garten- und Landschaftsbauer	5	3,77	3,75	2,76	U1
Gartenarbeiter	4	3,05	3,00	4,03	U1
Baumpflege - Standort Dessau					
Baumfäller	5	2,00	2,00	2,00	
Grünpflege - Standort Dessau					
Masch. und Gerätefahrer	5	0,00	2,00	0,00	U8
Garten- und Landschaftsbauer	5	9,95	7,93	5,94	U8
Gartenarbeiter	4	7,74	7,60	11,67	U1
befr. Einstellungen im Rahmen Teilhabechancengesetz					
Anleiter für MA THCG	3	1,54	1,50	1,52	U1
Anleiter für MA THCG	4	0,77	0,00	0,76	U1, U9
Mitarbeiter THCG	3	10,77	15,00	8,35	U1, A10, U21
Kompensation für THCG					
Gartenarbeiter Saison 6 Monate	4	4,00	0,00	4,00	Z11
Gartenarbeiter	4	2,31	0,00	0,00	Z12
Summe		**55,79**	**52,60**	48,90	
72-5 Bauhof					
Bereichsleiter	10	1,00	1,00	1,00	
Straßeninstandsetzung					
Mitarbeiter Straßeninstandsetzung	5	9,00	9,00	9,00	
Maschinelle Reinigung					
Kehrmaschinenfahrer	5	9,95	7,93	9,94	U1, Z13
MA manuelle Reinigung	3	0,77	0,75	0,76	U1
Verkehrstechnik/ Beschilderung					
Mitarbeiter Verkhrstechnik	5	3,00	3,00	3,00	
Entwässerung					
Kraftfahrer	5	2,00	2,38	2,00	U14
befr. Einstellungen im Rahmen Teilhabechancengesetz					
Anleiter für MA THCG	3	0,00	0,75	0,00	U9
Mitarbeiter THCG	3	0,00	4,50	0,00	A15
Summe		**25,72**	**29,31000**	**25,70**	
72-6 Straßenbeleuchtung/Lichtsignalanlagen/Parkscheiautomaten					
Bereichsleiter	11	1,00	1,00	1,00	
Mitarbeiter Dokumentation	8	1,00	1,00	1,00	
Elektromonteure	6	8,00	8,00	7,00	
Summe		**10,00**	**10,00**	**9,00**	
72-7 Friedhofswesen					
Bereichsleiter	10	1,00	1,00	1,00	
Friedhofsverwaltung					
Mitarbeiter Verwaltung	8	0,00	1,00	0,00	A16
Mitarbeiter Verwaltung	6	1,00	0,00	1,00	Z17
Mitarbeiter Verwaltung	5	3,54	3,50	3,52	U1
Friedhofspflege					

B. Arbeitnehmer

Funktionsbezeichnung	Entgelt-gruppe	Anzahl der Stellen des Haushaltsjahres (Planjahr)	Anzahl der Stellen des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr)	Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06. des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr)	Erläuterungen A: Abgang Z: Zugang U: Umwandlung
1	2	3	4	5	6
Gartenarbeiter	5	4,00	4,00	3,00	
Gartenarbeiter	4	6,21	6,15	7,18	U1
Gartenarbeiter	3	1,00	1,00	1,00	
Gartenarbeiter	2Ü	2,00	2,00	2,00	
Krematorium					
Kremierer	5	1,00	1,00	1,00	
Kremierer	4	1,00	1,00	1,00	
Feierhalle					
Feierhallenwart	5	1,00	1,00	1,00	
befr. Einstellungen im Rahmen Teilhabechancengesetz					
Mitarbeiter THCG	3	7,77	9,00	6,08	U1, A18, U21
Ersatzeinstellungen für THCG					
Gartenarbeiter	4	2,31	0,00	0,00	Z19
Summe		**31,82**	**30,65**	**27,77**	
72-8 Abfallentsorgungsanlage					
Bereichsleiter	10	1,00	1,00	1,00	
Abfallbeauftragter	10	1,00	0,00	0,00	Z20
Abfallbeauftragter	9b	0,41	0,40	0,41	U1
Sb Abfallüberwachung und –beratung /	9a	0,90	0,88	0,89	U1
Waagepersonal	6	1,00	1,00	1,00	
Entsorger	5	5,00	5,00	3,00	
Entsorger	4	0,00	0,00	2,00	
befr. Einstellungen im Rahmen Teilhabechancengesetz					
Mitarbeiter THCG	3	2,00	1,50	1,52	U1, U21
Summe		**11,31**	**9,78**	**9,81**	
Summe Gesamtbetrieb		**215,88**	**207,52**	**202,25**	

Erläuterungen zum Stellenplan 2023

U1	39 Beschäftigte	Anpassung der Arbeitszeit bei Teilzeitbeschäftigung, auf Grund der Reduzierung der Wochenarbeitszeit auf 39 Stunden ab 01.01.2023
A2	1 Beschäftigter	Renteneintritt
U3	2 Beschäftige	Umsetzungen
Z4	1 Beschäftiger	Nachbesetzung
U5	1 Beschäftiger	Wandlung von Teilzeit in Vollzeit
U6	2 Beschäftige	Höhergruppierung
Z7	6 Beschäftige	befr. Einstellung im Rahmen der AG "Ukrainehilfe"
U8	2 Beschäftigte	Änderung der Stellenbezeichnung
U9	1 Beschäftigter	Höhergruppierung und Neuzuordnung
A10	9 Beschäftigte	Beschäftigung im Rahmen THCG entfällt
Z11	4 Beschäftigte	Einstellung von Saisonmitarbeitern , befristet für 6 Monate
Z12	3 Beschäftigte	Einstellung von Mitarbeitern ab Mitte 2023 zur Kompensation fehlender THCG-TN
Z13	2 Beschäftigte	Neueinstellungen
U14		freier Stellenanteil entfällt
A15	6 Beschäftigte	Beschäftigung im Rahmen THCG entfällt
A16	1 Beschäftigter	personenbedingte Kündigung
Z17	1 Beschäftigter	Nachbesetzung
A18	4 Beschäftigte	Beschäftigung im Rahmen THCG entfällt
Z19	3 Beschäftigte	Einstellung von Mitarbeitern ab Mitte 2023 zur Kompensation fehlender THCG-TN
Z20	1 Beschäftigter	Neueinstellung
U21	18 Beschäftigte	Wandlung von Teilzeit in Vollzeit für Beschäftigte im Rahmen THCG

IV. Finanzplan 2021 bis 2026

Finanzierungsmittel (Einnahmen)		IST 2021	Planansatz 2022	Planansatz 2023	Planansatz 2024	Planansatz 2025	Planansatz 2026
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Einnahmen des Wirtschafts-jahres	Einnahmen des Wirtschafts-jahres	Einnahmen des Wirtschafts-jahres	Einnahmen des Wirtschafts-jahres	Einnahmen des Wirtschafts-jahres	Einnahmen des Wirtschafts-jahres
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zuführung zum Stammkapital	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuführung zu Rücklagen	372.550,88	286.100	246.000	0	0	0
3	Jahresgewinn		255.000	336.900	249.000	32.800	
4	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	0,00	0	0	0	0	0
5	Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge	0,00	0	0	0	0	0
6	Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeträge	0,00	0	0	0	0	0
7	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzügl. Entnahmen		0	0	0	0	0
8	Kredite						
	a) vom Aufgabenträger	0,00	0	0	0	0	0
	b) von Dritten	0,00	0	0	0	0	0
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	1.833.161,15	2.016.500	2.048.700	2.048.300	2.149.700	2.169.000
10	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0,00	0	0	0	0	0
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren (Gewinnvortrag aus Vorjahren)			0	0	0	0
12	Finanzierungsmittel insgesamt	2.205.712,03	2.557.600	2.631.600	2.297.300	2.182.500	2.169.000

IV. Finanzplan 2021 bis 2026

Lfd. Nr.	Finanzierungsbedarf (Ausgaben) Bezeichnung	IST 2021 Einnahmen des Wirtschaftsjahres	Planansatz 2022 Ausgaben des Wirtschaftsjahres	Planansatz 2023 Ausgaben des Wirtschaftsjahres	Planansatz 2024 Ausgaben des Wirtschaftsjahres	Planansatz 2025 Ausgaben des Wirtschaftsjahres	Planansatz 2026 Ausgaben des Wirtschaftsjahres
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte						
	für Investitionen Betrieb	812.482,37	1.514.000	1.518.900	1.815.100	1.867.100	1.294.600
	für Investitionen BAV/Nachrotte	0,00	0	0	0	0	0
2	Finanzanlagen (einschließlich Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)	0,00	0	0	0	0	0
3	Rückzahlung von Stammkapital	0,00	0	0	0	0	0
4	Entnahme aus Rücklagen		5.400	372.800	283.800	250.000	122.700
5	Jahresverlust	233.602,88					10.100
6	Entnahme Sonderposten mit Rücklageanteil						
7	Auflösung Ertragszuschüsse						
8	Entnahme langfristiger Rückstellungen						
9	Tilgung von Krediten	817,95	0	0	0	0	0
10	Gewährung von Krediten						
	a) an den Aufgabenträger						
	b) an Dritte						
11	Finanzierungsfehlbetrag aus Gewinnrücklage	1.158.808,83	1.038.200	739.900	198.400	65.400	741.600
12	Finanzierungsbedarf insgesamt	2.205.712,03	2.557.600	2.631.600	2.297.300	2.182.500	2.169.000

Investplan 2022 - 2026

Bereich	Vorhaben		Maßnahme	Bemerkungen	2022	2023	2024	2025	2026
					TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Wertstoffplätze DSD			Stellplatzumbau, -erweiterung	div. Objekte	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
AEA			Neubau Koalezsenzabscheider	Annahmestelle Elektroaltgeräte	40,0				
Friedhof	Austattung		neue Ausstattung	Zentralfriedhof und Außenfriedhöfe	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
	Grabfeldbau		Grabfeldräumung	div. Friedhöfe nach Bedarf	35,0	35,0	35,0	35,0	35,0
Behälter		**72 - 3 Hausmüll**	Ersatz Behälter (120l, 240 l, 1,1 m³)	nach Bedarf	30,0	33,0	33,0	33,0	33,0
		72-3 Container	Absetzmulden	nach Bedarf	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
		72-3 Altpapier	Ersatz Behälter (120l, 240l, 1,1 m³)	nach Bedarf	25,0	27,0	27,0	27,0	27,0
			Ersatz Behälter (3,2m³)	nach Bedarf		4,0	4,0	22,0	4,0
		72-3 Biomüll	Biotonnen (120l, 240 l)	nach Bedarf	20,0	24,0	24,0	24,0	24,0
		72-3 manuelle Reinigung	Papierkörbe 60 l	nach Bedarf	6,5	6,5	6,5	6,5	6,5
		72 - 7 Friedhöfe	Gitterkörbe	nach Bedarf	3,6	3,6	3,6	3,6	3,6
Fahrzeuge und Technik	Ersatz-beschaffung	**72-2 Technik** - Werkstatt	Werkstattausrüstung	Kleinmaschinen	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
			Werkstattausrüstung	Software-Erweiterung	3,0		3,0		3,0
			Regalanlage Lager Werkstatt	verschoben auf 2026					40,0
			Grubenwagenheber		5,0	5,0			
			Bodenreinigungsmaschine			3,0			
			Schweißgerät MAG oder WIG				5,0		
			Reifenmontiermaschine LKW					6,0	
			Abgasabsauganlage Prüfstand					20,0	
		72-3 Entsorgung	Ersatz Identsystem Fahrzeuge		8,0	11,0	11,0	11,0	11,0
		- Hausmüll -	Abfallsammelfahrzeug	Ersatz für DE-AS 126			275,0		
			Transporter Pritsche 3,5 t mit Ladebordwand langer Radstand	Ersatz für DE-AS 402					50,0
		- Biomüll -	Abfallsammelfahrzeug	Ersatz für DE-AS 130	260,0				
			Abfallsammelfahrzeug	Ersatz für DE-AS 149				275,0	
		- Altpapier -	Abfallsammelfahrzeug	Ersatz für DE-AS 145					275,0
		- Container -	Absetzkipperfahrzeug 7,5 t	Ersatz für DE-AS 139				130,0	
			Abrollpresscontainer	für DE-AS 912				50,0	
		- Papierkorb -	Papiersammler Micro-ASF	Ersatz für DE-AS 136					150,0
		- Sperrmüll -	Abfallsammelfahrzeug (Sperrmüll)	Ersatz für DE-AS 125			260,0		
			Kleintechnik		3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
		72 - 4 Grünpflege	Anbaugeräte, Kleintechnik		25,0	25,0	25,0	25,0	25,0
			Transporter	Ersatz für DE-AS 37	35,0				
			LKW Kipper 5,0 t	Ersatz für DE-AS 87	45,0				
			LKW Kipper 3,5 t	Ersatz für DE-AS 85 verschoben auf 2023		43,0			
			Wasserfass mit Pumpe			8,0			
			Kleintraktor	Ersatz für DE-CW 768 verschoben auf 2024			48,0		
			LKW Kipper 3,5 t	Ersatz für DE-AS 114 verschoben auf 2025				43,0	
			kippbarer Allzweckhänger	Ersatz für DE-AS 89		15,0			
			Ausleger + Mähwerk für Unimog zur Bankettmahd	Ersatz für Dücker 1466		45,0			
			Transporter 5,5 t	Ersatz für DE-AS 42			50,0		
			Transporter 5,5 t	Ersatz für DE-AS 38			50,0		
			kippbarer Allzweckhänger	Ersatz für DE-AS 711			15,0		
			Multicar	Ersatz für DE-AS 60			95,0		
			Buschhacker	Ersatz für DE-AS 24			70,0		
			Frontmähwerk für Kleintraktor			25,0			
			kippb. Allzweckhänger für Rßl	Neuanschaffung	15,0				
			Großflächenmäher	Ersatz für Schell SG 100				140,0	
			Heißwasserdampfgerät / Hochdruckreiniger + Anhänger	Neuanschaffung				50,0	
			Kehrbürste für Kommunaltraktor	Neuanschaffung	8,0				
			Büromöbel		3,0				
			Mähraupe (ferngesteuert)	Neuanschaffung		80,0			
			Aufsitzmäher m. Frontmähwerk u. Kabine	Ersatz für Kubota F3090					48,0
			LKW Kipper 5,5t	Ersatz für DE-AS 771					50,0
			LKW Kipper 7,5t + Ladekran	Neuanschaffung					120,0
		72 - 5 Bauhof	Arbeitsmittel		12,5	12,5	12,5	12,5	12,5
			Kleintechnik		12,5	12,5	12,5	12,5	12,5
			Anbaugerät Asphaltfräse	Ersatz für Fräse 1380 verschoben auf 2023		63,0			
			Bitumenspritzmaschine	Ersatz für DE-AS 68 verschoben auf 2022	80,0				
			LKW Dreiseitenkipper mit Anbauplatte und WD-Hydraulik	Ersatz für DE-AS 27 verschoben auf 2023	120,0	140,0			
			LKW Dreiseitenkipper mit Ladekran	Ersatz für DE-AS 72		150,0			
			LKW Kipper 5,0t	Ersatz für DE-AS 6		50,0			
			Kanalreiniger / Spül-Saugfahrzeug	Ersatz für DE-AS 5 verschoben auf 2024			230,0		
			Transporter/Pritsche	Ersatz für DE-AS 767	45,0				
			Anhänger V7 615	Ersatz für DE-DC 967			40,0		
			Walzen	Vibromax, BW 100			40,0		
			Kleintransp. mit Kommunalhydr.	Ersatz für DE-AS 142				120,0	

Investplan 2022 - 2026

Bereich	Vorhaben	Maßnahme	Bemerkungen	2022 TEUR	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR
	72 - 5 Straßen-	Kleinkehrmaschine	Ersatz für DE-AS 98	140,0				
	reinigung	Transporter Dreiseitenkipper 3,5 t	Ersatz für DE-AS 115 verschoben auf 2025				50,0	
		Großkehrmaschine	Ersatz für DE-AS 851 verschoben auf 2024			230,0		
		Kleinkehrmaschine	Ersatz für DE-AS 345				155,0	
		Heisswassergerät Unkrautvern.	Ersatz für Wave / 1552				50,0	
	72 - 5 Winterdienst	Winterdiensttechnik	Ersatz WD Groß- /Kleintechnik		100,0		100,0	
	72 - 6 Straßenbe-leuchtung/LSA	selbstf. Arbeitsbühne ca. 11 m Arbeitshöhe	Ersatz für DE-AS 86		110,0			
		PKW E-Fahrzeug (gebraucht)	Ersatz für DE-AS 70	20,0				
		Anhänger kurz	Neuanschaffung	5,0				
	72 - 7 Friedhöfe	Kleintechnik	Ersatzbeschaffung	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
		Aufsitzmäher F3090	Ersatz für Kubota F2560	25,0				
		Sarkversenkapparat Senkamat		5,0				
		Hansa Friedhofsbagger	Ersatz für DE-AS 53	150,0				
		Abfallsammelfahrzeug Micro	Ersatz für DE-AS 58		150,0			
		Grabverbau	Ersatz für vorh. Grabverbau		5,0			
		Stiga Aufsitzmäher			12,0			
		kippbarer Einachsanhänger f. Kubota Traktor	Ersatz für DE-AS 79		10,0			
		Shredder	Ersatz für DE-CW 494			80,0		
		Kleintechnik Krematorium		5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
		Minibagger	Ersatz für JCB Minibagger verschoben auf 2025				100,0	
		PKW Kastenwagen (gebraucht)	Ersatz für DE-AS 2				25,0	
		Anhänger	Ersatz für DE-DH 681				10,0	
		Ersatz Analyseschrank (Krema)		32,5				
		Ersatz Filter + Einbau (Krema)		80,6				
		Transporter / Bus	Ersatz für DE-DD 199					35,0
	72 - 8 AEA	Kleintechnik Deponie		5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
		Kleintechnik Nachrotte		5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
		Absetzcontainer	nach Bedarf	5,0		5,0		5,0
		Absetzcontainer	nach Bedarf	5,0		5,0		5,0
		Papierfangnetz Umladestation Erweiterung		5,0				
		Kastenwagen Elektro	Ersatz für DE-AS 83				60,0	
		Lego für Nachrotte			35,0			
		PC/Laptop Nachrotte mobil			1,0			
		LKW mit Abrollkipperaufbau	Ersatz für DE-AS 65				160,0	
		Teleskoplader	Ersatz für Sennebogen					200,0
Sonstiges	**72 - 1 Verwaltung**	Ersatz PC-technik, Drucker, Server		20,0	20,0	20,0	20,0	20,0
		Kopiersystem	verschoben nach 2022	6,0				
		Umstellung BS Server von 2012 auf aktuelles BS	Software (betrifft 1 f. 2022 und 2 für 2023 Server)	2,0	7,0			
		Dokumentenmanagementsystem	verschoben auf 2023	25,0	45,0			
		Umstellung BS Server von 2019 auf aktuelles BS	Software (betrifft 4 Server)			9,0		
		Büromöbel		5,0				
		Umstellung BS Server von 2016 auf akt. BS	1 Server (ursprünlgich 2023 vorgezogen auf 2022)	2,0				
		Update NAV 2016 auf Microsoft Dynamics 365BC		20,0				
		Erweiterungen NAV	Module, User, Schnittstellen	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
		Software Lohnabr. & Personalverw.	Ersatz für NAPA3		45,0			
		elektronische Zeiterfassung			20,0			
		Datensicherung	Speichererw. & Laufzeitverkürz.		5,0			
		Anbindung FH RSL	VPN zur Wasserwerkstr.		1,0			
		Anbindung Bauhof RSL	VPN zur Wasserwerkstr.		1,0			
	72-4 Grünflächen-verwaltung	PC-/sonstige Technik		5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
		PKW	Ersatz für DE-CW 587		20,0			
		div. Software inkl. Schulungen	verschoben auf 2023	16,8	16,8			
		mobile Geräte für **Spielplatzkontrolle**		2,0				
		Software Auftragsverwaltung **Grünpflege**	verschoben auf 2023	3,0	3,0			
		Handgeräge mobile Leistungserfassung **Grünpflege** inkl. Software			6,0	6,0	6,0	6,0
		Resistograph	Ersatz					8,5
	72-6 Straßenbe-leuchtung / LSA	PC-/sonstige Technik		5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
		Kleintechnik Straßenbeleuchtung / LSA		5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
		upgrade LuxData mobile/digi/gateway		5,0				
		Büromöbel		12,0				
			Summe:	**1.514,0**	**1.518,9**	**1.815,1**	**1.867,1**	**1.294,6**

Entwicklung der Deponierückstellung für die Deponie Kochstedter Kreisstraße, Dessau

	Fortschreibung gemäß Bilanz per 31.12.2021 für Wirtschaftsplan 2023	
	EUR	EUR
Anfangsbestand 01.01.2021	**8.798.159,66**	*)
Verbrauch der Rückstellung		-159.124,83 *)
Auflösung		-182.446,25 *)
Rundung Rückstellung		
Endbestand 31.12.2021 = **Anfangsbestand 01.01.2022**	**8.456.588,58**	*)
Nachsorge 2022		**-324.400,00**
V -Ist 31.12.2022 = **Anfangsbestand 01.01.2023**	**8.132.188,58**	
geplante Nachsorge 2023		**-327.500,00**
V -Ist 31.12.2023 = **Anfangsbestand 01.01.2024**	**7.804.688,58**	
geplante Nachsorge 2024		**-311.700,00**
V -Ist 31.12.2024 = **Anfangsbestand 01.01.2025**	**7.492.988,58**	
geplante Nachsorge 2025		**-320.400,00**
V -Ist 31.12.2025 = **Anfangsbestand 01.01.2026**	**7.172.588,58**	
geplante Nachsorge 2026		**-375.600,00**
V -Ist 31.12.2026 = **Anfangsbestand 01.01.2027**	**6.796.988,58**	

*) Ist-Werte aus Jahresabschluss zum 31.12.2021 ohne Abzinsung und Teuerung

Mittelfristige Finanzplanung 2021 - 2026

Erfolgsplan

		Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Umsatzerlöse und aktivierte Eigenleistungen (zuzüglich Verbrauch Rückstellung Gebührenausgleichsverbindlichkeiten)	17.411.308,85	19.543.100	21.346.600	21.606.500	22.103.600	22.490.000
		1.009.400,00	108.700	48.400	16.100	0	0
		18.420.708,85	**19.651.800**	**21.395.000**	**21.622.600**	**22.103.600**	**22.490.000**
	dav. :						
	Erlöse Abfallgrundpauschale	1.261.848,87	2.325.000	2.317.200	2.272.500	2.315.600	2.342.800
	Hausmüllentsorgung	3.161.030,86	3.667.300	3.703.700	3.689.500	3.709.000	3.832.500
	Biomüllsammlung, Sperrmüll-, Containerdienstleistungen, manuelle Reinigung/ Papierkorbleerung, Hausgerätesammlung, Altpapierverwertung	2.191.192,37	2.082.800	2.073.500	2.103.900	2.111.700	2.136.300
	Einnahmen durch Betrieb BVA (EE, FW, Kompost)	908.772,47	367.800	390.200	371.800	377.200	365.300
	Bauhof, Entwässerung, Verkehrstechnik	1.112.038,09	1.246.400	1.301.900	1.350.100	1.414.700	1.460.400
	Straßenbeleuchtung, LSA	1.770.571,03	1.866.800	1.898.100	1.930.100	1.952.200	1.977.700
	Straßenreinigung / Winterdienst	1.604.855,51	1.386.700	1.480.500	1.497.100	1.527.500	1.581.800
	Grünpflege	2.108.129,41	2.329.200	2.625.600	2.948.300	3.180.800	3.325.800
	Grünflächenmanagment/ -verwaltung	1.213.095,65	1.478.600	2.064.800	2.041.900	2.015.900	2.042.900
	Friedhofswesen und Krematorium	2.042.063,85	2.038.500	2.349.700	2.481.200	2.616.600	2.532.500
	Betrieb der Abfallentsorgungsanlage, Nachsorge Deponie	750.149,93	647.300	622.000	599.200	546.000	552.400
	Werkstattleistungen f. Dritte, Verkauf Dieselkraftstoff	58.523,02	53.900	103.400	110.700	111.200	111.600
	Sonstige Leistungen	108.312,09	25.300	306.500	33.300	33.300	33.400
	Umsätze DSD	130.125,50	136.200	157.900	193.000	191.900	194.600
2.	Sonstige betriebliche Erträge	**1.411.071,84**	**1.694.400**	**1.156.600**	**765.800**	**564.000**	**648.800**
	dav.:						
	Ertr. a. Anpassung Teuerung RÜ Deponie (BilMoG)	153.067,92	146.000	139.000	132.300	125.600	118.200
	Ertr. a. Inanspruchnahme RÜ Deponie Nachsorge	159.124,83	324.400	327.500	311.700	320.400	375.600
	Ertr. a. Personalkostenerstattungen (v.a. ALG/BFD/THCG)	529.408,79	1.087.400	549.100	192.900	0	0
3.	Materialaufwand						
	a) Aufwend. f. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. f. bezog. Waren	**2.133.340,04**	**2.116.600**	**2.307.600**	**2.310.800**	**2.318.300**	**2.327.000**
	b) Aufwendungen f. bezog. Leistungen	**3.379.225,11**	**3.539.600**	**4.037.700**	**4.051.000**	**4.051.000**	**4.079.100**
4.	Personalaufwand	**9.348.867,09**	**10.564.000**	**10.916.200**	**10.925.300**	**11.240.800**	**11.629.500**
5.	Abschreibungen	**1.833.161,15**	**2.016.500**	**2.048.700**	**2.048.300**	**2.149.700**	**2.169.000**
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	**2.895.770,38**	**2.579.800**	**3.025.300**	**2.853.800**	**2.879.100**	**2.772.200**
7.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	**523,68**	**0**	**122.000**	**52.700**	**17.200**	**0**

Mittelfristige Finanzplanung 2021 - 2026

Erfolgsplan

		Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
8.	Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	**431.808,00**	**261.600**	**0**	**0**	**0**	**158.900**	
	dav.:							
	Aufwend. lfd. Jahr Abzinsung RÜ/VB	431.808,00	261.600	0	0	0	158.900	
9.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**-189.867,40**	**268.100**	**338.100**	**251.900**	**45.900**	**3.100**	
10.	Außerordentliche Aufwendungen	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
11.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	**-7.100,00**	**-7.000**	**-10.700**	**-8.700**	**-6.800**	**-6.800**	
11.	Sonstige Steuern	**50.835,48**	**20.100**	**11.900**	**11.600**	**19.900**	**20.000**	
12.	**Jahresgewinn / Jahresverlust**	**-233.602,88**	**255.000**	**336.900**	**249.000**	**32.800**	**-10.100**	(863.600) *)
13.	Einstellung in die zweckgebundenen Rücklagen Deckung Aufwendungen Teuerung/ Abzinsung Deponierückstellung - BilMoG)	0,00	0	0	0	0	0	
13.	(+)Entnahme/ (-)Zuführung zweckgebundene Rücklage Deckung Aufwendungen Deponierückstellung - BilMoG)	94.322,13	-5.400	-372.800	-283.800	-250.000	-122.700	-(1.034.700) *)
14.	Entnahme aus allgemeiner Rücklage Jahresverlust FW/Verlustausgleich Grabstellengebühren	278.228,75	286.100	246.000	0	0	0	(532.100) *)
15.	**Bilanzgewinn / Bilanzverlust**	**138.948,00**	**535.700**	**210.100**	**-34.800**	**-217.200**	**-132.800**	(361.000) *)
	Ergebnisverwendung:							
	davon:							
	Abführung an Aufgabenträger EK-Verzinsung	148.559,11	225.000	52.800	5.100	0	0	(282.900) *)
	Verrechnung Forderung Verlustausgleich	0,00						
	Abführung an Aufgabenträger Gewinne haushaltsfinanz. Bereiche	80.528,09	0	0	0	0	0	
		229.087,20	**225.000**	**52.800**	**5.100**	**0**	**0**	(282.900)

Zusammensetzung städtischer Zuschuss

Grünpflege/ -verwaltung	3.219.292,67	3.728.300	4.597.900	4.897.600	5.103.600	5.275.800
Öffentliches Grün, Kriegsgräber (Friedhof)	402.000,00	402.000	452.000	452.000	452.000	452.000
Straßenbeleuchtung	1.439.292,48	1.571.400	1.509.100	1.529.800	1.552.400	1.579.500
Straßenreinigung	135.190,06	134.800	139.500	139.500	139.500	139.500
Abführung Eigenkapitalverzinsung an Aufgabenträger	-148.559,11	-225.000	-52.800	-5.100	0	0
Zuschussbedarf gesamt	**5.047.216,10**	**5.611.500**	**6.645.700**	**7.013.800**	**7.247.500**	**7.446.800**

Eigenbetrieb
Anhaltisches Theater
Dessau
- Wirtschaftsplan -

Beschlussfassung im Stadtrat am 07.12.2022

Eigenbetrieb Anhaltisches Theater Dessau

Wirtschaftsplan 2023

Dessau-Roßlau, 12. Oktober 2022

.....	.....
Johannes Weigand	Lutz Wengler
Generalintendant	Verwaltungsdirektor

Inhaltsverzeichnis

1. Vorbericht/ Allgemeine Situation
2. Feststellung
3. Erfolgsplan
3.1 Erläuterungen
3.2 Erfolgsplan 2023 bis 2026 – Gewinn- und Verlustrechnung
3.3 Finanzplan 2022 bis 2026 – Erfolgsplan
4. Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2023
5. Finanzplan 2022 bis 2026 – Vermögensplan
6. Investitionen 2022 – 2026
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 Publikumsbildung und -bindung.

Zur Spielzeit 2015/2016 wurde Johannes Weigand Generalintendant des Anhaltischen Theaters.
Trotz erheblicher finanzieller Einschränkungen konnte aufgrund seiner hervorragenden Kontakte in die Theaterszene die Qualität der künstlerischen Arbeit sowie die Vielfalt der künstlerischen Handschriften aufrechterhalten und sogar ausgebaut werden. In 2019 konnte das Anhaltische Theater die Zuschauerzahlen abermals steigern und mit 181.715 Besuchern einen im Jahresvergleich neuen Höchststand markieren. Mit Ausbruch der Corona-Pandemie im März 2020 wurde dieser Trend jäh unterbrochen.

Durch die Berufung von Markus Frank zum Generalmusikdirektor wurde der Prozess der Profilstärkung der Sparten erheblich unterstützt. Ab der Spielzeit 2019/2020 wurde der Dramaturg Dr. Alexander Kohlmann als Schauspieldirektor und ab der Spielzeit 2020/2021 die Puppenspielerin Kerstin Dathe als Leiterin des Puppentheaters verpflichtet. Mit Stefano Giannetti konnte ein international renommierter Choreograf als Ballettdirektor und Chefchoreograf für das Anhaltische Theater gewonnen werden. Alle Sparten arbeiten 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), der Kulturstiftung Dessau-Wörlitz (Gartenreichsommer, jährlich), den Musikfesttagen KlangART Vision, der Akademie der Künste Berlin 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.

Verwaltungsdirektor und zweiter Betriebsleiter ist seit der Spielzeit 2016/2017 Lutz Wengler. Die Verträge der Theaterleitung wurden 2022 für fünf weitere Jahre bis 2028 verlängert.

Mit dem Zuwendungsvertrag zwischen der Stadt Dessau-Roßlau und dem Land Sachsen-Anhalt für den Zeitraum 2019 bis 2023 hat das Anhaltische Theater die Möglichkeit erhalten, auf dem Ende 2018 erreichten künstlerischen Niveau und unter Beibehaltung aller Sparten weiterarbeiten zu können. Möglich wurde dies nur durch die Fortführung der Absenkung des Gagenniveaus aller Mitarbeiter auf 90 % über individuelle Teilzeitvereinbarungen.

Durch den Konsolidierungsprozess im Rahmen des vorangegangenen Theatervertrages, der mit einem massiven Stellenabbau verbunden war, wurde das Anhaltische Theater in allen Bereichen enorm geschwächt. Insbesondere sieht sich das Haus bis heute durch eine aufgrund des Konsolidierungsprozesses unmöglich gemachte kontinuierliche Personalpolitik mit einer strukturellen Überalterung der Mitarbeiterschaft konfrontiert, die in den kommenden Jahren einen enormen Wissensverlust durch rentenbedingte Abgänge mit sich bringen wird. Dieser wird aktuell durch den das Anhaltische Theater in allen Bereichen betreffenden Fachkräftemangel erheblich verschärft.

Im Rahmen des aktuellen Theatervertrages erhöhen Stadt und Land die Grundfinanzierung des Theaters ab 2019 pauschal um 5 %, das Land erhöht die Grundfinanzierung zusätzlich um 500.000 EUR entsprechend einer Protokollnotiz zum Zuwendungsvertrag 2014-2018. Die Dynamisierung in Höhe von jährlich 4 % von 80 % der Zuwendungen teilen sich Stadt und Land jeweils hälftig. Der von Stadt und Land prognostizierte Zuwendungsbedarf für die Jahre 2019-2023 bedingt darüber hinaus Sonderzuschüsse der Stadt, die sich in 2023 auf 1,32 MIO EUR erhöhen. Dieser Betrag wurde in einer Protokollnotiz zum Zuwendungsvertrag 2019-2023 als eckwerterhöhender Mehrbedarf in der neuen Förderperiode ohne Berücksichtigung der Dynamisierung festgehalten.
Insbesondere aufgrund der Auswirkungen des Krieges in der Ukraine sieht sich das Anhaltische Theater aktuell erheblichen krisen-, inflations-, personal- und sachkostenbedingten Mehrbedarfen gegenüber, denen nicht aus eigener Kraft begegnet werden kann. Parallel führt die Verunsicherung in der Bevölkerung mit großer Wahrscheinlichkeit dazu, dass beim Publikum weniger Geld für Theaterbesuche zur Verfügung stehen wird.

Auch die Auswirkungen der zum Berichtszeitpunkt nicht überwundenen Coronakrise auf das Anhaltische Theater bleiben zum Berichtszeitpunkt erheblich. Zwar konnte die Kurzarbeit am Anhaltischen Theater bereits im Mai 2021 beendet werden und das Anhaltische Theater seinen vollen Produktionsbetrieb wiederaufnehmen. Mit Aufkommen der hochansteckenden Omikron-Variante kam es im Frühjahr 2022 jedoch zu einer Welle von Coronaerkrankungen in der Belegschaft des Theaters, die zu erheblichen Vorstellungsausfällen führte. Parallel wurde eine deutliche Zurückhaltung des Publikums spürbar, die Vorstellungen des Anhaltischen Theaters zu besuchen. Diese konnte erst mit dem Start der Open-Air-Saison 2022 teilweise überwunden werden. Die Umsatzerlöse des Anhaltischen Theaters erreichen korrespondierend bis heute bei Weitem noch nicht das Niveau der Vor-Corona-Jahre.
Ein erheblicher Teil der coronabedingten Minderbelegungen der Theatersäle konnte 2021 und 2022 durch die Zuweisungen des Sonderfonds Kultur des Bundes ausgeglichen werden. Aktuell kann der bis zum Jahresende 2022 befristete Fonds nicht in Anspruch genommen werden, da die Kapazitätsbeschränkungen aufgehoben wurden. Parallel wurden die Tarifverträge zur Regelung der Kurzarbeit bisher nicht verlängert. Damit stehen absehbar keine Instrumente mehr zu Verfügung, um den durch die Coronakrise verursachten Mindereinnahmen zu begegnen.

Auch vor diesem Hintergrund hat sich die Theaterleitung gemeinsam mit der Stadt Dessau-Roßlau entschieden, die während der bisherigen Coronajahre gewählte Darstellung des Wirtschaftsplanes nicht weiterzuführen und zu einer Darstellung zu finden, die die aktuellen Krisensituationen berücksichtigt und ihre Auswirkungen auf die wirtschaftlichen Bedarfe des Anhaltischen Theaters deutlich benennt.

Dies ist auch bezüglich der anstehenden Verhandlungen über einen neuen Zuwendungsvertrag mit dem Land Sachsen-Anhalt von großer Bedeutung.

2. Feststellung

Erfolgsplan

Beträge in Euro	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Erträge	20.281.842	22.968.700	24.820.800
darunter: Zuschüsse Stadt/Land	17.222.600	18.687.700	20.926.800
Aufwendungen	18.596.337	22.968.700	24.820.800
Jahresgewinn/Jahresverlust	1.685.505	0	0

Vermögensplan

Beträge in Euro	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Einnahmen	2.102.179	3.060.000	3.080.000
Ausgaben	2.325.519	3.060.000	3.080.000

Verpflichtungsermächtigung

Benötigter Kassenkreditrahmen bei eventuell auftretenden Liquiditätsproblemen 2.000 TEUR

3. Erfolgsplan

3.1 Erläuterungen

- Erträge

Der geplante Gesamtertrag 2023 erhöht sich gegenüber dem Plan 2022 um 1.852 TEUR. Hierin spiegelt sich insbesondere die notwendige krisen-, inflations-, personal- und sachkostenbedingte Erhöhung des Gesamtzuschusses wider. Die laut Wirtschaftsplan zu erwartende Eigeneinnahmequote liegt bei 7,8 %.

a) Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse wurden in den Wirtschaftsplänen der vergangenen Coronajahre nicht angepasst, da ausreichend Ausgleichsinstrumente (Zuflüsse aus dem Sonderfonds Kultur etc.) zur Verfügung standen und eine Vergleichbarkeit der Plan/Ist Zahlen über die Coronajahre hinweg angestrebt wurde. Aufgrund der aktuellen Krisensituation wird diese Darstellung nicht weitergeführt und die erwarteten Mindereinnahmen benannt. Dabei findet insbesondere auch die aufgrund der Energiekostenexplosion zu erwartende Publikumszurückhaltung Berücksichtigung. Nicht berücksichtigt ist eine erhebliche Verschärfung der Coronasituation und damit verbundene erhebliche Auflagen für das Anhaltische Theater (Mindestabstände, Kapazitätsbeschränkungen etc. ohne entsprechende Ausgleichsinstrumente). Die Umsatzerlöse aus Veranstaltungen weisen daher gegenüber dem Plan 2022 eine Verminderung um 380 TEUR aus. Perspektivisch geht das Anhaltische Theater von einer Normalisierung der Gesamtsituation und damit auch der Umsatzerlöse bis 2026 aus.

Aktuell scheint es unwahrscheinlich, dass der Kultursonderfonds des Bundes zur Abfederung coronabedingter Einnahmeausfälle über das Jahr 2022 hinaus verlängert wird.

Die Buchungen im Bereich Zu-Gast haben bereits wieder das Niveau der Vor-Corona-Jahre erreicht. Hier scheint sich der faire Umgang des Anhaltischen Theaters mit den Agenturen in den vergangenen Krisenjahren auszuzahlen. Die Entwicklung in diesem Bereich wird entscheidend vom weiteren Verlauf der Coronapandemie abhängen.

Der Bereich Erlöse Gastspiele wurde bereits in 2022 reduziert, da insbesondere größere Gastspiele eines längeren planerischen Vorlaufs bedürfen. Die aktuelle Nachfrage nach Gastspielen der Anhaltischen Philharmonie rechtfertigt aber den gewählten Ansatz.

Die sonstigen Umsatzerlöse verringern sich gegenüber dem Vorjahr um 10 TEUR auf 98 TEUR.

b) Förderung

Die Förderung der Stadt Dessau-Roßlau und des Landes Sachsen-Anhalt ist auf der Grundlage des Zuwendungsvertrages 2019-2023 sowie der außerhalb des Zuwendungsvertrages mit der Stadt Dessau-Roßlau vereinbarten Förderung zur Bedarfsdeckung vorgenommen. Im Wirtschaftsplan 2022 war eine Erhöhung gegenüber 2023 in Höhe von 785 TEUR vorgesehen. Durch die aufgrund der aktuellen Situation verursachten krisen-, inflations-, personal- und sachkostenbedingte Mehrbedarfe ergibt sich gegenüber dem Plan 2022 nun eine Gesamterhöhung um 2.239 TEUR.

c) aktivierte Eigenleistung

Die Höhe des Betrages der in 2023 geplanten Aktivierung von Eigenleistungen bleibt gegenüber der Planung für 2022 konstant. Die aktivierten Eigenleistungen haben keine Auswirkungen auf die Liquidität des Theaters.

d) sonstige betriebliche Erträge

Der Planansatz für sonstige betriebliche Erträge erhöht sich im Vergleich zum Vorjahr um 3 TEUR. In dieser Position enthalten sind unter anderem die durch die Theaterleitung akquirierten Zuwendungen. Dabei sind in die Planung nur die Zuwendungen eingeflossen, die dem Theater aufgrund kontinuierlichem Engagement der Zuwendungsgeber auch in den Jahren 2023-2026 mit großer Wahrscheinlichkeit zufließen werden.

- Aufwendungen

Der für 2023 geplante Gesamtaufwand erhöht sich gegenüber dem Plan 2022 um 1.852 TEUR.

e) Materialaufwand

Der Gesamt-Materialaufwand wurde gegenüber dem Vorjahresplan um 140 TEUR höher geplant.
Der Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe liegt mit 82 TEUR über dem Vorjahresplan. Hierin spiegeln sich unter anderem die erheblichen Kostensteigerungen bei den Materialkosten im Bereich Inszenierung wieder. Der Aufwand für bezogene Leistungen verringert sich gegenüber dem Plan 2022 um 12 TEUR. Da dem Anhaltischen Theater in den kommenden Jahren erhöhte Investitionsmittel zur Verfügung stehen, wurde der Ansatz für Reparatur und Unterhaltung erheblich reduziert. Bei den Aufwendungen für Honorare selbständiger Künstler ergibt sich eine Erhöhung gegenüber dem Plan 2022 um 70 TEUR. In den vergangenen Jahren konnten renommierte Regisseure, Bühnen- und Kostümbildner/Innen nur durch gute persönliche Kontakte des Generalintendanten in die Theaterszene engagiert werden. Das damit verbundene vergleichsweise niedrige Gagenniveau lässt sich nicht aufrechterhalten, wenn das künstlerische Niveau des Anhaltischen Theater gehalten werden soll.

f) Personalaufwand

Der Personalaufwand erhöht sich 2023 im Vergleich zum Plan 2022 um 868 TEUR. Hier wurde der für 2022 geltende Tarifabschluss mit einer Laufzeit bis 31.12.2022 berücksichtigt, aus dem sich eine Entgelterhöhung zum 1.4.2022 in Höhe von 1,8% ergibt. Laufende Tarifverhandlungen in anderen Bereichen zeigen, dass aufgrund aktuell hoher Preissteigerungsraten für 2023 wesentlich höhere Tarifabschlüsse zu erwarten sind. Das Anhaltische Theater geht 2023 von einer durchschnittlichen Erhöhung der Personalaufwendungen von 6 % aus, in der Prognose wurden ab 2024 jährlich 4% geplant. Dabei muss damit gerechnet werden, dass diese Annahmen angesichts der weiter steigenden Inflationsraten nicht auskömmlich sein könnten. Im Personalaufwand sind alle Aufwendungen für abhängig beschäftigte Gäste und Aushilfen geplant.

f) Aufwand durch Abschreibungen

Der Aufwand durch Abschreibungen erhöht sich gegenüber dem Plan 2022 um 20 TEUR. Dies entspricht dem aktuellen Stand nach Jahresabschluss 2021 und den geplanten Aufwendungen für 2022 und 2023.
Die Abschreibungen haben keine Auswirkungen auf die Liquidität des Theaters.

g) sonstige betriebliche Aufwendungen

Der Aufwand durch sonstige betriebliche Aufwendungen erhöht sich gegenüber dem Plan 2022 um 824 TEUR. Diese erhebliche Steigerung ist insbesondere auf die enorme Kostenexplosion im Bereich Energie (Strom und Heizung) zurückzuführen. Nach Rücksprache mit den Stadtwerken Dessau ist zum Berichtszeitpunkt nicht mit einer Beruhigung der Energiepreise zu rechnen, weitere Steigerungen werden im Gegenteil nicht ausgeschlossen. Ob und in welcher Form es auf Bundesebene oder auf europäischer Ebene gelingt, den enormen Energiekostensteigerungen zu begegnen, kann momentan nicht beurteilt werden. Auch ein Zeitpunkt, zu dem Entlastungen Wirkung entfalten könnten, ist unklar.
Das Anhaltische Theater befindet sich bereits seit Jahren in einem Prozess der Energie- und Heizkostenreduktion in allen Bereichen des Hauses. Mit Aufkommen der aktuellen Energiekrise wurden umgehend Maßnahmen ergriffen, um die Bedarfe des Hauses kurzfristig weiter zu reduzieren. Hierfür wurden Investitionsmittel umgeschichtet und Arbeitsabläufe umgestellt. Dennoch bleibt der Energie- und Heizbedarf des Theaters insbesondere für den Proben- und Vorstellungsbetrieb, aber auch bedingt durch die baulichen Gegebenheiten des denkmalgeschützten Theatergebäudes am Friedensplatz erheblich.
Parallel sehen sich alle Bereiche des Hauses und hier insbesondere der Dienstleistungsbereich (Hausbewachung, Reinigung, Wartungsverträge etc.) erheblichen Kostensteigerungen gegenüber. Diese bewegen sich in der Regel zwischen 10 und 15%. Ob die geringen Angleichungen des Wirtschaftsplans angesichts der massiv steigenden Preise perspektivisch auskömmlich sind, bleibt abzuwarten.

- Ausblick 2023 bis 2026

Innerhalb der Erlöse ist die Förderung bis 2023 durch die Stadt Dessau-Roßlau und das Land Sachsen-Anhalt im Zuwendungsvertrag vorgegeben. Außerhalb des Theatervertrages fließen dem Anhaltischen Theater Zuwendungen zur Bedarfsdeckung zu, die sich planmäßig bis 2023 auf TEUR 1.323 erhöhen.

Die im Zusammenhang mit der aktuellen Förderperiode beschlossenen Zuwendungen haben bisher ermöglicht, die in den Bereichen Personal und Sachkosten prognostizierten Steigerungen zu decken. Gleichwohl war mit dem aktuellen Theatervertrag keine Ausweitung der Handlungsspielräume des Theaters verbunden. So musste insbesondere die Absenkung des Gagenniveaus der Mitarbeiter auf 90 % in der aktuellen Förderperiode weitergeführt werden. Im aktuellen Zuwendungsvertrag unterstreichen Stadt und Land, perspektivisch zur Vollbeschäftigung am Anhaltischen Theater zurückfinden zu wollen. Dies wurde in der vorliegenden Planung noch nicht berücksichtigt.

Insbesondere der Krieg in der Ukraine verbunden mit der nicht beendeten Coronapandemie führt zu einem erheblichen Kostenaufwuchs in großen Teilen des Anhaltischen Theaters. Schon in 2023 ergeben sich nach heutigem Stand über die im Zusammenhang mit der aktuellen Förderperiode beschlossenen Zuwendungen hinausgehende Mehrbedarfe von 1.454 TEUR, die sich in 2026 auf 1.651 TEUR erhöhen.

Die krisenbedingten Kostensteigerungen resultieren dabei insbesondere aus den folgenden Bereichen:

- Kostenexplosion im Bereich Strom, hier liegt dem Anhaltischen Theater ein aktuelles Angebot der DVV vor, das zu einem Mehrbedarf von ca. TEUR 500 pro Jahr führt. Der Vertrag des Anhaltischen Theaters muss ab 2023 erneuert werden.
- Kostenexplosion im Bereich Fernwärme, hier geht das Anhaltische Theater nach Rücksprache mit der DVV von einem jährlichen Mehrbedarf von TEUR 300 aus.
- Oben genannte Kostensteigerungen werden absehbar große Auswirkungen auf die Privathaushalte haben. Im Bereich der Umsatzerlöse ist daher (in Kombination mit den mit der Coronakrise verbundenen Risiken) damit zu rechnen, dass weniger Mittel für Theaterbesuche zur Verfügung stehen. Die Umsatzerlöse wurden entsprechend angepasst und in der Prognose bis 2026 schrittweise auf das ursprüngliche Niveau gesteigert.
- Aufgrund der hohen Inflation rechnet das Theater mit einer Tarifsteigerung in 2023 von 6%, für die Folgejahre sind 4% (bezogen auf das feste Personal) eingeplant. Ob diese Steigerungen angesichts der aktuellen Inflation ausreichend sind, muss abgewartet werden.
- Das Anhaltische Theater sieht sich einer Verdoppelung der Materialpreise in allen Bereichen des Hauses gegenüber. Zur Abfederung wurden zusätzliche Mittel eingeplant.
- Im gesamten Dienstleistungsbereich (Hausbewachung, Reinigung, Anlagenprüfung etc.) gehen dem Theater aktuelle Preiserhöhungen zwischen 10-15% zu. Auch hier wurden zusätzliche Mittel eingeplant.

Auch perspektivisch sieht sich das Anhaltische Theater erheblichen krisenbedingten Mehrbedarfen gegenüber, die in die Prognose bis 2026 aufgenommen wurden. Ab der neuen Förderperiode geht das Anhaltische Theater dabei von einer hälftigen Teilung der krisenbedingten Mehrbedarfe zwischen Stadt und Land aus. Parallel wurde der bis 2023 durch die Stadt Dessau-Roßlau alleinig erbrachte Betrag zur Bedarfsdeckung von zuletzt 1.320 TEUR gemäß Protokollnotiz zum aktuellen Zuwendungsvertrag ab 2024 vollumfänglich auf Seiten des Landes geplant.

Die Staatskanzlei Magdeburg hat erste Vorgespräche zum Zuwendungsvertrag ab 2024 für den Herbst 2022 angekündigt. Perspektivisch soll der Zuwendungsvertrag vor der Sommerpause 2023 endverhandelt sein. Vor diesem Hintergrund ist es dringend notwendig, die tatsächlichen Bedarfe des Anhaltischen Theaters im Wirtschaftsplan 2023 aufzuzeigen und die damit verbundenen Mehraufwendungen darzustellen. Gleichzeitig zeigt die Wirtschaftsplanung die aktuelle Erwartungshaltung bezüglich der zukünftigen Finanzierung des Anhaltischen Theaters ab 2024 auf.

Der aktuelle Zuwendungsvertrag sowie die Sonderzuwendungen der Stadt geben dem Anhaltischen Theater wichtige Planungssicherheit und die Möglichkeit der Fortführung des Hauses als Mehrspartentheater mit den Sparten Musiktheater, Schauspiel, Ballett, Puppentheater und der Anhaltischen Philharmonie. Gleichzeitig besteht die Chance, der durch den starken Personalabbau der Vorjahre verursachten Schwächung des Theaters in fast allen Abteilungen personalpolitisch zu begegnen, um das Haus weiterhin spielfähig zu erhalten und strukturell zu stärken.

Ebenso wichtig ist die Planungssicherheit, die mit der aktuellen Förderperiode erreicht wurde, für den künstlerischen Bereich. Auch hier war zuvor eine Entwicklung der Ensembles und des Repertoires fast nicht möglich.

Obwohl der Konsolidierungsprozess mit dem aktuellen Theatervertrag als erfolgreich beendet erklärt werden konnte, wird die Abfederung der durch den Konsolidierungsprozess verursachten Überalterung zu den großen Herausforderungen der kommenden Jahre zählen. Das Anhaltische Theater hat daher bereits in 2019 mit der Ausbildung in vorstellungsrelevanten Bereichen begonnen und wird diesen Weg auch in den kommenden Spielzeiten fortführen müssen, wenn es perspektivisch spielfähig bleiben will. Gleichzeitig macht sich der Fachkräftemangel in allen Bereichen des Hauses in erheblichem Umfang bemerkbar. Fachkräfte, die am Anhaltischen Theater arbeiten möchten, müssen daher selbst dann ans Haus gebunden werden, wenn der rentenbedingte Weggang des Stelleninhabers noch bevorsteht.

In den vergangenen Jahren konnten renommierte Regisseure, Bühnen- und Kostümbildner nur durch gute persönliche Kontakte des Generalintendanten in die Theaterszene engagiert werden. Eine Erhöhung des Gagenniveaus in diesem Bereich ist dringend geboten, um das künstlerische Niveau des Hauses halten zu können.

Generalintendant Johannes Weigand wird dem Haus auch weiterhin ohne zusätzliche Gage als Regisseur zur Verfügung stehen. Auch die Förderung hauseigener Kräfte im Bereich Bühnenausstattung soll weitergeführt werden. Die verstärkten Anstrengungen der

Intendanz, Gelder im Rahmen von Spenden und Sponsoring zur Unterstützung der künstlerischen Arbeit einzuwerben, führen auch weiterhin zu einer leichten Verbesserung der Spielräume im künstlerischen Bereich.

Angesichts der nicht beendeten Coronapandemie und der mit den Kostenexplosionen verbundenen Verunsicherungen des Publikums ist mit einem Wiederaufbau der Zuschauerzahlen nur über einen längeren Zeitraum hinweg zu rechnen.

Gleichwohl zeigt der enorme Zuspruch beim Eröffnungskonzert der Spielzeit 2022/2023 eindrucksvoll, welche Bedeutung das Anhaltische Theater für die Bürgerinnen und Bürger der Stadt Dessau-Roßlau hat. Auch der schnelle Wiederaufbau des Zu-Gast-Bereiches nach Beendigung der Coronaauflagen und die enorme Nachfrage z.B. nach Vorstellungen des Weihnachtsmärchens, von denen viele bereits heute ausverkauft sind, macht Hoffnung, dass das Publikum nach Beilegung der aktuellen Krisen schnell und in großer Zahl in die Theaterhäuser zurückfindet.

3.2 Erfolgsplan 2023 bis 2026 – Gewinn- und Verlustrechnung

Beträge in Euro	IST 31.12.2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 23 - IST 21	Plan 23 - Plan 22
1. Umsatzerlöse	**837.965**	**2.264.000**	**1.874.000**	**2.034.000**	**2.179.000**	**2.285.600**	**1.036.035**	**-390.000**
a) Umsatzerlöse aus Veranstaltungen	**793.300**	**2.156.000**	**1.776.000**	**1.926.000**	**2.071.000**	**2.177.600**	**982.700**	**-380.000**
b) Umsatzerlöse sonstige	**44.665**	**108.000**	**98.000**	**108.000**	**108.000**	**108.000**	**53.335**	**-10.000**
2. Zuschüsse (Erfolgsplan)	**17.222.600**	**18.687.700**	**20.926.800**	**21.596.100**	**22.287.900**	**23.050.900**	**3.704.200**	**2.239.100**
3. Erhöhung oder Verminderung Bestand	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4. aktivierte Eigenleistungen	**524.967**	**960.000**	**960.000**	**960.000**	**960.000**	**960.000**	**435.033**	**0**
5. Sonstige betriebliche Erträge	**1.696.292**	**1.057.000**	**1.060.000**	**1.060.000**	**1.060.000**	**1.060.000**	**-636.292**	**3.000**
6. Materialaufwand gesamt	**1.252.651**	**2.083.700**	**2.223.900**	**2.259.400**	**2.289.400**	**2.324.400**	**971.249**	**140.200**
a) Aufwendungen f. R, H, B u. f. bez. Waren	**98.579**	**148.800**	**231.000**	**231.000**	**251.000**	**251.000**	**132.421**	**82.200**
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	**666.387**	**1.254.900**	**1.242.900**	**1.278.400**	**1.288.400**	**1.323.400**	**576.513**	**-12.000**
c) Aufwendungen für selbständige Künstler	**487.685**	**680.000**	**750.000**	**750.000**	**750.000**	**750.000**	**262.315**	**70.000**
7. Personalaufwand gesamt	**14.523.600**	**17.401.700**	**18.269.800**	**18.986.500**	**19.769.400**	**20.528.900**	**3.746.200**	**868.100**
a) Löhne und Gehälter	**11.289.999**	**13.944.000**	**14.615.000**	**15.188.400**	**15.814.700**	**16.422.300**	**3.325.001**	**671.000**
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	**3.233.601**	**3.457.700**	**3.654.800**	**3.798.100**	**3.954.700**	**4.106.600**	**421.199**	**197.100**
8. Abschreibungen	**1.381.236**	**2.160.000**	**2.180.000**	**2.190.000**	**2.190.000**	**2.190.000**	**798.764**	**20.000**
a) AFA Inszenierungen	**291.083**	**1.030.000**	**1.050.000**	**1.060.000**	**1.060.000**	**1.060.000**	**758.917**	**20.000**
b) AFA Altes Theater (AT)	**129.842**	**130.000**	**130.000**	**130.000**	**130.000**	**130.000**	**158**	**0**
c) AFA sonst. Investitionen	**960.311**	**1.000.000**	**1.000.000**	**1.000.000**	**1.000.000**	**1.000.000**	**39.689**	**0**
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	**1.436.157**	**1.320.800**	**2.144.600**	**2.211.700**	**2.235.600**	**2.310.700**	**708.443**	**823.800**
10. Erträge aus Beteiligungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11. Erträge aus anderen Wertpapieren	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	**18**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-18**	**0**
13. Abschreibungen Finanzanlagen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**300**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-300**	**0**
15. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**1.687.898**	**2.500**	**2.500**	**2.500**	**2.500**	**2.500**	**-1.685.398**	**0**
16. Außerordentliche Erträge	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17. Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
19. Steuern vom Einkommen und Ertrag	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20. Sonstige Steuern	**2.393**	**2.500**	**2.500**	**2.500**	**2.500**	**2.500**	**107**	**0**
21. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	**1.685.505**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-1.685.505**	**0**
							0	0
Aufwand	18.596.337	22.968.700	24.820.800	25.650.100	26.486.900	27.356.500	6.224.463	1.852.100
Ertrag ohne Förderung	3.059.242	4.281.000	3.894.000	4.054.000	4.199.000	4.305.600	834.758	-387.000
Förderung (Land, Stadt)	17.222.600	18.687.700	20.926.800	21.596.100	22.287.900	23.050.900	3.704.200	2.239.100
Ergebnis	1.685.505	0	0	0	0	0	-1.685.505	0

3.3 Finanzplan 2022 bis 2026 – Erfolgsplan

	Beträge in Euro	2022	2023	2024	2025	2026
1.	Eigene Erlöse	4.281.000	3.894.000	4.054.000	4.199.000	4.305.600
2.	Zuschuss der Stadt Dessau-Roßlau zum Erfolgsplan	18.687.700	20.926.800	21.596.100	22.287.900	23.050.900
	nachrichtliche Darstellung der Finanzierung des Trägerzuschusses					
2.1.	dav.: Stadt	11.109.200	13.066.900	11.353.100	11.699.000	12.080.500
	- Grundbetrag (Projektförderung)	8.967.600	8.967.600	8.967.600	8.967.600	8.967.600
	- Dynamisierung	1.041.000	1.322.400	1.633.900	1.955.400	2.287.200
	- Zuschuss außerhalb des Theatervertrages zur Bedarfsdeckung	1.100.600	1.322.900	0	0	0
	- krisen-, inflations-, personal- und sachkostenbedingte, bedarfsdeckende Aufwendungen	0	1.454.000	751.600	776.000	825.700
2.2.	dav.: Land	7.578.500	7.859.900	10.243.000	10.588.900	10.970.400
	- Grundbetrag (Projektförderung)	6.537.500	6.537.500	6.537.500	6.537.500	6.537.500
	- Dynamisierung	1.041.000	1.322.400	1.633.900	1.955.400	2.287.200
	- Zusätzlicher Aufstockungsbetrag lt. Protokollnotiz	0	0	1.320.000	1.320.000	1.320.000
	- krisen-, inflations-, personal- und sachkostenbedingte, bedarfsdeckende Aufwendungen	0	0	751.600	776.000	825.700
Summe Erträge Erfolgsplan		**22.968.700**	**24.820.800**	**25.650.100**	**26.486.900**	**27.356.500**
1.	Personalausgaben	17.401.700	18.269.800	18.986.500	19.769.400	20.528.900
2.	Sachausgaben	5.567.000	6.551.000	6.663.600	6.717.500	6.827.600
Summe Aufwand Erfolgsplan		**22.968.700**	**24.820.800**	**25.650.100**	**26.486.900**	**27.356.500**
Ergebnis		0	0	0	0	0
Entnahme aus Kapitalrücklage (Altes Theater)		0	0	0	0	0
Entnahme aus zweckgebundene Rücklagen			0	0	0	0
Ergebnis nach Rücklagenentnahme		0	0	0	0	0
Ergebnis kumulativ		0	0	0	0	0

4. Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2023

Finanzierungsmittel (Einnahmen)		2023	
lfd.Nr.	Bezeichnung	.- EUR -	Erläuterung
1.	Zuführung zum Stammkapital		
2.	Zuführungen zu Rücklagen abzgl. Entnahmen		
3.	Jahresgewinn	0	
4.	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzgl. Entnahmen		
5.	Zuweisungen und Zuschüsse abzgl. Auflösungsbeträge	900.000	
5.1.	davon: Stadt	900.000	
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	2.180.000	
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten		
11.	erübrigte Mittel aus Vorjahren	0	
12.	**Finanzierungsmittel insgesamt**	**3.080.000**	

Finanzierungsbedarf (Ausgaben)

Beträge in Euro lfd.Nr.	Bezeichnung	Planansatz Ausgaben Wirtschaftsjahr 2023	Planansatz Verpflichtungs-ermächtigungen 2023	Investitionen (nachrichtlich) Gesamt-ausgabebedarf	Investitionen (nachrichtlich) bisher bereitgestellt	Erläuterungen
1.	Investitionen gesamt	900.000				
1.1.	Rekonstruktionen	675.000				
	a) Rekonstruktionen am Gebäude	364.000				
	b) Rekonstruktionen an haustechn.- und Gebäudeausrüstungen	161.000				
	c) Rekonstruktionen v. bühnentechn. u. theaterspezifischen Anlagen	150.000				
1.2.	Ausrüstungen	225.000				
2.	Inszenierungskosten für Neuinszenierungen	1.185.000				
3.	Finanzanlagen (einschl. Kapitaleinlage und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)					
4.	Rückzahlung von Stammkapital					
5.	Entnahme aus Rücklagen					
6.	Jahresverlust	0				
7.	Entnahme Sonderposten mit Rücklageanteil					
8.	Auflösung Ertragszuschüsse	995.000				
9.	Entnahme langfristige Rückstellungen					
10.	Tilgung von Krediten					
11.	Gewährung von Krediten					
	a) an die Gemeinde					
	b) an Dritte					
12.	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren					
13.	**Finanzierungsbedarf insgesamt**	**3.080.000**				

5. Finanzplan 2022 bis 2026 – Vermögensplan

Beträge in Euro

Einnahmen

lfd.Nr.	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026
1.	Zuschuss Vermögensplan	900.000	900.000	900.000	700.000	500.000
	Stadt	900.000	900.000	900.000	700.000	500.000
2.	Abschreibungen	2.160.000	2.180.000	2.190.000	2.190.000	2.190.000
3.	Jahresgewinn	0	0	0	0	0
4.	Erübrigte Mittel aus Vorjahren	0	0	0	0	0
Summe Einnahmen Vermögensplan		**3.060.000**	**3.080.000**	**3.090.000**	**2.890.000**	**2.690.000**

Ausgaben

5.	Investitionen	900.000	900.000	900.000	700.000	500.000
6.	Inszen.-kosten f. Neuinszenierungen	1.160.000	1.185.000	1.195.000	1.195.000	1.195.000
7.	Auflösung Ertragszuschüsse	1.000.000	995.000	995.000	995.000	995.000
8.	Jahresverlust	0	0	0	0	0
Summe Ausgaben Vermögensplan		**3.060.000**	**3.080.000**	**3.090.000**	**2.890.000**	**2.690.000**

6. Investitionen 2022-2026

Beträge in Euro

lfd.Nr.	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026
1.	Investitionen	900.000	900.000	900.000	700.000	500.000
1.1.	Ausrüstungen	160.000	225.000	206.000	115.000	135.000
a)	Ausrüstungen	160.000	225.000	206.000	115.000	135.000
1.2.	Rekonstruktionen	740.000	675.000	694.000	585.000	365.000
a)	Rekonstruktionen am Gebäude	224.000	364.000	245.000	220.000	160.000
b)	Rekonstruktion an haustechnischen und Gebäudeausrüstungen	396.000	161.000	399.000	265.000	105.000
c)	Rekonstruktion v. bühnentechnischen u. theaterspezifischen Anlagen	120.000	150.000	50.000	100.000	100.000

Erläuterungen

Bezüglich der Lüftungsanlagen im Zuschauerbereich des Großen Hauses und der Spielstätten im Alten Theater besteht weiterhin dringender Investitionsbedarf. Planungsleistungen für alle Spielstätten wurden bereits in 2020 und 2021 erbracht.
Eine Umsetzung mit internen Mitteln des Theaters ist insbesondere beim Theatergebäude am Friedensplatz nicht realisierbar. Erste Gespräche mit dem Land Sachsen-Anhalt haben diesbezüglich stattgefunden.

Rekonstruktionen und Investitionen im Rahmen der energetischen Sanierung werden auf allen Ebenen weitergeführt und beschleunigt.

Dringend geboten sind zudem Erweiterungen und Erneuerungen in den Bereichen Bühnentechnik, Sicherheitsbeleuchtung, BMZ, Haustechnik, Gebäudetechnik, Tontechnik, Beleuchtungstechnik, Werkstattausrüstungen, EDV-Technik und Software-Lizenzen.

Für Steuerungs- und Regeltechnik von bühnentechnischen, haustechnischen und sicherheitstechnischen Anlagen sind Mittel eingeplant, die sich an der begrenzten Lebensdauer und der technischen Entwicklung der Hardware und Software in diesen Bereichen orientieren.

Stellenübersicht

Stellenplan 2023

Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe	Vertrag	Anzahl der Stellen des Haushaltsjahres 2023	Anzahl der Stellen des laufenden Haushaltsjahres 2022	Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
			*FTE	*FTE	*FTE	
1	2		3	4	5	6
Theaterleitung						
Generalintendant		Sondervertrag	1	1	1	
Verwaltungsdirektor		Sondervertrag	1	1	1	
Stellvertretender Verwaltungsdirektor	EG 11	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Assistenz VD	EG 6	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Referentin Intendanz/GMD	Gage individuell	NV-Bühne Solo	0,9	0,9	0,9	
Künstlerisches Betriebsbüro						
Chefdisponentin/KBB	Gage individuell	NV-Bühne Solo	0,9	0,9	0,9	
Disponent/KBB	Gage individuell	NV-Bühne Solo	0,9	0,63	0,63	
Mitarbeiterin Komparserie	EG 4	TVöD	0,45	0,45	0,45	
Presse/Öffentlichkeitsarbeit/Werbung						
Leiterin Kommunikation/Marketing	Gage individuell	NV-Bühne Solo	0,9	0,9	0,9	
MA*in Presse/ÖA/Werbung	Gage individuell	NV-Bühne Solo	0,9	0,9	0,9	
Theaterfotografin	EG 8	TVöD	0,68	0,68	0,68	
Theaterpädagogik						
Leiter Theaterpädagogik	Gage individuell	NV-Bühne Solo	0,9	0,9	0,9	
MA*in Theaterpädagogik	Gage individuell	NV-Bühne Solo	0,9	0,32	0,32	
musikalische Leitung						
GMD	Gage individuell	NV-Bühne Solo	0,9	0,9	0,9	
1. Kapellmeisterin und stellv. GMD*in	Gage individuell	NV-Bühne Solo	0,9	0,9	0,9	
Kapellmeister	Gage individuell	NV-Bühne Solo	0,9	0,9	0,9	
Musiktheater/Konzert						
Leitender Dramaturg MT	Gage individuell	NV-Bühne Solo	0,9	0,9	0,9	
Dramaturg Musiktheater/Konzert	Gage individuell	NV-Bühne Solo	0,9	0,9	0,9	

Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe	Vertrag	Anzahl der Stellen des Haushaltsjahres 2023	Anzahl der Stellen des laufenden Haushaltsjahres 2022	Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
Künstler/künstlerisch Beschäftigte						
Solisten Musiktheater	Gage individuell	NV-Bühne Solo	7,2	7,2	6,3	
Regieassistenten	Gage individuell	NV-Bühne Solo	1,8	1,8	1,8	
Inspizienten	Gage individuell	NV-Bühne Solo	1,8	1,8	1,8	
Repetitoren	Gage individuell	NV-Bühne Solo	1,8	1,8	1,8	
Chor						
Chordirektor	Gage individuell	NV-Bühne Solo	0,9	0,9	0,9	
Opernchorsänger	Chorklasse 2a	NV-Bühne Chor	29,7	29,7	29,7	
Orchester						
Musiker*innen	TVK B Fußnote	TVK	68,85	68,85	67,95	
Orchesterinspektor	EG 6	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Orchesterwarte	EG 4	TVöD	1,8	1,8	1,8	
Schauspiel						
Schauspieldirektor/Leitender Dramaturg	Gage individuell	NV-Bühne Solo	0,9	0,9	0,9	
Dramaturg Schauspiel/Puppentheater	Gage individuell	NV-Bühne Solo	0,9	0,9	0,9	
Schauspieler*innen	Gage individuell	NV-Bühne Solo	7,2	7,2	7,2	
Regieassistenz	Gage individuell	NV-Bühne Solo	0,9	0,9	0,9	
Ballett						
Ballettdirektor/Chefchoreograph	Gage individuell	NV-Bühne Solo	0,9	0,9	0,9	
Trainingsleiter/stv. Ballettdirektor	Gage individuell	NV-Bühne Solo	0,9	0,9	0,9	
Tänzer*innen	Gage individuell	NV-Bühne Solo	7,2	7,2	7,2	
Ballettrepetitor*in	Gage individuell	NV-Bühne Solo	0,9	0,9	0,9	
Puppentheater						
Leitung Puppentheater	Gage individuell	NV-Bühne Solo	0,9	0,9	0,9	
Puppenspieler*in	Gage individuell	NV-Bühne Solo	0,9	0,9	0	
Organisationsleiterin Puppentheater	EG 5	TVöD	0,785	0,785	0,785	
Technische Direktion						
Technischer Direktor	EG 14	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Theaterobermeister	EG 10	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Assistentin Technische Direktion	EG 6	TVöD	0,9	0,9	0,9	

Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe	Vertrag	Anzahl der Stellen des Haushaltsjahres 2023	Anzahl der Stellen des laufenden Haushaltsjahres 2022	Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
Bühnenbetrieb						
Bühnenmeister	EG 8	TVöD	2,475	2,475	2,475	
Seiten-/Schnürmeister/Bühnentechnik	EG 7	TVöD	3,6	3,6	3,6	
1. Maschinist/Maschinisten Bühne	EG 7	TVöD	1,8	1,8	1,8	
Bühnentechniker/Bühnenhandwerker	EG 6	TVöD	4,5	4,5	4,5	
Bühnentechniker/Bühnenhandwerker	EG 5	TVöD	9,9	9,9	9,9	
Bühnenhandwerker	EG 4	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Veranstaltungstechnik AT	Gage individuell	NV-Bühne BT	0,9	0,9	0,9	
Beleuchtung						
Leitung Beleuchtung	Gage individuell	NV-Bühne BT	0,68	0,68	0,68	
Beleuchtungsmeister	Gage individuell	NV-Bühne BT	0,72	0,72	0,72	
Beleuchtungsmeister	Gage individuell	NV-Bühne BT	0,9	0,9	0,9	
Stellwerkbeleuchter	EG 7	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Beleuchter/Veranstaltungstechniker	EG 6	TVöD	2,7	2,7	2,7	
Beleuchter/Veranstaltungstechniker	EG 5	TVöD	2,7	2,7	2,7	
Mitarbeiter Beleuchter	EG 4	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Ton- und Videotechnik						
Leiter Ton und Videotechnik	EG 9b	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Bühnenmeisterin Ton/Altes Theater	EG 8	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Veranstaltungstechniker/Tontechniker	EG 6	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Tontechniker	EG 5	TVöD	2,7	1,8	1,8	
Requisite						
Leiter Requisite	Gage individuell	NV-Bühne Solo	0,9	0,9	0,9	
Requisiteure	EG 5	TVöD	2,7	2,7	2,7	
Maskenbild						
Chefmaskenbildner	Gage individuell	NV-Bühne Solo	0,77	0,77	0,77	
stellv. Maskenbildnerin	Gage individuell	NV-Bühne BT	0,9	0,9	0,9	
Maskenbildnerinnen	EG 7	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Maskenbildnerinnen	EG 6	TVöD	0,9	1,8	1,8	
Maskenbildnerinnen	EG 5	TVöD	1,575	0,68	0,68	

Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe	Vertrag	Anzahl der Stellen des Haushaltsjahres 2023	Anzahl der Stellen des laufenden Haushaltsjahres 2022	Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
Dekorationswerkstätten						
Leiter Ausstattungswerkstätten/stellv. TD	Gage individuell	NV-Bühne BT	0,85	0,85	0,85	
Ausstattungsassistenten	Gage individuell	NV-Bühne Solo	1,8	1,8	1,8	
Leiter. Malsaal / Theaterplastik	Gage individuell	NV-Bühne BT	0,9	0,9	0,9	
Theatermaler	Gage individuell	NV-Bühne BT	0,9	0,9	0,9	
Theatermalerin	EG 7	TVöD	0,68	0,68	0,68	
Leitung Tischlerei / Dekobau	EG 7	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Tischler	EG 6	TVöD	3,6	3,6	3,6	
Tischler	EG 5	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Meister Dekorationsabteilung	EG 6	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Näherin Malsaal/Dekowerkstatt	EG 5	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Schlossermeister	EG 8	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Schlosser	EG 7	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Kostümabteilung						
Leitung Kostümabteilung	Gage individuell	NV-Bühne Solo	0,9	0,9	0,9	
Herren/Damen Gewandmeister	EG 9b	TVöD	1,8	1,8	1,8	
Putzmacherin	EG 6	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Kostümmalerin	EG 6	TVöD	0,45	0,45	0,45	
Damen-/Herrenmaßschneider	EG 6	TVöD	5,4	5,4	4,5	
Damen-/Herrenmaßschneider	EG 5	TVöD	4,28	4,28	4,28	
Fundus Damen/Herren	EG 5	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Leiterin Damen-/Herren Ankleide	EG 5	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Ankleider*innen	EG 5	TVöD	1,575	1,575	1,666	
Ankleider*innen	EG 4	TVöD	1,8	1,8	1,8	
Haus-/Gebäudetechnik						
Leiter Haustechnik	EG 9c	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Heizungsmeister, stellv. Leiter	EG 9b	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Verantwortlicher MA für IT und Datenschutz	EG 9b	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Sachbearbeiterin Haustechnik	EG 6	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Meister E-Zentrale	EG 9b	TVöD	0,45	0,45	0,75	
MA Haustechnik/Elektrik	EG 7	TVöD	0,9	0,9	0	
MA Heizung/Maschinist/Sanitär	EG 6	TVöD	1,8	1,8	1,8	
Hausmeister	EG 6	TVöD	0,9	0,9	0,9	
MA Haustechnik	EG 3	TVöD	0,9	0,9	0,9	

Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe	Vertrag	Anzahl der Stellen des Haushaltsjahres 2023	Anzahl der Stellen des laufenden Haushaltsjahres 2022	Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
Pförtner	EG 3	TVöD	3,6	3,6	3,6	
Reinigungskräfte	EG 3	TVöD	2,7	2,7	2,7	
Verwaltung						
Bibliothek/ Archiv/ Rechte	Gage individuell	NV-Bühne Solo	0,9	0,9	0,9	
Fachkraft Arbeitssicherheit	EG 8	TVöD	0,72	0,72	0,72	
Personalverwaltung/Finanzbuchhaltung						
Personalleitung	EG 14	TVöD	0,9	0,9	0,9	
MA Buchhaltung/Finanzbuchhalterin	EG 9b	TVöD	0,9	0,9	0,9	
MA Buchhaltung	EG 8	TVöD	0,9	0,9	0,9	
MA Buchhaltung	EG 6	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Assistenz Personalabteilung	EG 6	TVöD	0,81	0,81	0,81	
MA Personalabteilung/Bezügerechnerinnen	EG 9b	TVöD	1,35	1,35	1,35	
Theaterkasse/Vertrieb						
Leiter Vertrieb/Service	EG 9b	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Kassiererin, stellv. Ltr. Theaterkasse	EG 6	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Kassiererinnen	EG 5	TVöD	2,7	2,7	2,7	
Leiterin Abenddienst	EG 6	TVöD	0,57	0,59	0,59	
Auszubildende						
Veranstaltungstechnik Beleuchtung/Ton		TV A öD	0	1	1	
Malsaal / Bühnenmalerin		TV A öD	1	1	1	
Damen- /Herrenschneider*innen		TV A öD	0	2	0	
Maskenbildnerin		TV A öD	2	0	0	
Gesamt			**266,5**	**265,8**	**259,7**	

*FTE = Vollzeitäquivalent
*NV Bühne= Tarifvertrag Normalvertrag Bühnemitglieder Solo, Chor, Ballett
*TVK = Tarifvertrag für Kultur- und Theaterorchester

Die Mindestgage im NV Bühne beträgt ab 1.1.2023 € 2.715,-. Alle weiteren Gagen der Bühnenmitglieder sind nicht klassifizierbar, sondern individuell verhandelt.
In den Tarifbereichen TVK (Stufe 1 bis 9) und NV Bühne Chor (Stufe 1-4) gibt es wie im TVöD Tarifstufen, die sich nach der zeitlichen Zugehörigkeit im Ensemble richten.

Eigenbetrieb
Städtisches Klinikum
Dessau
- Wirtschaftsplan -

Beschlussfassung im Stadtrat am 07.12.2022

Erläuterungsbericht zum Wirtschaftsplan 2023 des Städtischen Klinikums Dessau

Vorbemerkungen

Zum 1. Januar 2021 hat das Städtische Klinikum Dessau den Krankenhausbetrieb des ehemaligen Diakonissenkrankenhauses Dessau übernommen. Entsprechend dem Beschluss des Stadtrats der Stadt Dessau-Roßlau vom 16. Dezember 2020 über den Erwerb des Diakonissenkrankenhauses Dessau im Rahmen eines Asset Deals wurden Vermögensgegenstände und Verbindlichkeiten sowie das Personal durch das SKD übernommen. Seit dem Januar 2021 wird demnach das ehemalige Diakonissenkrankenhaus als weiterer Standort des Städtischen Klinikums Dessau weitergeführt.

Im Laufe des Jahres 2022 erfolgte die Fortführung der Umsetzung der geplanten Neuausrichtung der beiden Standorte im Rahmen des Standortkonzepts. Das Geschäftsjahr 2022 ist somit geprägt von einer Vielzahl von Stationsumzügen und damit verbunden auch baulichen Maßnahmen. Weitere Inhalte des Standortkonzepts im Hinblick auf Änderungen und Spezialisierung beim Leistungsangebot werden ebenfalls weiter umgesetzt.

Auch im Jahr 2022 hat zudem die Covid19-Pandemie weiter großen Einfluss auf die Leistungsentwicklung im Städtischen Klinikum gehabt.

Weiterer wesentlicher Einflussfaktor ist die Preisentwicklung: seit Anfang 2022 sind die Preise für Waren und Dienstleistungen deutlich gestiegen, auch für 2023 sind weitere zum Teil erhebliche Preissteigerungen zu berücksichtigen. Insbesondere im Bereich der Energie- und Stromversorgung ist mit einem Vielfachen der Aufwendungen der Vorjahre zu rechnen.

Die Planung für die Jahre ab 2023 kann somit nicht als Fortschreibung der Vorjahresplanungen und –-istwerte erfolgen, sondern erfordert bei einer Vielzahl an Sachverhalten eine Neubewertung.

1. Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen

Die Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen beinhalten im Wesentlichen die Erlöse aus dem Fallpauschalensystem. Hierbei sind die voraussichtlichen Bewertungsrelationen anhand der Anzahl der Patienten sowie deren Fallschwere zu ermitteln und mit dem voraussichtlichen Landesbasisfallwert zu bewerten. Daneben werden seit dem Jahr 2020 die Kosten für den pflegerischen Aufwand in einem gesondert zu vereinbarenden Pflegebudget vergütet, so dass dies als gesonderter wesentlicher Erlösbestandteil zu berücksichtigen ist. Darüber hinaus beinhaltet die Planung weitere Erlösbestandteile wie die Erlöse für Zusatzentgelte, für die vor- und nachstationäre Behandlung und für die Notfallversorgung.

Bei der Planung des Landesbasisfallwertes für die Jahre ab 2023 wurde von einer Steigerung ausgegangen, die auf Grund der Preisentwicklung 2022 und insbesondere der voraussichtlichen Preisentwicklung 2023 über den durchschnittlichen Veränderungen des Landesbasisfallwertes in den letzten Jahren liegt.

Für die Jahre 2020 bis 2023 wurde bisher noch keine Budgetvereinbarung mit den Kostenträgern zu den Entgelten nach dem Fallpauschalensystem und dem Pflegebudget geschlossen. Die Verhandlungen zu den Jahren 2020 und 2021 haben im August 2022 begonnen und sollen bis zum Jahresende abgeschlossen werden. Die Verhandlungen für die Jahre 2022 und 2023 sollen im ersten Halbjahr 2023 geführt und abgeschlossen werden.

Bei der Planung der Erlöse aus den allgemeinen Krankenhausleistungen ist die zukünftige Leistungsentwicklung zu berücksichtigen. Hierbei wird davon ausgegangen, dass mit der Umsetzung des Standortkonzepts und der Konzentration der stationären Versorgung am Standort Auenweg die Fallzahlen gegenüber den „Pandemiejahren“ 2020 bis 2022 wieder steigen werden, aber voraussichtlich nicht das Niveau der „Vorpandemiejahre“ für beide Standorte erreichen werden. Darüber hinaus kann auch auf Grund der Konzentration und angestrebten weiteren Spezialisierung in den einzelnen Fachrichtungen voraussichtlich eine Erhöhung der

Fallschwere angenommen werden.
Die Planung der Erlöse für das Pflegebudget orientiert sich an den Personalkosten für den Pflegedienst, da diese mit dem Pflegebudget refinanziert werden sollen.

Die Planung beinhaltet auch Sicherstellungszuschläge für die Aufrechterhaltung der Versorgung im Bereich Kinder- und Jugendmedizin.

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

Mit Wirkung zum 1. August 2022 wurde die aktuell gültige Vereinbarung über die zu vergütenden Pflegesätze abgeschlossen, diese hat eine Laufzeit bis zum 31. Juli 2023. Auf dieser Vereinbarung, die eine deutliche Erhöhung der Pflegesätze gegenüber der vorherigen Vereinbarung beinhaltet, basiert die Planung für das Jahr 2023. Da weiterhin regelmäßig Anpassungen der Pflegesatzvereinbarungen beabsichtigt sind, geht die mittelfristige Planung ebenfalls von steigenden Erlösen aus.

Bei der Planung wird unverändert von einer konstanten Belegungsstruktur ausgegangen; Anhaltspunkte für wesentliche Veränderungen bei der Belegungsstruktur haben sich nicht ergeben.

3. Erlöse aus Wahlleistungen

Die Erlöse aus Wahlleistungen enthalten unverändert im Wesentlichen die Erlöse für die Unterbringung im Einbettzimmer oder auf der Hotelstation.

Nachdem in den Jahren 2020 und 2022 insbesondere die Erlöse für die Unterbringung auf der Hotelstation durch die pandemiebedingte teilweise Schließung dieser Station deutlich gesunken war, ist ab 2023 wieder mit steigenden Fallzahlen zu rechnen. Ebenfalls ist davon auszugehen, dass mit steigenden Fallzahlen auch die Unterbringungen in den Einbettzimmern voraussichtlich wieder stärker nachgefragt werden.

Dennoch ist (auch unter Berücksichtigung der aktuellen Entwicklungen zur Inflation und verfügbarem Einkommen) noch nicht absehbar, ob das Niveau der „Vorpandemiejahre“ wieder erreicht werden kann. Daher liegen die Planwerte für die Jahre ab 2023 unter den Vorjahresplanungen.

4. Erlöse aus ambulanten Leistungen

Die Erlöse aus ambulanten Leistungen enthalten wie in den Vorjahren unverändert sowohl die Erlöse aus den im Krankenhaus bestehenden Ambulanzen sowie dem ambulanten Operieren, aus der ambulanten Arzneimittelversorgung, aus Apothekenverkäufen an Fremdkrankenhäuser, aus den Kostenerstattungen von der MVZ SKD gGmbH sowie aus Erlöse aus der Leistungserbringung an andere Krankenhäuser.

Unverändert werden die Erlöse aus der ambulanten Arzneimittelversorgung voraussichtlich weiterhin die größte Einzelposition darstellen.

Mit der Umsetzung des Standortkonzepts werden ab Mitte 2022 die ambulanten Leistungen des Städtischen Klinikums Dessau am Standort Gropiusallee erbracht. Vor allem für das ambulante Operieren, aber auch für die übrigen ambulanten Leistungen, konnten somit größere Kapazitäten geschaffen werden für den zu erwartenden steigenden Bedarf. Mittelfristig geht die Planung hier von steigenden Erlösen aus.

Die Erlöse aus der Leistungserbringung an andere Krankenhäuser als weitere wesentliche Position werden sich voraussichtlich durch die Vielzahl der Kooperationen des Städtischen Klinikums weiter konstant positiv entwickeln.

Die Kostenerstattungen von der MVZ SKD gGmbH sind in Abhängigkeit von den voraussichtlichen Erlöse in der MVZ SKD gGmbH zu planen; auf Grund von Änderungen bei der zu Grunde liegenden Erlösverteilung in der MVZ SKD gGmbH werden diese Kostenerstattungen voraussichtlich unter den Erlösen der Vorjahre liegen.

5. Nutzungsentgelte der Ärzte

Die Position „Nutzungsentgelte der Ärzte“ enthält unverändert die auf die privatärztliche Tätigkeit der im Krankenhaus tätigen Ärzte bezogenen Nutzungsentgelte. Darüber wird die Zusammenarbeit mit externen Ärzten am Standort Gropiusallee für ambulante Behandlungen in der Umsetzung des Standortkonzepts fortgesetzt, wofür das SKD ebenfalls Nutzungsentgelte erhält.

6. Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 HGB, soweit nicht in Nummer 1-5 enthalten

Diese Position beinhaltet im Wesentlichen die Erlöse für die Verpflegung von Personal, Begleitpersonen und Besuchern, aus Mieten und Pachten, aus den Elternbeiträgen und für Verpflegung in der Betriebskindereinrichtung, aus den Parkplatzgebühren (Mitarbeiter und Besucher), aus Drittmitteln, aus den MDK-Aufwandspauschalen sowie die Zuweisungen aus dem Ausgleichsfond „Pflege“ für die theoretische und praktische Ausbildung im Ausbildungsberuf „Pflegefachmann“ bzw. „Pflegefachfrau“.

Gegenüber dem Plan 2022 ergeben sich in der vorliegenden Planung für die Jahre 2023ff. gestiegene Planwerte. Diese resultieren aus veränderten Planansätzen für die Erlöse im Zusammenhang mit der Betriebskindereinrichtung, aus Mieten und Pachten sowie aus dem Ausgleichsfond „Pflege“:

Bei den Erlösen aus Elternbeiträgen sowie der Verpflegung der Betriebskindereinrichtung ist die voraussichtliche Erhöhung der Kapazität durch den geplanten Ersatzneubau ab dem Planjahr 2023 zu berücksichtigen.

Teil des Standortkonzepts ist auch die Zusammenarbeit mit der MVZ SKD gGmbH am Standort Gropiusallee, was u.a. durch Vermietung von Räumen am Standort Gropiusallee an die MVZ SKD gGmbH erreicht werden soll. Somit ist für das SKD von steigenden Mieteinnahmen auszugehen.

Eine weitere Erhöhung der Planansätze ergibt sich aus den Erlösen aus dem

Ausgleichsfond „Pflege“: mit der geplanten Ausweitung der Ausbildungskapazität sowie unter der Annahme von Erhöhungen bei den pauschalen Zuweisungen für die theoretische und praktische Ausbildung ergeben sich voraussichtlich höhere Erlöse.

7. 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. Die Ermittlung der voraussichtlichen Bestandserhöhung der Wirtschaftsjahre ab 2023 basiert wie in Vorjahren auf den der Planung zu Grunde liegenden voraussichtlichen Fallzahlentwicklung sowie auf der Annahme eines steigenden Landesbasisfallwertes (vgl. hierzu auch Punkt 1 „Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen“).

8. Andere aktivierte Eigenleistungen

Eigenleistungen werden in geringem Umfang für die Eigenherstellung in der Apotheke des Krankenhauses erbracht.

Der überwiegende Teil der in der Planung berücksichtigten Eigenleistungen bezieht sich unverändert vor allem auf eigene zu erbringende Planungsleistungen im Zusammenhang mit Investitionsvorhaben. Darüber hinaus erfolgt auch die Umsetzung einer Vielzahl dieser Maßnahmen (vor allem Umbaumaßnahmen) durch eigenes Personal. Daher liegt der Planwert für das Jahr 2023 über den Planwerten der Vorjahre.

9. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter Nr. 13

Als Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand werden an dieser Stelle im Wesentlichen die Erlöse aus Erstattungen für Mitarbeiterinnen im Beschäftigungsverbot bzw. im Mutterschutz (U2-Erstattung) sowie für den Betrieb der Betriebskindereinrichtung ausgewiesen.

In die geplanten Zuschüsse für den Betrieb der Betriebskindereinrichtung wurden für das Jahr 2023 die voraussichtlichen Landeszuschüsse sowie der kommunale Anteil entsprechend der Haushaltsansätze der Stadt Dessau-Roßlau einbezogen . Die Werte berücksichtigen somit auch die geplante Kapazitätserweiterung auf Grund des geplanten Ersatzneubaus der Betriebskindereinrichtung.

Die Erlöse aus Erstattungen für Mitarbeiter im Beschäftigungsverbot bzw. Mutterschutz orientieren sich an der Höhe der Erlöse aus den Vorjahren und den voraussichtlichen Lohn- und Gehaltsentwicklungen.

10. sonstige betriebliche Erträge

Unter dieser Position werden unverändert vor allem die vertraglich vereinbarten Erstattungen von Personalkosten von ausländischen Mitarbeitern im ärztlichen Dienst, die auf Grund von Kooperationsvereinbarungen im SKD ihre Facharztausbildung absolvieren, ausgewiesen.

Weitere unter dieser Position zu erfassende Erträge wie periodenfremde Erträge sind aus Vorsichtsgründen nur in geringem Umfang in der Planung enthalten.

11. Personalaufwand

Die Planung des Personalaufwands beruht vor allem auf den im Stellenplan ausgewiesenen Vollkräften sowie auf den bisherigen Personalaufwendungen. Zudem sind Tariferhöhungen auf der Basis von Erfahrungswerten zu berücksichtigen, da für den gesamten Planungszeitraum noch keine Tarifabschlüsse vorliegen. Tariferhöhungen wurden dabei für alle Dienstarten eingeplant.

Zusätzlich sind für den Tarifbereich TVöD zusätzliche Personalkosten berücksichtigt, die sich aus der tarifvertraglich vereinbarten Verringerung der Arbeitszeit (von 40 Stunden auf 39,5 Stunden wöchentlich in 2023, auf 39 Stunden in 2024 sowie auf 38,5 Stunden in 2025) ergeben.

Es wird auch auf die Ausführungen zum Punkt „32. Stellenplan“ verwiesen.

12. Materialaufwand

Der Planwert für den Materialaufwand liegt für 2023 und auch für die Folgejahre deutlich, d.h. bis zu 30% über den bisherigen Werten. Sowohl die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe als auch der Aufwand für bezogene Leistungen steigen durch die aktuell hohe Inflation deutlich an.

<u>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe</u>

Die Aufwendungen für Roh,- Hilfs- und Betriebsstoffe beinhalten die Aufwendungen für den medizinischen Bedarf, d.h. für Medikamente, ärztliches und pflegerisches Verbrauchsmaterial, OP-Bedarf sowie Implantate. Darüber hinaus werden auch die Aufwendungen für Lebensmittel und die Versorgung mit Wasser, Energie und Brennstoffen unter dieser Position erfasst.

Die Planung der Aufwendungen für den medizinischen Bedarf orientiert sich grundsätzlich an der voraussichtlichen Leistungsentwicklung. Somit ist auf Grund der Erhöhung der stationären und ambulanten Fallzahlen und OP-Kapazitäten von einem höheren Bedarf ausgehen. Zudem ist die Preisentwicklung zusätzlich mit zu berücksichtigen. Da sich für alle Bereiche in 2022 bereits Preiserhöhungen ergeben haben und weitere Preiserhöhungen für die kommenden Jahre angenommen werden müssen, ergeben sich zum Teil deutliche Erhöhungen der Planansätze für die Aufwendungen des medizinischen Bedarfs. Eine geringfügige Verringerung der Aufwendungen ist mittelfristig ausschließlich für den medizinischen Bedarf im Zusammenhang mit der Covid19-Pandemie (Schutzausrüstung, Testungen für Patienten und Mitarbeiter) zu erwarten.

Den größten Anteil an der Erhöhung des Planwertes haben jedoch die Aufwendungen für Strom- und Energieversorgung: auf Basis der aktuellen Marktpreise und der voraussichtlichen gesetzlichen Regelungen (z.B. zum sogenannten „Gaspreisdeckel“) ergeben sich die in der folgenden Tabelle dargestellten Werte:

	2021 IST	**2022 PLAN**	**2022 Prognose (Quartalsanalyse II/2022)**	**2023 PLAN**
Strom	2.439 TEUR	2.100 TEUR	3.274 TEUR	5.700 TEUR
Fernwärme	1.244 TEUR	1.450 TEUR	1.688 TEUR	1.650 TEUR
Gas	50 TEUR	75 TEUR	83 TEUR	250 TEUR
Gesamt	**3.733 TEUR**	**3.625 TEUR**	**5.045 TEUR**	**7.600 TEUR**

Gegenüber dem Jahr 2021 sind somit mehr als 3,8 Mio EUR mehr nur für die Versorgung mit Strom, Fernwärme und Gas in der Planung zu berücksichtigen. Es wird auch auf die Ausführungen zum Jahresüberschuss/-fehlbetrag verwiesen.

Aufwendungen für bezogene Leistungen

Unter den Aufwendungen für bezogene Leistungen sind vor allem die Aufwendungen für die Reinigungsleistungen, den Sicherheitsdienst sowie die Wäscheversorgung. Für alle vorgenannten Bereiche sind Erhöhungen auf Basis der voraussichtlichen Tarifsteigerungen zu erwarten. Zudem sind für die Wäscheversorgung deutliche Preiserhöhungen von über 30% angekündigt, was im Rahmen der Planung zu berücksichtigen war.

Ebenfalls eingeplant sind auch Aufwendungen für Leiharbeitskräfte im ärztlichen und nicht-ärztlichen Bereich auf dem Vorjahresniveau, da unverändert die zeitnahe Besetzung von offenen Stellen – zunehmend auch im nicht-ärztlichen Bereich - voraussichtlich schwierig bleiben wird.

13. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen

Die Erträge aus der Zuwendung zur Finanzierung von Investitionen beinhalten sowohl die Erträge aus der Pauschalfinanzierung von Investitionen als auch aus beantragten Einzelfördermitteln.

Für die pauschalen Fördermittel wird auf Basis der Zuweisungen der Vorjahre von einem gleichbleibenden Niveau der Förderung ausgegangen. Die Erträge aus Einzelfördermitteln basieren auf der Planung der einzelnen Investitionsvorhaben; es wird auf die Erläuterungen zum Investitionsplan verwiesen.

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

entfällt

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

Für die Planung der Erträge aus der Auflösung der Sonderposten wird – wie in Vorjahren – von konstanten Zuweisungen und Verwendung der pauschalen Fördermittel ausgegangen.

Daneben sind zusätzliche Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Einzelfördermittel in Abhängigkeit von der voraussichtlichen Umsetzung dieser Vorhaben zu planen. Daher werden die Erträge mittelfristig voraussichtlich steigen.

16. Erträge aus der Auflösung des Ausgleichspostens für Darlehensförderung

entfällt

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

Unverändert ergibt sich die Summe der ausgewiesenen Aufwendungen aus den kalkulierten pauschalen Fördermitteln sowie aus dem Anteil der ambulanten Nutzung der geförderten Wirtschaftsgüter. Für den Bereich der pauschalen Fördermittel sind in der Planung gleichbleibende Aufwendungen berücksichtigt, da von gleichbleibenden pauschalen Fördermitteln und einem konstanten Anteil der ambulanten Nutzung der geförderten Vermögensgegenstände ausgegangen wird (siehe Punkt 13).

Darüber hinaus sind jedoch auf Grund der geplanten Investitionsvorhaben, die mit Einzelfördermitteln finanziert werden sollen, weitere Zuführungen zu den Sonderposten zu erwarten, die entsprechend der voraussichtlichen Realisierung der Investitionsprojekte im Erfolgsplan berücksichtigt sind. Wir verweisen im Weiteren auf die Ausführungen zum Investitionsplan.

18. Aufwendungen aus der Zuführung zu Ausgleichsposten aus Darlehensförderung

entfällt

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

entfällt

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

entfällt

21. Aufwendungen aus der Auflösung der Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung

entfällt

22. Abschreibungen

Die Planung der Abschreibungen berücksichtigt sowohl die Fortführung der bisherigen Abschreibungen als auch zusätzlich zu erwartende Abschreibungen auf Grund der Investitionstätigkeit.

Bei der Fortführung der bisherigen Abschreibungen wird unterstellt, dass das Absinken der Abschreibungsbeträge im Zeitablauf (durch das Erreichen der abschreibungsfähigen Nutzungsdauer von Anlagegütern) ausgeglichen wird durch zusätzliche Abschreibungen aus der laufenden Investitionstätigkeit.

Der Anstieg der Abschreibungen bis 2024 ist somit begründet durch die Investitions- und Bauprojekte wie durch die Umsetzung des Standortkonzepts, den Ausbau der Digitalisierung und für IT-Sicherheit, aber auch eines Ersatzneubaus für die Betriebskindereinrichtung.

23. sonstige betrieblichen Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen beinhalten vor allem Aufwendungen für Instandhaltung und Wartung, für Mieten und Leasinggebühren, für den laufenden EDV-Aufwand, für Versicherungen und für den sonstigen Verwaltungsaufwand.

Insbesondere der Bedarf für Instandhaltungen und den EDV-Aufwand als größte Einzelpositionen wird dabei voraussichtlich auf dem hohen aktuellen Niveau bleiben.

Ab dem Jahr 2023 sind zusätzlich zeitanteilig Leasingaufwendungen für einen OP-Roboter mit berücksichtigt.

Bei der Planung muss neben der Orientierung an den in den abgeschlossenen Wirtschaftsjahren erfassten Beträgen auch die aktuelle Preisentwicklung mit berücksichtigt werden. Bei einer Vielzahl an Positionen sind Erhöhungen durch Preissteigerungen zu erwarten. Daher ergibt sich gegenüber dem Planwert des Jahres 2022 eine deutliche Erhöhung.

24. Erträge aus Beteiligungen

entfällt

25. Erträge aus anderen Wertpapieren und aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens

entfällt

26. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

In der Planung sind aus Vorsichtsgründen keine Zinserträge berücksichtigt. Vorhandene liquide Mittel werden zur laufenden Betriebsführung bzw. für Investitionen verwendet.

27. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens

entfällt

28. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Der geplante Zinsaufwand beinhaltet Zinsen für die Änderungen bei der Abzinsung von mehrjährigen Rückstellungen, für Darlehen und Betriebsmittelkredite sowie sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen.

Beim Zinsaufwand für die Abzinsung von mehrjährigen Rückstellungen wird auf Grund der aktuellen Zinsentwicklung von einer Erhöhung ausgegangen.

Zinsaufwendungen für Darlehen betreffen das im Rahmen der Übernahme des Standorts Gropiusallee vom SKD übernommene Darlehen mit einer Laufzeit bis 2024. Darüber hinaus sind mittelfristig Zinsaufwendungen für Darlehen für die Finanzierung einzelner im Vermögensplan ausgewiesenen Bauvorhaben geplant.

Darüber hinaus wird für das Jahr 2023 und die Folgejahre mit der Inanspruchnahme des Betriebsmittelkredits gerechnet und somit entsprechende Zinsaufwendungen berücksichtigt.

29. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit

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

30. Steuern

Für die wirtschaftlichen Geschäftsbetriebe des SKD sind Aufwendungen für Ertragsteuern zu berücksichtigen. Die Höhe wurde auf Basis der bisherigen Veranlagungen und Berechnungen geplant. Wesentliche Änderungen gegenüber den Planwerten der Vorjahre werden nicht erwartet.

31. Jahresüberschuss/ -fehlbetrag

Für die Planjahre 2023 bis 2026 weist der Eigenbetrieb in der vorliegenden Planung Fehlbeträge aus.

Ursache für diese Fehlbeträge sind die enormen zu erwartenden Preissteigerungen bei fast allen benötigten Waren und Dienstleistungen und vor allem die extremen Preissteigerungen bei der Strom- und Energieversorgung. Diese Steigerungen können auf Grund des bestehenden Fallpauschalensystems nicht durch steigende Einnahmen kompensiert werden. Ohne Berücksichtigung der überdurchschnittlichen Preissteigerungen wäre für das SKD für alle Planjahre ein ausgeglichenes Ergebnis auszuweisen.

32. Erläuterungen zum Stellenplan

Der Stellenplan für das Jahr 2023 weist insgesamt 1.624,93 Vollkräfte (im Vorjahr 1.629, 26 Vollkräfte) aus.

Auf Grund der Integration der in 2021 vom Diakonissenkrankenhaus Dessau übernommen Mitarbeiter in die Einheiten und Strukturen des Städtischen Klinikums sowie der Umsetzung des Standortkonzepts mit einer geplanten Konzentration von stationären und ambulanten Leistungen an einzelnen Standorten haben sich im laufenden Geschäftsjahr 2022 eine Vielzahl von Änderungen gegenüber dem Stellenplan für das Jahr 2022 ergeben. Auf Grund dieser strukturellen Änderungen konnte der Stellenplan des Jahres 2023 nicht als Fortführung des Stellenplans des Jahres 2022 ermittelt werden. Basis war stattdessen die aktuelle Stellenbesetzung, in der die Umstrukturierungen bereits zu einem großen Teil umgesetzt sind. Darüber hinaus erfolgte eine Überarbeitung der den Mitarbeitern zugeordneten Funktionen, wobei für das Planjahr 2022 eine Überleitung erfolgte, so dass eine Vergleichbarkeit der Daten weitestgehend ermöglicht wird.

Bei der Erstellung des Stellenplans 2023 wurden darüber hinaus die weiteren noch erforderlichen Änderungen berücksichtigt, z.B.:

- Anpassungen im Bereich des ärztlichen Dienstes auf Grund angestrebter Spezialisierungen,
- Anpassungen im Bereich des ärztlichen und medizinisch-technischen Dienstes auf Grund externer Anforderungen und Vorgaben,
- Anpassungen im Bereich des Pflegedienstes in Abhängigkeit von der Struktur der stationären Versorgung,
- Anpassungen im Bereich des Funktionsdienstes und medizinisch-technischen Dienstes auf Grund der geplanten Umsetzung des Standortkonzepts u.a. mit der Konzentration ambulanter Leistungen sowie
- Anpassungen in den Bereichen Pflegedienst, medizinisch-technischer Dienst, Funktionsdienst und zum Teil Verwaltungsdienst (vor allem

Patiententransport) auf Grund der tarifvertraglich vereinbarten Änderung der wöchentlichen Arbeitszeit von 40 auf 39,5 Stunden pro Vollzeitstelle.

Die geplanten Stellen für die Betriebskindereinrichtungen sind anhand der voraussichtlichen Anzahl der zu betreuenden Kinder ermittelt, die Anzahl der Stellen im Altenpflegeheim orientiert sich an den Vorgaben der aktuellen Pflegesatzvereinbarung.

33. Erläuterungen zum Vermögensplan

Der Vermögensplan enthält geplante Ausgaben für Ersatzinvestitionen für Medizintechnik, Gebäude- und Betriebstechnik, Soft- und Hardware sowie den Versorgungs- und Verwaltungsbereich; die Finanzierung soll durch Fördermittel, Eigenmittel sowie Kreditaufnahme erfolgen.

Neben diesen laufenden Ersatzinvestitionen sind im Vermögensplan die folgenden wesentlichen weiteren Investitionsvorhaben enthalten:

Für die Umsetzung des Standortkonzept, d.h. die Konzentration der stationären Versorgung am Standort Auenweg, wurden Fördermitteln nach § 11 Abs. 1 Nr. 2c Krankenhausstrukturfonds-Verordnung i.V.m. § 12a Krankenhausfinanzierungsgesetz beantragt. Ergänzend wurde für die Umwandlung des Standorts Gropiusallee in eine ambulante und sektorübergreifende Einrichtung ebenfalls Fördermittel nach § 11 Abs. 1 Nr. 3b Krankenhausstrukturfonds-Verordnung i.V.m. § 12a Krankenhausfinanzierungsgesetz beantragt. Diese beiden Vorhaben werden im Investitionsplan als „Konzentrationsvorhaben Gropiusallee / Standortkonzept“ ausgewiesen. Die Planung der Investitionen und der Ausweis im Vermögensplan basiert auf diesen Fördermittelanträgen.

Bei dem auch im Vorjahr ausgewiesenen Projekt „Ausbau der Digitalisierung und Verbesserung der IT-Sicherheit sowie Beschaffung von Robotik-Systemen“ haben sich Änderungen in den Fördervoraussetzungen ergeben; die aktuelle Planung basiert daher auf dem aktualisierten Fördermittelantrag.

Darüber erfolgte die Berücksichtigung weitere bereits in Vorjahren begonnener Projekte im aktuellen Vermögensplan wie folgt:

- Ersatzneubau Betriebskindereinrichtung: Der Ersatzneubau der Betriebskindereinrichtung wurde im Vorjahr zum Teil mit Fördermitteln (783 TEUR) und zum Teil mit Eigenmitteln geplant. Darüber hinaus kann voraussichtlich ein weiterer Betrag in Höhe von 6.000 TEUR durch Zuwendungen der Stadt Dessau-Roßlau finanziert werden, so dass sich der eigenfinanzierte Anteil deutlich verringert. Der Abschluss dieses Vorhabens wird für das Jahr 2023 geplant.

- Instituts- und Lehrgebäude: Die Planungen für den Neubau des Instituts- und Lehrgebäudes konnten im abgelaufenen Jahr auf Grund der umfangreichen Planungs- und Bautätigkeiten in Verbindung mit der Übernahme des Krankenhausbetriebs des Diakonissenkrankenhauses Dessau gGmbH sowie der Umsetzung des Standortkonzepts nicht weiter vorausgetrieben werden. Dennoch wird mittelfristig an dem Vorhaben festgehalten. In der vorliegenden Planung wurden daher Anpassungen der voraussichtlichen Realisierungszeiträume vorgenommen sowie eine Anpassung der geplanten Ausgaben entsprechend der voraussichtlichen Baukostensteigerungen.

- Erweiterung Pflegeschule: Auch das Vorhaben der Erweiterung der Pflegeschule wird fortgesetzt, jedoch ebenfalls zu einem späteren Zeitpunkt. Unverändert soll das Vorhaben im Umfang der Planungen aus den Vorjahren über Fördermittel finanziert werden; voraussichtliche Erhöhungen der Baukosten sind über Eigenmittel bzw. Darlehensaufnahmen zu finanzieren.

Ergänzend ist anzumerken, dass auf Grund der zeitlichen Verschiebung und diversen Änderungen zum Wirtschaftsplan 2022 die Summe der voraussichtlichen Gesamtausgaben nicht in jedem Fall der Summe der Planjahre 2022 bis 2026 entspricht.

Der Wirtschaftsplan sieht einen Kassenkreditrahmen in Höhe von 60 Mio EUR vor. Zum 31. Dezember 2021 verfügte das SKD noch über ausreichend liquide Mittel,

eine Kreditaufnahme war im abgelaufenen Geschäftsjahr nicht notwendig gewesen. Im laufenden Geschäftsjahr 2022 wird voraussichtlich erstmalig eine Inanspruchnahme des Betriebsmittelkredits erforderlich sein. Im Hinblick auf die dargestellten voraussichtlichen deutlichen Preiserhöhungen ist eine weitere große Belastung der Liquidität im Planjahr 2023 zu erwarten. Aus der Liquiditätsplanung ergibt sich eine mögliche Inanspruchnahme des Betriebsmittelkredits von über 30 Mio EUR. Für die Aufrechterhaltung der Leistungserbringung des Städtischen Klinikums und somit für die Gesundheitsversorgung in der Region ist unabdingbar, dass das SKD zu jedem Zeitpunkt die laufenden Zahlungen (insbesondere für das Personal und für unbedingt für die Patientenversorgung notwendigen Sachaufwand), aber auch Zahlungen für unvorhersehbare zusätzlichen Ausgaben jederzeit leisten kann und handlungsfähig bleibt. Hierfür ist – in Absprache mit dem Träger - eine Kreditermächtigung in der im Plan ausgewiesenen Höhe notwendig.

Feststellung

	Ist 31.12.2021	Plan 2022	Plan 2023
	EUR	EUR	EUR
Erfolgsplan			
Erträge	202.313.404,19	217.830.700	223.940.200
Aufwendungen	206.908.769,17	217.830.700	228.334.400
Jahresgewinn / Jahresverlust	-4.595.364,98	0,00	-4.394.200
Vermögensplan			
Einnahmen	8.782.292,33	23.709.800	19.843.000
Ausgaben	8.782.292,33	23.709.800	19.843.000
Kassenkreditrahmen	30.000.000	30.000.000	60.000.000
Verpflichtungsermächtigung	0	22.801.600	7.970.000

A. Erfolgsplan - Gewinn- und Verlustrechnung

lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2023	Planansatz 2022	Rechnungsergebnis vorläufig 2021	Erläuterungen
		€			
1	2	3	4	5	6
1.	**Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen**	**157.608.800**	**153.290.400**	**147.777.112,60**	
2.	**Erlöse aus Pflegeleistungen, Unterkunft, Verpflegung, Zusatzleistungen,**	**3.117.600**	**2.974.500**	**2.885.772,92**	
3.	**Erlöse aus Wahlleistungen**	**310.000**	**455.000**	**242.136,98**	
4.	**Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses**	**30.065.600**	**27.706.100**	**29.236.601,60**	
5.	**Nutzungsentgelte der Ärzte**	**1.005.500**	**953.500**	**977.128,41**	
6.	**Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 HGB, soweit nicht in Nummer 1-4 enthalten**	**7.692.700**	**6.548.500**	**5.411.381,95**	
7.	**Erhöhung o. Verminderung des Bestandes an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen/unfertigen**	**250.000**	**250.000**	**317.858,39**	
8.	**andere aktivierte Eigenleistungen**	**255.000**	**155.000**	**57.144,54**	
9.	**Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter Nr. 11**	**2.400.000**	**1.935.000**	**3.359.141,60**	
10.	**sonstige betriebliche Erträge**	**265.000**	**305.000**	**2.261.770,55**	
	Zwischensumme Nr. 1-10	202.970.200	194.573.000	192.526.049,54	
11.	**Personalaufwand**	**123.711.700**	**123.515.000**	**124.557.249,71**	
	Löhne und Gehälter	103.560.700	104.359.393	104.673.002,24	
	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung	20.151.000	19.155.607	19.884.247,47	
12.	**Materialaufwand**	**66.232.700**	**54.600.100**	**54.728.383,92**	
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	53.218.000	44.023.900	42.660.278,77	
	Aufwendungen für bezogene Leistungen	13.014.700	10.576.200	12.068.105,15	
	Zwischensumme Nr. 11-12	189.944.400	178.115.100	179.285.633,63	
	Zwischenergebnis	**13.025.800**	**16.457.900**	**13.240.415,91**	

lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2023	Planansatz 2022	Rechnungsergebnis vorläufig 2021	Erläuterungen
		€			
1	2	3	4	5	6
13.	**Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen**	**14.553.000**	**15.144.600**	**3.640.810,94**	
14.	**Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für**	**0**	**0**	**0,00**	
15.	**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG u.**	**6.367.000**	**8.113.100**	**6.055.566,24**	
16.	**Erträge aus der Auflösung des Ausgleichspostens für Darlehensförderung**	**0**	**0**	**0,00**	
17.	**Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG u.**	**13.853.000**	**15.344.600**	**3.943.978,01**	
18.	**Aufwendungen aus der Zuführung zu Ausgleichsposten aus Darlehensförderung**	**0**	**0**	**0,00**	
19.	**Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen**	**0**	**0**	**0,00**	
20.	**Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte, nicht aktivierungsfähige Maßnahmen**	**0**	**0**	**0,00**	
21.	**Aufwendungen aus der Auflösung der Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für**	**0**	**0**	**0,00**	
	Zwischensumme Nr. 13-21	7.067.000	7.913.100	5.752.399,17	
22.	**Abschreibungen**	**9.112.000**	**10.392.700**	**8.938.072,96**	
	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen	9.112.000	10.392.700	8.938.072,96	
	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Krankenhaus üblichen Abschreitungen	0	0	0,00	
23.	**sonstige betriebliche Aufwendungen**	**14.574.500**	**13.407.800**	**14.023.741,52**	
	Zwischensumme Nr. 22-23	23.686.500	23.800.500	22.961.814,48	
	Zwischenergebnis	**-3.593.700**	**570.500**	**-3.968.999,40**	

lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2023	Planansatz 2022	Rechnungsergebnis vorläufig 2021	Erläuterungen
		€			
1	2	3	4	5	6
24.	**Erträge aus Beteiligungen**	**0**	**0**	**0,00**	
25.	**Erträge aus anderen Wertpapieren und aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens**	**0**	**0**	**0,00**	
26.	**sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**	**50.000**	**0**	**90.977,47**	
27.	**Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens**	**0**	**0**	**0,00**	
28.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**350.000**	**70.000**	**167.317,24**	
	Zwischensumme Nr. 24-28	-300.000	-70.000	-76.339,77	
29.	**Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**	**-3.893.700**	**500.500**	**-4.045.339,17**	
30.	**Steuern**	**500.500**	**500.500**	**550.025,81**	
31.	**Jahresüberschuss/- fehlbetrag**	**-4.394.200**	**0**	**-4.595.364,98**	

Nachrichtlich:

Gesamterträge:	223.940.200
Gesamtaufwendungen:	228.334.400

B. Vermögensplan
I. Einnahmen

lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2023	Planansatz 2022	Rechnungsergebnis vorläufig 2021	Erläuterungen
		€			
1	2	3	4	5	6
1.	Zuweisungen des Krankenhausträgers u. Zuschüsse Dritter	6.000.000	782.500		
2.	Zuweisungen auf Grund einer Förderung von Investitionskosten nach dem KHG LSA	**8.853.000**	**14.562.100**	**3.020.963,86**	
2.1	Einzelförderung nach § 5 KHG LSA	5.453.000	11.062.100		
2.2	Pauschalförderung nach § 6 KHG LSA	3.100.000	3.300.000	2.717.896,79	2021: nur in der Höhe der verwendeten Fördermittel; Gesamtzuwendung: 3.093.040 EUR
2.3	aus Abschreibungsanteilen nach § 13 (3) KHG LSA	300.000	200.000	301.067,07	
2.4	aus Verkaufserlösen geförderter Wirtschaftsgüter			2.000,00	
3.	sonstige Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand			**735.233,87**	2021: Förderung coronabedingte investive Mehrausgaben
3a	sonstige Zuweisungen und Zuschüsse Dritter				
4.	Erwirtschaftete Abschreibungen	**2.745.000**	**2.279.600**	**2.882.507**	
5.	Einnahmen aus dem Abgang von Anlagevermögen				
6.	Rückflüsse aus gewährten Darlehen			**0,00**	
7.	Kredite	**0**	**4.880.100**	**1.286.609,16**	2021: Übernahme von Kreditverpflichtungen im Rahmen der Übernahme des Krankenhausbetriebs des Diakonissenkrankenhauses Dessau gGmbH
8.	Herabsetzung des Umlaufvermögens	**2.245.000**	**1.205.500**	**856.978,72**	
	Gesamteinnahmen des Vermögensplanes	**19.843.000**	**23.709.800**	**8.782.292,33**	

II. Ausgaben

lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2023	Planansatz Verpflichtungs-ermächti-gungen 2023	Planansatz 2022	Rechnungs-ergebnis 2021 vorläufig	Investitionen u. Invest. förderungsmaßnahmen Gesamt-ausgabe-bedarf	Investitionen u. Invest. förderungsmaßnahmen bisher bereit-gestellt	Erläuterungen
		€						
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	**Sachinvestitionen**	**15.555.000**	**7.970.000**	**23.519.800**	**8.743.659,78**			
1.1	**Pauschale Fördermaßnahmen**	**3.400.000**	**0**	**3.500.000**	**3.020.963,86**			
	aus Abschreibungsanteilen nach § 13 (3) KHG LSA	300.000		200.000	301.167,07			2021: ohne die im Rahmen der Übernahme des Krankenhausbetriebs des DKD übernommenen geförderten Vermögensgegenstände
	aus pauschalen Fördermitteln gemäß Förderbescheid	3.100.000		3.300.000	2.717.796,79			
	Vorgriff auf Pauschalförderung							
	aus Verkaufserlösen geförderter Wirtschaftsgüter				2.000,00			
1.2	**Einzelfördermaßnahmen**	**7.303.000**	**5.500.000**	**11.844.600**	**1.153.141,19**	**33.619.364**		
	davon "Konzentrationsvorhaben/Umsetzung Standortkonzept"	*4.953.000*	*3.000.000*	*4.000.000*	*417.907,32*	*15.855.466*	*417.907*	
	davon "Ausbau und Digitalisierung"	*500.000*	*2.500.000*	*3.798.000*	*0,00*	*3.499.598*	*0*	
	davon IT-Sicherheit ("KRITIS")		*0*	*1.085.000*	*0,00*	*0*		
	davon Erweiterung Pflegeschule	*0*	*0*	*2.179.100*	*0,00*	*7.481.800*		
	davon Ersatzneubau Betriebskindereinrichtung; hier: geförderter Anteil	*1.850.000*	*0*	*782.500*	*0,00*	*6.782.500*		
1.2a	**Zuwendungen Dritter**							
1.3	**Eigenmittelmaßnahmen**	**4.852.000**	**2.470.000**	**8.175.200**	**4.569.554,73**	**0**	**0**	Rechnungsergebnis 2021 vorläufig: inkl. der im Rahmen der Übernahme des Krankenhausbetriebs des DKD übernommenen nicht geförderten Vermögensgegenstände
	Immaterielles Vermögen	250.000	500.000	730.000	823.253,57			
	Investitionen in Medizinische Geräte	1.250.000	0	280.400	18.176,94			
	Investitionen in sonstige bewegliche Sachanlagen und betriebstechnische Anlagen	832.000	970.000	2.284.700	3.728.124,22			
	Investitionen in Infrastrukturmaßnahmen	2.520.000	1.000.000	4.880.100				
	davon Bauvorhaben; hier: Instituts- und Laborgebäude ohne Krankenpflegeschule	*0*	*0*	*558.100*	*7.635,50*	*15.593.592*	*614.639*	
	davon Bauvorhaben; hier: Pflegeschule	*0*	*0*	*142.000*	*0,00*	*7.481.790*		
	davon Bauvorhaben; hier: Betriebskindereinrichtung	*220.000*	*0*	*4.180.000*	*5.788,00*	*691.000*	*205.836*	in 2022 als Eigenmittelmaßnahme geplant, in 2023 Einzelfördermittel+Eigenmittel
2.	**Finanzinvestitionen**	**0**		**0**				
3.	**Kredittilgung**	**4.288.000**		**190.000**	**38.632,55**			Plan 2023: davon Rückzahlung Zwischen-finanzierung Betriebskindereinrichtung 4.150.171 EUR
	Gesamtausgaben des Vermögensplanes	**19.843.000**	**7.970.000**	**23.709.800**	**8.782.292,33**			

A Finanzplan mittelfristig
I Erfolgsplan
II Vermögensplan - siehe Investitionsprogramm

lfd. Nr.	Bezeichnung	Geschäftsjahr 2022	Planjahr 2023	1. Folgejahr 2024	2. Folgejahr 2025	3. Folgejahr 2026
		Tausend €				
1	2	3	4	5	6	7
1.	**Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen**	**153.290**	**157.609**	**164.372**	**170.759**	**175.255**
2.	**Erlöse aus Pflegeleistungen, Unterkunft, Verpflegung, Zusatzleistungen,**	**2.975**	**3.118**	**3.263**	**3.324**	**3.418**
3.	**Erlöse aus Wahlleistungen**	**455**	**310**	**385**	**455**	**470**
4.	**Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses**	**27.706**	**30.066**	**30.492**	**31.270**	**31.604**
5.	**Nutzungsentgelte der Ärzte**	**954**	**1.006**	**1.016**	**1.016**	**1.016**
6.	**Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 HGB, soweit nicht in Nummer 1-4 enthalten**	**6.548**	**7.693**	**7.932**	**8.155**	**8.346**
7.	**Erhöhung o. Verminderung des Bestandes an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen/unfertigen**	**250**	**250**	**250**	**250**	**250**
8.	**andere aktivierte Eigenleistungen**	**155**	**255**	**190**	**55**	**55**
9.	**Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter Nr. 11**	**1.935**	**2.400**	**2.425**	**2.500**	**2.520**
10.	**sonstige betriebliche Erträge**	**305**	**265**	**265**	**265**	**265**
	Zwischensumme Nr. 1-10	194.572	202.970	210.590	218.048	223.198
11.	**Personalaufwand**	**123.515**	**123.712**	**128.643**	**134.269**	**138.378**
	Löhne und Gehälter	104.359	103.561	107.723	112.391	115.771
	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung	19.156	20.151	20.920	21.878	22.607
12.	**Materialaufwand**	**54.600**	**66.233**	**67.360**	**68.565**	**69.792**
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	44.024	53.218	54.528	55.819	56.928
	Aufwendungen für bezogene Leistungen	10.576	13.015	12.832	12.746	12.864
	Zwischensumme Nr. 11-12	178.115	189.944	196.003	202.834	208.170
	Zwischenergebnis	**16.457**	**13.026**	**14.587**	**15.214**	**15.028**

lfd. Nr.	Bezeichnung	Geschäftsjahr 2022	Planjahr 2023	1. Folgejahr 2024	2. Folgejahr 2025	3. Folgejahr 2026
		Tausend €				
1	2	3	4	5	6	7
13.	**Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen**	**15.145**	**14.553**	**8.096**	**7.779**	**8.891**
14.	**Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15.	**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/ Verbindlichkeiten nach dem KHG u. auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens**	**8.113**	**6.367**	**6.628**	**7.436**	**7.603**
16.	**Erträge aus der Auflösung des Ausgleichspostens für Darlehensförderung**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17.	**Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/ Verbindlichkeiten nach dem KHG u. auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens**	**15.345**	**13.853**	**7.896**	**8.079**	**9.191**
18.	**Aufwendungen aus der Zuführung zu Ausgleichsposten aus Darlehensförderung**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
19.	**Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20.	**Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte, nicht aktivierungsfähige Maßnahmen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21.	**Aufwendungen aus der Auflösung der Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Zwischensumme Nr. 13-21	7.913	7.067	6.828	7.136	7.303
22.	**Abschreibungen**	**10.393**	**9.112**	**9.378**	**10.181**	**10.343**
	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen	10.393	9.112	9.378	10.181	10.343
	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Krankenhaus üblichen Abschreitungen	0	0	0	0	0
23.	**sonstige betriebliche Aufwendungen**	**13.408**	**14.575**	**14.980**	**15.900**	**16.205**
	Zwischensumme Nr. 22-23	23.801	23.687	24.358	26.081	26.548
	Zwischenergebnis	**570**	**-3.594**	**-2.943**	**-3.731**	**-4.217**

lfd. Nr.	Bezeichnung	Geschäftsjahr 2022	Planjahr 2023	1. Folgejahr 2024	2. Folgejahr 2025	3. Folgejahr 2026
		Tausend €				
1	2	3	4	5	6	7
24.	**Erträge aus Beteiligungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25.	**Erträge aus anderen Wertpapieren und aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26.	**sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**	**0**	**50**	**50**	**50**	**50**
27.	**Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**70**	**350**	**200**	**175**	**175**
	Zwischensumme Nr. 24-28	-70	-300	-150	-125	-125
29.	**Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**	**500**	**-3.894**	**-3.093**	**-3.856**	**-4.342**
30.	**Steuern**	**500**	**501**	**501**	**501**	**501**
31.	**Jahresüberschuss/- fehlbetrag**	**0**	**-4.394**	**-3.594**	**-4.356**	**-4.842**
32.	**Ausgleich Fehlbetrag 2021 gemäß § 13 EigBG LSA durch Entnahme aus Gewinnrücklagen**					**4.595**
33.	**Ergebnis nach Ausgleich von Fehlbeträgen**	**0**	**-4.394**	**-3.594**	**-4.356**	**-247**

B Investitionsprogramm
Einnahmen

Lfd. Nr.	Aufgabenbereich Investitionen Investitionsförderungs-Maßnahmen	Geschäfts-jahr 2022	Planjahr 2023	1. Folgejahr 2024	2. Folgejahr 2025	3. Folgejahr 2026	Voraussicht-liche Gesamt-ausgaben	davon außerhalb des Finanzierungsplans: vorher veranschlagt	davon außerhalb des Finanzierungsplans: in späteren Jahren zu veran-schlagen
		Tausend €							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	**Zuweisungen des Krankenhausträgers u. Zuschüsse Dritter**	**783**	**6.000**						
2.	**Zuweisungen auf Grund einer Förderung von Investitionskosten nach dem KHG LSA**	**14.562**	**8.853**	**8.396**	**8.079**	**9.191**			
2.1	Einzelförderung nach § 5 KHG LSA	11.062	5.453	4.996	4.679	5.791			
2.2	Pauschalförderung nach § 6 KHG LSA	3.300	3.100	3.100	3.100	3.100			
2.3	aus Abschreibungsanteilen nach § 13 (3) KHG LSA	200	300	300	300	300			
2.4	aus Verkaufserlösen geförderter Wirtschaftsgüter								
3.	**sonstige Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand**								
4.	**Erwirtschaftete Abschreibungen***	**2.280**	**2.745**	**2.750**	**2.447**	**2.719**			
5.	**Einnahmen aus dem Abgang von Anlagevermögen**								
6.	**Rückflüsse aus gewährten Darlehen**								
7.	**Kredite**	**4.880**	**0**	**0**	**1.506**	**4.320**			
8.	**Herabsetzung des Umlaufvermögens**	**1.205**	**2.245**	**729**	**0**	**0**			
	Gesamteinnahmen des Vermögensplanes	**23.710**	**19.843**	**11.874**	**12.032**	**16.230**			

* - 2025 bis 2026 nur in der zur Deckung der Ausgaben benötigten Höhe

Lfd. Nr.	Aufgabenbereich Investitionen Investitionsförderungs-Maßnahmen	Geschäfts-jahr 2022	Planjahr 2023	1. Folgejahr 2024	2. Folgejahr 2025	3. Folgejahr 2026	Voraussicht-liche Gesamt-ausgaben	davon außerhalb des Finanzierungsplans: vorher veranschlagt	davon außerhalb des Finanzierungsplans: in späteren Jahren zu veran-schlagen
		Tausend €							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	**Sachinvestitionen**	**23.520**	**15.555**	**11.174**	**11.920**	**15.826**			
1.1	**Pauschale Fördermaßnahmen**	**3.500**	**3.400**	**3.400**	**3.400**	**3.400**			
	aus pauschalen Fördermitteln gemäß Förderbescheid	3.300	3.100	3.100	3.100	3.100			
	aus Abschreibungsanteilen nach § 13 (3) KHG LSA	200	300	300	300	300			
1.2	**Einzelfördermaßnahmen**	**11.845**	**7.303**	**4.996**	**4.679**	**5.791**			
	davon "Konzentrationsvorhaben/Umsetzung Standortkonzept"	*4.000*	*4.953*	*1.996*	*2.500*	*2.000*	*15.855*	*418*	*0*
	davon "Ausbau und Digitalisierung"	*3.798*	*500*	*3.000*	*0*	*0*	*3.500*	*0*	*0*
	davon IT-Sicherheit ("KRITIS")	*1.085*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	davon Erweiterung Pflegeschule	*2.179*	*0*	*0*	*2.179*	*3.791*	*7.482*	*0*	*1.512*
	davon Ersatzneubau Betriebskindereinrichtung; hier: geförderter Anteil	*783*	*1.850*	*0*	*0*	*0*	*6.783*	*0*	*0*
1.3	**Eigenmittelmaßnahmen**	**8.175**	**4.852**	**2.778**	**3.841**	**6.635**			
	Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände	730	250	250	250	250			
	Investitionen in Medizinische Geräte	280	1.250	50	50	50			
	Investitionen in sonstige bewegliche Sachanlagen und betriebstechnische Anlagen	2.285	832	615	985	965			
	Investitionen in Infrastrukturmaßnahmen	4.880	2.520	1.863	2.556	5.370	23.766	820	
	davon Bauvorhaben; hier: Instituts- und Laborgebäude ohne Pflegeschule	*558*	*0*	*0*	*1.020*	*4.320*	*15.594*	*615*	*9.652*
	davon Bauvorhaben; hier: Pflegeschule nicht geförderter Anteil	*142*	*0*	*0*	*486*	*0*	*7.482*		
	davon Bauvorhaben; hier: Betriebskindereinrichtung	*4.180*	*220*				*691*	*206*	
2.	**Finanzinvestitionen**		**0**	**0**	**0**	**0**			
3.	**Kredittilgung**	**190**	**4.288**	**700**	**112**	**404**			
	Gesamtausgaben des Vermögensplanes	**23.710**	**19.843**	**11.874**	**12.032**	**16.230**			

Stellenübersicht

Lfd. Nr.	Tarifvertrag und Position		Verg.-Gruppe	Zahl der besetzten Stellen am 30.06.2022	Plan 2022	Plan 2023	Bemerkungen
1	2		3	4	5	6	7
1.	AVR	Abteilungs-/Bereichs-/Stationsleitung und ständ. Vertretung	AVR 9	0,95		0,95	
2.	TVöD	Abteilungs-/Bereichs-/Stationsleitung und ständ. Vertretung	EG10	3,75	3,63	3,75	
3.	TVöD	Abteilungs-/Bereichs-/Stationsleitung und ständ. Vertretung	EG11	6,51	6,88	7,01	
4.	TVöD	Abteilungs-/Bereichs-/Stationsleitung und ständ. Vertretung	EG12	2,00	2,00	3,00	
5.	TVöD	Abteilungs-/Bereichs-/Stationsleitung und ständ. Vertretung	EG13	2,57	3,00	2,60	
6.	TVöD	Abteilungs-/Bereichs-/Stationsleitung und ständ. Vertretung	EG14	2,50	3,00	3,00	
7.	TVöD	Abteilungs-/Bereichs-/Stationsleitung und ständ. Vertretung	EG15	6,50	6,00	7,00	
8.	TVöD	Abteilungs-/Bereichs-/Stationsleitung und ständ. Vertretung	EG9b	1,00	4,00	1,00	
9.	TVöD	Abteilungs-/Bereichs-/Stationsleitung und ständ. Vertretung	III		0,20		
10.	TVöD	Abteilungs-/Bereichs-/Stationsleitung und ständ. Vertretung	P10	0,88		0,88	
11.	TVöD	Abteilungs-/Bereichs-/Stationsleitung und ständ. Vertretung	P11	14,44	21,63	20,62	
12.	TVöD	Abteilungs-/Bereichs-/Stationsleitung und ständ. Vertretung	P12	22,02	30,76	29,81	
13.	TVöD	Abteilungs-/Bereichs-/Stationsleitung und ständ. Vertretung	P13	5,76	4,88	5,76	
14.	TVöD	Abteilungs-/Bereichs-/Stationsleitung und ständ. Vertretung	P14	6,00	5,00	6,00	
15.	TVöD	Abteilungs-/Bereichs-/Stationsleitung und ständ. Vertretung	P15	5,00	5,00	5,00	
16.	TVöD	Abteilungs-/Bereichs-/Stationsleitung und ständ. Vertretung	S15	1,00	1,00	1,00	
17.	TVöD	Abteilungs-/Bereichs-/Stationsleitung und ständ. Vertretung	S16	0,88	0,88	0,88	
18.	TVöD	Abteilungs-/Bereichs-/Stationsleitung und ständ. Vertretung	S17	0,88	0,88	0,88	
19.	TVöD	Altenpflege	EG2	3,63	4,20	3,63	
20.	TVöD	Altenpflege	EG9b	1,00	3,00	1,00	
21.	TVöD	Altenpflege	P11	0,75		0,75	
22.	TVöD	Altenpflege	P12	2,00		2,00	
23.	TVöD	Altenpflege	P5	6,76	5,48	7,00	

Lfd. Nr.	Tarifvertrag und Position		Verg.-Gruppe	Zahl der besetzten Stellen am 30.06.2022	Plan 2022	Plan 2023	Bemerkungen
1	2		3	4	5	6	7
24.	TVöD	Altenpflege	P6	5,51	7,51	6,00	
25.	TVöD	Altenpflege	P7	16,88	11,52	17,00	
26.	TVöD	Apotheker/Pharmazieingenieur/-in	EG10	1,00	1,00	1,00	
27.	TVöD	Apotheker/Pharmazieingenieur/-in	EG13	0,63		1,00	
28.	TVöD	Apotheker/Pharmazieingenieur/-in	EG14	3,64	3,00	5,00	
29.	TV-Ärzte/ AVR	Arzt/in in FA-Ausbildung	AVR I		2,00		
30.	TV-Ärzte/ VKA	Arzt/in in FA-Ausbildung	I	101,50	114,35	116,35	
31.	TVöD	Auszubildende/-r	Ausb.verg.	8,46	11,10	8,46	
32.	Sonder-vertrag	Betriebsleitung	Sondervertrag	3,00	2,00	3,00	
33.	Sonder-vertrag	Chefarzt/ärztin	Sondervertrag	22,00	20,71	23,00	
34.	AVR	Diätassistenz/Ernährungsberatung	AVR 8		0,88	0,88	
35.	TVöD	Diätassistenz/Ernährungsberatung	EG7	1,88	1,00	1,00	
36.	TVöD	Diätassistenz/Ernährungsberatung	EG8	0,75	1,12	1,12	
37.	TVöD	Diätassistenz/Ernährungsberatung	EG9b	2,50	2,50	2,50	
38.	TVöD	Erzieher/-in	S8a	21,03	19,72	21,74	
39.	TV-Ärzte/ AVR	Facharzt/in	AVR II	1,00	4,80	1,00	
40.	TV-Ärzte/ VKA	Facharzt/in	II	36,27	44,79	48,32	
41.	TVöD	Fachpflege	P8		48,42		
42.	TVöD	Fachpflege	P9	26,60	2,88	26,60	
43.	TVöD	Hygienefachkraft	P9	1,88	4,83	3,83	
44.	AVR	Krankenpflege	AVR 2		0,88		
45.	AVR	Krankenpflege	AVR 4	4,26	11,77	4,26	
46.	AVR	Krankenpflege	AVR 7	15,20	38,36	15,20	
47.	AVR	Krankenpflege	AVR 8	6,83	20,17	6,83	

Lfd. Nr.	Tarifvertrag und Position		Verg.-Gruppe	Zahl der besetzten Stellen am 30.06.2022	Plan 2022	Plan 2023	Bemerkungen
1	2		3	4	5	6	7
48.	TVöD	Krankenpflege	EG11	0,10		0,10	
49.	TVöD	Krankenpflege	EG5		9,00		
50.	TVöD	Krankenpflege	EG6		2,00		
51.	TVöD	Krankenpflege	EG9b	1,17	1,15	1,17	
52.	TVöD	Krankenpflege	P5		9,00		
53.	TVöD	Krankenpflege	P6	12,92	8,26	18,92	
54.	TVöD	Krankenpflege	P7	246,85	286,33	245,25	
55.	TVöD	Krankenpflege	P8	115,12	186,33	129,92	
56.	TVöD	Krankenpflege	P9	3,60		5,60	
57.	TVöD	Lehrkraft Pflegeschule	EG11	3,00	4,00	3,00	
58.	TVöD	Lehrkraft Pflegeschule	EG13	4,00	4,00	5,00	
59.	TVöD	Lehrkraft Pflegeschule	EG5	1,00		1,00	
60.	TVöD	Lehrkraft Pflegeschule	EG9c	2,00	1,00	2,00	
61.	TVöD	Mitarbeiter/in Informatik	EG10	2,97	4,00	4,00	
62.	TVöD	Mitarbeiter/in Informatik	EG11	1,93		2,00	
63.	TVöD	Mitarbeiter/in Informatik	EG7	1,00	1,00	1,00	
64.	TVöD	Mitarbeiter/in Informatik	EG9a	2,63	5,00	3,00	
65.	AVR	Mitarbeiter/in Zentrum für Klinische Studien	AVR 7		2,00		
66.	TVöD	Mitarbeiter/in Zentrum für Klinische Studien	EG13		2,00		
67.	TVöD	Mitarbeiter/in Zentrum für Klinische Studien	EG5		1,30		
68.	TVöD	Mitarbeiter/in Zentrum für Klinische Studien	EG7		2,00		
69.	TVöD	Mitarbeiter/in Zentrum für Klinische Studien	EG9b		3,00		
70.	AVR	Mitarbeiter/in Ambulanzen	AVR 4	1,00	2,25	1,00	
71.	AVR	Mitarbeiter/in Ambulanzen	AVR 7	6,63		6,63	

Lfd. Nr.	Tarifvertrag und Position		Verg.-Gruppe	Zahl der besetzten Stellen am 30.06.2022	Plan 2022	Plan 2023	Bemerkungen
1	2		3	4	5	6	7
72.	TVöD	Mitarbeiter/in Ambulanzen	EG2	1,00		1,00	
73.	TVöD	Mitarbeiter/in Ambulanzen	EG4	2,94	2,00	2,94	
74.	TVöD	Mitarbeiter/in Ambulanzen	EG5	3,88		3,88	
75.	TVöD	Mitarbeiter/in Ambulanzen	EG6		1,00		
76.	TVöD	Mitarbeiter/in Ambulanzen	P5	1,00		1,00	
77.	TVöD	Mitarbeiter/in Ambulanzen	P7	6,62	0,02	7,32	
78.	TVöD	Mitarbeiter/in Ambulanzen	P8	13,50	0,88	16,30	
79.	TVöD	Mitarbeiter/in Ambulanzen	P9	4,60		4,60	
80.	TVöD	Mitarbeiter/in Apotheke	EG2Ü	1,00	1,00	1,00	
81.	TVöD	Mitarbeiter/in Apotheke	EG5	1,51	1,51	2,00	
82.	TVöD	Mitarbeiter/in Apotheke	EG6	2,00	2,88	2,00	
83.	TVöD	Mitarbeiter/in Apotheke	EG7	2,00	2,00	2,00	
84.	TVöD	Mitarbeiter/in Apotheke	EG8		0,75		
85.	TVöD	Mitarbeiter/in Apotheke	EG9a	2,70	2,88	3,00	
86.	AVR	Mitarbeiter/in Ergo- und Physiotherapie sowie Logopädie	AVR 7	3,75	5,88	3,75	
87.	AVR	Mitarbeiter/in Ergo- und Physiotherapie sowie Logopädie	AVR 8		0,88		
88.	TVöD	Mitarbeiter/in Ergo- und Physiotherapie sowie Logopädie	EG6	1,00		1,29	
89.	TVöD	Mitarbeiter/in Ergo- und Physiotherapie sowie Logopädie	EG8	17,51	14,85	17,51	
90.	TVöD	Mitarbeiter/in Ergo- und Physiotherapie sowie Logopädie	EG9a	15,56	18,40	19,56	
91.	TVöD	Mitarbeiter/in Ergo- und Physiotherapie sowie Logopädie	EG9b	6,28	3,63	6,28	
92.	AVR	Mitarbeiter/in Funktionsbereiche	AVR 6	2,38	1,25	2,38	
93.	AVR	Mitarbeiter/in Funktionsbereiche	AVR 7	1,88	2,75	1,88	
94.	TVöD	Mitarbeiter/in Funktionsbereiche	EG2	3,00	2,00	3,00	
95.	TVöD	Mitarbeiter/in Funktionsbereiche	EG3	4,00	4,00	4,00	

Lfd. Nr.	Tarifvertrag und Position		Verg.-Gruppe	Zahl der besetzten Stellen am 30.06.2022	Plan 2022	Plan 2023	Bemerkungen
1	2		3	4	5	6	7
96.	TVöD	Mitarbeiter/in Funktionsbereiche	EG4	4,00		4,00	
97.	TVöD	Mitarbeiter/in Funktionsbereiche	EG5	4,57		4,57	
98.	TVöD	Mitarbeiter/in Funktionsbereiche	EG7		0,10		
99.	TVöD	Mitarbeiter/in Funktionsbereiche	EG8	6,28	24,15	6,50	
100.	TVöD	Mitarbeiter/in Funktionsbereiche	EG9a	1,75	43,27	1,75	
101.	TVöD	Mitarbeiter/in Funktionsbereiche	EG9b	2,00	2,68	2,00	
102.	TVöD	Mitarbeiter/in Funktionsbereiche	P5	3,63		3,63	
103.	TVöD	Mitarbeiter/in Funktionsbereiche	P6	0,75		0,75	
104.	TVöD	Mitarbeiter/in Funktionsbereiche	P7	4,49		4,59	
105.	TVöD	Mitarbeiter/in Funktionsbereiche	P8	9,30		9,42	
106.	AVR	Mitarbeiter/in Hygiene	AVR 8	1,00		1,00	
107.	TVöD	Mitarbeiter/in Küche/Kantine	EG2	20,90	24,09	20,90	
108.	TVöD	Mitarbeiter/in Küche/Kantine	EG2Ü	3,00	2,88	3,00	
109.	TVöD	Mitarbeiter/in Küche/Kantine	EG3	2,00	2,00	2,00	
110.	TVöD	Mitarbeiter/in Küche/Kantine	EG4	1,00	2,00	1,00	
111.	TVöD	Mitarbeiter/in Küche/Kantine	EG5	22,52	24,99	23,02	
112.	TVöD	Mitarbeiter/in Küche/Kantine	EG7	0,98	2,95	0,98	
113.	TVöD	Mitarbeiter/in Küche/Reinigung	EG2	3,07	7,64	3,00	
114.	TVöD	Mitarbeiter/in Küche/Reinigung	EG2Ü	0,47		0,50	
115.	AVR	Mitarbeiter/in Labor/Pathologie/Strahlentherapie/Nuklearme	AVR 10		1,00		
116.	AVR	Mitarbeiter/in Labor/Pathologie/Strahlentherapie/Nuklearme	AVR 7	0,55		0,55	
117.	AVR	Mitarbeiter/in Labor/Pathologie/Strahlentherapie/Nuklearme	AVR 9		1,00		
118.	TVöD	Mitarbeiter/in Labor/Pathologie/Strahlentherapie/Nuklearme	EG11	1,00			
119.	TVöD	Mitarbeiter/in Labor/Pathologie/Strahlentherapie/Nuklearme	EG13	5,75	2,32	7,75	

Lfd. Nr.	Tarifvertrag und Position		Verg.-Gruppe	Zahl der besetzten Stellen am 30.06.2022	Plan 2022	Plan 2023	Bemerkungen
1	2		3	4	5	6	7
120.	TVöD	Mitarbeiter/in Labor/Pathologie/Strahlentherapie/Nuklearme	EG14	3,00	1,00	3,00	
121.	TVöD	Mitarbeiter/in Labor/Pathologie/Strahlentherapie/Nuklearme	EG15	1,00	5,20	1,00	
122.	TVöD	Mitarbeiter/in Labor/Pathologie/Strahlentherapie/Nuklearme	EG2	1,00		1,00	
123.	TVöD	Mitarbeiter/in Labor/Pathologie/Strahlentherapie/Nuklearme	EG2Ü		1,00		
124.	TVöD	Mitarbeiter/in Labor/Pathologie/Strahlentherapie/Nuklearme	EG3	1,45	1,50	1,45	
125.	TVöD	Mitarbeiter/in Labor/Pathologie/Strahlentherapie/Nuklearme	EG5	1,17		1,17	
126.	TVöD	Mitarbeiter/in Labor/Pathologie/Strahlentherapie/Nuklearme	EG6	1,00		1,00	
127.	TVöD	Mitarbeiter/in Labor/Pathologie/Strahlentherapie/Nuklearme	EG7	1,88		1,88	
128.	TVöD	Mitarbeiter/in Labor/Pathologie/Strahlentherapie/Nuklearme	EG8	19,15		19,15	
129.	TVöD	Mitarbeiter/in Labor/Pathologie/Strahlentherapie/Nuklearme	EG9a	35,85		35,85	
130.	TVöD	Mitarbeiter/in Labor/Pathologie/Strahlentherapie/Nuklearme	EG9b	4,05		4,05	
131.	AVR	Mitarbeiter/in Logistik	AVR 5		0,15		
132.	AVR	Mitarbeiter/in Logistik	AVR Azubi		0,10		
133.	TVöD	Mitarbeiter/in Logistik	EG2	14,63	14,75	17,53	
134.	TVöD	Mitarbeiter/in Logistik	EG2Ü	1,88	3,60	1,88	
135.	TVöD	Mitarbeiter/in Logistik	EG3	13,07	10,95	17,07	
136.	TVöD	Mitarbeiter/in Logistik	EG4	2,75	5,41	2,75	
137.	TVöD	Mitarbeiter/in Logistik	EG5	10,60	12,11	10,60	
138.	TVöD	Mitarbeiter/in Logistik	EG6	1,00		1,00	
139.	TVöD	Mitarbeiter/in Logistik	EG9b	1,00	1,00	1,00	
140.	AVR	Mitarbeiter/in OP/Anästhesie	AVR 10	1,00		1,00	
141.	AVR	Mitarbeiter/in OP/Anästhesie	AVR 8	11,01	4,55	11,01	
142.	AVR	Mitarbeiter/in OP/Anästhesie	AVR 9	1,75	5,13	1,75	
143.	TVöD	Mitarbeiter/in OP/Anästhesie	EG5	0,88		0,88	

Lfd. Nr.	Tarifvertrag und Position		Verg.-Gruppe	Zahl der besetzten Stellen am 30.06.2022	Plan 2022	Plan 2023	Bemerkungen
1	2		3	4	5	6	7
144.	TVöD	Mitarbeiter/in OP/Anästhesie	EG7	1,00		1,00	
145.	TVöD	Mitarbeiter/in OP/Anästhesie	P5	2,63		2,63	
146.	TVöD	Mitarbeiter/in OP/Anästhesie	P6	1,00		1,00	
147.	TVöD	Mitarbeiter/in OP/Anästhesie	P7	5,01		5,01	
148.	TVöD	Mitarbeiter/in OP/Anästhesie	P8	38,59		41,59	
149.	TVöD	Mitarbeiter/in OP/Anästhesie	P9	29,99		29,99	
150.	TVöD	Mitarbeiter/in Personalrat	EG3	1,00	1,00	1,00	
151.	TVöD	Mitarbeiter/in Personalrat	EG6	0,88	0,88	0,88	
152.	TVöD	Mitarbeiter/in Personalrat	EG7	1,00		1,00	
153.	TVöD	Mitarbeiter/in Personalrat	EG9b	1,00	1,00	1,00	
154.	AVR	Mitarbeiter/in Solzialdienst	AVR 8	1,50	1,50	1,50	
155.	AVR	Mitarbeiter/in Solzialdienst	AVR 9		0,75		
156.	TVöD	Mitarbeiter/in Solzialdienst	S11b	5,43	4,50	5,75	
157.	AVR	Mitarbeiter/in Stabstellen	AVR 7	2,25		2,25	
158.	Sonder-vertrag	Mitarbeiter/in Stabstellen	Sondervertrag	1,00	1,00	1,00	
159.	TVöD	Mitarbeiter/in Stabstellen	EG11	1,88	2,00	1,88	
160.	TVöD	Mitarbeiter/in Stabstellen	EG12	0,85	0,88	0,85	
161.	TVöD	Mitarbeiter/in Stabstellen	EG13	2,00	1,50	2,00	
162.	TVöD	Mitarbeiter/in Stabstellen	EG14	1,00	1,00	1,00	
163.	TVöD	Mitarbeiter/in Stabstellen	EG15	1,00	3,00	1,00	
164.	TVöD	Mitarbeiter/in Stabstellen	EG5	3,63	2,93	3,63	
165.	TVöD	Mitarbeiter/in Stabstellen	EG8	1,00	1,00	1,00	
166.	TVöD	Mitarbeiter/in Stabstellen	EG9b	2,00	2,00	2,00	
167.	AVR	Mitarbeiter/in Technik	AVR 11		1,00		

Lfd. Nr.	Tarifvertrag und Position		Verg.-Gruppe	Zahl der besetzten Stellen am 30.06.2022	Plan 2022	Plan 2023	Bemerkungen
1	2		3	4	5	6	7
168.	AVR	Mitarbeiter/in Technik	AVR 7		0,98		
169.	TVöD	Mitarbeiter/in Technik	EG10	1,00	1,00	1,00	
170.	TVöD	Mitarbeiter/in Technik	EG11	4,93	4,00	4,93	
171.	TVöD	Mitarbeiter/in Technik	EG13	1,00		2,00	
172.	TVöD	Mitarbeiter/in Technik	EG2	1,00	1,00	1,00	
173.	TVöD	Mitarbeiter/in Technik	EG3	1,00	3,00	1,00	
174.	TVöD	Mitarbeiter/in Technik	EG4	1,00		1,00	
175.	TVöD	Mitarbeiter/in Technik	EG5	20,96	31,66	28,87	
176.	TVöD	Mitarbeiter/in Technik	EG6	1,22	3,13	1,22	
177.	TVöD	Mitarbeiter/in Technik	EG7	1,00	1,00	1,00	
178.	TVöD	Mitarbeiter/in Technik	EG8	2,98	1,23	2,98	
179.	TVöD	Mitarbeiter/in Technik	EG9a	1,00		1,00	
180.	TVöD	Mitarbeiter/in Technik	EG9b	3,00		3,00	
181.	AVR	Mitarbeiter/in Verwaltung	AVR 3		0,75		
182.	AVR	Mitarbeiter/in Verwaltung	AVR 6	1,00	1,00	1,00	
183.	AVR	Mitarbeiter/in Verwaltung	AVR 7	1,00	2,75	1,00	
184.	AVR	Mitarbeiter/in Verwaltung	AVR 8	1,00	2,48	1,00	
185.	TVöD	Mitarbeiter/in Verwaltung	EG10	0,98	1,98	1,00	
186.	TVöD	Mitarbeiter/in Verwaltung	EG11		2,00	1,00	
187.	TVöD	Mitarbeiter/in Verwaltung	EG12			0,96	
188.	TVöD	Mitarbeiter/in Verwaltung	EG13	1,00	1,00		
189.	TVöD	Mitarbeiter/in Verwaltung	EG2	2,14	2,30	2,50	
190.	TVöD	Mitarbeiter/in Verwaltung	EG2Ü	0,75	0,75	0,75	
191.	TVöD	Mitarbeiter/in Verwaltung	EG4		0,88		

Lfd. Nr.	Tarifvertrag und Position		Verg.-Gruppe	Zahl der besetzten Stellen am 30.06.2022	Plan 2022	Plan 2023	Bemerkungen
1	2		3	4	5	6	7
192.	TVöD	Mitarbeiter/in Verwaltung	EG5	11,01	10,10	11,00	
193.	TVöD	Mitarbeiter/in Verwaltung	EG6	10,76	11,51	10,50	
194.	TVöD	Mitarbeiter/in Verwaltung	EG7	1,21	2,08	1,50	
195.	TVöD	Mitarbeiter/in Verwaltung	EG8	4,00	2,00	4,00	
196.	TVöD	Mitarbeiter/in Verwaltung	EG9a	1,00	1,00	1,00	
197.	TVöD	Mitarbeiter/in Verwaltung	EG9b	19,28	18,09	20,00	
198.	TV-Ärzte/ AVR	Oberarzt	AVR IV	2,00	3,00	2,00	
199.	TV-Ärzte/ VKA	Oberarzt/in	Sondervertrag	7,06	10,02	12,02	
200.	TV-Ärzte/ AVR	Oberarzt/in	AVR III	5,80	7,45	5,80	
201.	TV-Ärzte/ VKA	Oberarzt/in	III	60,14	59,00	60,14	
202.	TV-Ärzte/ VKA	Oberarzt/in	IV	11,53	11,20	11,20	
203.	TVöD	Pflegeassistenz	EG2	1,50		1,50	
204.	TVöD	Pflegeassistenz	P5	49,45	47,50	49,45	
205.	AVR	Pflegedienstleitung	AVR 11		1,00		
206.	TVöD	Pflegedienstleitung	EG11	0,93		2,00	
207.	TVöD	Pflegedienstleitung	EG13	1,00	1,75	2,00	
208.	TVöD	Pflegedienstleitung	EG14	1,00	1,00	1,00	
209.	TVöD	Psychologen / Psychotherapeuten	EG13	2,63	4,09	5,00	
210.	TVöD	Psychologen / Psychotherapeuten	EG14	0,50	0,50	0,50	
211.	AVR	Sekretariat	AVR 6		1,76		
212.	AVR	Sekretariat	AVR 7	1,00	1,25	1,00	
213.	TVöD	Sekretariat	EG5	27,83	24,36	27,83	
214.	TVöD	Sekretariat	EG6	12,23	17,41	12,23	
215.	TVöD	Sekretariat	EG7	12,27	6,93	12,27	

Lfd. Nr.	Tarifvertrag und Position		Verg.-Gruppe	Zahl der besetzten Stellen am 30.06.2022	Plan 2022	Plan 2023	Bemerkungen
1	2		3	4	5	6	7
216.	TVöD	Sekretariat	EG8	1,00	1,00	1,00	
217.	TVöD	Sekretariat	EG9b	1,00		1,00	
218.	TVöD	Sekretariat	P7	1,00		1,00	
				1.510,49	1.629,26	1.624,93	

Dessauer Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH

- Stadtwerke DVV –
- Wirtschaftsplan -

Beschlussfassung im Aufsichtsrat am 10.11.2022

1. Vorbemerkungen

Mit der Aufstellung des Planwerkes ist ein wichtiger Teil der Planungsarbeit für das Wirtschaftsjahr 2023 abgeschlossen, die dem derzeitigen Kenntnisstand über Entwicklungsrichtungen in den einzelnen Tochterunternehmen entspricht.

Der Wirtschaftsplan der DVV Stadtwerke gliedert sich wie folgt:

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

Der Erfolgsplan enthält neben den Planansätzen für 2023 zum Vergleich die Ist-Zahlen des Geschäftsjahres 2021, die Plan- und die voraussichtlichen Ist-Zahlen des Jahres 2022 (Stand Statusbericht August).

Besondere Unsicherheiten liegen zurzeit in der politischen Entwicklung der Ukrainekrise und der Reaktion der Energiemärkte darauf. Keiner kann vorhersagen, welche Hilfsmaßnahmen von der Bundesregierung beschlossen werden. Die Absatzmengen für die einzelnen Medien sind mit 5 % bis 15 % Minderung zum Ansatz gekommen, da wir von einem anderen Verbrauchsverhalten im privaten und wirtschaftlichen Sektor ausgehen.

Weitere Unsicherheitsfaktoren bei der Erarbeitung des Planansatzes 2023, sowie bei der Vorschaurechnung 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 2027 durch folgende Maßnahmen bestimmt:

1. Sparte Energie
   - Anpassung der Preise und Preisgleitformeln
   - Berechnungen der Netznutzungsentgelte für Strom und Gas
   - Fremdleistungen und Investitionen
   - Strukturierter Energieeinkauf
   - Ausbau von Energiedienstleistungen
   - Investitionen in den Ausbau der erneuerbaren Energien (PV- Freiflächenanlagen)

2. Sparte Wasser- Abwasser
   - Anpassung der Trinkwasser- und Abwasserentgelte
   - Fremdleistung und Investitionen (Erstellung und Umsetzung eines Trinkwasserkonzeptes)

3. Sparte Verkehr
    - weitere Inanspruchnahme von Fremdfahrleistungen in der DVG
    - Investitionen in die Netzinfrastruktur der DVE und ins H_2 TRAINS Projekt (100 %-ige Förderung)
    - Erhöhung der Fahrtarife in der DVG

4. Sparte Telekommunikation
    - Einführung neuer Produkte, um dem Wettbewerbsdruck standzuhalten – wichtig für Neukundengewinnung, Kundenbindung und Kundenrückgewinnung

In allen vier Sparten gilt die Einhaltung des Kosteneinsparungsprinzips.
Es ist beabsichtigt, regelmäßig Ausschüttungen an den Gesellschafter vorzunehmen.

2.2. DVV-Bereich

Die Kosten des DVV-Bereiches werden auf alle Gesellschaften für die Jahre 2023 bis 2027 umgelegt.
Maßnahmen zur Umsetzung der Strategie 25 und die Migration der Software S4/HANA sind im Wirtschaftsplan eingearbeitet.

2.3. Gasversorgung

In der Mittelfristplanung gehen wir von steigenden Beschaffungspreisen im Gasbereich aus. In 2022 wurden dem Energiemarkt entsprechend die Endkundenpreise und der zusätzlichen Gasspeicherumlage angepasst. Wir gehen derzeit von keiner weiteren Erhöhung im Planjahr 2023 aus. Behalten uns die Preisanpassungen je nach Energiepreisentwicklung vor.
Ob es uns tatsächlich gelingt, die derzeitige Vertriebsmarge zu halten, hängt von der zukünftigen Entwicklung der Beschaffungspreise und von den Mitbewerbern im Geschäftsgebiet ab.
Auf der Netzseite wird die Mittelfristplanung durch die 4. Regulierungsperiode tangiert, welche 2023 beginnt. Trotz der Abschmelzung der Marge durch die genehmigte Erlösobergrenze, werden sich die Netznutzungsentgelte erhöhen. Grund hierfür sind der prognostizierte Rückgang der Absatzmenge im Netz und die Erhöhung der Vornetzkosten.

2.4. Fernwärme (Erzeugung und Verteilung)

Die Ergebnisentwicklung bis 2027 wird von steigenden Beschaffungspreisen bestimmt und ist wie jedes Jahr auch stark witterungsabhängig.
Ab 2023 muss der Kostenträger Erzeugung ohne KWK – Förderung eine schwarze Null erwirtschaften. Der optimierte Einsatz der Erzeugungsanlagen und effektive Einsatz von Wärmespeicher und Elektroerhitzer werden zur Erreichung der Wirtschaftlichkeit beitragen.

Bei der Fernwärmeverteilung gehen wir in den Jahren 2023-2027 von einer leichten Erhöhung der Absatzmenge durch den Ausbau der Wärme-Contractinganlagen, sowie der Erhöhung des Dienstleistungsangebotes für Mieterdirektabrechnung aus.
Die steigenden Kosten für die CO^2 -Zertifikate, Bilanzierungsumlage und die Weitergabe der Gasspeicherumlage können durch die bestehende Preisgleitformel nicht mehr abgebildet werden. Es erfolgt eine Neuberechnung der Preisgleitformel ab 2024.

2.5. Stromversorgung

Analog zum Gas, gehen wir für 2023 von geringeren Absatzmengen aus. Die Vertriebspreise werden ab 2023 erhöht, um die steigenden Energiebeschaffungspreise abzudecken. Im Stromnetz entwickelt sich die Marge der Netznutzungsentgelte auf Grund der Abschmelzung der genehmigten Erlösobergrenzen rückläufig. Höhere Aufwendungen durch z.B. die Konzernumlage sollten zum Teil in der ab der 4.Regulierungsperiode (2024-2028) gültigen Erlösobergrenze einfließen. Neben sinkenden Abnahmemengen im Netz erfordern steigende Vornetzkosten und höhere Verlustenergiekosten ab 2023 eine Erhöhung der Netznutzungsentgelte.

2.6. DESWA

Bei der Vorschauplanung gehen wir von rückläufigen Mengen im Trinkwasser und Abwasser aus. Auch die Mengen aus Niederschlagswasser verringern sich durch die Anpassung des Niederschlagsfaktors.
Die Trinkwasserentgelte werden ab 2023 erhöht, um die ansteigenden Kosten für Fremdleistungen (hohe Rohrbruchquote) und erhöhten Investitionsbedarf abzudecken. Es wird lt. Strategie 2025 ein Trinkwasserkonzept erstellt und umgesetzt, dass der demographischen und klimabedingten Entwicklung gerecht wird. Im Abwasserbereich müssen die Entgelte angepasst werden, um die erforderlichen Instandhaltungs- und Investitionsmaßnahmen zur Abwasserentsorgung nach gesetzlichen Anforderungen durchführen zu können.

2.7. DATEL

Das hohe Investitionsvolumen der Datel ist auch in Zukunft durch den andauernden Glasfaserausbau geprägt. In 2023 betrifft dies u.a. die Waldsiedlung, die auf FTTH geupgradet wird. Absehbare Teuerungsraten für Hardware und Wartungskosten werden durch Neukunden-Zugewinne und Wechsel von Bestandskunden in höherpreisige Tarife aufgefangen.

2.8. Verkehrsgesellschaft

Das Ergebnis im Verkehrsbereich ist hochgradig abhängig von der schrittweisen Rückkehr der Fahrgäste und deren verändertem Nutzungsverhalten. In diesem Kontext sind Investitionen in On-Demand-Lösungen im Plan enthalten, die neue Erlöspotentiale versprechen.
Die Erbringung von Fahrleistungen durch Subunternehmer bleibt dabei weiterhin ein wichtiger wirtschaftlicher Tragpfeiler.
Die DVE wird planmäßig in Bahnübergangssicherungsanlagen investieren und ist Teil des visionären Projekts „TRAINS“ bei dem ein alternativ angetriebenes Schienenfahrzeug auf Wasserstoffbasis angeschafft werden soll.

2.9. Flugplatz

Das Ergebnis der Flugplatz Dessau GmbH verharrt auf einem weiterhin moderat defizitären Niveau. Größere Kosteneinsparungen sind nicht mehr möglich. Eine weitere Ergebnisverbesserung kann daher nur durch eine Steigerung der Umsatzerlöse erzielt werden, zum Beispiel durch eine mittelfristige Erhöhung der Stellplatzgebühr für Caravanstellplätze.

2.10. Dessauer City Kabel

In dem Plan der DCK sind die Kapitaldienstkosten für das Netz sowie die Erlöse aus der Vermietung des Netzes an die DATEL enthalten.

3. Ergebnisentwicklung 1993 bis 2023

	1993 - 2019 TEUR	2020 TEUR	2021 TEUR	2022 TEUR	2023 TEUR	**Summe** TEUR	93 - 23 TEUR/ a
1. DVV (vor EAV)	2.185	-120	405	757	-40	**3.187**	106
2. Gasversorgung	46.507	2.315	4.911	6.275	3.714	**63.722**	2.124
3. Stromversorgung	43.219	0	0	4.205	4.442	**51.865**	1.729
4. DESWA (incl. DKA)	35.111	0	717	3.075	1.640	**40.543**	1.351
5. Wärmeversorgung	6.278	5.746	229	-2.743	-1.324	**8.186**	273
7. Datel	218	105	324	189	73	**909**	30
8. DCK	164	72	77	84	73	**470**	16
Summe I	**133.681**	**8.118**	**6.662**	**11.842**	**8.578**	**168.881**	**5.629**
8. Verkehrsbetriebe	-115.854	-4.560	-4.249	-4.438	-5.057	**-134.157**	-4.472
9. DVE	-368	-115	51	14	5	**-413**	-14
10.Flugplatz	-4.513	-142	-127	-160	-157	**-5.099**	-170
Summe II	**-120.735**	**-4.816**	**-4.324**	**-4.584**	**-5.209**	**-139.668**	**-4.656**
Verlustausgleich Stadt	**31.121**	**0**	**0**	**0**	**0**	**31.121**	
Ausgleich DVV	**133.681**	**8.118**	**6.662**	**11.842**	**8.578**	**168.881**	
Überschuss / Fehlbetrag	44.067	3.302	2.338	7.258	3.369	60.333	

Die Aufstellung zeigt die Ergebnisentwicklung von 1993 - 2023. Die dauerdefizitären Betriebe DVG, DVE und Flugplatzgesellschaft weisen in dieser Zeit insgesamt ein Verlustvolumen von 140 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 wurden die der negativen Ergebnisse ausgeglichen und ein Überschuss von 60,3 Mio. EUR erwirtschaftet.

4. Zahlungen an Gesellschafter

	2021 TEUR	2022 TEUR	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	Summe 2021-2027
Jahresergebnis vor Steuern u. KA	**14.965,5**	**14.286,2**	**9.400,4**	**11.956,3**	**10.713,7**	**10.593,2**	**10.606,0**	**82.521,3**
I. Direkte Zahlungen								
1. Konzessionsabgabe	3.673,2	3.622,1	4.964,9	5.688,7	5.208,1	4.848,1	4.552,9	**32.557,9**
2. Körperschaft- und Ertrags St.	6.812,5	3.044,2	1.894,4	2.348,5	2.079,9	2.138,0	2.217,4	**20.534,9**
3. Ergebnisabführung	**4.200,0**	**1.425,0**	**1.445,0**	**1.445,0**	**1.445,0**	**1.445,0**	**1.445,0**	**12.850,0**
Summe	**14.685,7**	**8.091,3**	**8.304,3**	**9.482,2**	**8.733,0**	**8.431,1**	**8.215,3**	**65.942,8**
II. Indirekte Zahlungen								
1. Verlustübernahme DVG	-4.248,6	-4.438,3	-5.056,8	-5.219,1	-5.410,8	-5.295,5	-5.117,9	**-34.787,0**
2. Verlustübernahme Flugplatz	-126,5	-160,1	-157,4	-162,1	-158,7	-165,0	-168,6	**-1.098,5**
Summe	**-4.375,1**	**-4.598,4**	**-5.214,2**	**-5.381,3**	**-5.569,5**	**-5.460,5**	**-5.286,5**	**-35.885,5**
Gesamt	**19.060,8**	**12.689,7**	**13.518,5**	**14.863,4**	**14.302,5**	**13.891,6**	**13.501,8**	**101.828,3**

* Angabe der Konzessiosabgabe ab 2023 in brutto

Diese Aufstellung zeigt die direkten und indirekten Zahlungen der DVV - Gruppe an den Gesellschafter für die Jahre 2021- 2027. Die direkten Zahlungen beinhalten die Konzessionsabgabe für Strom, Erdgas, Wärme und Trinkwasser, die Körperschafts- und Ertragssteuer, sowie die ab 2021 geplante Ergebnisabführung.

Die indirekten Zahlungen sind Verlustübernahme der DVG und Flugplatzgesellschaft.

Insgesamt erwirtschaftet die DVV in den Jahren 2021 - 2027 einen Beitrag von rd. 102 Mio Euro für die Stadt.

Entwicklung des Jahresergebnisses vor Steuern und Konzessionsabgaben bis zum Jahr 2027 zeigt, dass sie rückläufig ist.

Erfolgsplan 2023

DVV- Konzern 1.1

Erträge/Aufwendungen	IST Ergebnis 2021 (T€)	PLAN 2022 (T€)	Vorauss. IST Ergebnis 2022 (T€)	PLAN 2023 (T€)
1. Umsatzerlöse	226.443,2	275.931,3	216.708,3	418.290,0
Ausgleichszahlung § 9 ÖPNVG LSA ; § 148 SGB IX	846,0	890,0	890,0	890,0
Tarifsubventionen Land § 8a ÖPNVG LSA	2.000,0	2.105,4	2.005,4	2.010,9
2. andere aktivierte Eigenleistungen	257,4	340,9	412,0	451,2
3. sonstige betriebliche Erträge	6.315,7	3.243,2	5.587,9	3.218,2
4. Summe betriebliche Erträge	**235.862,3**	**282.510,8**	**225.603,7**	**424.860,3**
5. Materialaufwand				
5.1. Roh,- Hilfs- und Betriebsstoffe	144.235,2	198.702,1	136.347,5	331.326,3
a) Fremdbezugskosten	140.451,6	194.575,6	132.454,2	324.728,3
b) sonstiger Materialaufwand	3.783,6	4.126,6	3.893,3	6.597,9
5.2. Aufwand für bezogene Fremdleistung	13.078,7	12.900,8	13.838,8	14.971,9
6. Materialaufwand	**157.313,9**	**211.602,9**	**150.186,3**	**346.298,1**
7. Rohertrag	**78.548,4**	**70.907,9**	**75.417,4**	**78.562,2**
8. Personalaufwand (ohne Umlage)	13.363,6	14.027,6	13.796,4	15.040,8
9. Abschreibungen	19.371,4	19.637,7	19.407,2	20.505,8
10. sonstige betriebliche Aufwendungen	12.128,6	6.753,3	7.179,8	7.375,2
11. Leistungs- u. Umlageverrechnung	18.450,1	19.489,0	19.489,0	23.848,8
12. Umlage Körperschafts-/Gewerbeertragsst.	0,0	0,0	0,0	0,0
13. Konzessionsabgabe	3.673,2	3.697,6	3.622,1	4.172,2
14. Abwasserabgabe	226,5	226,6	226,6	226,6
15. Summe Kosten	67.213,4	63.831,8	63.721,0	71.169,3
16. Betriebsergebnis	**11.335,0**	**7.076,1**	**11.696,4**	**7.392,8**
17. Finanzerträge Zinsen u.ähnl.Erträge, Erträge aus Beteiligungen	653,7	163,1	171,9	214,6
18. Finanzaufwendungen Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	3.973,9	2.186,2	2.198,9	2.177,7
19. Finanzergebnis	**-3.320,2**	**-2.023,1**	**-2.027,0**	**-1.963,2**
20. Ergebnis DVV mbH vor EAV und Steuern	10.317,7	1.946,0	4.187,9	1.851,3
21. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**18.332,5**	**6.999,0**	**13.857,2**	**7.280,9**
22. Körperschafts-/Gewerbeertragssteuer	6.812,5	1.921,0	3.406,7	1.894,4
23. Umlage Körperschafts-/Gewerbesteuer	6.890,0	1.584,6	3.044,2	1.892,3
24. Sonstige Steuern	150,2	155,4	148,9	160,4
254. Jahresergebnis	**4.479,8**	**3.338,0**	**7.257,5**	**3.333,8**
26. Gewinnvortrag	2.175,0	0,0	0,0	0,0
27. Einstellung in die Gewinnrücklage	3.254,8	0,0	3.919,4	1.833,8
28. Auflösung der Gewinnrücklage		0,0	0,0	0,0
29. Bilanzgewinn	**3.400,0**	**3.338,0**	**3.338,0**	**1.500,0**

Vorschaurechnung 2024 - 2027

DVV- Konzern
1.2

Erträge/Aufwendungen	PLAN T€ 2023	Vorschau T€ 2024	Vorschau T€ 2025	Vorschau T€ 2026	Vorschau T€ 2027
1. Umsatzerlöse	418.290,0	503.063,7	478.327,3	463.651,9	407.110,9
Ausgleichszahlung § 9 ÖPNVG LSA ; § 148 SGB IX	890,0	890,0	890,0	890,0	890,0
Tarifsubventionen Land § 8a ÖPNVG LSA	2.010,9	2.016,4	2.022,2	2.028,0	2.033,9
2. andere aktivierte Eigenleistungen	451,2	432,3	436,7	433,5	435,9
3. sonstige betriebliche Erträge	3.218,2	3.364,8	3.603,9	3.791,9	3.756,0
4. Summe betriebliche Erträge	**424.860,2**	**509.767,3**	**485.280,1**	**470.795,4**	**414.226,8**
5. Materialaufwand					
5.1. Roh,- Hilfs- und Betriebsstoffe	331.326,3	411.104,2	386.663,0	370.182,6	312.591,6
a) Fremdbezugskosten	324.728,3	404.633,8	379.766,3	363.320,2	305.752,7
b) sonstiger Materialaufwand	6.597,9	6.470,4	6.896,7	6.862,4	6.839,0
5.2. Aufwand für bezogene Fremdleistung	14.971,9	15.265,2	14.995,7	15.112,0	15.193,3
6. Materialaufwand	346.298,1	426.369,4	401.658,7	385.294,6	327.785,0
7. Rohertrag	**78.562,1**	**83.397,9**	**83.621,4**	**85.500,8**	**86.441,8**
8. Personalaufwand (ohne Umlage)	15.040,8	15.696,9	16.342,5	17.015,1	17.710,1
9. Abschreibungen	20.505,8	21.503,6	21.342,0	21.789,0	21.624,2
10. sonstige betriebliche Aufwendungen	7.375,2	7.301,7	7.347,8	7.468,8	7.574,1
11. Leistungs- u. Umlageverrechnung	23.848,8	24.243,7	24.924,1	25.577,9	25.848,6
12. Umlage Körperschafts-/Gewerbeertragsst.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13. Konzessionsabgabe	4.172,2	4.780,4	4.376,6	4.074,0	3.826,0
14. Abwasserabgabe	226,6	226,6	226,6	226,6	226,6
15. Summe Kosten	71.169,3	73.752,8	74.559,5	76.151,4	76.809,5
16. Betriebsergebnis	**7.392,8**	**9.645,1**	**9.061,9**	**9.349,4**	**9.632,3**
17. Finanzerträge Zinsen u.ähnl.Erträge, Erträge aus Beteiligungen	214,6	165,5	163,0	158,7	155,5
18. Finanzaufwendungen Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	2.177,7	2.293,4	2.555,5	2.667,6	2.700,0
19. Finanzergebnis	**-1.963,2**	**-2.128,0**	**-2.392,5**	**-2.508,9**	**-2.544,5**
20. Ergebnis DVV mbH vor EAV und Steuern	1.851,3	2.167,6	1.908,2	1.977,1	2.069,9
21. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**7.280,9**	**9.684,7**	**8.577,6**	**8.817,6**	**9.157,7**
22. Körperschafts-/Gewerbeertragssteuer	1.894,4	2.348,5	2.079,9	2.138,0	2.217,4
23. Umlage Körperschafts-/Gewerbesteuer	1.892,3	2.348,5	2.080,1	2.138,1	2.217,3
24. Sonstige Steuern	160,4	160,3	160,3	160,3	160,3
25. Jahresergebnis	3.333,8	4.827,4	4.257,3	4.381,2	4.562,6
26. Einstellung in die Gewinnrücklage	1.833,8	3.327,4	2.757,3	2.881,2	3.062,6
27. Bilanzgewinn	**1.500,0**	**1.500,0**	**1.500,0**	**1.500,0**	**1.500,0**

Finanzplan 2023 - 2027

DVV- Konzern
1.3

Finanzmittelbedarf	Plan 2023 T€	Vorschau 2024 T€	Vorschau 2025 T€	Vorschau 2026 T€	Vorschau 2027 T€
1. Investitionen	35.046,0	28.721,8	26.352,8	23.972,4	23.130,7
2. Auflösung BKZ und Investzuschüsse	4.682,0	4.780,5	4.868,3	4.761,6	4.349,7
3. planmäßige Tilgung	14.948,0	15.084,0	13.555,6	12.876,1	11.061,5
4. Sonstiges	463,2	639,1	781,2	1.329,8	1.557,6
5. Interne Ausleihen /Sondertilgungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6. Kapitalerhöhung/sonstiges	650,0	560,0	830,0	830,0	830,0
7. geplante Ergebnisausschüttung (auf Basis des Vorjahresergebnisses)	1.445,0	1.445,0	1.445,0	1.445,0	1.445,0
8. Summe Mittelbedarf	57.234,2	51.230,4	47.833,0	45.214,9	42.374,5

Finanzmittelherkunft					
9. Abschreibungen auf Anlagen *	21.833,7	23.356,7	23.563,0	23.947,2	23.465,9
10. Baukostenzuschüsse	2.143,8	2.541,8	1.614,8	1.392,8	1.106,5
11 Öffentliche Mittel (Fördermittel)	1.246,0	1.348,0	1.222,0	228,0	40,0
12. Eigenkapitalerh./Gesellschafterdarlehen	650,0	560,0	830,0	830,0	820,0
13. Darlehensaufnahme	21.045,8	13.852,1	12.748,4	11.005,2	10.307,0
14. Interne Darlehensaufnahme	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
15. Sonstige Mittel	6.981,0	4.744,5	3.597,6	3.430,6	2.072,6
16. Jahresergebnis nach EAV	3.333,8	4.827,4	4.257,3	4.381,2	4.562,6
17. Summe Mittelherkunft	57.234,2	51.230,4	47.833,0	45.214,9	42.374,5

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

Investitionsplan 2023 - 2027

DVV- Konzern
1.4

Tochtergesellschaften	Plan 2023 T€	Vorschau 2024 T€	Vorschau 2025 T€	Vorschau 2026 T€	Vorschau 2027 T€
DVV - mbH Bereich	10.333,0	2.669,0	2.153,5	1.886,0	1.601,0
Gasversorgung	1.235,5	1.240,0	1.407,5	1.385,0	1.385,0
Stromversorgung	5.308,4	7.894,2	8.058,1	7.471,7	7.289,6
Fernwärmeversorgung	5.185,9	4.887,2	3.096,1	3.055,9	2.990,1
Wasser - Abwasser	9.305,6	8.611,4	8.688,7	8.517,8	8.530,0
Flugplatz	50,0	10,0	10,0	10,0	10,0
Verkehrsbetriebe	435,0	1.428,0	1.270,0	470,0	220,0
Dessauer Verkehrs- und Eisenbahnges.mbH	1.312,0	643,0	507,0	45,0	50,0
Daten- und Telekommunikations - GmbH	1.711,6	1.169,0	1.061,9	1.031,1	955,0
Dessauer City Kabel	169,0	170,0	100,0	100,0	100,0
Gesamtinvestitionen Konzern	35.046,0	28.721,8	26.352,8	23.972,4	23.130,7

Stellenübersicht DVV - Konzern 1.5

Entgeltgruppe TVöD	Soll 2022	Ist per 30.06.2022	Soll 2023
AT	2	2	2
15Ü			
15	5	6	6
14	-	-	-
13	7	10	10
12	11	12	12
11	23	23	31
10	32	26	33
9	23	22	23
8	53	55	59
7	35	33	33
6	18	16	16
5	8	7	7
4	-	-	-
3	-	-	-
2	-	-	-
1	-	-	-
Geringf. Beschäftigte	-	1	1
Summe	217	213	233

Entgeltgruppe AVEU	Soll 2022	Ist per 30.06.2022	Soll 2023
AT	-	-	-
L	4	4	4
K	2	2	2
J	4	4	4
I	5	5	5
H	11	11	12
G	13	12	12
F	14	15	15
E	37	37	37
D	6	5	5
C	1	-	-
B	-	-	-
A	-	-	-
Geringf. Beschäftigte	-	-	-
Summe	97	95	96

Stellenübersicht	DVV - Konzern 1.5

Entgeltgruppe TV-NLSA	Soll 2022	Ist per 30.06.2022	Soll 2023
AT	2	2	2
15	-	-	-
14	-	-	-
13	-	-	-
12	-	-	-
11	2	2	2
10	2	2	2
9	-	-	-
8	4	4	4
7	2	2	2
6	10	10	10
5	42	35	35
4	9	14	17
3	7	9	9
2	-	-	-
1	-	-	-
Geringf. Beschäftigte	7	8	8
Summe Personal (ohne ATZ passiv)	87	88	91
Gesamtsumme (ohne ATZ passiv)	**401**	**396**	**420**

Dessauer Wohnungsbaugesellschaft mbH

DWG
- Wirtschaftsplan -

Beschlussfassung im Aufsichtsrat am 22.11.2022

Wirtschaftsplan 2023

inkl. mittelfristiger Planung bis 2027

(Stand 10/2022)

DWG
Dessauer Wohnungsbau Gesellschaft

Der vorliegende Wirtschaftsplan

wurde im 3. Quartal 2022 erstellt

und am 22. November 2022 vom Aufsichtsrat

der Dessauer Wohnungsbaugesellschaft mbH

bestätigt

Inhaltsverzeichnis

	Erläuterung zum Wirtschaftsplan	Seite 3 - 13

Anlagen

Wirtschaftsplan 2023

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	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 2023-2027

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 12	Entwicklung der Nettokaltmiete & Erlösschmälerungen Wohneinh.	Seite 30
Anlage 13	Investprogramm	Seite 31
Anlage 14	Entwicklung der Restschulden	Seite 32
Anlage 15	Entwicklung des Liquiditätsbestandes	Seite 33
	Planungsprämissen der mittelfristigen Planung	Seite 35 - 39

Wirtschaftsplan 2023

Erläuterung

Wirtschaftsplan 2023 - Erläuterungen

A) Ausgangslage für das Wirtschaftsjahr 2023

An die seit 2021 zu verzeichnenden explodierenden Baupreise, die Material- und Kapazitätsengpässe bei bauausführenden Firmen, den Fachkräftemangel und die daraus resultierenden Konsequenzen für das allgemeine wirtschaftliche Agieren hatten sich die Beschäftigten, Kunden und Geschäftspartner der Dessauer Wohnungsbaugesellschaft mbH fast gewöhnt und ihr Handeln entsprechend ausgerichtet.

Mit dem kriegerischen Angriff Russlands auf die Ukraine ist aber die große Weltpolitik endgültig in Dessau-Roßlau angekommen.
Zusätzlich zu den Baupreissteigerungen sind jetzt in allen Sektoren, insbesondere im Dienstleistungsbereich, dramatische Preisentwicklungen zu beobachten.
Die zum Teil unkontrolliert steigenden Energiepreise haben direkte Auswirkungen auf die Wohnungswirtschaft. Die warmen Betriebskosten sind kaum noch kalkulier- und planbar. Durch die Einführung der sogenannten Gaspreisbremse könnte eine Abmilderung der Auswirkungen eintreten, eine solide Planungsbasis wird hierdurch nicht geschaffen.

Betriebskosten sind zwar umlagefähige Kosten und damit vom Mieter zu tragen. Es bleibt aber die Frage, ob diese dazu in der Lage sein werden. Nicht umsonst spricht man bereits schon seit Jahren von einer zweiten Miete – möglicherweise wird zukünftig (und hoffentlich nur vorübergehend) von einer 2.+3. Miete die Rede sein.

Für die Dessauer Wohnungsbaugesellschaft mbH ist diese Situation besonders bitter. Der hohe Leerstand führt zu höheren Aufwendungen für die Hausbewirtschaftung – die Betriebskosten des Leerstands sind nicht umlegbar. Die Unkalkulierbarkeit dieser Kosten könnte perspektivisch dazu führen, dass entsprechende Finanzreserven vorgehalten

werden müssen, welche zum Beispiel dann vorerst für die Aufwertung der Bestände nicht mehr zur Verfügung stehen.

Der Ausblick auf einen nicht auszuschließenden Engpass bei den Energieträgern, insbesondere beim Erdgas, trägt zur weiteren Verschlechterung der Gesamtsituation bei. Die Umsetzung gegensteuernder Maßnahmen, wie zum Beispiel die Installation von Photovoltaik-Anlagen oder Wärmepumpen, ist in der aktuell gebotenen Eile kaum möglich.

Aktuell bleibt nur die Hoffnung, dass sich die weltpolitische Situation möglichst schnell normalisiert und diese Normalität auch zeitnah in Dessau-Roßlau ankommt.
Der vorliegende Wirtschaftsplan versucht diesen schwierigen Rahmenbedingungen Rechnung zu tragen.
Aufgrund der Vielzahl der Unwägbarkeiten wird es voraussichtlich jedoch nur ein Übergangsplan sein.

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 31.12.2022 voraussichtlich auf 7.734 Wohn- (WE) und Gewerbeeinheiten (GE) reduzieren.
Der Wirtschaftsplan 2023 sieht eine weitere Bestandsreduzierung um 651 WE/GE vor.
Für den 31.12.2023 wird ein Endbestand von 7.083 WE/GE erwartet.

Die nachfolgende Tabelle gibt einen Überblick über die vorgesehenen Bestandsveränderungen.

	V-Ist 2022		Plan 2023	
	WE	GE	WE	GE
Bestand am 31.12. des Vorjahres	7.852	206	7.530	204
Bestandsabgang durch Stilllegung	-64	0	0	0
Bestandsabgang durch Abriss	-0	0	-64	0
Bestandsabgang durch Verkauf	-260	-1	-585	-4
Bestandsabgang sonstige Gründe	0	-1	-1	0
Bestandszugang	+2	0	+1	+2
Bestand am 31.12. des Jahres	**7.530**	**204**	**6.881**	**202**

durchschnittlicher Bestand	7.647	206	6.945	202
durchschnittliche Wohnfläche	426.430 m²		384.474 m²	
durchschnittliche Gewerbefläche	24.119 m²		23.701 m²	

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 2023):

- Umsatzerlöse aus Vermietung (ohne Aufwendungszuschüsse) 19.685,1 T€
- Pachterlöse 24,6 T€
- Umsatzerlöse aus abgerechneten Betriebskosten (BK) 4.240,4 T€
- Miet-/Aufwendungszuschüsse 0,0 T€
- Umsatzerlöse aus sonstigen Objekterträgen/LuL 179,9 T€

  Umsatzerlöse Hausbewirtschaftung gesamt: 24.130,0 T€

Die Umsatzerlöse aus Vermietung des Planjahres 2023 setzen sich aus den Sollmieten von insgesamt 26.192,3 T€ für Wohn-, Gewerbeeinheiten, Garagen, Stellplätze sowie sonstigen Einheiten und den entsprechenden Erlösschmälerungen von –6.507,2 T€ zusammen.

Hiervon entfallen -6.421,0 T€ auf Leerstand und -86,2 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 und
1.3 Umsatzerlöse aus anderen Lieferungen und Leistungen (LuL)
Der Wirtschaftsplan 2023 sieht Umsatzerlöse aus Betreuungstätigkeit für die Verwaltung fremder Objekte in Höhe von 0,4 T€ vor.
Aus anderen Lieferungen und Leistungen sind keine Erlöse 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 2022 sowie aus Bestandserhöhungen an Leistungen durch die Betriebskosten des Geschäftsjahres 2023 zusammen.
Im Saldo ergibt sich eine Bestandsveränderung von 47,5 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 2023 sieht hierfür 265,1 T€ vor.

4. Sonstige betriebliche Erträge

4.1 Erträge aus Verkauf

Für 2023 ist der Verkauf von 645 Einheiten geplant (585 Wohn-, 4 Gewerbe- und 56 stillgelegte Einheiten).
Für die geplanten Verkäufe 2023 wurde ein Verkaufspreis von insgesamt 15.750,0 T€ vorgesehen. Nach Abzug der Buchwerte von 4.683,8 T€ ergibt sich ein Verkaufsergebnis von 11.066,2 T€.
Dieses Ergebnis ist unter der Position 4.1 „Erträge aus Verkäufen AV“ in der Gewinn- und Verlustrechnung erfasst.

4.2 Verschiedene Sonstige Erträge

Die geplanten verschiedenen sonstigen Erträge 2023 setzen sich aus folgenden Positionen zusammen:

• Erträge aus früheren Jahren, Schadensersatz, Vertragsstrafen etc.	19,2 T€
• Erträge aus Auflösung Sonderposten	73,3 T€
• Erträge aus Versicherungsentschädigungen IH	322,8 T€
• Erträge aus sonstigen Versicherungsentschädigungen	6,0 T€
• Erträge aus abgeschriebenen Forderungen/Wertberichtigungen	156,0 T€
• Verschiedene sonstige Erträge (Sachbezüge, Schadenersatz etc.)	16,0 T€
Verschiedene sonstige Erträge gesamt	593,3 T€

4.3 Erträge aus Fördermitteln für Investitions- und Abrisstätigkeit

Im Planjahr 2023 sind keine Erträge aus Fördermitteln 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 Erträge und die Geldflüsse erheblich voneinander ab.
Im Wirtschaftsjahr 2023 werden Geldeingänge aus Fördermitteln für Investitions- und Abrissmaßnahmen in Höhe von 338,8 T€ erwartet (inkl. Restauszahlungen aus Vorjahren).

4.4 Außerordentliche Erträge

Der Wirtschaftsplan 2023 sieht keine außerordentlichen Erträge vor.

5. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen

5.1 Aufwendungen für Hausbewirtschaftung (HBW)

Die Aufwendungen für Hausbewirtschaftung 2023 untergliedern sich in Betriebskosten (5.119,0 T€), Instandhaltungs-/Instandsetzungskosten (10.789,9 T€) und andere Aufwendungen (1.964,4 T€).

Im Wirtschaftsplan 2023 sind 3.643,4 T€ für kalte Betriebskosten, 667,9 T€ für warme Betriebskosten und 807,7 T€ für Grundsteuern eingestellt.

Darin enthalten sind die Betriebskosten des Leerstandes. Diese liegen bei 1.048,9 T€ (davon 988,7 T€ kalte BK inkl. Grundsteuer und 60,2 T€ warme BK Leerstand).

Die Instandhaltungskosten 2023 untergliedern sich in bestandsaufwertende und bestandserhaltende Maßnahmen.

Bestandsaufwertende Maßnahmen an Objekten werden nur im nachhaltig vermietbaren Bestand vorgenommen. In den sonstigen Bestandssegmenten werden lediglich bestandserhaltende Maßnahmen (Reparaturen) durchgeführt.

Zum Leerstandsabbau wurde ein erhöhtes Budget für die Leerwohnungssanierung in den Wirtschaftsplan eingestellt.

Im Einzelnen sind folgende Ausgaben für bauliche Maßnahmen vorgesehen:

1. bestandsaufwertende Maßnahmen	17.652,4 T€
2. bestandserhaltende Maßnahmen	3.206,6 T€
Ausgaben für bauliche Maßnahmen gesamt	20.859,0 T€
davon Investitionen aktivierungsfähig	10.069,1 T€
davon nicht aktivierungsfähig (inkl. Verbrauch Rückstellung)	10.789,9 T€

Die Anlagen 5a und 5b dieses Wirtschaftsplanes geben einen umfassenden Überblick über die baulichen Maßnahmen des Planjahres 2023.

Die anderen Aufwendungen der Hausbewirtschaftung 2023 im Gesamtumfang von 1.964,4 T€ umfassen Pachtaufwendungen (0,1 T€), Vertriebskosten (225,6 T€), Hausgeld Wohneigentum (252,5 T€) sowie sonstige Aufwendungen (1.486,2 T€).

Zu letzterem gehören:

• nicht umlegbare Kosten für unbebaute Grundstücke	85,0 T€
• Kosten für Leer-WE/GE im Rahmen der Mieterdirektabrechnung	947,6 T€
• sonstige nicht umlagefähige Aufwendungen der HBW*	251,5 T€
• Kosten für nichtaktivierungsfähige Ausstattung Miet-WE	17,0 T€
• Aufwendungen für CO2-Besteuerung	5,1 T€
• Aufwendungen für ein CO2-Monitoring der DWG-Bestände	100,0 T€
• andere sonstige Aufwendungen für die HBW	80,0 T€
Sonstige Aufwendungen HBW gesamt	1.486,2 T€

*) z.B. Kosten für Beräumung, Ungezieferbekämpfung, Energieausweise, Erstellung Feuerwehrpläne etc.

5.2 Aufwendungen für andere Lieferungen und Leistungen

Andere Lieferungen und Leistungen sind im Wirtschaftsplan 2023 nicht enthalten.

Rohergebnis

Aus den Erlösen und Aufwendungen der Positionen 1 bis 5 ergibt sich für das Planjahr 2023 ein Rohergebnis von 18.229,2 T€.

6. Personalaufwand

Im Jahr 2023 sind laufende Personalkosten in Höhe von 4.162,3 T€ vorgesehen.
Diese unterteilen sich in Löhne & Gehälter (3.441,0 T€) und Sozialabgaben (721,3 T€).
Da im Jahr 2022 (V-Ist) nicht alle Personalstellen besetzt waren, ist zu 2023 ein Anstieg des Personalbestandes zu verzeichnen.

	Plan 2022	V-Ist 2022	Plan 2023
Stellenplanpersonal	60,43 VbE	55,21 VbE	59,39 VbE
Auszubildende	5,00 VbE	5,83 VbE	8,00 VbE
Gesamt	65,43 VbE	61,04 VbE	67,39 VbE

VbE = Vollbeschäftigten-Einheiten

Der Anstieg der Personalkosten in Bezug zum V-Ist 2022 (3.663,1 T€) ist im Wesentlichen, nach 5 Jahren ohne Gehaltsanpassung, auf den Abschluss eines Haustarifs zurückzuführen, welcher die etappenweise Angleichung an den Tarif der Wohnungswirtschaft vorsieht, wobei ein 5%iger Abschlag zum Wohnungswirtschaftstarif den leerstandsbedingten Erlösausfällen der DWG Rechnung trägt.
Details zu den Vergütungsgruppen sind aus Anlage 8 ersichtlich.

7. Planmäßige Abschreibungen

Der Wirtschaftsplan 2023 sieht planmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen in Höhe von 4.948,0 T€ vor.

Davon entfallen:
4.703,4 T€ auf Wohn- und Geschäftsgebäude,
180,3 T€ auf Betriebs- und Geschäftsausstattung/geringwertige Wirtschaftsgüter und
64,3 T€ auf immaterielle Vermögensgegenstände.
Außerordentliche Abschreibungen sind 2023 nicht vorgesehen.

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 2023 sieht Sachaufwendungen, freiwillige Aufwendungen, sowie Aufwendungen für Spenden und Sponsoring in Höhe von 2.229,5 T€ vor.
Die Anlage 7 zeigt eine genaue Aufstellung der einzelnen Teilpositionen.

8.2 Aufwendungen für Verkauf, Mietertreff etc.

Unter dieser Position werden konkrete, objektbezogene Aufwendungen für den Verkauf von Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten des Anlagevermögens ausgewiesen. Im Wirtschaftsjahr 2023 wurden 465,7 T€ für Verkaufsprovisionen sowie 0,6 T€ für Veranstaltungen in unserem Mietertreff eingestellt.

8.3 Aufwendungen für Abriss/Rückbau

Der Wirtschaftsplan 2023 sieht hierfür 528,4 T€ vor, welche sich in Kosten für den physischen Abriss (450,0 T€) und Freilenkungskosten (78,4 T€) untergliedern.

8.4 Aufwendungen für Fremdverwaltung/Wohneigentumsverwaltung

Für fremde Verwaltungsleistungen wurden in den Wirtschaftsplan 2023
59,5 T€ eingestellt.
Hierbei handelt es sich ausschließlich um die Verwaltung des Gemeinschaftseigentums der DWG-eigenen Wohneigentumsbestände. Die mietrechtliche Verwaltung des Sondereigentums (der Wohnungen und Gewerbeeinheiten) wird von der DWG erbracht.

8.5 Sonstige Aufwendungen

Die Sonstigen Aufwendungen 2023 von insgesamt 248,8 T€ umfassen 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 weiterverfolgt.

<u>Betriebsergebnis</u>

Das Betriebsergebnis 2023 wird mit 5.586,4 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 2023 sieht Zinserträge von 30,0 T€ vor, welche aus Fest- bzw. Termingeldanlagen, Verzinsung von Geldern auf Kontokorrentkonten sowie für Zinserträge und Auslagenerstattungen aus dem Mahnwesen resultieren.

12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens

Aktuell verfügt die DWG über keinen Wertpapierbestand, diese Position ist daher unbelegt.

13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Per 31.12.2022 wird die DWG Kreditverbindlichkeiten in Höhe von ca. 86.690,9 T€ haben (V-Ist). Davon entfallen 10.577,7 T€ auf Altschulden und 76.113,2 T€ auf Modernisierungs- und sonstige Darlehen.
Im Planjahr 2023 sind lfd. Tilgungszahlungen in Höhe von 6.521,0 T€ aus Eigenmitteln vorgesehen.
Im Wirtschaftsjahr 2023 sind Darlehensauszahlungen in Höhe von 4.820,0 T€ für Investitionen/Instandsetzungen eingeplant.
Somit wird Ende 2023 ein Restschuldenstand von 84.989,9 T€ erreicht.
Hierfür sieht der Wirtschaftsplan 2023 Zinsaufwendungen von insgesamt 1.957,8 T€ vor.
Die Anlage 15 gibt einen näheren Überblick über die weitere Entwicklung der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten und anderen Kreditgebern.

14. Steuern vom Einkommen und Ertrag

Für 2023 ist kein Aufwand an Steuern vom Einkommen und Ertrag eingeplant.

Ergebnis nach Steuern

Das Ergebnis nach Steuern (vom Einkommen und Ertrag) liegt 2023 bei 3.658,6 T€.

15. sonstige Steuern

Aufwand für sonstige Steuern ist im Wirtschaftsjahr 2023 in Höhe von 4,2 T€ für Grundsteuer unbebauter/eigengenutzter Grundstücke sowie für KFZ-Steuern geplant.

Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Der vorliegende Wirtschaftsplan weist für das Planjahr 2023 ein Jahresergebnis von +3.654,4 T€ und ein Liquiditätsergebnis von +244,5 T€ aus.

Dessau-Roßlau, im Oktober 2022

Wirtschaftsplan 2023

Anlagen

Erfolgsplan/GuV

Angaben in T EUR	Jahres-abschluss 2021	Wirtschafts-plan 2022	voraussichtl. Ist 2022	Wirtschafts-plan 2023
1. Umsatzerlöse	25.045,6	25.167,2	25.184,8	24.130,4
1.1 Umsatzerlöse aus Hausbewirtschaftung	25.045,2	25.166,6	25.184,4	24.130,0
1.1.1 Umsatzerlöse aus Vermietung/Verpachtung	20.951,8	20.747,6	20.795,3	19.709,7
1.1.2 Umsatzerlöse aus abgerechneten Betriebskosten	3.885,7	4.223,5	4.201,0	4.240,4
1.1.3 Umsatzerlöse aus sonstigen Leistungen	207,7	195,5	188,1	179,9
1.2 Umsatzerlöse aus Betreuungstätigkeit	0,4	0,6	0,4	0,4
1.3 Umsatzerlöse aus anderen Lieferungen und Leistungen	0,0	0,0	0,0	0,0
2. Erhöh./Vermind. des Bestandes an unfertigen Leistungen	-33,7	123,2	39,4	47,5
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	36,2	183,6	127,5	265,1
4. Sonstige betriebliche Erträge	2.412,8	7.650,2	8.791,7	11.659,5
4.1 Erträge aus Verkäufen AV (Grdst., grundstücksgl. Rechte)	583,0	6.965,2	8.090,6	11.066,2
4.2 Verschiedene sonstige Erträge	1.293,0	362,5	592,1	593,3
4.3 Fördermittel/Baukostenzuschüsse (Invest und Abriss)	536,8	322,5	109,0	0,0
4.4 Außerordentliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0
5. Aufwend. für bezogene Lieferungen u. Leistungen	14.930,8	17.618,9	17.102,9	17.873,3
5.1 Aufwendungen für Hausbewirtschaftung	14.930,8	17.618,9	17.102,9	17.873,3
5.1.1 Betriebskosten	5.062,6	5.401,5	5.172,1	5.119,0
5.1.2 Instandhaltungs-/Instandsetzungskosten	7.962,1	10.341,9	10.356,6	10.789,9
5.1.2.1 laufende Instandhaltung	3.419,8	3.848,3	3.635,7	3.206,6
5.1.2.2 Kosten Instandsetzung/Sondermaßnahmen	4.542,3	6.493,6	6.720,9	7.583,3
5.1.3 Andere Aufwendungen der Hausbewirtschaftung	1.906,1	1.875,5	1.574,2	1.964,4
5.2 Aufwendungen für andere Lieferungen und Leistungen	0,0	0,0	0,0	0,0
Rohergebnis	**12.530,1**	**15.505,3**	**17.040,5**	**18.229,2**
6. Personalaufwand	3.225,7	3.663,1	3.663,1	4.162,3
6.1 Löhne und Gehälter	2.692,8	3.024,5	3.024,5	3.441,0
6.2 Soziale Abgaben	532,9	638,6	638,6	721,3
6.3 Umstrukturierungsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0
7. Abschreibungen	4.934,9	4.990,8	5.062,8	4.948,0
7.1 planmäßige Abschreibungen	4.934,9	4.990,8	5.062,8	4.948,0
7.2 außerplanmäßige Abschreibungen	0,0	0,0	0,0	0,0
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.982,8	2.731,7	3.821,7	3.532,5
8.1 lfd. Sach- und freiwillige Aufwendungen, Spenden, Sponsoring	1.339,4	2.288,5	2.019,2	2.229,5
8.2 Aufwendungen für Verkauf, Mietertreff etc.	0,0	29,3	0,6	466,3
8.3 Aufwendungen für Abriss (phys. Abriss, Freilenkung)	422,5	58,3	216,0	528,4
8.4 Aufwendung für Fremdverwaltung/WET-Verwaltung	56,7	56,7	56,6	59,5
8.5 Sonstige Aufwendungen	164,2	298,9	1.529,3	248,8
Betriebsergebnis	**2.386,7**	**4.119,7**	**4.492,9**	**5.586,4**
9. Erträge aus Beteiligungen	0,0	0,0	0,0	0,0
10. Erträge aus Wertpapieren/Ausleihungen des Finanz-AV	0,0	0,0	0,0	0,0
11. Zinsen und ähnliche Erträge	80,2	30,0	30,0	30,0
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen/Wertpapieren UV	0,0	0,0	0,0	0,0
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.267,9	1.872,2	2.079,6	1.957,8
14. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,0	27,6	0,0	0,0
Ergebnis nach Steuern	**199,0**	**2.249,9**	**2.443,3**	**3.658,6**
15. sonstige Steuern	3,7	4,1	4,1	4,2
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	**195,3**	**2.245,8**	**2.439,2**	**3.654,4**

Liquiditätsplan

Angaben in T EUR	Wirtschafts-plan 2022	voraussichtl. Ist 2022	Wirtschafts-plan 2023
Finanzmittelbestand (Anfangsbestand)	12.383,6		
- dar. Wertpapiere	0,0		
- dar. Flüssige Mittel	12.383,6		
Finanzmittelbestand (Anfangsbestand)		9.460,2	10.924,9
- dar. Wertpapiere		0,0	0,0
- dar. Flüssige Mittel		9.460,2	10.924,9
Einnahmen (Geldfluss)	**35.888,3**	**39.393,1**	**45.616,0**
- Hausbewirtschaftung einschl.Umsatzerlöse aus Lief.u.Leistg.	25.029,8	25.091,6	23.992,1
- Verkauf AV und UV	8.050,4	9.359,5	15.750,0
- Betreuungstätigkeit	0,6	0,4	0,4
- Fördermittelauszahlungen (Invest u. Abriss inkl. Restauszahlung aus Vorjahren)	1.143,0	574,4	338,8
- sonstige Einnahmen	289,1	518,7	520,0
- Finanzerlöse	30,0	30,0	30,0
- Liquiditätszufluss durch Darlehensaufnahme/Umschuldung	1.154,0	3.721,5	4.820,0
- Abbau sonstiger Forderungen durch Zahlung	191,4	97,0	164,7
- Zahlungseingang aus sonstigen außerordentlichen Erträgen	0,0	0,0	0,0
Ausgaben (Geldfluss)	**38.627,9**	**37.928,4**	**45.371,5**
- Ausgaben für bezogene Lieferungen und Leistungen	13.423,6	13.988,0	15.268,4
dar. Betriebskosten einschl. Überzahlungen BK-Abrechnung Vorjahr	5.401,5	5.172,1	5.119,0
dar. lfd. IH einschl. IH-Rückl.WET, sonst.IH/Straßenausbaub.	6.088,3	7.025,7	7.656,6
dar. Fremdleistung Abriss (inkl.Freilenkung)	58,3	216,0	528,4
dar. andere Aufwendungen der Hausbewirtschaftung	1.875,5	1.574,2	1.964,4
dar. für andere Lieferungen und Leistungen	0,0	0,0	0,0
- Ausgaben Personal	3.663,1	3.663,1	4.162,3
- Ausgaben für sonstige betriebliche Aufwendungen u.freiw.Aufwendg.	2.374,5	2.076,4	2.755,3
- Ausgaben für Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.872,2	2.079,6	1.957,8
- Auszahlungen für Steuern	13,7	4,1	4,2
- Ausgaben für Bautätigkeit (Mod. Instandhaltung)	9.670,6	7.744,5	13.202,4
- Ausgaben für Ankäufe und sonst. Investitionen (u.a. Büroausstattung)	514,4	740,0	657,8
- sonstige Ausgaben (Abbau Verbindlichk./Rückstellg.durch Zahlung)	9,2	399,0	5,0
- Darlehenstilgung periodisch	6.745,5	6.379,1	6.521,0
- Sondertilgung/Umschuldung von Darlehen	0,0	468,0	0,0
- sonstige Liqiuditätsveränderung	341,1	386,6	837,3
Entnahme (-)/Zuführung (+) Eigenmittel-Rücklagen	-2.739,6	1.464,7	244,5
dar. Wertpapiere	0,0	0,0	0,0
dar. Flüssige Mittel	-2.739,6	1.464,7	244,5
Finanzmittelbestand am 31.12.	9.644,0	10.924,9	11.169,4
- dar. Wertpapiere	0,0	0,0	0,0
- dar. Flüssige Mittel	9.644,0	10.924,9	11.169,4

Bestandsübersicht und Mieterlöse nach Nutzungsarten

		Wirtschafts-plan 2022	voraussichtl. Ist 2022	Wirtschafts-plan 2023
1. Wohneinheiten				
Wohneinheiten am 31.12.	Anzahl	7.363	7.530	6.881
Wohnfläche am 31.12.	m²	409.913	419.835	380.777
Wohneinheiten Jahresdurchschnitt	Anzahl Ø	7.639	7.647	6.945
Wohnfläche Jahresdurchschnitt	m² Ø	425.928	426.430	384.474
Mieterlöse Wohneinheiten	T EUR	18.582,8	18.614,6	17.573,9
2. Gewerbeeinheiten				
Gewerbeeinheiten am 31.12.	Anzahl	204	204	202
Gewerbefläche am 31.12.	m²	23.902	23.922	23.701
Gewerbeeinheiten Jahresdurchschnitt	Anzahl Ø	205	206	202
Gewerbefläche Jahresdurchschnitt	m² Ø	24.072	24.119	23.701
Mieterlöse Gewerbeeinheiten	T EUR	1.725,2	1.777,5	1.716,1
3. Sonstige Einheiten (Garagen/Stellplätze)				
Stellplätze* am 31.12.	Anzahl	1.562	1.560	1.478
Mietgaragen am 31.12.	Anzahl	172	161	173
Stellplätze* Jahresdurchschnitt	Anzahl Ø	1.595	1.560	1.472
Mietgaragen Jahresdurchschnitt	Anzahl Ø	156	161	167
Mieterlöse Garagen/Stellplätze	T EUR	386,5	356,6	371,1

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

Verkaufstätigkeit (Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)

Absatz- und Umsatzplanung Buchwerte und Vertriebskosten			Wirtschafts-plan 2022	voraussichtl. Ist 2022	Wirtschafts-plan 2023
Verkauf von	Wohneinheiten	Anzahl	301	260	585
	Gewerbeeinheiten	Anzahl	1	1	4
	Stillgelegten Einheiten	Anzahl	51	141	56
	Einheiten Gesamt	Anzahl	353	402	645
Erträge aus Verkauf (siehe sonstige betriebliche Erträge GuV)					
Buchgewinn aus Bestandsverkäufen		T EUR	6.965,2	8.090,6	11.066,2
Verluste aus Verkauf (siehe sonstige betriebliche Aufwendungen GuV)					
Buchverlust aus Bestandsverkäufen		T EUR	0,0	0,0	0,0

Ergebnis aus Verkauf/Abgang Anlagevermögen

Zahlungseingang aus Verkäufen des Planjahres *	T EUR	8.050,4	9.359,5	15.750,0
zzgl. Zahlungseingang im Vorjahr (Vorauszahlung)	T EUR	0,0	0,0	0,0
Zahlungseingang gesamt	T EUR	8.050,4	9.359,5	15.750,0
Buchwertabgang	T EUR	1.085,2	1.268,9	4.683,8
Saldo Buchgewinn/-verlust	T EUR	6.965,2	8.090,6	11.066,2

* Zahlungseingang beinhaltet auch Verkäufe aus Vorjahren (Abbau Forderungen).

finanzielle Vertriebskosten Verkauf (AV) (z.B. Anzeigen, Messen etc.)	T EUR	20,0	0,0	0,0
Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke (AV)	T EUR	17,3	0,0	465,7

Instandhaltungs-, Investitions- und Abrissplan

Angaben in T EUR	Wirtschafts-plan 2022	voraussichtl. Ist 2022	Wirtschafts-plan 2023
A) Gesamtübersicht bauliche Maßnahmen			
1. Bestandsaufwertung	11.910,6	11.480,8	17.652,4
1.1 Bautätigkeit/Modernisierung	9.670,6	7.744,5	13.202,4
1.2 Instandsetzung	2.240,0	3.390,0	4.450,0
1.3 Verbrauch Rückstellungen Bestandsaufwertung	0,0	346,3	0,0
2. Bestandserhaltung	3.848,3	3.679,5	3.206,6
2.1 laufende Instandhaltung	2.940,0	3.010,0	3.083,0
2.2 IH-Rücklage Wohneigentum	256,6	224,0	73,6
2.3 andere Instandhaltung	250,0	0,0	0,0
2.4 Hausanschlussgebühren (ohne Verbrauch Rückstellungen)	401,7	401,7	50,0
2.5 Verbrauch Rückstellungen Bestandserhaltung	0,0	43,8	0,0
Kosten bauliche Maßnahmen ohne Abriss	**15.758,9**	**15.160,3**	**20.859,0**
davon aktivierungsfähig	5.417,0	4.413,6	10.069,1
davon nicht aktivierungsfähig lt. Gewinn- und Verlustrechnung	10.341,9	10.356,6	10.789,9
davon Rückstellung	0,0	390,1	0,0
3. Abriss-/Rückbaumaßnahmen	58,3	216,0	528,4
3.1 physischer Abriss	38,3	196,0	450,0
3.2 Kosten Mieterumsetzung/Freilenkung	20,0	20,0	78,4
davon aktivierungsfähig	0,0	0,0	0,0
davon nicht aktivierungsfähig lt. Gewinn- und Verlustrechnung	58,3	216,0	528,4
Kosten bauliche Maßnahmen inkl. Abriss	**15.817,2**	**15.376,3**	**21.387,4**
davon aktivierungsfähig	5.417,0	4.413,6	10.069,1
davon nicht aktivierungsfähig lt. Gewinn- und Verlustrechnung	10.400,2	10.962,7	11.318,3

Die ausgewiesenen Kosten der baulichen Maßnahmen sind inklusiv fremder Honorarleistungen.

B) Honorare (Eigenleistungen DWG)

Eigene Honorarleistungen (aktivierungsfähig)	183,6	127,5	265,1

Geplante Einzelmaßnahmen des Invest- und Abrissplans (Auszug) Wirtschaftsjahr 2023 (ohne Eigenleistungen)

Angaben in T EUR	Gesamt	davon Aktivierung	davon Aufwand (GuV)	davon Verbrauch Rückstell.
1. Bestandsaufwertung	**17.652,4**	**10.069,1**	**7.583,3**	**0,0**
1.1 Bautätigkeit/Modernisierung	**13.202,4**	**10.069,1**	**3.133,3**	**0,0**
1.1.1 Neubau	700,0	700,0	0,0	0,0
• Steinstr. /Marktstr. - Abriss Altbebauung, anschl. Neubau	700,0	700,0	0,0	0,0
1.1.2 Sanierung Leerstand	1.640,0	1.640,0	0,0	0,0
• Elballee 86,88-92	130,0	130,0	0,0	0,0
• Elballee 100,102-106	130,0	130,0	0,0	0,0
• Elballee 114,116-120	1.380,0	1.380,0	0,0	0,0
1.1.3 Komplexmaßnahmen/Großmaßnahmen	6.590,9	6.590,9	0,0	0,0
• Antoinetten-Karree	1.000,0	1.000,0	0,0	0,0
• Kurze Gasse 2-10 - Komplexe Sanierung, Aufzugsanbau	2.100,0	2.100,0	0,0	0,0
• Lessingstr. 9-14 - Komplexe Sanierung	3.490,9	3.490,9	0,0	0,0
1.1.4 Gebäudehülle (Fassade, Dach - diverse Maßnahmen)	2.616,5	733,5	1.883,0	0,0
1.1.5 Klimaschutz-Maßnahmen (E-Ladetechnik)	16,4	16,4	0,0	0,0
1.1.6 Aufzüge/Schaffung Barrierefreiheit	621,9	0,0	621,9	0,0
1.1.7 Innenausbau/Treppenhäuser/Gemeinschaftsräume	75,7	0,0	75,7	0,0
1.1.8 WE-Sanierung (nur objektkonkret)	400,0	0,0	400,0	0,0
1.1.9 Um-/Ausbau/San.Gewerbeeinheiten (nur objektkonkret)	185,1	110,4	74,7	0,0
1.1.10 Garagen/Carports/Stellplätze	277,9	277,9	0,0	0,0
1.1.11 Freiflächengestaltung/Wohnumfeld/Tiefbau/KKA	78,0	0,0	78,0	0,0
1.2 Instandsetzung	**4.450,0**	**0,0**	**4.450,0**	**0,0**
• Wohnungs-/Strangsanierung (Sammelposition)	3.000,0	0,0	3.000,0	0,0
• Sanierung Gewerbe, Garagen, Stellplätze (Sammelposition)	200,0	0,0	200,0	0,0
• diverse weitere Maßnahmen (Sammelposition)	1.250,0	**0,0**	**1.250,0**	**0,0**
2. Bestandserhaltung	**3.206,6**	**0,0**	**3.206,6**	**0,0**
2.1 laufende Instandhaltung	**3.083,0**	**0,0**	**3.083,0**	**0,0**
• laufende Instandhaltung	2.575,0	0,0	2.575,0	0,0
• IH Versicherungen	430,0	0,0	430,0	0,0
• altersgerechte WE Anpassung	78,0	0,0	78,0	0,0
2.2 IH Rücklage Wohneigentum	**73,6**	**0,0**	**73,6**	**0,0**
2.3 Hausanschlussgebühren	**50,0**	**0,0**	**50,0**	**0,0**
3. Abriss-/Rückbau	**528,4**	**0,0**	**528,4**	**0,0**
3.1 physischer Abriss	**450,0**	**0,0**	**450,0**	**0,0**
• Fred.-von-Schill-Str. 19,20 - Abriss 2023	450,0	0,0	450,0	0,0
3.2 Kosten Mieterumsetzung Freilenkung	**78,4**	**0,0**	**78,4**	**0,0**

Finanzierung des Instandhaltungs-, Investitions- und Abrissplanes

Planjahr 2023

Angaben in T EUR	Ausgaben gesamt	Finanzierungsquellen: Eigenmittel	Darlehen Projekt-finanz.	Landes-darlehen	Fördermittel Zuschüsse
1. Bestandsaufwertung	17.652,4	12.551,2	4.820,0	0,0	281,2
darunter Neubau	700,0	700,0	0,0	0,0	0,0
darunter Bautätigkeit/Modernisierung	12.502,4	7.401,2	4.820,0	0,0	281,2
darunter Instandsetzung	4.450,0	4.450,0	0,0	0,0	0,0
2. Bestandserhaltung	3.206,6	3.206,6	0,0	0,0	0,0
darunter laufende Instandhaltung	3.083,0	3.083,0	0,0	0,0	0,0
darunter IH Rücklage Wohneigentum	73,6	73,6	0,0	0,0	0,0
darunter Straßenausbau-/Ausgleichsbeiträge	50,0	50,0	0,0	0,0	0,0
darunter andere Instandhaltung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Abriss-/Rückbaumaßnahmen	528,4	470,8 *1	0,0	0,0	57,6
darunter physischer Abriss	450,0	400,9 *1	0,0	0,0	49,1 *2
darunter Mieterumsetzung/Freilenkung	78,4	69,9 *1	0,0	0,0	8,5 *2
Finanzierung Maßnahmen	**21.387,4**	**16.228,6**	**4.820,0**	**0,0**	**338,8**

*1 inkl. Restauszahlungen aus Vorjahren, dadurch ggf. Ausweis negativer Eigenmittel

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

Sonstige betriebliche Aufwendungen, freiwillige Aufwendungen

Angaben in T EUR	Wirtschafts-plan 2022	voraussichtl. Ist 2022	Wirtschafts-plan 2023
Büroaufwendungen	**969,2**	**1.036,6**	**831,9**
• Post,Porto,Telefon-und Fernsprechkosten	61,8	65,0	67,7
• Büromaterial,Drucksachen,Zeitschriften,Bücher,Rundfunkgebühren	26,8	26,8	26,1
• Raumkosten für Geschäftsräume (inkl. BK und lfd. Instandhaltung)	244,0	199,0	199,0
• einzelne, geplante Instandhaltung	500,0	609,6	390,0
• Reparatur-und Wartung der Büroeinrichtung	6,9	6,9	7,5
• Sachversicherung	59,5	56,9	65,1
• Leasingkosten Büroausstattung und KFZ	36,5	38,7	38,7
• sonstige Büroaufwendungen	33,7	33,7	37,8
Fahr-, Reise-, Autobetriebskosten, Kosten EDV-Anlage	**451,4**	**265,1**	**360,5**
• Fahrkosten	2,4	2,4	2,4
• Reisekosten	11,0	11,2	16,5
• Autobetriebskosten (ohne Steuern)	11,3	11,0	11,0
• EDV-Kosten	426,7	240,5	330,6
Bewirtung aus gesellschaftlichen Anlass	**1,7**	**1,7**	**1,7**
sonstige Bewirtungskost., Unternehmenswerb., Repräsentat.	**24,0**	**5,0**	**5,0**
• sonstige Bewirtungskosten	3,0	3,0	3,0
• Unternehmenswerbung PR	21,0	2,0	2,0
• Repräsentationen	0,0	0,0	0,0
Werbegeschenke	**0,6**	**0,6**	**0,6**
übrige Unternehmenskosten	**164,6**	**167,3**	**167,3**
• Kosten Gesellschafterversammlg., Aufsichtsgremium, Veröffentl.	11,6	14,3	14,3
• Gerichts-und Anwaltskosten	77,0	77,0	77,0
• Prüfungskosten	30,0	30,0	30,0
• Verbands-und andere Beiträge	40,0	40,0	40,0
• Kosten des Betriebsrates	6,0	6,0	6,0
sonstige sächliche Verwaltungsaufwendungen	**656,7**	**524,7**	**836,4**
• Kosten im Zusammenhang mit Personalwesen	102,5	31,1	112,5
• Abstandszahlg.für nicht beschäftigte Schwerbeschädigte	0,0	0,0	0,0
• Beratungskosten und Honorare	323,2	264,6	489,6
• Honorare Zeitarbeit	10,0	22,5	55,5
• sonstige sächliche Verwaltungskosten	221,0	206,5	178,8
Spenden/Sponsoring	**13,7**	**11,6**	**12,4**
freiwillige Aufwendungen	**6,6**	**6,6**	**13,7**
Zwischensumme Aufwendungen für Geschäftsbetrieb	2.288,5	2.019,2	2.229,5
Aufwendungen für Verkauf	17,3	0,0	0,0
Aufwendungen für Übertragung techn. Anlagen (Contracting)	0,0	0,0	0,0
Aufwendungen für Mietertreff	12,0	0,6	0,6
Verkaufsprovision/-honorare	0,0	0,0	465,7
Summe sächliche Verwaltungsaufwendungen	2.317,8	2.019,8	2.695,8

Stellenübersicht, Vergütungsgruppen (Jahresdurchschnitt)

Stellenplanpersonal (ohne Aushilfen und Auszubildende) Angaben in Vollbeschäftigteneinheiten (VbE)		Wirtschafts-plan 2022 Ø/a	voraussichtl. Ist 2022 Ø/a	Wirtschafts-plan 2023 Ø/a
Lohn		0,00	0,00	0,00
Gehaltsgruppe I	(angelehnt an den Tarif Wohnungswirtschaft)	0,00	0,00	0,00
Gehaltsgruppe I A	"	0,00	0,00	0,00
Gehaltsgruppe II	"	1,00	0,25	0,00
Gehaltsgruppe II A	"	1,62	1,57	1,54
Gehaltsgruppe III	"	24,73	20,42	20,54
Gehaltsgruppe III A	"	7,97	11,06	10,81
Gehaltsgruppe IV	"	12,61	11,66	13,00
Gehaltsgruppe IV A	"	1,00	0,25	1,00
Gehaltsgruppe V	"	5,50	4,25	6,50
Gehaltsgruppe V A	"	1,00	1,00	1,00
Gehaltsgruppe VI	"	3,00	3,00	3,00
außertariflich		2,00	1,75	2,00
Gesamt in VbE		60,43	55,21	59,39

Darstellung der Veränderungen innerhalb der Vergütungsgruppen

Angaben in Vollbeschäftigteneinheiten (VbE)		voraussichtl. Ist 2022 Ø/a	Veränder-ung ← → Ø/a	Wirtschafts-plan 2023 Ø/a
Lohn		0,00	-----	0,00
Gehaltsgruppe I	(angelehnt an den Tarif Wohnungswirtschaft)	0,00	-----	0,00
Gehaltsgruppe I A	"	0,00	-----	0,00
Gehaltsgruppe II	"	0,25	-0,25	0,00
Gehaltsgruppe II A	"	1,57	-0,03	1,54
Gehaltsgruppe III	"	20,42	+0,12	20,54
Gehaltsgruppe III A	"	11,06	-0,25	10,81
Gehaltsgruppe IV	"	11,66	+1,34	13,00
Gehaltsgruppe IV A	"	0,25	+0,75	1,00
Gehaltsgruppe V	"	4,25	+2,25	6,50
Gehaltsgruppe V A	"	1,00	-----	1,00
Gehaltsgruppe VI	"	3,00	-----	3,00
außertariflich		1,75	+0,25	2,00
Gesamt in VbE		55,21	+4,18	59,39

Wirtschaftsplan 2023

mittelfristige Planung

Erfolgsplan/GuV

Angaben in T EUR	Wirtschafts-plan 2022	voraussichtl. Ist 2022	Wirtschafts-plan 2023	mittelfr. Planung 2024	mittelfr. Planung 2025	mittelfr. Planung 2026	mittelfr. Planung 2027
1. Umsatzerlöse	25.167,2	25.184,8	24.130,4	24.343,9	24.327,3	24.319,5	24.805,0
2. Erhöh./Vermind. des Bestandes an unfert. Leistg.	123,2	39,4	47,5	59,7	24,3	-32,8	103,6
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	183,6	127,5	265,1	385,0	326,3	229,5	15,4
4. Sonstige betriebliche Erträge	7.650,2	8.791,7	11.659,5	2.512,8	10.640,5	5.029,0	4.696,2
5. Aufwend. für bezogene Lieferungen u. Leistungen	17.618,9	17.102,9	17.873,3	14.585,1	13.529,9	12.541,7	12.533,0
Rohergebnis	**15.505,3**	**17.040,5**	**18.229,2**	**12.716,3**	**21.788,5**	**17.003,5**	**17.087,2**
6. Personalaufwand	3.663,1	3.663,1	4.162,3	4.139,9	4.184,0	4.186,0	4.109,2
7. Planmäßige und außerplanmäßige Abschreibungen	4.990,8	5.062,8	4.948,0	5.068,4	5.190,4	5.120,3	5.068,1
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.731,7	3.821,7	3.532,5	2.443,1	2.781,1	2.064,5	2.338,3
Betriebsergebnis	**4.119,7**	**4.492,9**	**5.586,4**	**1.064,9**	**9.633,0**	**5.632,7**	**5.571,6**
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	30,0	30,0	30,0	30,0	40,9	40,5	43,1
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen/Wertpapieren des UV	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.872,2	2.079,6	1.957,8	1.981,9	2.273,6	2.686,7	2.792,4
14. Steuern vom Einkommen und Ertrag	27,6	0,0	0,0	0,0	567,0	24,8	124,2
Ergebnis nach Steuern	**2.249,9**	**2.443,3**	**3.658,6**	**-887,0**	**6.833,3**	**2.961,7**	**2.698,1**
15. sonstige Steuern	4,1	4,1	4,2	4,2	4,2	4,2	4,2
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	**2.245,8**	**2.439,2**	**3.654,4**	**-891,2**	**6.829,1**	**2.957,5**	**2.693,9**

Vermögensplan

Finanzierungsmittel (Einnahmen) Angaben in T EUR	Wirtschafts-plan 2022	voraussichtl. Ist 2022	Wirtschafts-plan 2023	mittelfr. Planung 2024	mittelfr. Planung 2025	mittelfr. Planung 2026	mittelfr. Planung 2027
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	2.245,8	2.439,2	3.654,4	0,0	6.829,1	2.957,5	2.693,9
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	1.154,0	3.721,5	4.820,0	10.794,0	9.560,0	7.650,0	300,0
a) von Aufgabenträgern	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
b) von Dritten*	1.154,0	3.721,5	4.820,0	10.794,0	9.560,0	7.650,0	300,0
9. Abschreibungen und Anlagenabgänge	6.076,0	6.331,7	9.631,8	11.984,0	11.143,0	7.834,4	10.635,0
a) laufende Abschreibungen	4.990,8	5.062,8	4.948,0	5.068,4	5.190,4	5.120,3	5.068,1
b) außerplanmäßige Abschreibungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
c) Buchwertabgang Verkauf Grundstücke/Gebäude	1.085,2	1.268,9	4.683,8	6.915,6	5.952,6	2.714,1	5.566,9
10. Finanzmittelrückflüsse	1.334,4	671,4	503,5	1.616,0	584,9	158,3	168,1
a) Rückflüsse aus gewährten Krediten/zahlungswirksamer Eingang Fördermittel	1.143,0	574,4	338,8	1.456,4	425,9	0,0	0,0
b) Finanzmittelrückflüsse aus Vorjahren (Abbau Forderungen)	191,4	97,0	164,7	159,6	159,0	158,3	168,1
c) unterwegsbefindliche Zahlung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11. Erübrigte Mittel aus Vorjahren	2.739,6	0,0	0,0	1.924,3	0,0	2.019,1	0,0
12. Finanzierungsmittel gesamt	**13.549,8**	**13.163,8**	**18.609,7**	**26.318,3**	**28.117,0**	**20.619,3**	**13.797,0**

* inkl. Zwischenfinanzierungen und Umschuldungen

Fortsetzung Vermögensplan - Finanzierungsbedarf (Ausgaben) Angaben in T EUR	Wirtschafts-plan 2022	voraussichtl. Ist 2022	Wirtschafts-plan 2023	mittelfr. Planung 2024	mittelfr. Planung 2025	mittelfr. Planung 2026	mittelfr. Planung 2027
13. Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte	5.908,6	4.967,2	10.785,6	17.873,0	16.797,5	12.302,7	806,8
a) für Modernisierung	5.600,6	4.541,1	10.334,2	17.667,0	16.586,5	12.091,7	595,8
b) Ankauf von Vermögenswerten	308,0	426,1	451,4	206,0	211,0	211,0	211,0
14. Finanzanl. einschl. Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanz.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
15. Rückzahlung von Stammkapital	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16. Entnahmen aus Rücklagen/Abbau Verbindlichkeiten durch Zahlung	350,3	8,9	842,3	0,5	0,0	0,0	0,0
17. Jahresverlust	0,0	0,0	0,0	891,2	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	0,0	390,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
21. Neutralisierung von zahlungsunwirksamen Erträgen/Aufwendungen	545,4	-514,2	216,3	225,7	228,0	260,4	246,1
22. Tilgung von Krediten	6.745,5	6.847,1	6.521,0	7.327,9	7.736,8	8.056,2	7.523,1
a) Planmäßige Tilgung von Krediten	6.745,5	6.379,1	6.521,0	7.327,9	7.736,8	8.028,9	7.523,1
b) Sondertilgung von Krediten*	0,0	468,0	0,0	0,0	0,0	27,3	0,0
23. Gewährung von Krediten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
24. Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0,0	1.464,7	244,5	0,0	3.354,7	0,0	5.221,0
25. Finanzierungsbedarf gesamt	**13.549,8**	**13.163,8**	**18.609,7**	**26.318,3**	**28.117,0**	**20.619,3**	**13.797,0**

* inkl. Zwischenfinanzierungen und Umschuldungen

Bestandsentwicklung Wohneinheiten (WE)*

Veränderungen im Planjahr

Ausgangs-Bestand am ...	Anzahl WE			Abgang Abriss	Abgang Verkauf	Abgang Still-legung	sonstige Abgänge	Zugang Neubau	sonstige Zugänge	End-Bestand am ...	Anzahl WE
										31.12.2021	7.852
01.01.2022	7.852	Zu- und Abgänge	2022	0	-260	-64	0	0	2	31.12.2022	7.530
01.01.2023	7.530	Zu- und Abgänge	2023	-64	-585	0	-1	0	1	31.12.2023	6.881
01.01.2024	6.881	Zu- und Abgänge	2024	0	-239	0	0	0	0	31.12.2024	6.642
01.01.2025	6.642	Zu- und Abgänge	2025	0	-596	0	0	20	0	31.12.2025	6.066
01.01.2026	6.066	Zu- und Abgänge	2026	0	-216	0	0	20	0	31.12.2026	5.870
01.01.2027	5.870	Zu- und Abgänge	2027	0	-400	0	0	0	0	31.12.2027	5.470
* Ohne stillgelegte Einheiten				-64	-2.296	-64	-1	40	3		
				Bestandsveränderung im Planungszeitraum gesamt:					**-2.382**		

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

Leerstandsentwicklung Wohneinheiten (WE)

			Wirtschafts-plan 2022	voraussichtl. Ist 2022	Wirtschafts-plan 2023	mittelfr. Planung 2024	mittelfr. Planung 2025	mittelfr. Planung 2026	mittelfr. Planung 2027
Wohnungsbestand	am 31.12.	Anzahl	7.363	7.530	6.881	6.642	6.066	5.870	5.470
Anzahl Leer WE	am 31.12.	Anzahl	2.255	2.307	2.029	1.896	1.707	1.412	1.167
Leerstandsquote	am 31.12.	%	30,63	30,64	29,49	28,55	28,14	24,05	21,33

Entwicklung Nettokaltmieten, Erlösschmälerungen und Mieterlöse für Wohneinheiten

		Wirtschafts-plan 2022	voraussichtl. Ist 2022	Wirtschafts-plan 2023	mittelfr. Planung 2024	mittelfr. Planung 2025	mittelfr. Planung 2026	mittelfr. Planung 2027
Wohnfläche am 31.12.	m²	409.913	419.835	380.777	364.880	334.994	326.395	302.514
Wohnfläche im Jahresdurchschnitt	m²	425.928	426.430	384.474	379.492	349.937	330.695	314.455
Soll-Nettokaltmiete Wohneinheiten (ohne Aufwendungszuschüsse)	T€/a	25.580,9	25.765,7	23.823,8	23.912,8	23.447,5	22.539,5	22.409,6
Soll-Nettokaltmiete Wohneinheiten (ohne Aufwendungszuschüsse)	€/m² (Jahresdurchschnitt)	5,00	5,04	5,16	5,25	5,58	5,68	5,94
Erlösschmälerungen Leerstand/Mietminderungen WE	T€/a	6.998,1	7.151,1	6.249,9	6.206,6	5.749,9	4.624,1	3.987,6
Erlösschmälerungen Leerstand/Mietminderungen WE	€/m² (Jahresdurchschnitt)	1,37	1,40	1,35	1,36	1,37	1,17	1,06
Erlösschmälerungsquote	Prozent	27,36%	27,75%	26,23%	25,96%	24,52%	20,52%	17,79%
Mieterlös Wohneinheiten	T€/a	18.582,8	18.614,6	17.573,9	17.706,2	17.697,6	17.915,4	18.422,0
Mieterlös Wohneinheiten	€/m² (Jahresdurchschnitt)	3,64	3,64	3,81	3,89	4,21	4,51	4,88

Investitionsprogramm mittelfristig

Angaben in T EUR	Wirtschafts-plan 2022	voraussichtl. Ist 2022	Wirtschafts-plan 2023	mittelfr. Planung 2024	mittelfr. Planung 2025	mittelfr. Planung 2026	mittelfr. Planung 2027
1. Bestandsaufwertung	**11.910,6**	**11.480,8**	**17.652,4**	**21.633,8**	**19.860,4**	**14.842,2**	**3.560,4**
1.0 Neubaumaßnahmen	120,0	0,0	700,0	2.450,0	4.000,0	2.000,0	100,0
1.1 Bautätigkeit/Modernisierung	9.550,6	7.744,5	12.502,4	15.703,6	12.380,2	9.862,2	480,4
1.2 Instandsetzung	2.240,0	3.390,0	4.450,0	3.480,2	3.480,2	2.980,0	2.980,0
1.3 Verbrauch Rückstellungen	0,0	346,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2. Bestandserhaltung	**3.848,3**	**3.679,5**	**3.206,6**	**3.206,6**	**3.206,6**	**3.210,2**	**3.210,2**
2.1 laufende Instandhaltung	2.940,0	3.010,0	3.083,0	3.083,0	3.083,0	3.083,0	3.083,0
2.2 Instandhaltungsrücklage Wohneigentum	256,6	224,0	73,6	73,6	73,6	77,2	77,2
2.3 andere Instandhaltung	250,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.4 Hausanschlussgebühren (ohne Verbrauch Rückstellungen)	401,7	401,7	50,0	50,0	50,0	50,0	50,0
2.5 Verbrauch Rückstellung	0,0	43,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Abriss/Rückbau	**58,3**	**216,0**	**528,4**	**73,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
3.1 physischer Abriss	38,3	175,6	450,0	73,5	0,0	0,0	0,0
3.2 Kosten Mieterumsetzung/Freilenkung	20,0	20,0	78,4	0,0	0,0	0,0	0,0
3.3 Abstandszahlungen/sonstige Abrisskosten	0,0	20,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Leistungsumfang gesamt	**15.817,2**	**15.376,3**	**21.387,4**	**24.913,9**	**23.067,0**	**18.052,4**	**6.770,6**
davon: • aktivierungsfähige Leistung	5.417,0	4.413,6	10.069,1	17.282,0	16.260,2	11.862,2	580,4
• nicht aktivierungsfähige Leistung	10.400,2	10.962,7	11.318,3	7.631,9	6.806,8	6.190,2	6.190,2
- dar. nicht aktivierungsfähige Leistung (Invest + IH)	10.341,9	10.356,6	10.789,9	7.558,4	6.806,8	6.190,2	6.190,2
- dar. nicht aktivierungsfähige Leistung (Abriss)	58,3	216,0	528,4	73,5	0,0	0,0	0,0
- Verbrauch Rückstellung durch Zahlung	0,0	390,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Entwicklung der Darlehensverbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten/anderen Kreditgebern*

Angaben in T EUR	Jahres-abschluss 2021	voraussichtl. Ist 2022	Wirtschafts-plan 2023	mittelfr. Planung 2024	mittelfr. Planung 2025	mittelfr. Planung 2026	mittelfr. Planung 2027
Restschulden am 01.01		90.164,4	86.690,9	84.989,9	88.456,0	90.279,2	89.873,0
dar. Altschulden		11.328,4	10.577,7	9.819,5	9.053,8	8.280,4	7.499,2
dar. Modernisierungs- und sonstige Darlehen		78.836,0	76.113,2	75.170,4	79.402,2	81.998,8	82.373,8
./. unterwegs befindliche Zahlungen		347,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
./. laufende Tilgung		6.379,1	6.521,0	7.327,9	7.736,8	8.028,9	7.523,1
./. Sondertilgung		468,0	0,0	0,0	0,0	27,3	0,0
dar. aus Altschulden-Teilentlastung nach Abriss		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
dar. durch Umschuldung		64,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
dar. aus Fördermittelrückflüssen		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
dar. aus Eigenkapital		403,7	0,0	0,0	0,0	27,3	0,0
+ Darlehensauszahlung		3.721,5	4.820,0	10.794,0	9.560,0	7.650,0	300,0
dar. durch Umschuldung		64,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
dar. Darlehensneuaufnahmen für Invest-Finanzierung		3.657,2	4.820,0	10.794,0	9.560,0	7.650,0	300,0
dar. Darlehensneuaufnahmen für Unternehmens-Finanzierung		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
dar. Zwischenfinanzierung Fördermittel		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Restschulden am 31.12. (inkl. unterwegs befindl. Zahlungen)	90.164,4	86.690,9	84.989,9	88.456,0	90.279,2	89.873,0	82.649,9
dar. Altschulden	11.328,4	10.577,7	9.819,5	9.053,8	8.280,4	7.499,2	6.710,2
dar. Modernisierungs- und sonstige Darlehen	78.836,0	76.113,2	75.170,4	79.402,2	81.998,8	82.373,8	75.939,7

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

Entwicklung des Liquiditätsbestandes

Angaben in T EUR	IST lt. Bilanz 2021	voraussichtl. Ist 2022	Wirtschafts-plan 2023	mittelfr. Planung 2024	mittelfr. Planung 2025	mittelfr. Planung 2026	mittelfr. Planung 2027
Liquiditätsbestand am 01.01.		9.460,2	10.924,9	11.169,4	9.245,1	12.599,8	10.580,7
dar. Wertpapiere		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
dar. flüssige Mittel		9.460,2	10.924,9	11.169,4	9.245,1	12.599,8	10.580,7
+ Einnahmen		39.393,1	45.616,0	45.877,8	50.869,5	39.586,1	35.391,6
- Ausgaben		37.928,4	45.371,5	47.802,1	47.514,8	41.605,2	30.170,6
= Saldo Einnahmen ./. Ausgaben		1.464,7	244,5	-1.924,3	3.354,7	-2.019,1	5.221,0
Liquiditätsbestand am 31.12.	9.460,2	10.924,9	11.169,4	9.245,1	12.599,8	10.580,7	15.801,7
dar. Wertpapiere	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
dar. flüssige Mittel	9.460,2	10.924,9	11.169,4	9.245,1	12.599,8	10.580,7	15.801,7

Wirtschaftsplan 2023

Prämissen der mittelfristigen Planung

Planungsprämissen der mittelfristigen Planung (2023 bis 2027)

Bestandsentwicklung

Durch Abriss, Verkauf, Stilllegung und weitere geringfügige Bestandsveränderungen wird sich der Wohnungsbestand im Zeitraum vom 01.01.2022 bis 31.12.2027 von 7.852 WE um 2.382 WE auf 5.470 WE reduzieren (Einzelheiten siehe Anlage 11).
Auch der Bestand an Gewerbeeinheiten verringert sich im genannten Zeitraum von 206 auf 172 Einheiten.
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 wurde durch ein externes Beratungsunternehmen im II./III. Quartal 2021 eine Mietpotential- und Leerstandsanalyse erstellt, welche eine 10-Jahres-Prognose der Entwicklung der Nettokaltmieten und leerstandsbedingten Erlösausfälle für den Gesamtbestand an Wohnungen umfasst.
Erkenntnisse dieser Analyse sind auch weiterhin in die Miet- und Leerstandsplanung für Wohneinheiten eingeflossen, bilden jedoch nicht mehr den Hauptaufsatzpunkt.
Geänderte Vermietungsstrategien, u.a. resultierend aus der Unterbringung ukrainischer Flüchtlinge, machten eine umfassende Anpassung an aktuelle Gegebenheiten erforderlich.
Auf diese Basisplanung wurden in einem zweiten Schritt Änderungen z.B. durch geplante Investitionen eingearbeitet, ebenso die Auswirkungen durch Abriss und Objektverkäufe.

Mieterhöhungspotentiale ergeben sich nach durchgeführten Sanierungsmaßnahmen sowie auf Basis der ortsüblichen Vergleichsmiete (Mietspiegel), wobei die mittelfristige Planungsrechnung eine regelmäßige Fortschreibung des Mietspiegels der Stadt Dessau-Roßlau unterstellt.
Insbesondere die im Wirtschaftsplan enthaltenen Neubaumaßnahmen und Sanierungen in Beständen des oberen Mietpreissegments bei gleichzeitigem Verkauf von Objekten mit

niedrigem Mietzins wirken erhöhend auf die Durchschnittsmiete.
Die Nettokaltmiete für Wohneinheiten je durchschnittlicher Wohnfläche steigt im Planungszeitraum von 5,04 €/m² (V-Ist 2022) auf 5,94 €/m² (2027) an.
Dies entspricht einer Steigerung um 17,86 % im Gesamtzeitraum bzw. von durchschnittlich 3,57 %/a.

Umsatzerlöse

Die Vermietung des eigenen Wohnungsbestandes ist das Hauptgeschäftsfeld der Dessauer Wohnungsbaugesellschaft mbH.
Die geplanten Umsatzerlöse verringern sich im gesamten mittelfristigen Planungszeitraum trotz der Bestandsabgänge durch Abriss und Verkauf nur minimal und liegen 2027 bei ca. 24,8 Mio. € (siehe Anlage 9).
Den wesentlichsten Effekt zur Stabilisierung der Umsatzerlöse leistet hierbei der Abbau der leerstandsbedingten Erlösschmälerungen für Wohneinheiten, welche von 7,2 Mio. € (V-Ist 2022) bis auf 4,0 Mio. € (2027) abgebaut werden.
Die Mieterlöse für Wohneinheiten (Sollmieten abzüglich Erlösschmälerungen) erreichen, nach einem mittelfristigen Rückgang, 2027 wieder ein Niveau von 18,4 Mio. €.
Nähere Informationen sind aus Anlage 13 ersichtlich.

Bestandsverkäufe

Im Zeitraum 2023 bis 2027 ist ein Verkauf von 2.036 Wohn-, 34 Gewerbe- und 64 stillgelegten Einheiten vorgesehen.
Weiterhin steht eine Reihe unbebauter Grundstücke zum Verkauf.

Instandhaltung/Instandsetzung/Investitionen

Im Zeitraum 2023 bis 2027 sind folgende Ausgaben für bauliche Maßnahmen (ohne Abriss) eingeplant (Geldfluss, ohne Eigenleistungen):

- 9.250,0 T€ für Neubaumaßnahmen
- 68.299,2 T€ für bestandsaufwertende Maßnahmen
- 16.040,2 T€ für bestandserhaltende Maßnahmen

Damit betragen die Gesamtausgaben für alle baulichen Maßnahmen im mittelfristigen Planungszeitraum ca. 93.589,4 T€.
Die Umsetzung des Investitionsprogramms ist in Teilen von der Gewährung von Fördermitteln abhängig.

Abriss/Rückbau

Im Zeitraum 2023 bis 2027 ist der ersatzlose Rückbau von 64 Wohneinheiten geplant. Hierfür sind 523,5 T€ für den physischen Abriss und 78,4 T€ für die Freilenkung in den Wirtschaftsplan eingestellt.
Darüber hinaus ist der Abriss weiterer 64 Wohn- und 10 Gewerbeeinheiten im Rahmen eines Neubauprojektes vorgesehen. Die 64 Wohneinheiten werden in Vorbereitung des Abrisses zum 31.12.2022 stillgelegt, die 10 Gewerbeeinheiten wurden bereits stillgelegt. Die Rückbaukosten sind in dem Neubauprojekt enthalten.

Personalbestand, -kosten

Der Abbau der verwalteten Einheiten, hierbei insbesondere der Wohneinheiten bedingt eine weitere Reduzierung des Personalbestandes.
Die Planung sieht mittelfristig einen Abbau des Personalbestands von 59,39 VbE (2023) bis auf 55,64 VbE (2027) durch Altersabgänge vor.
Da derzeit nicht alle Planstellen besetzt sind liegt der Personalbestand bei 55,21 VbE (V-Ist 2022; siehe Anlage 8).
Angegeben ist jeweils der Jahresdurchschnitt für das Stellenplanpersonal (ohne Auszubildende etc.).
Bei den Ansätzen für die Personalkostenentwicklung wurde neben den Altersabgängen auch der Abschluss eines Haustarifs sowie für die Folgejahre ein Inflationsausgleich berücksichtigt.
VbE = Vollbeschäftigteneinheiten

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die Aufwendungen für den laufenden Geschäftsbetrieb 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.

Speziell die Aufwendungen für den Kauf/Lizenzierung von Software zum Ersatz eigenerstellter Computerprogramme sowie notwendige Instandsetzungsmaßnahmen am DWG-Verwaltungsgebäude „Ferdinand-von-Schill-Str. 8“ sind wesentliche Bestandteile der sonstigen betrieblichen Aufwendungen.
Ebenfalls eingestellt wurden Aufwendungen für Verkaufsprovisionen für Bestandsverkäufe.
Die Anlage 7 gibt einen Überblick über die sächlichen Verwaltungskosten für das Jahr 2023.

Kreditmanagement, Guthabenverzinsung

Bei der Entwicklung der Darlehenszinsen für Kapitalmarktdarlehen wurde der aktuellen Zinsentwicklung Rechnung getragen. Auch mittelfristig wird von steigenden Zinsen ausgegangen. In Abhängigkeit des Auslaufens der Zinsfestschreibungszeiten wurden für neu aufzunehmende Darlehen folgende Planansätze gewählt:

Zinsfestschreibungszeit 10 Jahre	Angenommener Zinssatz
ab 01.01.2023	4,00%
ab 01.01.2024	4,25%
ab 01.01.2025	4,50%
ab 01.01.2026	4,75%
ab 01.01.2027	5,00%

Für die Darlehenstilgung liegen folgende Planansätze für Darlehensneuaufnahmen zugrunde:

	Angenommener Tilgungssatz
ab 01.01.2023	2,00%

Bestandsdarlehen fließen mit den vertraglich vereinbarten Konditionen in die Planungsrechnung ein.

Die Planansätze für die Guthabenverzinsung auf Geschäftskonten orientieren sich an den angesetzten Zinstrends für die Darlehenszinsen, wobei derzeit noch keine nennenswerten Zinserträge zu erzielen sind.
Dem Prinzip der kaufmännischen Vorsicht Rechnung tragend, wird mittelfristig von einem sich moderat entwickelnden Zinsniveau ausgegangen.

	Angenommener Guthabenzins
ab 01.01.2023	0,00%
ab 01.01.2025	0,10%

Da derzeit nur ein geringes Angebot für lukrative Festgeldanlagen existiert wurde darauf verzichtet, Zinserträge auf diese Finanzanlagen separat in der Planungsrechnung zu berücksichtigen.
Es kommt der vorgenannte Guthaben-Zins zum Ansatz.

WBD Industriepark Dessau GmbH
- Wirtschaftsplan -

Beschlussfassung im Aufsichtsrat am 22.11.2022

1. Berücksichtigung des Neubaus der Rettungswache im Wirtschaftsplan

Zur Erfüllung der kommunalpolitischen Aufgaben errichtet die WBD eine Rettungswache. Bei künftigen Ausschreibungen des Rettungsdienstes durch die Stadt Dessau-Roßlau soll die kommunale Rettungswache dem Konzessionsnehmer zur Verfügung gestellt werden. Bezüglich des Vertragswerkes und der gefassten Beschlüsse wird auf die Aufsichtsratsunterlage zu TOP 7 der Aufsichtsratssitzung vom 19. August 2020 verwiesen. Die Bestätigung durch den Stadtrat erfolgte am 16. September 2020.

1.1 Darstellung der geplanten Anschaffungskosten der Rettungswache

Für die Rettungswache wurde ein Budget von 6,4 Mio. EUR freigegeben. Per September 2022 gehen wir davon aus, den Bau für 6,2 Mio. EUR realisieren zu können. Die Anschaffungskosten (aktualisiert/Annahme) gliedern sich wie folgt auf:

Anschaffungs- und Herstellungskosten

Grund und Boden			
	Kaufpreis		
	Planungskosten 10 %		
	Baunebenkosten 10 %	77.160,00	
	Grundstücksnebenkosten 10 %	7.021,83	
			84.181,83
Außenanlagen			
	A1 Lichtmast und Leuchte	0,00	
	A2 LED Pollerleuchten	321.824,33	
	A3 Einfahrt Walderseestraße	77.300,00	
	Landschaftsbau		399.124,33
Gebäude	KG 300 Auftrag	2.246.509,18	
	KG 300 LV	458.006,29	
	KG 400	1.080.032,38	
	KG 500	252.431,19	
	HAL	72.881,74	
	Ersatzbepflanzung (Allee)	59.300,00	
	Maler	87.300,00	
	Bodenbelag	57.800,00	
	Bodenbeschichtung	20.100,00	
	Bauendreinigung	18.600,00	
	Baufeldfreimachung	119.307,76	
	Baunebenkosten 90 %	694.440,00	
	Grundstücksnebenkosten 90 %	63.196,43	
	Reserve	250.000,00	
			5.479.904,97
andere anlagen Betriebs- und Geschäftsausstattung			
	Küche	29.800,00	
	Austattungen	167.300,00	
			197.100,00
			6.160.311,12

Die Investitionskosten verteilen sich auf die einzelnen Jahre im Planungszeitraum wie folgt:

Stand Q3/2022		2022		2023			
geplante Kosten		bis Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4
insgesamt brutto:	6.160.311,12	-2.028.533,43	-1.574.370,00	-852.469,23	-852.469,23	-852.469,23	0,00

Die Fertigstellung der Rettungswache kann wahrscheinlich vorzeitig abgeschlossen werden. Wir planen mit einem Einzug des Konzessionärs zum 1.7.2023.

1.2. Finanzierung der Rettungswache

Die Finanzierung der Rettungswache erfolgt aus einer Kombination von Eigen- und Fremdkapital. Insgesamt ist eine Fremdkapitalaufnahme von 4,2 Mio. EUR im Jahr 2022 und 2023 geplant. Eigenkapital wird insgesamt in Höhe von rd. 2,0 Mio. EUR verwendet.

1.3 Ermittlung der Umsatzerlöse

Die Ermittlung der Umsatzerlöse ist im Mietvertrag detailliert beschrieben und ermittelt sich im Wesentlichen aus den anfallenden Kosten (z.B. Abschreibungen, Zinsaufwand) zzgl. einer angemessenen Eigenkapitalrendite.

						Steuerrecht		
			ab 1.7.2023	2024	2025	2026	2027	2028
	Bruttonutzfläche	qm	1.393,9	1.393,9	1.393,9	1.393,9	1.393,9	1.393,9
§5 Tz. 1.3	Abschreibungen geschätzt p.a. - extra Berechnung -	EUR	101.115,50	202.231,00	202.231,00	202.231,00	202.231,00	202.231,00
§5 Tz. 1.4	Fremdfinanzierungskosten	EUR	24.646,13	48.323,00	47.017,88	45.697,29	44.361,02	43.008,90
§5 Tz. 1.3	Eigenkapitalkosten	EUR	36.755,83	73.511,67	73.511,67	73.511,67	73.511,67	73.511,67
§5 Tz. 1.4	Bürgschaftsentgelt	EUR	6.720,00	13.440,00	13.440,00	13.440,00	13.440,00	13.440,00
	Gesamtmiete (kalt/ Schätzwert)	**EUR**	**169.237,46**	**337.505,67**	**336.200,55**	**334.879,95**	**333.543,69**	**332.191,57**

1.4 Eigenkapitalverzinsung

Die Eigenkapitalverzinsung liegt zum 30. September 2022 bei 3,75 % und ermittelt sich wie folgt:

			Steuerrecht					
			ab 1.7.2023	2024	2025	2026	2027	2028
	Anschaffungskosten:		6.160.311,12	6.160.311,12	6.160.311,12	6.160.311,12	6.160.311,12	6.160.311,12
	./. Fremdkapital		-4.200.000,00	-4.200.000,00	-4.200.000,00	-4.200.000,00	-4.200.000,00	-4.200.000,00
			1.960.311,12	1.960.311,12	1.960.311,12	1.960.311,12	1.960.311,12	1.960.311,12
Sep 22	Einlagenfazilität EZB	0,75%						
	Aufschlag	3,00%						
	EK Verzinsung (aktuell)	3,75%	36.755,83	73.511,67	73.511,67	73.511,67	73.511,67	73.511,67

1.5 Ergebnisrechnung

Basierend auf den vorgenannten Prämissen ergibt sich nachfolgend dargestellter Ergebnis- und Liquiditätsbeitrag aus dem Projekt Rettungswache. Aktuell hat die WBD noch Verlustvorträge, so dass im Wirtschaftsplan und der Vorschau keine Steuer ausgewiesen wird. Zur vollständigen Projektdarstellung haben wir hier nachrichtlich Steuern berücksichtigt.

	nur Projekt Rettungswache							
Projektjahr	Jahr -3 2020	Jahr -2 2021	Jahr -1 2022	Jahr 0 2023	Jahr 1 2024	Jahr 2 2025	Jahr 3 2026	Jahr 4 2027
Erträge								
Mieterlöse	0	0	0	169.237,46	337.505,67	336.200,55	334.879,95	333.543,69
Aufwendungen								
Abschreibung	0	0	0	-101.116	-202.231	-202.231	-202.231	-202.231
Bürgschaftsentgelt	0	0	0	-6.720	-13.440	-13.440	-13.440	-13.440
Zinsen	0	0	0	-24.646	-48.323	-47.018	-45.697	-44.361
Steuern				-11.394	-22.789	-22.789	-22.789	-22.789
Jahresergebnis	0	0	0	25.362	50.723	50.723	50.723	50.723

	Planung	Planung	Bau	Bau	Betrieb			
Investition	-126.846	-348.353	-3.127.704	-2.557.408				
Einnahmen				169.237	337.506	336.201	334.880	333.544
Ausgaben				-42.760	-84.552	-83.247	-81.926	-80.590
	-126.846	-348.353	-3.127.704	-2.430.931	252.954	252.954	252.954	252.954
Verwendung Cash WBD	126.846	348.353	1.900.624	-487.471				
Aufnahme Fremdkapital			1.227.080	2.972.920				
Tilgung Fremdkapital				-54.518	-110.006	-111.311	-112.632	-113.968
Cashflow		0	0	0	142.948	141.643	140.322	138.986

2. Wirtschaftsplan 2023

Hochrechnung 2022 per 9/2022	WBD Industriepark Dessau GmbH				
Gewinn- und Verlustrechnung in TEUR	**IST 2021**	**Wirtschafts-plan 2022**	**Ist per 9/2022**	**Hochrechnung per 9/2022 Gesamtjahr 2022**	**Wirtschafts-plan 2023**
1. Umsatzerlöse	956,6	199,5	163,7	200,0	364,0
2. sonstige betriebliche Erträge	31,6	26,2	38,7	45,4	26,0
3. Summe betriebliche Erträge	**988,2**	**225,7**	**202,4**	**245,4**	**390,0**
4. Materialaufwand					
4.1. Abgänge/Abwertung Umlaufvermögen	231,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4.2. Aufwand für bezogene Fremdleistung	91,7	46,2	21,8	46,8	51,4
4. Materialaufwand	**322,7**	**46,2**	**21,8**	**46,8**	**51,4**
5. Rohertrag	**665,5**	**179,5**	**180,6**	**198,6**	**338,6**
6. Personalaufwand	8,5	9,3	6,4	8,5	9,3
7. Abschreibungen	70,0	70,0	52,1	70,0	170,0
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	26,6	39,2	39,4	55,0	41,8
9. Summe Kosten	**105,1**	**118,5**	**97,9**	**133,5**	**221,1**
10. Betriebsergebnis	**560,4**	**61,0**	**82,7**	**65,1**	**117,5**
11. Finanzerträge Zinsen u.ähnl.Erträge, Erträge aus Beteiligungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12. Finanzaufwendungen Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	31,4
13. Finanzergebnis	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-31,4**
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**560,4**	**61,0**	**82,7**	**65,1**	**86,1**
15. Körperschafts-/Gewerbeertragssteuer	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16. Sonstige Steuern	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
17. Jahresergebnis	**560,4**	**61,0**	**82,7**	**65,1**	**86,1**

3. Vorschaurechnung 2023 bis 2027

Vorschaurechnung 2023 - 2027					WBD Industriepark Dessau GmbH
Gewinn- und Verlustrechnung in TEUR	**Wirtschafts-Plan 2023**	**Vorschau 2024**	**Vorschau 2025**	**Vorschau 2026**	**Vorschau 2027**
1. Umsatzerlöse	364,0	536,4	535,1	533,8	533,7
2. sonstige betriebliche Erträge	26,0	26,0	26,0	26,0	26,0
3. Summe betriebliche Erträge	**390,0**	**562,4**	**561,1**	**559,8**	**559,7**
4. Materialaufwand					
4.1. Abgänge/Abwertung Umlaufvermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4.2. Aufwand für bezogene Fremdleistung	51,4	52,6	52,6	52,6	53,8
4. Materialaufwand	**51,4**	**52,6**	**52,6**	**52,6**	**53,8**
5. Rohertrag	**338,6**	**509,9**	**508,6**	**507,3**	**505,9**
6. Personalaufwand	9,3	9,3	9,3	9,3	9,3
7. Abschreibungen	170,0	271,2	271,2	271,2	271,2
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	41,8	47,3	47,3	47,4	47,4
9. Summe Kosten	**221,1**	**327,8**	**327,8**	**327,9**	**327,9**
10. Betriebsergebnis	**117,5**	**182,1**	**180,8**	**179,4**	**178,1**
11. Finanzerträge					
Zinsen u.ähnl.Erträge, Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0
12. Finanzaufwendungen	31,4	61,8	60,5	59,1	57,8
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen					
13. Finanzergebnis	**-31,4**	**-61,8**	**-60,5**	**-59,1**	**-57,8**
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**86,1**	**120,4**	**120,4**	**120,3**	**120,3**
15. Körperschafts-/Gewerbeertragssteuer	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16. Sonstige Steuern	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
17. Jahresergebnis	**86,1**	**120,4**	**120,4**	**120,3**	**120,3**

4. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan und zur Vorschaurechnung

4.1 Jahresergebnis

Das Jahresergebnis für 2023 wird mit 86 TEUR geplant und liegt damit etwa auf dem Niveau der letzten Vorschaurechnung. In den folgenden Jahren ist ein Anstieg des Jahresergebnisses auf 120 TEUR avisiert, begründet durch die Vermietung der Rettungswache.

Im Wirtschaftsplan ist eine jährliche Dividende von 50 TEUR vorgesehen.

4.2 Umsatzerlöse

Die nachhaltigen Umsatzerlöse beinhalten im Wesentlichen nur Mieterlöse. Nach der Bereinigung des Portfolios von Altbeständen, liegt das wesentliche Ertragsfeld der WBD in der Vermietung der Gropius Allee und der Rettungswache. Da bei diesen beiden Liegenschaften das Land und die Stadt die Mieter sind, ist von einem sicherem Cash Flow auszugehen.

Umsatzerlöse
Wirtschaftsplan 2023-2027

Umsatzerlöse	2023	2024	2025	2026	2027
Gropiusallee 1	186.300	186.300	186.300	186.300	186.300
Bauhausstiftung	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Parkplatzvermietung	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Pacht PV Anlage	950	950	950	950	950
Erlöse Bogensportclub	83	83	83	83	83
Erlöse Rettungswache					
	190.533	**190.533**	**190.533**	**190.533**	**190.533**
Rettungswache					
Mieterlöse	169.237	337.506	336.201	334.880	333.544
Instandhaltung	1.200	2.400	2.400	2.400	3.600
Versicherung	3.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	173.437	**345.906**	**344.601**	**343.280**	**343.144**
Summe gesamt	**363.970**	**536.439**	**535.134**	**533.813**	**533.677**

4.3 sonstige betriebliche Erträge

In den sonstigen betrieblichen Erträgen werden ausschließlich Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens für erhaltene Investitionszuschüsse geplant. Diese betreffen in Höhe von rd. 25 TEUR die Gropiusallee und in Höhe von rd. 1 TEUR die Liegenschaft in der Doppelreihe. Aufgrund des Auslaufens der Abschreibung einiger Anlagen sinken diese im Planungsverlauf leicht.

4.4 Materialaufwand

Der Materialaufwand gliedert sich wie folgt auf:

Materialaufwand
Wirtschaftsplan 2023-2027

	HR 2022	2023	2024	2025	2026	2027
4a) Abgänge und Abwertung a.d. Umlaufvermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4b) Aufwendungen für Fremdleistungen						
Instandhaltung Rettungswache - Umlegbar über Miete	0,0	1,2	2,4	2,4	2,4	3,6
Instandhaltung Rettungswache - nichtumlegbar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Aufwendungen Gropiusalle	28,0	30,0	30,0	30,0	30,0	30,0
Grundsteuer	11,2	11,2	11,2	11,2	11,2	11,2
Kreishandwerkerschaft (Winterdienst, etc.)	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
Rechtsberatung	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
Sonstiges	3,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
	46,2	51,4	52,6	52,6	52,6	53,8
	46,2	51,4	52,6	52,6	52,6	53,8

Neu hinzu gekommen sind die Instandhaltungsaufwendungen für die Rettungswache, welche in den ersten Jahren durch die Gewährleistung gering ausfallen sollten und im Wesentlichen an den Mieter weiterbelastet werden.

Die Aufwendungen für die Gropiusallee 1 beinhalten standardmäßige Wartungen, welche verschiedenen Intervallen durchgeführt werden müssen. Es handelt sich dabei um:

- Wartung und Prüfung der Personen- und Lastenaufzüge,
- Wartung und Prüfung der sicherheitsrelevanten Ausrüstung (Alarmanlage, Brandanlage, Blitzschutz, etc.),
- Wartung und Prüfung elektrischer Anlagen sowie
- diverse Pflege und Reinigungsarbeiten.

Über diese planmäßigen Aufwendungen hinaus wurde ein jährlicher Instandhaltungs- und Reparaturaufwand angesetzt.

4.5 sonstiger betrieblicher Aufwand

Der sonstige betriebliche Aufwand setzt sich wie folgt zusammen:

sonstiger betrieblicher Aufwand
Wirtschaftsplan 2023-2027

		HR 2022	2023	2024	2025	2026	2027
Gebühren und Beiträge (Str.Rein/GEZ/IHK/HR)		2,2	2,2	2,3	2,3	2,3	2,3
Versicherungskosten	Doppelreihe - GV	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Versicherungskosten	Doppelreihe - HaftpflV	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Versicherungskosten	Gropiusallee - GV	2,8	2,8	2,9	2,9	3,0	3,0
Versicherungskosten	Gropiusallee - HaftPflV	0,4	0,4	0,5	0,5	0,5	0,5
Versicherungskosten	RW-GV	0,0	3,0	6,0	6,0	6,0	6,0
Versicherungskosten	KSA	0,6	0,6	0,7	0,7	0,7	0,7
Versicherungskosten	D&O	1,1	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
Versicherungskosten	FirmenRV, VSHaftpV	5,8	5,8	5,9	5,9	5,9	5,9
		10,7	14,6	18,0	18,0	18,1	18,1
Miete & Raumkosten		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Beratungskosten		1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Jahresabschlusskosten (nur WP)		6,0	4,0	6,0	6,0	6,0	6,0
Dienstleistungsvertrag DVV		9,8	9,8	9,8	9,8	9,8	9,8
Führung der Lohnkonten		0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7
Webseite & Marketing		5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
Sitzungsgeld Verwaltungsrat		2,3	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
Sonstiges		0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
		18,3	19,0	19,0	19,0	19,0	19,0
Übrige		1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
		39,2	**41,8**	**47,3**	**47,3**	**47,4**	**47,4**

4.6 Finanzergebnis

Das Finanzergebnis beinhaltet ausschließlich die Zinszahlungen für das für die Rettungswache aufgenommene Darlehen.

5. Investitionsplanung

Investitionen sind im Jahr 2023 wie oben dargelegt in die Rettungswache vorgesehen. Die Investitionshöhe basiert auf der Annahme, dass bis zum 31.12.2022 eine Aktivierung von Leistungen für die Rettungswache in Höhe von insgesamt 3,6 Mio. EUR erfolgen. Die Investitionen können sich somit zwischen 2022 und 2023 verschieben.

Investitionsplanplan 2023 - 2027					**WBD Industriepark Dessau GmbH**
in TEUR	**Wirtschafts-plan 2023**	**Vorschau 2024**	**Vorschau 2025**	**Vorschau 2026**	**Vorschau 2027**
Rettungswache	-2.557,4	0,0	0,0	0,0	0,0
	-2.557,4	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

6. Finanzplanung

Finanzplan 2023 - 2027					**WBD Industriepark Dessau GmbH**
in TEUR	**Wirtschafts-plan 2023**	**Vorschau 2024**	**Vorschau 2025**	**Vorschau 2026**	**Vorschau 2027**
Finanzmittelbedarf					
1. Investitionen	2.557,4	0,0	0,0	0,0	0,0
2. Auflösung Sonderposten	26,0	26,0	26,0	26,0	26,0
3. Darlehenstilgungen	1.281,6	110,0	111,3	112,6	114,0
4. Ausschüttung an Gesellschafter	50,0	50,0	50,0	50,0	50,0
5. Summe Finanzmittelbedarf	**3.915,0**	**186,0**	**187,3**	**188,6**	**190,0**
Finanzmittelherkunft					
6. Abschreibungen	170,0	271,2	271,2	271,2	271,2
7. Darlehensaufnahme	4.200,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8. Jahresergebnis	86,1	120,4	120,4	120,3	120,3
9. Summe Mittelherkunft	**4.456,1**	**391,5**	**391,5**	**391,4**	**391,4**
10. Änderung der finanziellen Mittel	**541,1**	**205,5**	**204,2**	**202,8**	**201,4**

Der Finanzplan ist wesentlich vom Neubau der Rettungswache geprägt. In diesem Zuge werden Darlehen von 4,2 Mio. EUR aufgenommen und freie Liquidität eingesetzt. Ab 7/2023 beginnt bereits wieder die Rückführung der Darlehen.

Wichtiges Ziel der Gesellschaft ist es einen Liquiditätsbestand von rd. 500 TEUR zu halten um ggf. erforderliche Maßnahmen, z.B. Reparatur Gropiusallee u. ä. absichern zu können. Dieser Mindestbestand wird nach heutiger Planung im Jahr 2022 kurzfristig unterschritten und sollte bis Ende 2023 wieder angespart sein.

Finanzplan 2023 - 2027 **WBD Industriepark Dessau GmbH**

Einzahlungen ./. Auszahlungen in TEUR	Wirtschafts-plan 2023	Vorschau 2024	Vorschau 2025	Vorschau 2026	Vorschau 2027
1. Erlöse Vermietungen	364,0	536,4	535,1	533,8	533,7
2. Zinserträge	0	0	0	0	0
3. Grundstücksverkäufe	0	0	0	0	0
4. Darlehensaufnahme	4.200,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe Einnahmen	**4.564,0**	**536,4**	**535,1**	**533,8**	**533,7**
1. Auszahlungen für Materialaufwand	-51,4	-52,6	-52,6	-52,6	-53,8
2. Auszahlungen für Personal	-9,3	-9,3	-9,3	-9,3	-9,3
3. Auszahlungen für Sonstige Aufwendungen	-41,8	-47,3	-47,3	-47,4	-47,4
4. Zinszahlungen	-31,4	-61,8	-60,5	-59,1	-57,8
5. Ausschüttung an Gesellschafter	-50,0	-50,0	-50,0	-50,0	-50,0
6. Investitionen	-2.557,4	0,0	0,0	0,0	0,0
7. Darlehenstilgungen	-1.281,6	-110,0	-111,3	-112,6	-114,0
Summe Ausgaben	**-4.022,8**	**-330,9**	**-330,9**	**-331,0**	**-332,2**
Gesamtsumme Liquiditätsveränderung	**541,1**	**205,5**	**204,2**	**202,8**	**201,4**

Bankbestand 1.1.2023:	*0,0*				
Bankbestand zum Jahresende	**541,1**	**746,6**	**950,8**	**1.153,6**	**1.355,1**

IVG Immobilien- und Verwaltungs-service GmbH Rodleben
- Wirtschaftsplan -

Beschlussfassung im Aufsichtsrat am 05.10.2022
Beschlussfassung in der Gesellschafterversammlung am 07.10.2022

Wirtschaftsplan 2023
sowie
mittelfristiger Wirtschaftsplan
für den Zeitraum 2023 bis 2027

für die
IVG Immobilien- und Verwaltungsservice GmbH

Erfolgsplan / GuV 2023

	Ergebnis 2021 T€	vorl.IST 2022 T€	Plan 2022 T€	Plan 2023 T€
1.Umsatzerlöse aus der Hausbewirtschaftung				
1.1. Umsatzerlöse aus Vermietung/Verpachtung	710,3	709,0	709,0	713,0
1.2. Umsatzerlöse aus abgerechneten Betriebskosten	277,9	297,7	298,6	328,9
1.2. Umsatzerlöse aus sonstigen Leistungen	10,4	8,5	6,5	10,0
Summe 1.Umsatzerlöse aus der Hausbewirtschaftung	**998,6**	**1.015,2**	**1.014,1**	**1.051,9**
2.Verminderung(-)/Erhöhung(+) des Bestands an unfertigen Leistungen	**17,1**	**40,7**	**6,3**	**26,7**
3.Andere aktivierte Eigenleistungen	**0,0**	**2,0**	**2,0**	**0,0**
4.Sonstige betriebliche Erträge				
4.1. Erträge aus Verkäufen des Anlagevermögens	1,1	0,0	0,0	0,0
4.2. Verschiedene sonstige Erträge	27,4	10,0	6,0	5,1
Summe 4.Sonstige betriebliche Erträge	**28,5**	**10,0**	**6,0**	**5,1**
Gesamtleistung	**1.044,2**	**1.067,9**	**1.028,4**	**1.083,7**
5.Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen				
5.1. Betriebskosten	-279,2	-329,9	-298,5	-363,6
5.2. Instandhaltungs-/Instandsetzungskosten	-105,0	-120,1	-120,0	-120,0
5.3. Andere Aufwendungen der Hausbewirtschaftung	-15,5	-15,6	-15,6	-15,7
Summe 5.Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen	**-399,7**	**-465,6**	**-434,1**	**-499,3**
Rohergebnis	**644,5**	**602,3**	**594,3**	**584,4**
6.Personalaufwand				
a)Löhne und Gehälter	**-142,3**	**-138,3**	**-139,5**	**-151,6**
b)Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	**-38,5**	**-39,1**	**-40,2**	**-41,4**
Summe 6.Personalaufwand	**-180,8**	**-177,4**	**-179,7**	**-193,0**
7.Planmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	**-236,6**	**-244,4**	**-252,2**	**-252,2**
8.Sonstige betrieblibliche Aufwendungen	**-62,4**	**-68,4**	**-69,9**	**-87,3**
9.Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
10.Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**-29,8**	**-26,9**	**-27,3**	**-23,5**
11.Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	**-17,9**	**-10,0**	**-6,9**	**-1,0**
12.Ergebnis nach Steuern	**117,0**	**75,2**	**58,3**	**27,4**
13. Sonstige Steuern	**-20,3**	**-22,0**	**-22,0**	**-22,1**
14. Jahresüberschuss(+)/-fehlbetrag(-)	**96,7**	**53,2**	**36,3**	**5,3**

Begründung für die Änderung zum 5-Jahres-Erfolgsplan/GuV 2022-2026

1. Krieg in Ukranie und dessen wirtschaftliche Folgen
   (u.a Gaspreisexplosion, höherer Leerstand, Forderungsausfälle etc.)
2. Lieferschwierigkeiten und dessen wirtschliche Folgen
   (u.a. Anstieg der Baukosten, Strompreisanstieg etc.)
3. Lohnpassung infolge Fachkräftemangel und Inflationsrate

Stellenübersicht 2023

lfd. Nr.	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2023 (Plan)	tatsächl. besetzt 31.08.2022	Zahl der besetzten Stellen - Vorjahr 2021
1	Geschäftsführer	1,0	1,0	1,0
2	Kaufmännische Mitarbeiterin *Haus/Mieterverw. Buchhaltung*	1,0	1,0	1,0
3	*Mitarb. Mieterverw. Buchhaltung*	0,0	0	0,1
4	Angestellt Hausm. und Instandhaltung	1,6	1,6	1,6
	gesamt	3,6	3,6	3,7

Plan Instandhaltung und Investitionen 2023

Maßnahme	T€	Erläuterung
Investitionen, Herstellungskosten		
Buchungssystem	10,0	Produktaufgabe durch jetzigen Anbieter
Garagen	5,0	
Instandhaltung/Modernisierung		
allgemeine Reparaturen im Bestand	120,0	
Erneuerung Heizungsanlagen	0,0	
BGA / Werkzeug	10,0	
	145,0	
davon aktivierungsfähig	25,0	

Vermögensplanplan für das Wirtschaftsjahr 2023

Finanzierungsmittel

Einnahmen

lfd. Nr.	Bezeichnung	T€	Erläuterungen
1	Zuführung Stammkapital	0,0	
	Zuführung des Gesellschafters zum EK	0,0	
2	Zuführung aus Rücklagen abzüglich Entnahmen Vj.	0,0	
3	Jahresüberschuss	5,3	
4	Zuführungen zu Sonderposten		
	mit Rücklageanteil abzügl. Entnahmen	0,0	
5	Zuweisungen & Zuschüsse abzügl. Auflösungsbeträgen	0,0	
6	Beiträge u. ähnl. Entgelte abzügl. Auflösungsbeträge	0,0	
7	Zuführungen zu langfristigen Rückstell. abzügl. Entn.		
8	Kredite		
	a) vom Aufgabenträger	0,0	
	b) von Dritten	0,0	
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	252,2	
	Abwertung Grundstück o. Bauten	0,0	
10	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0,0	
11	Erlöse aus Verkauf von Anlagevermögen	0,0	
12	erübrigte Mittel aus Vorjahren	0,0	
13	Finanzierungsmittel insgesamt	257,5	

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2023

Finanzierungsbedarf

Ausgaben

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschaftsjahres	Planansatz	Investitionen (nachrichtlich)		
			Verpfl. erm. des Wi.jahres	Gesamtausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt	Erläuterung
		T€	T€	T€	T€	
1	Sachanlagen u. immat. VG					
	Buchungssystem	10,0				
	Garagen	5,0				
	Erneuerung Heizungsanlagen	0,0				
	BGA	10,0				
	Summe	25,0				
2	Finanzanlagen	0,0				
3	Rückzahlung von Stammkapital	0,0				
4	Entnahme aus Rücklagen	0,0				
5	Jahresverlust	0,0				
6	Entnahme Sonderposten mit Rücklageanteil	0,0				
7	Auflösung Ertragszuschüsse	0,0				
8	Entnahme langfristig.Rückstell.	0,0				
9	Tilgung KfZ-Kredit, planm.	0,0				
9	Tilgung von Krediten	178,1				
	Sondertilgung	8,0				
	Vorfin. Regressanspr.Mieter	0,0				
10	Gewährung v. Krediten					
	a) an den Aufgabenträger	0,0				
	b) an Dritte	0,0				
11	Finanzierungsfehlb.aus Vorjahre	0,0				
12	Finanzierungsbedarf insgesamt	211,1				

5-Jahres-Erfolgssplan/GuV 2023-2027

	Plan				
	2023	2024	2025	2026	2027
	T€	T€	T€	T€	T€
1.Umsatzerlöse	1.051,9	1.068,3	1.235,8	1.238,1	1.263,1
2.Erhöhung des Bestands an unfertigen Leistungen	26,7	116,5	26,1	24,1	23,7
3.Andere aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4.Sonstige betriebliche Erträge	5,1	5,5	8,7	8,9	9,0
Gesamtleistung	**1.083,7**	**1.190,3**	**1.270,6**	**1.271,1**	**1.295,8**
5.Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen	-499,3	-621,2	-645,8	-672,9	-699,1
Rohergebnis	**584,4**	**569,1**	**624,8**	**598,2**	**596,7**
a)Löhne und Gehälter	-151,6	-155,2	-158,8	-162,4	-166,5
b)Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-41,4	-43,3	-44,4	-45,4	-46,5
6.Personalaufwand	-193,0	-198,5	-203,2	-207,8	-213,0
7.Abschreibungen auf Sachanlagen	-252,2	-247,2	-245,7	-244,2	-242,2
8.Sonstige betrieblibliche Aufwendungen	-87,3	-91,3	-92,3	-75,3	-78,8
9.Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10.Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-23,5	-20,3	-17,3	-14,3	-11,7
11.Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-1,0	1,6	-7,0	-5,3	-4,4
Ergebnis nach Steuern	**27,4**	**13,4**	**59,3**	**51,3**	**46,6**
12.Sonstige Steuern	-22,1	-22,1	-22,3	-23,2	-23,3
Jahresüberschuss	**5,3**	**-8,7**	**37,0**	**28,1**	**23,3**

Begründung für die Änderung zum 5-Jahres-Erfolgsplan/GuV 2022-2026

1. Krieg in Ukranie und dessen wirtschaftliche Folgen
   (u.a Gaspreisexplosion, höherer Leerstand, Forderungsausfälle etc.)
2. Lieferschwierigkeiten und dessen wirtschliche Folgen
   (u.a. Anstieg der Baukosten, Strompreisanstieg etc.)
3. Lohnpassung infolge Fachkräftemangel und Inflationsrate

Stellenplan 2023 -2027

lfd. Nr.	Bezeichnung	Plan				
		2023	2024	2025	2026	2027
1	Geschäftsführer	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
2	Kaufmännische Mitarbeiterin *Haus/Mieterverw. Buchhaltung*	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
4	Angestellt Hausm. und Instandhaltung	1,6	1,6	1,6	1,6	1,6
	gesamt	3,6	3,6	3,6	3,6	3,6

Investitions- & Instandhaltungsprogramm 2023-2027

lfd. Nr.	Maßnahme	2023	2024	2025	2026	2027
		T€	T€	T€	T€	T€
1	Privatisierungsobjekte	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2	Neubau Mehrfamilienhaus	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3	Garagen	5,0	2,0	0,0	0,0	0,0
4	Buchungssystem	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5	Heizungsanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6	BGA / Werkzeug	10,0	5,0	7,0	8,0	5,0
7	Abriss / Rückbau	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7	Instandhaltung	120,0	100,0	120,0	120,0	120,0
	Insgesamt	**145,0**	**107,0**	**127,0**	**128,0**	**125,0**

davon : Aktivierungsfähige Leistung	25,0	7,0	7,0	8,0	5,0
Nicht aktivierungsf. Leistung	120,0	100,0	120,0	120,0	120,0

Vermögensplanplan für die Wirtschaftsjahre 2023 bis 2027

Finanzierungsmittel

Einnahmen

lfd. Nr.	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027
		T€	T€	T€	T€	T€
1	Zuführung zum Stammkapital	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Zuführung des Gesellschafters zum EK	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen Vj.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3	Jahresüberschuss	5,3	0,0	37,0	28,1	23,3
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzügl. Entnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5	Zuweisungen & Zuschüsse abzügl. Auflösungsbeträgen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6	Beiträge u. ähnl. Entgelte abzügl. Auflösungsbeträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7	Zuführungen zu langfristigen Rückstell. abzügl. Entn.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8	Kredite					
	a) vom Aufgabenträger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	b) von Dritten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	252,2	247,2	245,7	244,2	242,2
	Abwertung Grundstück o. Bauten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11	Erlöse aus Verkauf von Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12	erübrigte Mittel aus Vorjahren	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13	**Finanzierungsmittel insgesamt**	**257,5**	**247,2**	**282,7**	**272,3**	**265,5**

Vermögensplanplan für die Wirtschaftsjahre 2023 bis 2027

Finanzierungsbedarf

Ausgaben

lfd. Nr.	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027
		T€	T€	T€	T€	T€
1	Sachanlagen u. immat. VG					
	Mehrfamilienhaus	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Buchungssystem	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Garagen	5,0	2,0	0,0	0,0	0,0
	Erneuerung Heizungsanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	BGA	10,0	5,0	7,0	8,0	5,0
	Summe	25,0	7,0	7,0	8,0	5,0
2	Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3	Rückzahlung von Stammkapital	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4	Entnahme aus Rücklagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5	Jahresverlust	0,0	8,7	0,0	0,0	0,0
6	Entnahme aus Sonderposten mit Rücklageanteil	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7	Auflösung Ertragszuschüsse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9	Tilgung von Krediten	178,1	169,7	170,8	138,5	141,1
	Sondertilgung	8,0	8,0	3,0	0,0	0,0
	Vorfinanzierung Regressansprüche gegenüber Mieter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10	Gewährung v. Krediten					
	a) an den Aufgabenträger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	b) an Dritte	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahre	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12	**Finanzierungsbedarf insgesamt**	**211,1**	**193,4**	**180,8**	**146,5**	**146,1**

Medizinisches Versorgungszentrum des Städtischen Klinikums Dessau gemeinnützige GmbH MVZ

- Wirtschaftsplan -

Beschlussfassung im Aufsichtsrat am 01.12.2022

Erläuterungsbericht zum Wirtschaftsplan 2023 der Medizinisches Versorgungszentrum des Städtischen Klinikums Dessau gemeinnützige GmbH (MVZ SKD gGmbH)

1. Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse setzen sich zusammen aus den Erlösen aus ambulanten Leistungen, aus den Nutzungsentgelten und ähnlichen Erlösen sowie aus den anderen Umsatzerlösen.

Für das Jahr 2023 werden Umsatzerlöse in Höhe von insgesamt 27.640 TEUR geplant ; diese entfallen in Höhe von 22.001 TEUR auf die Erlöse aus ambulanten Leistungen entfallen, in Höhe von 276 TEUR auf die Nutzungsentgelte und in Höhe von 5.363 TEUR auf andere Umsatzerlöse

<u>Erlöse aus ambulanten Leistungen</u>

Die Erlöse aus den ambulanten Leistungen in der MVZ SKD gGmbH umfassen neben den Erlösen aus der vertragsärztlichen Tätigkeit, die mit den gesetzlichen Krankenkassen abgerechnet werden (inklusive Notarztdienst), die Erlöse aus der Abrechnung mit Selbstzahlern sowie die Erlöse aus der Koordination der Leistungen für die ambulanten Palliativversorgung und die integrierte Wundversorgung.

Grundlage der Planung waren die vorhandenen Arztsitze sowie die voraussichtlichen Änderungen, die sich beim Leistungsumfang ergeben werden. Vor allem auf Basis der bisherigen Erlöse und unter Berücksichtigung von voraussichtlichen Vergütungsänderungen erfolgte die Planung für die Wirtschaftsjahre 2023 bis 2026.

Weitere unter dieser Position berücksichtigte ambulante Erlöse sind unverändert die Kostenerstattungen vom Städtischen Klinikum Dessau für pathologische Leistungen, die von den pathologischen Praxen in Stendal und Magdeburg für das Klinikum erbracht werden.

Zusätzlich im Plan berücksichtigt werden ab 2023 die Erlöse aus der Abrechnung mit Selbstzahlern. Bis zum Jahr 2022 erfolgte im Wirtschaftsplan ausschließlich eine Darstellung des Anteils, der nach Abzug der Anteile der Leistungserbringern der MVZ SKD gGmbH verblieb (saldierter Ausweis als Erlös). Ab dem Jahr 2023 erfolgt

im Wirtschaftsplan die vollständige Erfassung der Erlöse sowie nunmehr zusätzlich die Erfassung der auf die Leistungserbringer entfallenden Anteile als Personalkosten.

Es wird im Rahmen der Planung davon ausgegangen, dass die vorgenannten Erlösbestandteile in den kommenden Jahren moderat steigen werden.

Im Bereich der ambulanten Palliativpflege ist ausgehend von den Ist-Erlösen der vergangenen Jahre keine wesentliche Änderung zu erwarten.

Die Position „Erlöse aus ambulanten Leistungen“ umfasst auch die zu erwartenden Aufwandszuschüsse für im MVZ beschäftigte Weiterbildungsassistenten (Ärzte in Facharztausbildung).

Andere Umsatzerlöse

Als andere Umsatzerlöse werden unverändert die Erlöse aus der Erbringung von Reinigungsleistungen und Sicherheitsdienst ausgewiesen.

Im Bereich des Sicherheitsdienstes sowie der Reinigungsdienstleistungen bemessen sich die voraussichtlichen Erlöse vertragsgemäß vor allem an den im MVZ entstehenden Gesamtkosten, die an die Leistungsempfänger weiterberechnet werden. Durch voraussichtliche Tarifsteigerungen sowie Preiserhöhungen bei den Sachkosten ergibt sich eine Erhöhungen der Planwerte.

Nutzungsentgelte der Ärzte

Bis zum Jahr 2022 wurden im Wirtschaftsplan die nach Abzug der Auszahlung an die Leistungserbringer im MVZ verbleibenden Anteile aus der gesamten privatärztlichen Tätigkeit erfasst, ab dem Jahr 2023 erfolgt der Ausweis nur für einen Teil der Leistungserbringer entsprechend der vertraglichen Regelung. Daher ergibt sich für diese Position gegenüber dem Vorjahr eine Verminderung.

2. Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge beinhalten wie in den Vorjahren vor allem die voraussichtlichen Erstattungen für Mitarbeiterinnen im Mutterschutz bzw. Beschäftigungsverbot. Darüber hinaus werden auf Basis der Erstattungen der

Vorjahre auch die Meldevergütungen für Meldungen an das Krebsregister Sachsen-Anhalt nunmehr in der Planung separat erfasst.

3. Personalaufwand

Grundlage für die Planung des Personalaufwands ist der Stellenplan sowie die voraussichtliche Entwicklung der Löhne und Gehälter, die unter anderem durch Tariferhöhungen und Änderungen bei den Beitragsbemessungsgrenzen für die Sozialversicherungen beeinflusst werden. Im Weiteren wird daher auch auf die Ausführungen zum Stellenplan verwiesen.
Darüber hinaus sind ab dem Planjahr 2023 die Gehaltsbestandteile aus der Leistungserbringung für Selbstzahler zusätzlich als Personalaufwand für den ärztlichen Dienst zu erfassen (es wird auf die Erläuterungen zu „1. Umsatzerlöse“ verwiesen).

Zusätzlich zu der Erhöhung der im Stellenplan ausgewiesnen VK sind auch voraussichtliche Erhöhungen der Löhne und Gehälter in der Planung zu berücksichtigen, so dass insgesamt von steigenden Personalaufwendungen auszugehen ist.

Insbesondere in den Bereichen Sicherheitsdienst und Reinigungsdienstleistung sind in den Folgejahren zu erwartende Tarifsteigerungen mit zu berücksichtigen.

4. Materialaufwand

Die für das Jahr 2023 geplanten Materialaufwendungen liegen über dem Planansatz der Vorjahre. Dabei übersteigen die Erhöhung vor allem bei den Aufwendungen aus Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen (vor allem auf Grund angekündigter bzw. zu erwartender Preiserhöhungen) die Verminderungen vor allem von in den bezogenen Leistungen erfassten Kostenerstattungen.

<u>Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe</u>

Gegenüber dem Planansatz für das Jahr 2022 ergeben sich im Bereich der Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe für 2023 deutliche Erhöhungen der geplanten Aufwendungen. Dies gilt zum einen für den Bereich SAPV, aber insbesondere auch für die Strom-, Energie- und Wärmeversorgung in den Praxen. Weitere Preissteigerungen sind u.a. auch für das Verbrauchsmaterial, u.a. für den

Reinigungsdienst mit in der Planung berücksichtigt.

Bezogene Leistungen

Aufwendungen für bezogene Leistungen werden wie in Vorjahren vor allem für die Kostenerstattung für die Nutzung von Einrichtungen des SKD geplant sowie für die Nutzung von Laborkapazitäten für die Molekularpathologie und für die Honorare für die Notfallmediziner. Auch die an die Kassenärztliche Vereinigung zu zahlende Gebühr für die Honorarabrechnung wird unter dieser Position erfasst. Die Aufwendungen für bezogene Leistungen sind somit in Abhängigkeit der entsprechenden Erlöse zu planen.

Insbesondere bei der Nutzung von Laborkapazitäten für die Molekularpathologie ist auf Grund des Wegfalls einer hochpreisigen Spezialuntersuchung von einer leichten Verringerung der Kostenerstattungen auszugehen. Weitere Verringerungen der Aufwendungen ergeben sich voraussichtlich aus geringen Kostenerstattungen an das SKD für den Bereich Strahlentherapie.

5. Abschreibungen

Unter Berücksichtigung der Abschreibungen des Jahres 2021, der voraussichtlichen Abschreibungen des Jahres 2022 sowie der geplanten Investitionen für die Jahre 2023 bis 2026 sind die geplanten Abschreibungen ermittelt. Insgesamt ergeben sich für das Planjahr 2023 voraussichtlich Aufwendungen über dem Planansatz des Jahres 2022. Ebenfalls berücksichtigt wurde im Rahmen der Planung aber auch das Ende der abschreibungsfähigen Nutzungsdauer der Investitionen aus Vorjahren, so dass ab dem Planjahr 2024 mit sinkenden Abschreibungsbeträgen zu rechnen ist.

6. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten vor allem die Aufwendungen für Mieten der Praxisräume, Instandhaltungsaufwendungen, Versicherungsbeiträge sowie sonstigen Verwaltungsbedarf.

Die Planung berücksichtigt zu erwartenden Preissteigerungen in vielen Bereichen und liegt daher über dem Planansatz des Jahres 2022.

7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Vorhandene liquide Mittel werden für die laufende Betriebsführung sowie die geplanten Investitionsmaßnahmen verwendet. Zinserträge werden wie in Vorjahren nicht geplant.

8. sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die in der Planung ausgewiesenen Zinsaufwendungen betreffen wie in Vorjahren ausschließlich die Abzinsung von mehrjährigen Rückstellungen.

Eine Inanspruchnahme eines Betriebsmittelkredits oder sonstiger Darlehen – auch für Investitionen – ist nicht geplant, daher sind hierfür keine Zinsaufwendungen im Rahmen der Planung berücksichtigt.

9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit

Es wird auf die Ausführungen zum Jahresergebnis verwiesen.

10. Steuern

Steueraufwand entsteht im MVZ unverändert für Ertragsteuern aus den Nutzungsentgelten der im MVZ angestellten Ärzte für deren privatärztliche Tätigkeiten sowie für die an Dritte erbrachten Reinigungsleistungen. Die Höhe des Steueraufwands wird für die Planung anhand der diesbezüglichen voraussichtlichen Umsatzerlöse geplant.

11. Jahresüberschuss/- fehlbetrag

Für das Wirtschaftsjahr 2023 wird ein ausgeglichenes Ergebnis geplant.

Die voraussichtlichen Erhöhungen bei den Personal- und Sachaufwendungen können nach der vorliegenden Planung durch Erlössteigerungen kompensiert werden.

12. Erläuterungen zum Stellenplan

Für das Jahr 2023 weist der Stellenplan insgesamt 280,02 Stellen aus, somit 4,23 Stellen mehr als im Vorjahr.

Im ärztlichen Dienst werden im Stellenplan unverändert die zu besetzenden Arztsitze

ausgewiesen. Hier werden die nicht mehr vorhandenen Arztsitze im Bereich der Kinderheilkunde (zwei Arztsitze), der Strahlentherapie (ein Arztsitz) sowie der Chirurgie (ein Arztsitz) durch Erhöhungen der Anzahl der Arztsitze in den Fachrichtungen Allgemeinmedizin, Nuklearmedizin sowie Anästhesie kompensiert. Hinzu kommt die Berücksichtigung einer für das Jahr 2023 geplanten Praxisübernahme.

Im Bereich des medizinisch-technischen Dienstes erfolgte eine Anpassung der Planwerte für den Bereich der Kinder- und Jugendpsychiatrie. Für den Bereich des Funktionsdienstes erfolgte eine Neuberechnung des notwendigen Personals der Sprechstunden auf Basis der Arztsitze, was gegenüber dem vorherigen Planwert eine leichte Erhöhung ergab. Zudem sind zusätzliche Stellen für die praktische Ausbildung der Auszubildenden sowie für das Abrechnungscontrolling geplant. Für den Sicherheitsdienst wurden zwei zusätzliche Stellen berücksichtigt aus der geplanten Erweiterung des Leistungsumfangs (um den Standort Gropiusallee des Städtischen Klinikums Dessau). Dagegen waren bei dem Personal des Reinigungsdienstes Anpassungen auf die Anzahl der tatsächlich vom DKD übernommenen Mitarbeiter.

13. Erläuterungen zum Vermögensplan

Der Vermögensplan weist für das Planjahr 2023 Einnahmen und Ausgaben in Höhe von jeweils 750 T€ aus.

Die Ausgaben entfallen wie in Vorjahren ausschließlich auf Investitionen in das Sachanlagevermögen bzw. in immaterielle Vermögensgegenstände und beinhalten neben einem geplanten Erwerb einer Praxis vor allem Ersatzinvestitionen im Bereich der Praxisausstattung, für die Reinigung sowie für Hard- und Software.

Der Wirtschaftsplan sieht Kreditermächtigungen für einen Kassenkreditrahmen analog der Vorjahre in Höhe von 800 TEUR vor. Zum 31. Dezember 2021 sowie im laufenden Geschäftsjahr 2022 verfügt die MVZ SKD gGmbH über ausreichend liquide Mittel; im vorliegenden Wirtschaftsplan ist auch keine Kreditaufnahme geplant. Für die Aufrechterhaltung der Leistungserbringung der MVZ SKD gGmbH und somit für die Gesundheitsversorgung in der Region ist es aber wichtig, dass die MVZ SKD gGmbH auch bei unvorhersehbaren zusätzlichen Ausgaben (die sich u.a.

aus einer weiter steigenden Inflation und einer weiteren Preisentwicklung insbesondere für die Strom- und Energieversorgung ergeben könnten) handlungsfähig bleibt, wofür die Kreditermächtigung eine wichtige Voraussetzung ist.

Feststellung

	Ist 31.12.2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR
Erfolgsplan			
Erträge	29.544.400,19	26.182.200	27.806.600
Aufwendungen	29.401.330,35	26.182.200	27.806.600
Jahresgewinn / Jahresverlust	143.069,84	0	0
Vermögensplan			
Einnahmen	1.246.911,87	470.000	750.000
Ausgaben	1.246.911,87	470.000	750.000
Kassenkreditrahmen	0	800.000	800.000

A. Erfolgsplan - Gewinn- und Verlustrechnung

lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz		Rechnungs-ergebnis
		2023	2022	2021
		€		
1	2	3	4	5
1.	**Umsatzerlöse**	**27.640.400**	**26.102.000**	**29.181.915,96**
	Erlöse aus ambulanten Leistungen	22.001.000	21.105.000	23.661.892,50
	andere Umsatzerlöse	5.363.400	4.031.000	4.084.632,86
	Nutzungsentgelte der Ärzte	276.000	966.000	1.435.390,60
2.	**sonstige betriebliche Erträge**	**166.200**	**80.200**	**362.479,49**
3.	**Personalaufwand**	**16.371.800**	**15.354.800**	**14.497.219,67**
	Löhne und Gehälter	14.140.000	13.107.200	12.429.714,56
	Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung	2.231.800	2.247.600	2.067.505,11
4.	**Materialaufwand**	**9.183.600**	**8.902.800**	**12.929.332,31**
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	2.505.200	1.972.500	2.378.040,48
	Aufwendungen für bezogene Leistungen	6.678.400	6.930.300	10.551.291,83
5.	**Abschreibungen**	**531.800**	**467.700**	**467.131,18**
6.	**sonstige betriebliche Aufwendungen**	**1.705.400**	**1.409.400**	**1.508.009,73**
7.	**sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**	**0**	**0**	**4,74**
8.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**2.000**	**2.500**	**-1.881,30**
9.	**Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**	**12.000**	**45.000**	**144.588,60**
10.	**sonstige Steuern**	**12.000**	**45.000**	**1.518,76**
11.	**Jahresüberschuss/- fehlbetrag**	**0**	**0**	**143.069,84**

B. Vermögensplan
Einnahmen

lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz		Rechnungs-ergebnis	Erläuterung
		2023	2022	2021	
		€			
1	2	3	4	5	6
1.	Zuführung zum Stammkapital				
2.	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen				
3.	Jahresgewinn	0	0	143.069,84	
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	531.800	467.700	467.131,18	
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten				
11.	erübrigte Mittel aus Vorjahren				
12.	Entnahme aus der Rücklage für Investitionen	218.200	2.300	636.710,85	
	Finanzierungsmittel insgesamt	**750.000**	**470.000**	**1.246.911,87**	

II. Ausgaben

lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2023	Planansatz 2022	Rechnungsergebnis 2021	Erläuterung
		€			
1	2	3	4	5	6
1.	Sachanlagen u. immaterielle Anlagewerte	750.000	470.000	1.246.911,87	
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				
	Finanzierungsbedarf insgesamt	**750.000**	**470.000**	**1.246.911,87**	

A Finanzplan mittelfristig

lfd. Nr.	Bezeichnung	Geschäftsjahr 2022	Planjahr 2023	1. Folgejahr 2024	2. Folgejahr 2025	3. Folgejahr 2026
		Tausend €				
1	2	3	4	5	6	7
1.	**Umsatzerlöse**	**26.102**	**27.640**	**28.126**	**28.579**	**28.991**
	Erlöse aus ambulanten Leistungen	21.105	22.001	22.400	22.829	23.216
	andere Umsatzerlöse	4.031	5.363	5.388	5.404	5.420
	Nutzungsentgelte der Ärzte	966	276	338	346	355
2.	**sonstige betriebliche Erträge**	**80**	**166**	**168**	**170**	**173**
3.	**Personalaufwand**	**15.355**	**16.372**	**16.718**	**17.090**	**17.416**
	Löhne und Gehälter	13.107	14.140	14.443	14.770	15.050
	Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersvorsorge u. für Unterstützung	2.248	2.232	2.275	2.320	2.366
4.	**Materialaufwand**	**8.902**	**9.183**	**9.301**	**9.449**	**9.619**
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	1.972	2.505	2.563	2.614	2.667
	Aufwendungen für bezogene Leistungen	6.930	6.678	6.738	6.835	6.952
5.	**Abschreibungen**	**468**	**532**	**532**	**454**	**346**
6.	**sonstige betriebliche Aufwendungen**	**1.409**	**1.705**	**1.728**	**1.741**	**1.768**
7.	**sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**3**	**2**	**3**	**3**	**3**
9.	**Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**	**45**	**12**	**12**	**12**	**12**
10.	**sonstige Steuern**	**45**	**12**	**12**	**12**	**12**
11.	**Jahresüberschuss/- fehlbetrag**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

B. Vermögensplan mittelfristig
Einnahmen

lfd. Nr.	Bezeichnung	Geschäftsjahr 2022	Planjahr 2023	1. Folgejahr 2024	2. Folgejahr 2025	3. Folgejahr 2026
		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*	468	532	532	450	346
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten					
11.	erübrigte Mittel aus Vorjahren					
12.	Entnahme aus der Rücklage für Investitionen	2	218	33	0	104
	Finanzierungsmittel insgesamt	**470**	**750**	**565**	**450**	**450**

* - für das Jahr 2025 nur in Höhe der zur Deckung der Ausgaben notwendigen Höhe

II. Ausgaben

lfd. Nr.	Bezeichnung	Geschäftsjahr 2022	Planjahr 2023	1. Folgejahr 2024	2. Folgejahr 2025	3. Folgejahr 2026
		Tausend €				
1	2	3	4	5	6	7
1.	Sachanlagen u. immaterielle Anlagewerte	470	750	565	450	450
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					
	Finanzierungsbedarf insgesamt	**470**	**750**	**565**	**450**	**450**

Stellenübersicht

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung		Zahl der besetzten Stellen am 30.06.2022	Plan 2022	Plan 2023	Bemerkungen
1	2		3	4	5	6
1.	Sondervertrag	Personal der Geschäftsführung	2,34	2,62	2,62	
2.	Sondervertrag	Ärztlicher Dienst/ Angabe der KV-Sitze	57,50	58,75	59,50	
3.	Sondervertrag	Medizinisch-technischer Dienst (SPZ, SAPV, Labor, Patho, Strahlentherapie)	37,24	41,20	40,40	
4.	Sondervertrag Geh.TF für MFA	Funktionsdienst (Personal der Sprechstunden)	63,26	66,22	70,25	
5.	Sondervertrag MTV Gebäude-reinigung	Wirtschafts- und Versorgungsdienst (Personal der Reinigung)	81,95	91,00	88,75	
6.	Sondervertrag Entg.-TV f. Sicherheits-dienstleistungen	Verwaltungsdienst (Personal des Wachdienstes)	16,35	15,40	17,40	
7.	Geh.-TF für MFA	Auszubildende	1,10	0,60	1,10	
	Gesamt		**259,74**	**275,79**	**280,02**	

Lfd. Nr.	Stellen	Verg.-Gruppe	Zahl der besetzten Stellen am 30.06.2022	Plan 2022	Plan 2023	Bemerkungen
1	2	3	4	5	6	7
1	Ärztliche KV-Sitze	**Sondervertrag**	**57,50**	**58,75**	**59,50**	
2	Gehaltstarifvertrag für Arzthelferinnen/ Medizinische Fachangestellte	**Ausbildungsvergütung**	**1,10**	**0,60**	**1,10**	
3	Entgelttarifvertrag für Sicherheitsdienstleistungen	**LG1**	**16,35**	**15,40**	**17,40**	
4	Manteltarifvertrag Gebäudereinigung	**LG1**	**58,50**	**61,00**	**58,00**	
5	Manteltarifvertrag Gebäudereinigung	**LG2**	**14,01**	**18,00**	**15,00**	
6	Manteltarifvertrag Gebäudereinigung	**LG6**	**3,00**	**4,00**	**4,00**	
7	Manteltarifvertrag Gebäudereinigung	**LG7**	**4,77**	**5,00**	**5,00**	
8	Sondervertrag	**Sondervertrag**	**104,51**	**113,04**	**120,02**	
	Gesamt		**259,74**	**275,79**	**280,02**	

Stadtmarketinggesellschaft Dessau-Roßlau mbH
- Wirtschaftsplan -

Beschlussfassung im Aufsichtsrat am 20.09.2022, revidiert mit Umlaufbeschluss 01/2022 vom 14.11.2022
Beschlussfassung in der Gesellschafterversammlung am 17.11.2022

Dessau Roßlau
Stadtmarketing

Wirtschaftsplan 2023

Status: Entwurf V7, 19.10.2022

Feststellung

	Ist 31.12.2021	Plan 2022	Plan 2023
	Euro	Euro	Euro
Erfolgsplan			
Erträge	1.443.689	1.920.050	2.186.550
Aufwendungen	1.443.435	1.920.050	2.186.550
Jahresgewinn/ Jahresverlust	254	0	0
Vermögensplan			
Einnahmen	98.499,08	117.500	139.500
Ausgaben	98.499,08	117.500	139.500
Kassenkreditrahmen	0	0	0
Verpflichtungsermächtigungen	0	0	0

I. Erfolgsplan – Gewinn- und Verlustrechnung (in Euro)

	IST	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN
	2021	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
1. Umsatzerlöse	82.694	87.000	**91.800**	95.000	97.000	97.000
a. Erlöse Tourist-Informationen	82.694	82.000	86.800	90.000	92.000	92.000
b. eingeworbene Drittmittel/ Erlöse aus Veräußerungen		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
2. Sonstige betriebliche Erträge[1]	1.360.995	1.833.050	**2.094.750**	2.083.950	2.123.350	1.822.900
a. Bewirtschaftungs- und Betriebszuschuss der Stadt Dessau-Roßlau	1.308.979	1.673.300	1.718.000	1.708.600	1.727.700	1.747.900
b. Zuschuss für NeuStadt-Agentur, Programm ZIZ		104.750	317.250	314.350	322.650	
c. SoPo Auflösung Zuschüsse investive Maßnahmen	47.267	55.000	59.500	61.000	73.000	75.000
d. Erträge aus Auflösung Rückstellungen	1.658					
e. Periodenfremde Erträge	3.091					
3. Materialaufwand	723.885	969.000	**944.100**	916.700	991.200	794.300
a. Personalgestellung	283.785	303.200	233.000	213.800	217.700	220.400
b. Materialeinkauf TI	20.502	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000
c. Materialaufwand Projekte	419.598	589.300	545.800	543.500	546.200	548.900
d. NeuStadt-Agentur		56.500	140.300	134.400	202.300	
4. Personalaufwand[2]	447.980	599.050	**842.950**	856.650	816.950	723.700
a. Personalaufwand ohne NeuStadt-Agentur		558.800	682.000	695.700	709.600	
b. Personalaufwand NeuStadt-Agentur		40.250	160.950	160.950	107.350	
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	223.680	297.000	**340.000**	344.600	339.200	326.900
a. Sonstige betriebliche Aufwendungen ohne NeuStadt-Agentur		289.000	324.000	325.600	326.200	
b. Sonstige betriebliche Aufwendungen NeuStadt-Agentur		8.000	16.000	19.000	13.000	
6. Abschreibungen	47.267	55.000	**59.500**	61.0000	73.000	75.000
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	877	0	**0**	0	0	0
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag	623					
11. Sonstige Steuern	0					
12. Jahresüberschuss	254	0	**0**	0	0	0

[1] Zuschuss durch die Stadt
[2] Personalgestellungskosten in Materialkosten reflektiert

1. Trennungsrechnung „DAWI – nicht DAWI“ (in Euro)

	PLAN	PLAN	PLAN
	2023	**DAWI**	**NICHT-DAWI**
1. Umsatzerlöse	91.800	0	91.800
a) Erlöse Tourist-Informationen	86.800	0	86.800
b) eingeworbene Drittmittel/Erlöse aus Veräußerungen	5.000	0	5.000
2. Sonstige betriebliche Erträge[1]	2.094.750	2.025.050	69.700
a) Bewirtschaftungs- und Betriebszuschuss der Stadt Dessau-Roßlau	1.718.000	1.652.800	65.200
b) Zuschuss für NeuStadt-Agentur, Programm ZIZ	317.250	317.250	0
c) SoPo Auflösung Zuschüsse investive Maßnahmen	59.500	55.000	4.500
3. Materialaufwand	944.100	863.000	81.100
4. Personalaufwand[2]	842.950	818.850	24.100
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	340.000	288.200	51.800
6. Abschreibungen	59.500	55.000	4.500
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0	0	0
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag			
11. Sonstige Steuern			
12. Jahresüberschuss	0	0	0
Investitionskosten[3]	80.000	79.000	1.000

[1] Zuschuss durch die Stadt.
[2] Personalgestellungskosten in Materialaufwand reflektiert.
[3] Investitionen Tourist-Information im Rahmen der Daseinsvorsorge, Investitionen in allg. Betriebsausstattung sowie Investitionen der NeuStadt-Agentur.

2. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2023

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

2023 wird der Fokus der SMG darauf liegen, nach dem „Corona-Modus“, der auch 2022 noch andauert und durch eine Wirtschafts-/Energiekrise abgelöst/erweitert wurde, wieder in ein erstes Normaljahr zu kommen. Mit der Einkehr neuer Standards, eines neuen Verhaltens unserer Besucher/innen usw., ist es von entscheidender Wichtigkeit, als Stadt Dessau-Roßlau am Markt sichtbar zu sein (Tourismus, Kultur, Wohnen, Arbeiten usw.). Dies muss zumindest teilweise mit angepassten Produkten erfolgen. Wenn dies gelingt und es die Rahmenbedingungen zulassen, werden wir 2023 das Vorkrisenniveau wieder erreichen. Dabei wollen wir funktionierende Corona-Projekte nach wie vor weiterführen (z.B. Bespielung Gartenträume-Lounge). Komplett neue Felder werden u.a. die NeuStadt-Agentur und die Übernahme des digitalen Parts unseres Gesamttouristischen Leitsystems sein.

Die Eisbahn wurde 2022 nach jetzigem Stand einmalig über die SMG umgesetzt. Mit der Neuausschreibung des gesamten Weihnachtsmarktes, hat die SMG empfohlen, die Eisbahn in der Ausschreibung zu berücksichtigen. Über die SMG kann eine enge Zusammenarbeit mit dem Eisbahn-/Weihnachtsmarktbetreiber zur optimalen Vermarktung erfolgen.

Im Rahmen der Teilnahme Dessau-Roßlaus am bundesweiten ZIZ-Programm wird die SMG Aufgaben übernehmen: Die NeuStadt-Agentur entwickelt gemeinsam mit den Akteuren der Stadtgesellschaft die Vision für eine neue Innenstadt. Im NeuStadt-Labor sowie in Aktionen, Projekten und Veranstaltungen werden die entwickelten Formate erprobt. Das Labor ist ein Ladenlokal im Erdgeschoss und sowohl Sitz der Agentur als auch Fläche für temporäre Experimente: Ausstellungen, CoWorking, Veranstaltungen, Shopping usw. Das NeuStadt-Labor ist an keine feste Location gebunden, kann jederzeit den Standort wechseln und tut dies auch. Ziel der NeuStadt-Agentur ist es, die Innenstadt in kooperativen Projekten gemeinsam neu zu gestalten. Einzelne Angebote und Ideen können dabei zu funktionierenden Geschäftsmodellen werden. Auch dabei bietet die NeuStadt-Agentur Hilfestellung.

Die Kernaufgabe der NeuStadt-Agentur besteht im Aufbau und Ausbau von Schnittstellen zwischen innerstädtischen Akteuren aus Gastronomie, Einzelhandel, Kultur, Dienstleistern, Bürgerschaft, Politik, Verwaltung, Interessenvertretern usw. Entlang der Schnittstellen werden kooperative Formate der Akteure entwickelt und umgesetzt (Akteurs-Stammtische, Arbeitsgruppen, Veranstaltungen, Bespielung des öffentlichen Raumes). Für die personelle Ausstattung der NeuStadt-Agentur sind ein/e NeuStadt-Manager/in, ein/e NeuStadt-Projektkoordinator/in und ein/e NeuStadt-Sekretär/in vorgesehen. Angestellt jeweils bei der SMG, befristet bis einschließlich August 2025.

Schlaglichter für 2023:

- Werbung lokal/regional/überregional, Betrieb Tourist-Informationen, Stadtsommer/Festtafel, StadtLesen, Welterbetag, Gartenreichtag, Gründerpreis, Engagierte Stadt, Wirtschaftsforum, Rückkehrertag, Messen, Tagungen, Kongresse, Broschüren, Flyer, Stadtpläne, Entwicklung neuer Produkte usw.
- Aufbau und Etablierung der NeuStadt-Agentur. Kommunikation, Entwicklung von Formaten.
- Kulturelle Bespielung der Gartenträume-Lounge und Organisation weiterer Kleinveranstaltungen im Stadtgebiet.
- Erhöhung der Aufenthaltsqualität und der Attraktivität der Innenstadt durch Maßnahmen auch außerhalb der Zerbster Straße (u.a. Begleitung Leerstandsmanagement) und die Fortführung der Bildbank-Ausstellung.
- Ständige Weiterentwicklung der Webauftritte.
- Unterstützung bei der Vermarktung der Eröffnung der Anhaltischen Gemäldegalerie.
- Werbespots über Google und Social Media zur Erhöhung des Bekanntheitsgrades und Verbesserung des Stadtimages im deutschsprachigen Raum. Dabei werden unsere bekannten Leitthemen gespielt (Schwerpunkte Bauhaus Dessau und Gartenreich, bei Eröffnung Anhaltische Gemäldegalerie auch ebendiese) sowie Bezüge zu weiteren Highlights hergestellt (z.B. Junkers, Anhaltisches Theater, Kurt Weill Fest, Tierpark).
- 2022 konnte erstmals eine Landesförderung für eine touristische Kampagne i.H.v. ca. 80.000 € aktiviert werden. Dies soll auch 2023 bis 2025 erfolgen.
- Im Herbst 2023 wird die SMG eine nationale Tagung zweier Stadt- und Citymanagementverbände in Dessau-Roßlau durchführen (bcsd, CMVO).

Umsatzerlöse

Bei den Umsatzerlösen sind die Planzahlen durch die Corona-Krise sowie die sich aufbauende Arbeitsmarkt-, Wirtschafts- und Energiekrise auch 2023 noch vorsichtig angesetzt, da wir davon ausgehen, dass weiterhin Unsicherheit bei unseren Besucherinnen und Besuchern herrschen wird und manche Kapazitäten nach wie vor beschränkt sein werden (begrenzte Besucherzahlen, eingeschränkte Kapazitäten in der Hotellerie, wenige Gruppenreisen).

Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge sind Zuschüsse durch die Stadt Dessau-Roßlau gemäß dem Betrauungsakt. Der Zuschuss der Stadt Dessau-Roßlau beinhaltet die Weiterleitung der Fördermittel aus dem ZIZ-Programm. 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.

Materialaufwand

Im Materialaufwand bilden sich Projekte und laufende sonstige Marketingaufwendungen ab. Siehe: Schlaglichter für 2023.

Zur Beschaffung von Souveniren zählen sowohl fremdeingekaufte Artikel als auch die Erweiterung der eigenen Produktlinie.

Gesondert aufgeführt ist der Materialaufwand für die NeuStadt-Agentur. Hierunter fallen thematische NeuSTADT-Dialogreihen mit Kultur, Gründerszene, jungen Stadtmachern, Bürgern, Bewohnern aber auch traditionellen Akteur/innen (Handel, Gastronomie, Dienstleister). Geplant sind weiterhin Marketingaktivitäten, Kommunikation, Aktionen und Veranstaltungen mit klassischen Innenstadt-Akteuren (Handel, Gastronomie, Dienstleister, Touristiker) aber auch mit Akteuren aus dem Kunst-, Kultur-, Bildungs-, Kreativbereich und Vereinen. Außerdem ist die Aktivierung von Eigentümer/innen und Nutzer/innen im Projektgebiet über Dialogformate geplant.

Die Kosten für die Personalgestellung basieren auf der Planung des Haupt- und Personalamtes der Stadt und stellen für die SMG Fixkosten dar. 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. Für die Personalausgaben bei den gestellten Mitarbeiterinnen wird ab 2023 Umsatzsteuer fällig.

Personalaufwand

Eine gestellte Mitarbeiterin (Leitung Strategisches Marketing) geht Ende März 2023 in den Ruhestand. Die Stelle soll nicht nachbesetzt werden. Eine weitere gestellte Mitarbeiterin wechselt in die NeuStadt-Agentur. Diese Stelle wird nachbesetzt. Danach sind noch drei Mitarbeiterinnen von der Stadt gestellt: Zwei von sechs Mitarbeiterinnen des TI-Teams und eine Mitarbeiterin Tourismusmarketing/Leitung Tourist-Information.

Nach wie vor gibt es deutliche firmeninterne Gehaltsunterschiede bei gleicher Arbeit und Qualifikation zwischen gestellten und nicht gestellten Mitarbeitern. Diese Lücke soll 2023 kleiner werden. Ebenso sind Anpassungen aufgrund der Inflation nötig.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind Mietaufwendungen, IT-Aufwendungen, Dienst- und Reisekostenaufwendungen sowie Fahrzeugaufwendungen der Gesellschaft enthalten. Hinzu kommen Mitgliedsbeiträge und Versicherungen.

In diesem Bereich sind aufgrund der Energiepreise deutliche Kostensteigerungen zu erwarten.

Investitionen

2023 sind Investitionen in Höhe von insgesamt 80.000 € eingeplant.

- Investitionen für Tourist-Information Ratsgasse (14.500 €)
- Anschaffungen Betriebsausstattung wie PC, Notebook, Drucker usw. (10.500 €)
- Anschaffungen Betriebsausstattung NeuStadt-Agentur (6.000 €)
- Temporäre Installationen im öffentlichen Raum im Rahmen der NeuStadt-Agentur (49.000 €)

Fazit

Wesentliche Veränderungen im Wirtschaftsplan sind:

- NeuStadt-Agentur (+ 372.250 €)
- Betrieb des digitales GTLIS (+ 5.000 €)
- Herbsttagung CMVO, BCSD (+ 5.000 €)
- USt. Personalkosten gestellte Mitarbeiter (ca. + 30.000 €)
- Gehaltsanpassung (+ 5 %)
- Energiekosten (+ 15.000 €)
- Wegfall Eisbahn (- 75.000 €)
- Übernahme Blumenkübel und Blumentürme (im Wirtschaftplan 2022 „Kübelbäume“) durch Stadtpflege (- 20.000 €)

Der SMG ist es 2022 gelungen, gestärkt aus der Corona-Krise hervorzugehen. Die Gartenträume-Lounge ist mit ihren zahlreichen Veranstaltungen ein wichtiger Bestandteil der Stadtkultur geworden. Parallel dazu konnte das anstehende Tagesgeschäft ohne Einschränkungen wieder aufgenommen werden. Dies soll 2023 fortgesetzt und verfestigt werden. Mit der Stellenreduzierung und dem gleichzeitigen Aufwuchs an Aufgaben der SMG sowie der Einrichtung und Etablierung der NeuStadt-Agentur stehen 2023 sehr große Herausforderungen für die SMG an. Im Kontext der allgemeinen Wirtschafts- und Energiekrise werden sich diese Herausforderungen noch verstärken.

3. Umsatzerlöse (in Euro)

	IST 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Einnahmen aus Verkauf TI (Souvenirs)	45.982	50.000	**52.000**	55.000	55.000	55.000
Einnahmen aus Verkauf TI (Stadtrundgang, Prov. Radverleih)	718	2.000	**2.300**	2.500	2.500	2.500
Provisionsumsätze Ticketverkauf	4.885	6.000	**8.000**	8.000	10.000	10.000
Provisionsumsätze Stadtführungen	2.247	3.000	**3.500**	3.500	3.500	3.500
Provisionsumsätze Zimmervermittlung	12.622	14.000	**14.000**	14.000	14.000	14.000
Sonstiges*	16.240	7.000	**7.000**	7.000	7.000	7.000
Umsatzerlöse TI	82.694	82.000	**86.800**	90.000	92.000	92.000
Gewährte Skonti						
Projektbezogene Drittmittel aus Wirtschaft/ sonstige Einnahmen	0	5.000	**5.000**	5.000	5.000	5.000
Ansatz Wirtschaftsplan	82.694	87.000	**91.800**	95.000	97.000	97.000

* Sonstiges – z.B. Erlöse aus Prospektversand, Kommissionsware und Untervermietung

4. Materialaufwand (in Euro)

	IST	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN
	2021	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Materialaufwand	723.885	969.000	**944.100**	916.700	991.200	794.300
Materialeinkauf TI	20.502	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Materialaufwand Projekte ohne NeuStadt-Agentur	*419.598*	*589.300*	*545.800*	*543.500*	*546.200*	*548.900*
Materialaufwand Projekte NeuStadt-Agentur		*56.500*	*140.300*	*134.400*	*202.300*	
Materialaufwand Projekte Zwischensumme		645.800	686.100	677.900	748.500	548.900
Personalgestellung	283.785	303.200	233.000	213.800	217.700	220.400

Materialaufwand nach Themenfeldern 2023

Materialaufwand nach Themenfelder	Budget	Schwerpunkte
Strategisches Marketing, Imagewerbung	180.000	Innenstadtattraktivierung/Binnenmarketing, Imagewerbung überregional, Verwaltung Ströer-Budget (ca. 1/3 Kosten vom Mediavolumen), Werbespots (Audio, Video), Souvenirentwicklung, Streuartikel
Marketingmaßnahmen der Ämter für städtische Veranstaltungen	50.000	
Wirtschafts- und Standortmarketing	86.000	Stärkung Wirtschafts- und Markenstandort, Standortwerbung, Wirtschaftsforum, Rückkehrertag, Herbsttagung bcsd/CMVO
Online Marketing	34.700	Onlinekampagne/-werbung, Erstellung/Überarbeitung Landingpages, Erstellung Video- und Bildmaterial, GTLIS
Tourismusmarketing	93.600	Presse-/ Medienarbeit, Messebeteiligungen, Auslandsmarketing, Broschüren, Honorare Gästeführer, touristische Imagewerbung
Kultur- und Citymarketing	101.500	Stadtsommer, StadtLesen, Welterbetag, Gartenreichtag, Anzeigenschaltung, Bildbänke
NeuStadt-Agentur	140.300	Marketing, Kommunikation, Aktionen, Veranstaltungen, Dialog- und Informationsreihen, Heimat shoppen, Oster/ Weihnachtsaktionen, VOS
Summe Projekte:	**686.100**	
Materialeinkauf Tourismus Information	25.000	
Gesamtsumme:	**711.100**	

5. Personalaufwand (in Euro)

	IST	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN
	2021	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Personalaufwand	447.980	599.050	**842.950**	856.650	816.950	723.700
• Löhne und Gehälter	365.294	455.800	555.400	566.650	577.850	589.350
• sonstige Abgaben und Aufwendungen	82.686	103.000	126.600	129.150	131.750	134.350
• sonstige Personal-aufwendungen						
• Personalaufwand NeuStadt-Agentur		40.250	160.950	160.950	107.350	

6. Sonstige betriebliche Aufwendungen (in Euro)

	IST	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN
	2021	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Sonstige betriebliche Aufwendungen	223.680	297.000	**340.000**	344.600	339.200	326.900
Mietaufwendungen inkl. NK	99.655	113.000	124.000	124.500	124.600	124.800
Abschluss-, Buchführungs- und Beratungskosten	28.881	28.000	34.000	34.000	34.000	34.000
Kosten Warenabgabe	8.517	10.000	13.000	13.100	13.200	13.300
KfZ-Kosten	2.520	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Repräsentation/Streuartikel	10.626	15.000	13.200	13.400	13.500	13.600
Sonst. Personalkosten Fortbildung/Reisekosten	2.408	6.000	8.000	8.100	8.100	8.100
EDV, Telekommunikation, Hosting	18.582	50.500	51.000	51.200	51.300	51.400
Nicht abziehbare Vorsteuer	13.853	18.000	20.000	20.200	20.300	20.400
Sonstige Aufwendungen	19.375	18.000	28.000	28.000	28.000	28.000
Porto	2.124	5.000	5.000	5.100	5.100	5.100
sonst. Betriebsbedarf	2.618	6.000	5.000	5.100	5.100	5.100
Versicherungen, Mitgliedsbeiträge und Marketingumlagen	14.521	14.500	17.800	17.900	18.000	18.100
Aufwand NeuStadt-Agentur		8.000	16.000	19.000	13.000	

7. Stellenplan 2023 – Stellenübersicht angestellte und gestellte Mitarbeiter

Stellenplan	Plan 2023		Plan 2024	
Stellenbezeichnung	**Anzahl**	**VZÄ**	**Anzahl**	**VZÄ**
Geschäftsführer	1	1	1	1
Assistenz/Referentin der Geschäftsführung	1	0,9	1	0,9
Kaufmännische Mitarbeiterin/Buchhaltung	1	0,875	1	0,875
Marketing (Wirtschaft)	1	1	1	1
Marketing (Services)	1	1	1	1
Marketing (Kultur)	1	1	1	1
Marketing (Tourismus)	1	0,8	1	0,8
Mitarbeiter Online Marketing/Mediaplanung/PR	1	1	1	1
Mitarbeiter Tourist-Information (4 feste MA)	4	3,875	4	3,875
NeuStadt-Manager/in	1	1	1	1
NeuStadt-Projektkoordinator/in	1	1	1	1
NeuStadt-Sekretär/in	1	1	1	1
Gestellte Mitarbeiter				
Mitarbeiter Tourist-Information (EG 6)	1	1	1	1
Mitarbeiter Tourist-Information (EG 6)	1	0,625	1	0,625
Marketing/Tourismus (EG 11)	1	1	1	1
Marketing/Zentrales Marketing (EG 12) bis 03.2023	1	1		
Summe	**19**	**17,95**	**18**	**16,95**

8. Investitionskosten 2023 (in Euro)

Investitionsplan 2023	
Investitionen in der Tourist-Information	14.500
Sonst. Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.500
Investitionen Neustadt-Agentur Büro	6.000
Investitionen Neustadt-Agentur Projekte	49.000
	80.000

Kostenentwicklung (in Euro)

	2020 (Ist)	2021 (Ist)	2022	2023
Investitionen gesamt	53.667,49	49.574,54	62.500	80.000

9. Vermögensplan 2023 – Einnahmen (in Euro)

Lfd. Nr.	Bezeichnung		Erläuterung
1.	Zuf. Stammkap.		
2.	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahme		
3.	Jahresgewinn		
4.	Zuf. zu Sopo, Rücklagean. abz. Entnahme		
5.	Zuweisungen u. Zuschüsse abzügl. Auflösungsbeträge gesamt	80.000	
a.	*Zuweisungen u. Zuschüsse abzügl. Auflösungsbeträge ohne NeuStadt-Agentur*	*25.000*	
b.	*Zuweisungen u. Zuschüsse abzügl. Auflösungsbeträge NeuStadt-Agentur*	*55.000*	
6.	Beiträge und ähnl. Entgelte abz. Entnahme		
7.	Zuführung zu langfr. Rückstellung. abz. Entnehme		
8.	Kredite		
9.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	59.500	
10.	Rückflüsse aus gew. Krediten		
11.	Erübr. Mittel aus Vorjahr		
12.	**Finanzierungsmittel insgesamt**	**139.500**	

10. Vermögensplan 2023 – Ausgaben (in Euro)

		Planansatz		Investitionen (nachr.)		
Lfd. Nr.	**Bezeichnung**	**Ausgaben Wirtschaftsjahr**	**VE**	**Gesamtausgaben**	**bisher bereitgestellt**	**Erläuterung**
1.	Sachanlagen und imm. Anlagewerte gesamt	80.000		80.000		
a.	*Sachanlagen und imm. Anlagewerte ohne NeuStadt-Agentur*	*25.000*		*25.000*		
b.	*Sachanlagen und imm. Anlagewerte NeuStadt-Agentur*	*55.000*		*55.000*		
2.	Finanzanlagen					
3.	Rückzahlung von Stammkapital					
4.	Einnahmen aus. Rückl.					
5.	Jahresverlust					
6.	Entnahme Sonderposten					
7.	Auflösung Ertragszuschüsse	59.500		59.500		
8.	Entnahme langfr. Rückstellungen					
9.	Tilgung von Krediten					
10.	Gewährung von Krediten					
11.	Finanzierungsfehlbedarf aus Vorjahr					
12.	**Finanzierungsbedarf insgesamt**	**139.500**		**139.500**		

11. Vermögensplan 2023 – 2026 Einnahmen (in Euro)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ist 2021	2022	2023	2024	2025	2026
1.	Zuf. Stammkap.						
2.	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahme						
3.	Jahresgewinn						
4.	Zuf. zu Sopo,. Rücklagean. abz. Entnahme						
5.	Zuweisungen u. Zuschüsse abzügl. Auflösungsbeträge gesamt	49.574,54	62.500	80.000	56.000	120.000	20.000
a.	*Zuweisungen u. Zuschüsse abzügl. Auflösungsbeträge ohne NeuStadt-Agentur*	*49.574,54*	*25.000*	*25.000*	*25.000*	*20.000*	*20.000*
b.	*Zuweisungen u. Zuschüsse abzügl. Auflösungsbeträge NeuStadt-Agentur*		*37.500*	*55.000*	*31.000*	*100.000*	
6.	Beiträge und ähnl. Entgelte abz. Entnahme						
7.	Zuführung zu langfr. Rückstellung. abz. Entnehme						
8.	Kredite						
9.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	48.924,54	55.000	59.500	61.000	73.000	75.000
10.	Rückflüsse aus gew. Krediten						
11.	Erübr. Mittel aus Vorjahr						
12.	**Finanzierungsmittel insgesamt**	**98.499,08**	**117.500**	**139.500**	**117.000**	**193.000**	**95.000**

12. Vermögensplan 2023 – 2026 Ausgaben (in Euro)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ist 2021	2022	2023	2024	2025	2026
1.	Sachanlagen und imm. Anlagewerte gesamt	49.574,54	62.500	80.000	56.000	120.000	20.000
a.	*Sachanlagen und imm. Anlagewerte ohne NeuStadt-Agentur*	*49.574,54*	*25.000*	*25.000*	*25.000*	*20.000*	*20.000*
b.	*Sachanlagen und imm. Anlagewerte NeuStadt-Agentur*		*37.500*	*55.000*	*31.000*	*100.000*	
2.	Finanzanlagen						
3.	Rückzahlung von Stammkapital						
4.	Einnahmen aus. Rückl.						
5.	Jahresverlust						
6.	Entnahme Sonderposten						
7.	Auflösung Ertragszuschüsse	48.924,54	55.000	59.500	61.000	73.000	75.000
8.	Entnahme langfr. Rückstellungen						
9.	Tilgung von Krediten						
10.	Gewährung von Krediten						
11.	Finanzierungsfehlbedarf aus Vorjahr						
12.	**Finanzierungsbedarf insgesamt**	**98.499,08**	**117.500**	**139.500**	**117.000**	**193.000**	**95.000**

Stadtwerke Roßlau
Fernwärme GmbH
- Wirtschaftsplan -

Beschlussfassung im Aufsichtsrat am 24.11.2022

Wirtschaftsplan 2023
Vorschaurechnung 2024 bis 2027

(Version 01: 24.10.2022)

Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH

Inhalt

1. Wirtschaftsplan 2023 2
2. Vorschaurechnung 2023 bis 2027 3
3. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan und zur Vorschaurechnung 4
   3.1 Jahresergebnis 4
   3.2 Umsatzerlöse 4
   3.3 Materialaufwand 5
   3.4 sonstiger betrieblicher Aufwand 5
4. Investitionsplanung 6
5. Vermögensplanung 7
6. Finanzplanung 8
7. Planbilanz 9

1. Wirtschaftsplan 2023

Wirtschaftsplan 2023	Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH			
Gewinn- und Verlustrechnung in TEUR	**IST 2021**	**Wirtschafts-plan 2022**	**Hochrechnung per 08/2020 2022**	**Wirtschafts-plan 2023**
1. Umsatzerlöse	1.894,2	1.751,0	1.789,4	7.201,2
2. sonstige betriebliche Erträge	12,5	8,0	10,9	8,0
3. Summe betriebliche Erträge	**1.906,7**	**1.759,0**	**1.800,3**	**7.209,2**
4. Materialaufwand				
4.1. Aufwendungen für Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe u. Waren	948,5	869,0	855,0	6.156,5
4.2. Aufwand für bezogene Fremdleistung	131,6	177,0	140,0	189,9
4. Materialaufwand	**1.080,1**	**1.046,0**	**994,9**	**6.346,4**
5. Rohertrag	**826,6**	**713,0**	**805,3**	**862,9**
6. Personalaufwand	86,8	87,0	50,6	0,0
7. Abschreibungen	39,6	43,0	43,4	53,1
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	86,3	95,0	109,5	271,9
9. Summe Kosten	**212,6**	**225,0**	**203,4**	**325,1**
10. Betriebsergebnis	**614,0**	**488,0**	**601,9**	**537,8**
11. Finanzerträge Zinsen u. ähnl. Erträge, Erträge aus Beteiligungen	0,4	4,0	3,9	4,1
12. Finanzaufwendungen Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	0,0	0,0	0,2	0,0
13. Finanzergebnis	**0,4**	**4,0**	**3,7**	**4,1**
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**614,4**	**492,0**	**605,6**	**541,9**
15. Körperschafts-/Gewerbeertragssteuer	189,0	155,0	191,0	171,8
16. Sonstige Steuern	0,8	1,0	0,8	0,8
17. Jahresergebnis	**424,7**	**336,0**	**413,8**	**369,3**

2. Vorschaurechnung 2023 bis 2027

Vorschaurechnung 2023 - 2027					Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH
Gewinn- und Verlustrechnung in TEUR	**Wirtschafts-Plan 2023**	**Vorschau 2024**	**Vorschau 2025**	**Vorschau 2026**	**Vorschau 2027**
1. Umsatzerlöse	7.201,2	4.228,9	3.930,1	4.100,0	4.100,0
2. sonstige betriebliche Erträge	8,0	8,0	8,0	8,0	8,0
3. Summe betriebliche Erträge	**7.209,2**	**4.236,9**	**3.938,1**	**4.108,0**	**4.108,0**
4. Materialaufwand					
4.1. Aufwendungen für Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe	6.156,5	3.130,9	2.811,0	3.000,0	3.000,0
4.2. Aufwand für bezogene Fremdleistung	189,9	237,0	234,0	197,0	197,0
4. Materialaufwand	**6.346,4**	**3.367,9**	**3.045,0**	**3.197,0**	**3.197,0**
5. Rohertrag	**862,9**	**869,0**	**893,1**	**911,0**	**911,0**
6. Personalaufwand	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7. Abschreibungen	53,1	50,0	66,0	35,0	45,0
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	271,9	255,1	235,0	235,0	235,0
9. Summe Kosten	**325,1**	**305,1**	**301,0**	**270,0**	**280,0**
10. Betriebsergebnis	**537,8**	**564,0**	**592,1**	**641,0**	**631,0**
11. Finanzerträge Zinsen u. ähnl. Erträge, Erträge aus Beteiligunge	4,1	4,0	3,5	3,5	3,5
12. Finanzaufwendungen Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13. Finanzergebnis	**4,1**	**4,0**	**3,5**	**3,5**	**3,5**
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäfts	**541,9**	**568,0**	**595,6**	**644,5**	**634,5**
15. Körperschafts-/Gewerbeertragssteuer	171,8	179,0	189,0	204,4	201,3
16. Sonstige Steuern	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0
17. Jahresergebnis	**369,3**	**389,0**	**406,6**	**440,1**	**433,3**

3. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan und zur Vorschaurechnung

3.1 Jahresergebnis

Das Jahresergebnis für 2023 wird mit 369 TEUR geplant und liegt damit etwa auf dem Niveau der letzten Vorschaurechnung. Im Vergleich zum prognostizierten Planergebnis mit Stand vom 30.08.2022 für 2022 von 414 TEUR ist ein leichter Rückgang zu verzeichnen, welcher im Wesentlichen auf die erwarteten, mit der gegenwärtigen marktpolitischen Lage in Verbindung stehenden Mehrkosten für Beschaffung und Beratung, resultiert.

Bei der Planung wird von einem normalen Witterungsverlauf in Anlehnung an die bisherige Abnahmestruktur mit einem Wärmeabsatz von 18 GWh ausgegangen.

3.2 Umsatzerlöse

Das im Vergleich zu den Vorjahren deutlich erhöhte Umsatzvolumen ist eindeutig auf den gestiegenen Gasbezugspreis, einschließlich aller Nebenkosten, in Höhe von 202,82 EUR/MWh (VJ 29,79 EUR/MWH) für 2023 zurückzuführen. Die Wärmeabgabepreise liegen damit weit über dem Niveau des Vorjahres. Bei der Planung wurde berücksichtigt, dass die erhöhten Gasbeschaffungskosten an die Kunden in voller Höhe, basierend auf den vertraglich vereinbarten Preisanpassungsdefinitionen, weiterberechnet werden.
Weiterhin sind in der Planung Mieterlöse berücksichtigt, welche sich im Vergleich zum Vorjahr nahezu identisch entwickeln.

Umsatzerlöse	HR 2022	2023	2024	2025	2026	2027
Umsatzerlöse aus Wärmelieferungen	1.650,5	7.072,6	4.128,9	3.830,1	4.000,0	4.000,0
Umsatzerlöse aus Mieten etc.	138,9	128,6	100,0	100,0	100,0	100,0
Sonstige Erlöse (z.B. aus Verkäufen)						
Zwischensumme 1	**1.789,4**	**7.201,2**	**4.228,9**	**3.930,1**	**4.100,0**	**4.100,0**
Sonsitge betriebliche Erträge	10,9	8	8	8	8	8
			0	0	0	0
Zwischensumme 2	10,9	**8,0**	**8,0**	**8,0**	**8,0**	**8,0**
Summe gesamt	**1.800,3**	**7.209,2**	**4.236,9**	**3.938,1**	**4.108,0**	**4.108,0**

3.3 Materialaufwand

Der Materialaufwand gliedert sich wie folgt auf:

	2023	2024	2025	2026	2027
4a) Aufwendungen für Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe u. Waren	6.156,5	3.130,9	2.811,0	3.000,0	3.000,0
4b) Aufwendungen für bezogene Fremdleistungen					
- technische Betriebsführung FBR	84,6	90,0	92,0	95,0	95,0
- Wartung Heizhäuser	5,4	10,0	10,0	10,0	10,0
- Brennerwartung ELCO	3,0	5,0	5,0	5,0	5,0
- Messdienstleistungen	19,7	5,0	5,0	5,0	5,0
- Instandhaltungen Heizhäuser	36,7	40,0	40,0	40,0	40,0
- Sonstige Instandhaltungen	28,5	75,0	70,0	30,0	30,0
- Instandsetzung/-haltung Heizölanlage	12,0	12,0	12,0	12,0	12,0
	189,9	237,0	234,0	197,0	197,0
Gesamtaufwand	6.346,4	3.367,9	3.045,0	3.197,0	3.197,0

Die Aufwendungen RHB steigen aufgrund der erhöhten Energiekosten und vor allem aufgrund des gestiegenen Gasbezugspreises deutlich gegenüber den Vorjahren an.
Über diese planmäßigen Aufwendungen hinaus wurde ein jährlicher Instandhaltungs- und Reparaturaufwand angesetzt.

3.4 sonstiger betrieblicher Aufwand

Der sonstige betriebliche Aufwand setzt sich wie folgt zusammen:

	2023	2024	2025	2026	2027
8) Sonstige betriebliche Aufwendungen					
- Rechtsberatung	96,0	70,0	50,0	50,0	50,0
- Niederschlagswasser	2,3	3,0	3,0	3,0	3,0
- Kosten Jahresabschluss	10,0	15,0	15,0	15,0	15,0
- Versicherungen	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
- Aufsichtsratvergütung	6,1	6,1	6,0	6,0	6,0
- Gestattungsvertrag	40,0	40,0	40,0	40,0	40,0
- DLV-Kaufm. BF	50,0	50,0	50,0	50,0	50,0
- Sonstiges	66,6	70,0	70,0	70,0	70,0
	271,9	255,1	235,0	235,0	235,0

In der Position sonstige betriebliche Aufwendungen sind externe Beratungskosten aufgrund der zu erwartenden marktpolitischen Entwicklungen zugrunde gelegt.

4. Investitionsplanung

Investitionen sind in den Jahren 2023 bis 2027 wie folgt geplant:

Investitionsplanplan 2023 - 2027					Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH
in TEUR	Wirtschafts-plan 2023	Vorschau 2024	Vorschau 2025	Vorschau 2026	Vorschau 2027
Turnuswechsel Zähler	15.000,0				
Trennung FW-Station Waldstr. 18-36 (Bisher 2 Eigentümer) in 2 Einzelstationen				20.000,0	
Austausch Brenner 4,8MW Kessel 1, HH-Ost		45.000,0			
Austausch Brenner 1,0MW Kesssel2, HH-Ost			40.000,0		
Umstellung Jahreskunden Fernauslesung				10.000,0	
Digitalisierung Leitungsnetzplan					30.000,0
Sonstiges					
geplante Investitionen	**15.000,0**	**45.000,0**	**40.000,0**	**30.000,0**	**30.000,0**

5. Vermögensplanung

Vermögensplan 2023 - 2027					Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH
in TEUR	Wirtschafts-plan 2023	Vorschau 2024	Vorschau 2025	Vorschau 2026	Vorschau 2027
Finanzmittelbedarf					
1. Investitionen	15,0	45,0	40,0	30,0	30,0
2. Auflösung Sonderposten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Darlehenstilgungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Ausschüttung an Gesellschafter	413,8	369,3	389,0	406,6	440,1
5. Summe Finanzmittelbedarf	**428,8**	**414,3**	**429,0**	**436,6**	**470,1**
Finanzmittelherkunft					
6. Abschreibungen	53,1	50,0	66,0	35,0	45,0
7. Darlehensaufnahme	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8. Jahresergebnis	369,3	389,0	406,6	440,1	433,3
9. Summe Mittelherkunft	**422,5**	**439,0**	**472,6**	**475,1**	**478,3**
10. Änderung der finanziellen Mittel	**-6,3**	**24,6**	**43,7**	**38,5**	**8,2**

Der Vermögensplan ist bis 2027 wesentlich auf die Aufrechterhaltung der Versorgungssicherheit mit Wärme im gesamten Netzgebiet geprägt. In diesem Zuge wird freie Liquidität eingesetzt.

Wichtiges Ziel der Gesellschaft ist es einen Liquiditätsbestand von rd. 1.000 TEUR zu halten um ggf. erforderliche Maßnahmen, z.B. Forderungsausfällen, Entwicklungen im Rahmen der Gaspreisbremsen etc. absichern zu können.

6. Finanzplanung

Finanzplan 2023 - 2027					Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH
Einzahlungen ./. Auszahlungen in TEUR	Wirtschafts-plan 2023	Vorschau 2024	Vorschau 2025	Vorschau 2026	Vorschau 2027
1. Umsatzerlöse	7.209,2	4.236,9	3.938,1	4.108,0	4.108,0
2. Zinserträge	4,1	4,0	3,5	3,5	3,5
3. Grundstücksverkäufe	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Darlehensaufnahme	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe Einnahmen	**7.213,3**	**4.240,9**	**3.941,6**	**4.111,5**	**4.111,5**
1. Auszahlungen für Materialaufwand	-6.346,4	-3.367,9	-3.045,0	-3.197,0	-3.197,0
2. Auszahlungen für Personal	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Auszahlungen für Sonstige Aufwendungen	-271,9	-255,1	-235,0	-235,0	-235,0
4. Zinszahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5. Ausschüttung an Gesellschafter	-413,8	-369,3	-389,0	-406,6	-440,1
6. Investitionen	-15,0	-45,0	-40,0	-30,0	-30,0
7. Auszahlungen für Steuern	-172,5	-179,0	-189,0	-204,4	-201,3
Summe Ausgaben	**-7.219,6**	**-4.216,3**	**-3.897,9**	**-4.073,0**	**-4.103,3**
Gesamtsumme Liquiditätsveränderung	**-6,3**	**24,6**	**43,7**	**38,5**	**8,2**

Bankbestand 1.1.2023:	*1.223,0*				
Bankbestand zum Jahresende	**1.216,7**	**1.241,3**	**1.285,0**	**1.323,4**	**1.331,6**

7. Planbilanz

Aktiva	Planung per 2023 T€	Prognose 2022 T€	Geschäftsjahr 2021 T€
A. Anlagevermögen			
Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundsrücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	76	77	79
2. Technische Anlage und Maschinen	232	271	290
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftssausstattung	7	9	10
4. Anlagen im Bau	0	0	3
	315	358	382
B. Umlagevermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	326	259	257
2. Forderungen gegenüber Gesellschafter	12	11	13
3. Sonstige Vermögensstände	20	20	25
	358	290	295
II. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	1.217	1.223	1.281
	1.575	1.513	1.576
	1.890	1.871	1.958

Passiva	Planung per 2023 T€	Prognose 2022 T€	Geschäftsjahr 2021 T€
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	1.025	1.025	1.025
II. Gewinnrücklage	155	155	155
III. Bilanzgewinn	369	336	425
	1.549	1.516	1.605
B. Sonderposten			
SOPO für Zuschüsse und Zulagen	5	5	6
C. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen			21
2. Sonstige Rückstellungen	126	126	127
	126	126	148
D. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	175	174	161
2. Sonstige Verbindlichkeiten	35	40	38
	210	214	199
	1.890	1.861	1.958

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld | Dessau | Wittenberg mbH i. L.
- Liquidationsplan -

Beschlussfassung im Aufsichtsrat am 05.08.2022
Beschlussfassung in der Gesellschafterversammlung am 05.08.2022

Liquidationsplan-Entwurf

der
Wirtschaftsförderungsgesellschaft
Anhalt-Bitterfeld | Dessau | Wittenberg mbH i. L.

für das Jahr 2023

Stand: 21.06.2022

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

Liquidationsplan
der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld | Dessau | Wittenberg mbH i. L. für das Jahr 2023

Erläuterungen zum Liquidationsplan 2023

Im zweiten Jahr der Liquidation der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld | Dessau | Wittenberg mbH sind die meisten Verträge und Verpflichtungen ausgelaufen. Daraus noch resultierende Schlussrechnungen, wie z.B. für Heizung und Strom, werden durch Rückstellungen im Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2022 berücksichtigt.

Aufgrund von Veräußerungen, Verschrottungen und Abgaben an die Gesellschafter ist im Geschäftsjahr 2023 kein Anlagevermögen mehr vorhanden.

Insgesamt fallen damit 2023 deutlich geringere Kosten an, die im Wesentlichen auf die Personalkosten des Liquidators, auf die Kosten des Steuerbüros und des Wirtschaftsprüfers sowie auf spezielle Liquidationskosten, wie die Einlagerungskosten für das Schriftgut der Gesellschaft entfallen.

Inwieweit nach dem Ende des Vertrages mit dem Liquidator noch Personalkosten anfallen, kann im Moment noch nicht abgeschätzt werden. Dies ist davon abhängig, wer die Liquidation dann zu Ende führt. Grundsätzlich sind die liquiden Mittel der Gesellschaft ausreichend, um mögliche weitere Kosten bis zur endgültigen Löschung der Gesellschaft beim Amtsgericht daraus zu finanzieren.

Harald Wetzel
Liquidator

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld I Dessau I Wittenberg mbH i. L.

Liquidationsplan 2023

		Seite
A.	Erfolgsplan, Entwicklung Erfolgsplan von IST-Ergebnis 2021 bis Plan 2023	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 Liquidationsplan 2023	7
B.	Vermögensplan	
-	Vermögensplan 2023, Einnahmen	8
-	Vermögensplan 2023, Ausgaben	9

Finanzplan 2022 bis 2026

A.	Vermögensplan 2022 bis 2026	
-	Vermögensplan 2022 bis 2026, Einnahmen	10
-	Vermögensplan 2022 bis 2026, Ausgaben	11
B.	Erfolgsplan 2022 bis 2026	12
-	Anlage I zum Erfolgsplan, Erläuterung der Position "Sonstiger betrieblicher Aufwand"	13
-	Anlage II zum Erfolgsplan, Erläuterung der Position "Sonstige betriebliche Erträge"	14
C.	Investitionsplan 2022 bis 2026	15
D.	Stellenübersicht 2023	16

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld | Dessau | Wittenberg mbH i. L.

Liquidationsplan 2023

A. Liquidationsplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Plan 2023 EUR Brutto	Plan 2022 EUR Brutto	Ist 2021 EUR Brutto	Erläuterung
1	**Umsatzerlöse**	**0**	**1.500**	**12.122,62**	
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugn.	0	0	0,00	
3	andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00	
4	**sonst. Betriebl. Ertäge**	**68.850**	**268.611**	**311.766,71**	Anlage II
	davon Fördermittel und sonst. Zuschüsse	0	0	0,00	
	davon Ausgleichsbetrag Gesellschafter	68.850	253.311	218.518,95	
	davon Ausgleichsbetrag für Abt. Wittenberg	0	8.200	87.592,57	Anlage I
	davon Rendite Gesellschafter	0	0	1.120,00	
	übrige Erträge	0	7.100	4.535,19	
5	**Materialaufwand**				
	a) Aufwendungen f. RHB-Stoffe und bezogene Waren	0	0	0,00	
	b) Aufwendungen f. bezogene Leistg.	0	0	0,00	
6	**Personalaufwand**	**47.500**	**95.000**	**167.323,60**	
	a) Löhne und Gehälter	41.500	83.000	137.200,00	
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen	6.000	12.000	30.123,60	
7	**Abschreibungen**				
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des AV und der Sachanlagen	**0**	**2.300**	**8.754,00**	
	b) auf Vermögensgegenstände des UV, soweit diese die übl. Überschreiten	0	0	0,00	
8	**Sonstige betriebliche Aufwendungen**	**21.350**	**173.811**	**147.586,07**	Anlage I
	davon themenspezif. Sachkosten	0	37.128	49.577,05	
	davon Abteilung Wittenberg	0	8.200	47.906,61	
	davon Kosten Liquidation	4.000	73.850	0,00	
9	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0,00	
	davon aus verb. Unternehmen	0	0	0,00	
10	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0,00	
	davon aus verbundenen Unternemen				
11	**sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**	**0**	**1.000**	**894,34**	
	davon aus verb. Unternehmen	0	0	0,00	
12	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0,00	
13	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0,00	
	davon aus verb. Unternehmen	0	0	0,00	
14	**Ergebnisse der gewöhnl. Geschäftstätigkeit**	**0**	**0**	**1.120,00**	
15	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungsverträgen	0	0	0,00	
16	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0,00	
17	außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	
18	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00	
19	außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	
20	**Steuern vom Einkommen und vom Ertrag**	0	0	**0,00**	
21	Sonstige Steuern	0	0	0,00	
22	**Jahresgewinn/Jahresverlust**	**0**	**0**	**1.120**	

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld | Dessau | Wittenberg mbH i. L.

Liquidationsplan 2023

Anlage I zum Liquidationsplan

Erläuterung der Position - Sonstiger betrieblicher Aufwand -

Bezeichnung	Plan 2023 EUR Brutto	Plan 2022 EUR Brutto	Ist 2021 EUR Netto+VSt.
Miete, kalt	600	7.616	6.942,00
Mietnebenkosten	400	14.637	5.637,44
Betriebl. Steuern			4.559,88
Versicherungen, Beiträge	0	3.332	4.102,39
Werbe-/Reisekosten/Kosten PKW/Bewirtung	500	2.975	
Bürobedarf, Fachliteratur	0	595	
Telekommunikation	0	1.785	
Porto	100	238	28.860,66
Rechtsberatungs- und Buchführungskosten	15.000	18.445	
Sonst. betr. Aufwand, Instandhaltung	500	4.760	
Sonstige Abgaben	250	250	
Kosten nicht abziehbarer VSt.			
Zwischensumme Grundkosten	**17.350**	**54.633**	50.102,37
Archivierungskosten	3.000	6.000	0,00
Entsorgungskosten	1.000	5.950	0,00
Renovierungskosten	0	11.900	0,00
Rückzahlungsansprüche IB	0	50.000	0,00
Zwischensumme Kosten Liquidation	**4.000**	**73.850**	0,00
Zwischensumme Grundkosten und Liquidation	**21.350**	**128.483**	**50.102,37**
Sachkosten Abteilung Wittenberg ohne PK	0	8.200	47.906,61
Kosten nicht abziehbarer VSt.			0,00
Zwischensumme Kosten Abt. Wittenberg	**0**	**8.200**	**47.906,61**
themenspezifische Sachkosten FK-Portal	0	37.128	49.577,05
Kosten nicht abziehbarer VSt.			0,00
Zwischensumme themenspezif. Sachkosten	**0**	**37.128**	**49.577,05**
Kosten Insgesamt	**21.350**	**173.811**	**147.586,03**

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld | Dessau | Wittenberg mbH i. L.

Liquidationsplan 2023

Anlage II zum Liquidationsplan

Einnahmen

Erläuterung der Position - Sonstige betriebliche Erträge -

	Plan Insgesamt 2023 EUR	Plan 2022 EUR	Ist 2021 EUR
Umsatzerlöse	**0**	**1.500**	**12.122,62**
Sonstige betriebliche Erträge	**68.850**		
Stadt Dessau-Roßlau	22.949	84.435	72.837,83
Landkreis Anhalt-Bitterfeld	22.952	84.441	72.843,29
Landkreis Wittenberg	22.949	84.435	72.837,83
Ausgleichsbetrag Gesellschafter exkl. Rendite	**68.850**	**253.311**	**218.518,95**
Rendite	**0**	**0**	**1.120,00**
Ausgleichsbetrag LK Wittenberg für Abt. Wittenberg	**0**	**8.200**	**87.592,57**
Fördermittel/Zuschüsse	**0**	**0**	**0,00**
übrige Erträge	**0**	**7.100**	**4.535,19**
Summe Sonstige betriebliche Erträge	**68.850**	**268.611**	**311.766,71**
Gesamtsumme Einnahmen	**68.850**	**270.111**	**323.889,33**

Zusammsetzung Ausgleichsbeträge Gesellschafter

	Grundkosten und Lohn 2023 EUR	themenspez. Sachkosten 2023 EUR	Kosten Liquidation 2023 EUR	Insgesamt 2023 EUR
Stadt Dessau-Roßlau	21.616,13	0,00	1.333,30	22.949,43
Landkreis Anhalt-Bitterfeld	21.617,74	0,00	1.333,40	22.951,14
Landkreis Wittenberg	21.616,13	0,00	1.333,30	22.949,43
Landkreis Wittenberg für Abt. Wittenberg				0,00
Finanzierung Gesellschafter	**64.850,00**	**0,00**	**4.000,00**	**68.850,00**

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld | Dessau | Wittenberg mbH i. L.

Liquidationsplan 2023

Anlage III zum Liquidationsplan

Erläuterung der Abweichung einzelner Positionen gegenüber Vorjahren

1. **Umsatzerlöse**
   Im zweiten Liqidationsjahr 2023 wird nicht mehr mit Umsatzerlösen gerechnet.

2. **Sonstige betriebliche Erträge**
   Es fallen nur sonstige betriebliche Erträge von den Gesellschaftern an.
   Eine Rendite wurde in der Liquidationsphase nicht geplant.

3. **Personalaufwand**
   Hier werden nur noch die Personalkosten für den Liquidator berücksichtigt.

4. **Sachkosten Abt. Wittenberg ohne PK**
   Für die Abteilung Wittenberg fallen im Jahr 2023 keine Kosten mehr an.

5. **Sonstiger betrieblicher Aufwand**
   Seit dem Wiplan 2021 werden alle Ausgaben unter "Sonstiger betrieblicher Aufwand",
   also alle sogenannten Sach- und Projektkosten, als Bruttokosten geplant.
   Das wurde auch in den Liquidationsplan übernommen.
   Hierunter sind die noch anfallenden Grundkosten der Gesellschaft sowie
   die Liquidationskosten zusammengefasst.

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld | Dessau | Wittenberg mbH i. L.

Liquidationsplan 2023

Anlage IV zum Liquidationsplan

Kurze Gesamtübersicht zum Liquidationsplan 2023

Einnahmen	**Insgesamt in EURO**
Ausgleichsbetrag Gesellschafter	68.850,00
Rendite	
Ausgleichsbetrag für die Abteilung Wittenberg	0,00
Fördermittel	0,00
übrige Erträge	0,00
sonst. Erträge	0,00
Umsatzerlöse	0,00
Summe	**68.850,00**

Ausgaben	**Insgesamt in EURO**
Personalkosten Abt. Dessau-Roßlau	47.500,00
Personalkosten Abt. Wittenberg	0,00
Personalkosten gesamt	47.500,00
Abschreibungen	0,00
Miete, kalt	600,00
Mietnebenkosten	400,00
Versicherung, Beiträge	0,00
Reisekosten/Kosten PKW/Bewirtung	500,00
Bürobedarf, Fachliteratur	0,00
Telekommunikation	0,00
Porto	100,00
Rechtsberatungs- und Buchführungskosten	15.000,00
sonst. betr. Aufwand, Instandhaltung	500,00
Sonstige Abgaben	250,00
Archivierungskosten	3.000,00
Entsorgungskosten	1.000,00
Renovierungskosten	0,00
Rückzahlungsansprüche IB	0,00
Sachkosten der Abt. Wittenberg ohne PK	0,00
themenspezifische Sachkosten	0,00
Summe	**68.850,00**
Jahresergebnis	**0,00**

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld | Dessau | Wittenberg mbH i. L.

Liquidationsplan 2023

B. Vermögensplan

I. Einnahmen (Finanzierungsmittel)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2023 EUR	Erläuterung
1	Zuführung zum Stammkapital	0	
2	Zuführungen zu Rücklagen abzgl. Entnahmen	0 0	
3	Jahresgewinn	0	
4	Zuführung zu Sopo m. Rücklagean. abzgl. Entnahmen	0	
5	Zuweisungen und Zuschüsse abzgl. Auflösungsbeträge	0	
6	Beiträge und ähnliche Entgelte abzgl. Auflösungsbeträge	0	
7	Zuführungen zu langfr. Rückstell. abzgl. Entnahmen	0	
8	Kredite a) vom Aufgabenträger b) von Dritten	 0 0	
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	0	
10	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0	
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren	0	
12	**Finanzierungsmittel insgesamt**	**0**	

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld | Dessau | Wittenberg mbH i. L.

Liquidationsplan 2023

B. Vermögensplan

II. Ausgaben (Finanzierungsbedarf)

	Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	Planansatz		Investitionen (nachrichtlich)		
Lfd. Nr.	Bezeichnungen	Ausgaben des Wirtschaftsjahres EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen des Wi.-jahres EUR	Gesamtausgabe-bedarf EUR	bisher bereit-gestellt EUR	Erläuterungen
1	Sachanlagen und imm. Anlagewerte	0	0	0	0	
2	Finanzanlagen	0	0	0	0	
3	Rückzahlung von Stamm-kapital	0	0	0	0	
4	Entnahme aus Rückl.	0	0	0	0	
5	Jahresverlust	0	0	0	0	
6	Entnahme Sopo	0	0	0	0	
7	Auflösung Ertragszuschüsse	0	0	0	0	
8	Entnahme langfr. Rückstell.	0	0	0	0	
9	Tilgung von Krediten	0	0	0	0	
10	Gewährung von Krediten	0	0	0	0	
	a) an den Aufgabenträger	0	0	0	0	
	b) an Dritte	0				
11	Finanzierungsfehlbedarf aus Vorjahren	0	0	0	0	
12	**Finanzierungsbedarf insgesamt**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld | Dessau | Wittenberg mbH i. L.

Liquidationsplan 2023

A. Vermögensplan

I. Einnahmen (Finanzierungsmittel)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR
1	Zuführung zum Stammkapital	0	0	0	0	0
2	Zuführungen zu Rücklagen abzgl. Entnahmen	0	0	0	0	0
3	Jahresgewinn	0	0	0	0	0
4	Zuführung zu Sopo m. Rücklagean. abzgl. Entnahmen	0	0	0		0
5	Zuweisungen und Zuschüsse abzgl. Auflösungsbeträge	0	0	0	0	0
6	Beiträge und ähnliche Entgelte abzgl. Auflösungsbeträge	0	0	0	0	0
7	Zuführungen zu langfr. Rückstell. abzgl. Entnahmen	0	0	0	0	0
8	Kredite	0	0	0	0	0
	a) vom Aufgabenträger	0	0	0	0	0
	b) von Dritten	0	0	0	0	0
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	2.300	0	0	0	0
10	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0	0	0	0	0
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren	0	0	0	0	0
12	**Finanzierungsmittel insgesamt**	**2.300**	**0**	**0**	**0**	**0**

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld | Dessau | Wittenberg mbH i. L.

Liquidationsplan 2023

A. Vermögensplan

II. Ausgaben (Finanzierungsbedarf)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR
1	Sachanlagen und imm. Anlagewerte	0	0	0	0	0
2	Finanzanlagen	0	0	0	0	
3	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	0
4	Entnahme aus Rückl. (nicht verbr. Mittel)	0	0	0	0	0
5	Jahresverlust	0	0	0	0	0
6	Entnahme Sopo	0	0	0	0	0
7	Auflösung Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0
8	Entnahme langfr. Rückstell.	0	0	0	0	0
9	Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0
10	Gewährung von Krediten	0	0	0	0	0
	a) an den Aufgabenträger	0	0	0	0	0
	b) an Dritte	0	0	0	0	0
11	Finanzierungsfehlbedarf aus Vorjahren	0	0	0	0	0
12	**Finanzierungsbedarf insgesamt**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld | Dessau | Wittenberg mbH i. L.

Liquidationsplan 2023

B. Erfolgsplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Plan 2022 Brutto EUR	Plan 2023 Brutto EUR	Plan 2024 Brutto EUR	Plan 2025 Brutto EUR	Plan 2026 Brutto EUR
1	**Umsatzerlöse**	**1.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0
3	andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
4	**sonstige betr. Erträge**	**268.611**	**68.850**	**0**	**0**	**0**
	davon Fördermittel und sonstige Zuschüsse	0	0	0		0
	davon Ausgleichsbetrag Gesellschafter	253.311	68.850	0	0	0
	davon Rendite Gesellschafter	0	0	0	0	0
	davon Ausgleichsbetrag für Abt. Wittenberg	8.200	0	0	0	0
	davon übrige Erträge	7.100	0	0	0	0
5	Materialaufwand	0	0	0	0	0
	a) Aufwendungen f. RHB-Stoffe und bezogene Waren	0	0	0	0	0
	b) Aufwendungen f. bezogene Leistg.	0	0	0	0	0
6	**Personalaufwand Stammpersonal**	**95.000**	**47.500**	**0**	**0**	**0**
	a) Löhne und Gehälter	83.000	41.500	0	0	0
	b) soziale Abgaben und Aufwendg.	12.000	6.000	0	0	0
7	**Abschreibungen**					
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des AV und der Sachanlagen	**2.300**	**0**	**0**	**0**	**0**
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen überschreiten	0	0	0	0	0
8	**Sonstige betriebliche Aufwendungen**	**173.811**	**21.350**	**0**	**0**	**0**
	davon themenspezifische Sachkosten	37.128	0	0	0	0
	davon Abteilung Wittenberg ohne PK	8.200	0	0	0	0
	davon Kosten Liquidation	73.850	4.000			
9	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0
	davon aus verb. Unternehmen					
10	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0
	davon aus verbundenen Unternemen					
11	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	**1.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
	davon aus verb. Unternehmen					
12	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0
13	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
	davon aus verb. Unternehmen					
14	**Ergebnisse der gewöhnl. Geschäftstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungsverträgen	0	0	0	0	0
16	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0
17	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0
18	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
19	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0
20	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0
21	Sonstige Steuern	0	0	0	0	0
22	**Jahresgewinn/Jahresverlust**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld | Dessau | Wittenberg mbH i. L.

Liquidationsplan 2023

Anlage I

Erläuterung der Position - Sonstiger betrieblicher Aufwand -

Bezeichnung	Plan 2022 Brutto EUR	Plan 2023 Brutto EUR	Plan 2024 Brutto EUR	Plan 2025 Brutto EUR	Plan 2026 Brutto EUR
Miete, kalt	7.616	600	0	0	0
Mietnebenkosten	14.637	400	0	0	0
Versicherung, Beiträge	3.332	0	0	0	0
Reisekosten/PKW/Bewirtung	2.975	500	0	0	0
Bürobedarf, Fachliteratur	595	0	0	0	0
Telekommunikation	1.785	0	0	0	0
Porto	238	100	0	0	0
Rechtsber.- u. Buchf.kosten	18.445	15.000	0	0	0
sonst. betr. Aufwand, Instandh.	4.760	500	0	0	0
Sonstige Abgaben	250	250	0	0	0
Zwischensumme Grundkosten	**54.633**	**17.350**	**0**		
Entsorgungskosten	5.950	1.000			
Renovierungskosten	11.900	0			
Rückzahlungsansprüche IB	50.000	0			
Archivierungskosten	6.000	3.000			
Zwischensumme Kosten Liquidation	**73.850**	**4.000**	**0**	**0**	**0**
Zwischensumme GK u. L.	**128.483**	**21.350**	**0**	**0**	**0**
Sachkosten Abt. WB ohne PK	8.200	0	0	0	0
Zwischensumme	**8.200**	**0**	**0**	**0**	**0**
themenspezifische Sachkosten	37.128	0	0	0	0
Zwischensumme	**37.128**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**173.811**	**21.350**	**0**	**0**	**0**

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld | Dessau | Wittenberg mbH i. L.

Liquidationsplan 2023

Anlage II

Erläuterung der Position - Sonstige betriebliche Erträge -

	PLAN 2022 EUR	PLAN 2023 EUR	PLAN 2024 EUR	PLAN 2025 EUR	PLAN 2026 EUR
Umsatzerlöse	**1.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
sonstige betriebliche Erträge					
Stadt Dessau-Roßlau	84.435,00	22.949,00	0,00	0,00	0,00
Landkreis Anhalt-Bitterfeld	84.441,00	22.952,00	0,00	0,00	0,00
Landkreis Wittenberg	84.435,00	22.949,00	0,00	0,00	0,00
Ausgleichsbetrag Gesellschafter	**253.311,00**	**68.850,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Ausgleichsbetrag LK Wittenberg für die Abt. WB	**8.200,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
übrige Erträge	**7.100,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Gesamtsumme sonstige betriebliche Erträge	**268.611,00**	**68.850,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Zusammsetzung Ausgleichsbetrag Gesellschafter	PLAN 2022 EUR	PLAN 2023 EUR	PLAN 2024 EUR	PLAN 2025 EUR	PLAN 2026 EUR
Dessau-Roßlau - Grundkosten	47.443,15	21.616,13	0,00	0,00	0,00
Dessau-Roßlau - themenspezif. Sachkosten	12.375,69	0,00	0,00	0,00	0,00
Dessau-Roßlau - Kosten Liquiditon	24.616,05	1.333,30	0,00	0,00	0,00
Dessau-Roßlau - Rendite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dessau-Roßlau	**84.434,89**	**22.949,43**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
LK Anhalt-Bitterfeld - Grundkosten	47.446,70	21.617,74	0,00	0,00	0,00
LK Anhalt-Bitterfeld - themenspezif. Sachkosten	12.376,62	0,00	0,00	0,00	0,00
LK Anhalt-Bitterfeld - Kosten Liquidation	24.617,90	1.333,40	0,00	0,00	0,00
LK Anhalt-Bitterfeld - Rendite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Landkreis Anhalt-Bitterfeld	**84.441,22**	**22.951,14**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
LK Wittenberg - Grundkosten	47.443,15	21.616,13	0,00	0,00	0,00
LK Wittenberg - themenspezif. Sachkosten	12.375,69	0,00	0,00	0,00	0,00
LK Wittenberg - Kosten Liquidation	24.616,05	1.333,30	0,00	0,00	0,00
LK Wittenberg - Rendite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Landkreis Wittenberg	**84.434,89**	**22.949,43**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Ausgleichsbetrag Gesellschafter Insgesamt	**253.311,00**	**68.850,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
davon Grundkosten	142.333,00	64.850,00	0,00	0,00	0,00
davon themenspezif. Sachkosten	37.128,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon Kosten Liqiuidation	73.850,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00
davon Rendite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausgleichsbetrag LK Wittenberg für die Abt. WB	**8.200,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld | Dessau | Wittenberg mbH i. L.

Liquidationsplan 2023

C. Investitionsplan

Lfd. Nr.	Investitionen Investitionsförderungs-maßnahmen	Planjahr 2022 EUR	Planjahr 2023 EUR	Planjahr 2024 EUR	Planjahr 2025 EUR	Planjahr 2026 EUR
1	Sachanlagen und imm. Anlagenwerte	0	0	0	0	0
	Software	0	0		0	
	EDV	0	0	0	0	0
	Büroausstattung	0		0		0
2	Finanzanlagen	0	0	0	0	0
	Investitionen gesamt	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Stellenübersicht

Die Stellenübersicht weist folgende Planstellen aus:

Ist

2022

1 Liquidator von 01-12/2022

1 Sachbearbeiterin 10 Stunden/Woche von 01-06/2022

Plan

2023

MVZ DKD gGmbH i. L.
- Wirtschaftsplan -

Beschlussfassung in der Gesellschafterversammlung am 17.11.2022

Erläuterungsbericht zum Wirtschaftsplan 2023 der MVZ DKD gGmbH i. L.

Vorbemerkung

Zum 1. Januar 2021 hat das Städtische Klinikum Dessau den Krankenhausbetrieb des ehemaligen Diakonissenkrankenhauses Dessau übernommen. Im Unternehmenskaufvertrag ist bestimmt, dass auch der Betrieb der zur edia.med gehörenden MVZ-Praxen in Dessau an die Stadt Dessau-Roßlau übertragen werden soll. Zu diesem Zweck wurde durch die Gesellschafter der edia.med die MVZ DKD gGmbH gegründet und diese mit Datum vom 1. Mai 2021 an die Stadt Dessau-Roßlau in Form des Eigenbetriebs Städtisches Klinikum Dessau veräußert. Mit gleichem Datum wurden die in die MVZ DKD gGmbH eingelegten Praxen an die MVZ SKD gGmbH veräußert und die Liquidation der MVZ DKD gGmbH beschlossen. Es war geplant, die Liquidation im Jahr 2022 abzuschließen, ein Abschluss ist jedoch voraussichtlich bis zum Ende 2022 nicht möglich. Die Liquidation ist nunmehr für das Jahr 2023 geplant. Aus diesem Grund enthält der vorliegende Wirtschaftsplan ausschließlich Daten für ein (Rumpf-) Wirtschaftsjahr 2023 und keine mittelfristige Planung für die Jahre ab 2024.

Die MVZ DKD gGmbH i. L. unterhält keine Geschäftstätigkeit und verfügt über kein Personal; daher werden voraussichtlich keine Umsatzerlöse erzielt, keine Personal- und Materialaufwendungen entstehen und keine Auszahlungen für Investitionen stattfinden.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Sonstige betriebliche Aufwendungen werden für die voraussichtlichen Kontoführungsgebühren, Gebühren für Eintragungen beim Handelsregister sowie für voraussichtliche Prüfungs- und Beratungskosten geplant.

Jahresüberschuss/- fehlbetrag

Da die MVZ DKD gGmbH i. L. voraussichtlich keine Einnahmen erzielen wird, wird für das Jahr 2023 ein Fehlbetrag geplant.

Erläuterungen zum Vermögensplan

Der Vermögensplan weist für das Planjahr 2023 die Rückzahlung des voraussichtlich verbleibenden Eigenkapitals an den Gesellschafter aus auf Grund des vorgesehenen Abschlusses der Liquidation der Gesellschaft.

Feststellung

	Ist 31.12.2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR
Erfolgsplan			
Erträge	170.032,50	2.570	0
Aufwendungen	171.169,42	2.570	2.500
Jahresgewinn / Jahresverlust	-1.136,92	0	-2.500
Vermögensplan			
Einnahmen	0,00	0	0
Ausgaben	0,00	0	0
Kassenkreditrahmen	0	0	0

A. Erfolgsplan - Gewinn- und Verlustrechnung

lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz		Rechnungs-ergebnis
		2023	2022	2021
		EUR		
1	2	3	4	5
1.	**Umsatzerlöse**	**0**	**0**	**0,00**
2.	**sonstige betriebliche Erträge**	**0**	**2.570**	**170.032,50**
3.	**Personalaufwand**	**0**	**0**	**0,00**
	Löhne und Gehälter	0	0	0,00
	Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung	0	0	0,00
4.	**Materialaufwand**	**0**	**0**	**0,00**
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	0	0	0,00
	Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	0,00
5.	**Abschreibungen**	**0**	**0**	**0,00**
6.	**sonstige betriebliche Aufwendungen**	**2.500**	**2.570**	**171.169,42**
7.	**sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**	**0**	**0**	**0,00**
8.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**0**	**0**	**0,00**
9.	**Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**	**-2.500**	**0**	**-1.136,92**
10.	**sonstige Steuern**	**0**	**0**	**0,00**
11.	**Jahresüberschuss/- fehlbetrag**	**-2.500**	**0**	**-1.136,92**

B. Vermögensplan
I. Einnahmen

lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2023	Planansatz 2022	Rechnungsergebnis 2021	Erläuterung
		EUR			
1	2	3	4	5	6
1.	Zuführung zum Stammkapital				
2.	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen				
3.	Jahresgewinn		0		
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				
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten				
11.	erübrigte Mittel aus Vorjahren				
12.	Entnahme aus der Rücklage für Investitionen				
	Finanzierungsmittel insgesamt	**0**	**0**	**0,00**	

II. Ausgaben

lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2023	Planansatz 2022	Rechnungsergebnis 2021	Erläuterung
		EUR			
1	2	3	4	5	6
1.	Sachanlagen u. immaterielle Anlagewerte				
2.	Finanzanlagen				
3.	Umlagen zur Vermögensfinanzierung				
4.	Rückzahlung von Stammkapital	20.617	25.000		
5.	Entnahme aus Rücklagen				
6.	Jahresverlust	2.500		1.136,92	
7.	Entnahme Sonderposten m. Rücklageanteil				
8.	Auflösung Ertragszuschüsse				
9.	Entnahme langfristiger Rückstellungen				
10.	Tilgung von Krediten				
	a) an die Gemeinde				
	b) an Dritte				
11.	Veränderung liquider Mittel	-23.117	-25.000	-1.136,92	
	Finanzierungsbedarf insgesamt	**0**	**0**	**0,00**	

Jahresabschlüsse

Eigenbetrieb Stadtpflege	liegt noch nicht vor
Eigenbetrieb Anhaltisches Theater Dessau	
Eigenbetrieb Städtisches Klinikum Dessau	liegt noch nicht vor
Eigenbetrieb DeKiTa	liegt noch nicht vor
Dessauer Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH - DVV -	
Dessauer Wohnungsbaugesellschaft mbH - DWG -	
WBD Industriepark Dessau GmbH	
Immobilien- und Verwaltungsservice GmbH Rodleben – IVG -	
Medizinisches Versorgungszentrum des Städtischen Klinikums Dessau gemeinnützige GmbH - MVZ –	
Stadtmarketinggesellschaft Dessau-Roßlau mbH	
Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH	
Industriehafen Roßlau GmbH	
Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld I Dessau I Wittenberg GmbH	
MVZ DKD gGmbH i. L.	

Eigenbetrieb
Anhaltisches Theater
Dessau

HANDELSBILANZ

Anhaltisches Theater Dessau
Dessau-Roßlau

zum

31. Dezember 2021

AKTIVA

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		5.685,14	13.981,49
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	17.053.260,37		17.627.431,89
2. Maschinen und maschinelle Anlagen	1.503.720,56		1.574.593,94
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	659.577,84		514.417,06
4. Kostümfundus und laufende Inszinierungen	858.628,35		449.388,48
5. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	528.970,81	20.604.157,93	442.833,74
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. Waren		7.019,13	5.381,05
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	30.605,85		17.644,74
2. sonstige Vermögensgegenstände	642.870,62	673.476,47	1.096.459,38
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		4.666.764,15	2.096.968,00
C. Rechnungsabgrenzungsposten		32.588,06	28.683,54
		25.989.690,88	23.867.783,31

PASSIVA

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Eigenkapital			
I. Stammkapital		50.000,00	50.000,00
II. Rücklagen			
1. Zweckgebundene Rücklage	3.216.212,90		508.289,02
2. Rücklage Kulturzentrum Altes Theater	2.822.029,17	6.038.242,07	2.951.870,79
III. Gewinn und Verlust			
Gewinn des Vorjahres	2.578.082,26		320.989,95
Entnahme aus der Rücklage Kulturzentrum Altes Theater	129.841,62		129.841,62
Einstellung in zweckgebundene Rücklagen	2.707.923,88-		450.831,57-
Jahresgewinn	1.685.504,95	1.685.504,95	2.578.082,26
B. Sonderposten		16.502.060,43	16.738.202,97
C. Rückstellungen			
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00		0,00
2. sonstige Rückstellungen	442.950,00	442.950,00	191.100,00
D. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	261.734,06		136.239,60
2. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Dessau Roßlau	41.055,43		3.987,21
3. sonstige Verbindlichkeiten	748.734,72	1.051.524,21	611.169,87
E. Rechnungsabgrenzungsposten		219.409,22	98.841,59
		25.989.690,88	23.867.783,31

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Anhaltisches Theater Dessau
Dessau-Roßlau

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse	837.964,75	767.599,65
2. Zuschüsse	17.222.600,00	16.577.000,00
3. andere aktivierte Eigenleistungen	524.967,19	593.556,23
4. sonstige betriebliche Erträge	1.696.291,77	2.181.528,73
5. Sachaufwendungen für den Spielbetrieb		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	98.578,85	112.503,99
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.154.072,07	1.208.424,04
	1.252.650,92	1.320.928,03
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	11.289.998,68	9.765.828,51
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	3.233.601,38	3.279.764,30
	14.523.600,06	13.045.592,81
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.381.236,24	2.110.562,21
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	1.436.156,75	1.062.050,26
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	18,25	0,00
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	300,00	340,64
11. Ergebnis nach Steuern	1.687.897,99	2.580.210,66
12. sonstige Steuern	2.393,04	2.128,40
13. Jahresgewinn	1.685.504,95	2.578.082,26

Nachrichtlich:

Behandlung des Jahresergebnisses		
a) Auflösung der Rücklagen	0,00	0,00
b) Einstellung in die Rücklagen	1.685.504,95	2.578.082,26

Dessauer Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH

- Stadtwerke DVV –

Dessauer Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH - DVV - Stadtwerke, Dessau-Roßlau
Konzernbilanz zum 31. Dezember 2021

Aktiva	EUR	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnlich Rechte und Werte	1.406.584,00		1.234.457,00
2. Geleistete Anzahlungen	95.609,04		58.521,92
		1.502.193,04	1.292.978,92
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	32.852.756,93		33.025.662,34
2. Maschinen und maschinelle Anlagen	252.805.046,00		259.735.749,00
3. Gleisanlagen, Streckenausrüstung und Sicherungsanlagen	17.977.385,00		19.464.879,00
4. Fahrzeuge für den Personenverkehr	4.630.501,00		5.714.729,00
5. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.566.398,00		2.291.427,00
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.996.283,64		2.077.113,99
		312.828.370,57	322.309.560,33
III. Finanzanlagen			
Beteiligungen		312.250,00	12.250,00
		314.642.813,61	323.614.789,25
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		3.636.112,28	3.440.799,44
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	26.904.548,32		28.911.746,15
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	282,82		11.735,18
3. Sonstige Vermögensgegenstände	3.011.034,24		2.932.321,85
		29.915.865,38	31.855.803,18
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		29.628.215,74	29.485.584,98
		63.180.193,40	64.782.187,60
C. Rechnungsabgrenzungsposten		521.062,29	540.266,77
D. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung		136.174,00	0,00
		378.480.243,30	388.937.243,62

Passiva	EUR	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	205.000,00		205.000,00
II. Kapitalrücklage	76.954.983,27		76.954.983,27
III. Gewinnrücklagen			
Andere Gewinnrücklagen	26.147.455,58		21.328.114,53
IV. Konzernbilanzgewinn	3.400.000,00		4.589.705,18
V. nicht beherrschende Anteile	6.500,00		6.500,00
		106.713.938,85	103.084.302,98
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse		33.248.815,67	35.530.494,83
C. Sonderposten für Baukostenzuschüsse		35.755.296,52	36.353.207,18
D. Rückstellungen			
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	295.478,00		342.148,00
2. Steuerrückstellungen	2.501.520,63		6.136.121,00
3. Sonstige Rückstellungen	39.513.761,79		28.804.667,53
		42.310.760,42	35.282.936,53
E. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	134.931.212,38		144.244.056,79
2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	7.535,33		9.657,31
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	21.352.559,06		25.497.686,67
4. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	2.332,29		31.843,62
5. Sonstige Verbindlichkeiten davon aus Steuern EUR 1.651.063,61 (31.12.2020: EUR 3.392.167,05)	4.015.975,85		8.756.907,21
		160.309.614,91	178.540.151,60
F. Rechnungsabgrenzungsposten		141.816,93	146.150,50
		378.480.243,30	388.937.243,62

Dessauer Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH - DVV - Stadtwerke, Dessau-Roßlau
Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021

		EUR	2021 EUR	2020 EUR
1.	Umsatzerlöse	215.013.459,08		235.993.629,26
	abzüglich Strom- und Energiesteuer	18.208.621,52		21.426.880,72
		196.804.837,56		214.566.748,54
2.	Andere aktivierte Eigenleistungen	257.346,38		306.941,16
3.	Sonstige betriebliche Erträge	6.482.351,98		5.439.875,55
			203.544.535,92	220.313.565,25
4.	Materialaufwand			
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	111.308.320,52		135.344.629,86
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	12.158.631,99		10.367.333,36
5.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter	19.723.073,37		18.583.872,72
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	4.416.364,83		4.167.147,91
	davon für Altersversorgung EUR 551.226,37 (Vj. EUR 540.276,54)			
6.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	20.124.697,02		20.368.325,35
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	21.054.261,21		14.147.554,67
			188.785.348,94	202.978.863,87
8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	40.986,23		78.440,32
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.782.544,45		2.874.845,07
	davon aus Aufzinsung EUR 14.003,02 (Vj.: EUR 18.855,86)			
			-2.741.558,22	-2.796.404,75
10.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		6.812.525,30	5.413.020,21
11.	Ergebnis nach Steuern		5.205.103,46	9.125.276,42
12.	Sonstige Steuern		150.142,59	185.160,66
13.	Konzernjahresüberschuss		5.054.960,87	8.940.115,76
14.	Nicht beherrschende Anteile		325,00	325,00
15.	Konzerngewinnvortrag		3.164.705,18	16.608.195,99
16.	Einstellung in andere Gewinnrücklagen		4.819.341,05	20.958.281,57
17.	Konzernbilanzgewinn		3.400.000,00	4.589.705,18

Dessauer Wohnungsbaugesellschaft mbH

- DWG –

Dessauer Wohnungsbaugesellschaft mbH, Dessau-Roßlau

Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021

Bilanz

Aktiva	EUR	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		169.647,00	89.940,00
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	168.726.165,54		168.579.713,16
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts- und anderen Bauten	2.614.809,17		2.667.881,17
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	10.300.843,69		10.180.910,94
4. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	308.642,23		321.424,23
5. Anlagen im Bau	2.013.630,23		5.906.486,22
6. Bauvorbereitungskosten	556.746,37		249.468,62
		184.520.837,23	187.905.884,34
		184.690.484,23	**187.995.824,34**
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
Unfertige Leistungen		3.511.692,86	3.545.431,46
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Vermietung	85.361,27		90.877,78
2. Forderungen aus Betreuungstätigkeit	0,00		255,53
3. Forderungen aus anderen Lieferungen und Leistungen	83.413,90		123.406,71
4. Forderungen gegen Gesellschafter	150,00		150,00
5. Sonstige Vermögensgegenstände	608.453,51		341.267,85
		777.378,68	555.957,87
III. Flüssige Mittel			
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		9.460.203,85	13.666.893,78
		13.749.275,39	**17.768.283,11**
C. Rechnungsabgrenzungsposten		**750,00**	**532,00**
		198.440.509,62	**205.764.639,45**
D. Treuhandvermögen		2.047.664,84	1.882.694,12

Passiva	EUR	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	51.250,00		51.250,00
II. Kapitalrücklage	1.162.387,67		1.162.387,67
III. Gewinnrücklagen			
1. Sonderrücklage gemäß DMBilG	75.230.273,69		75.230.273,69
2. Andere Gewinnrücklagen	21.961.403,75		17.617.714,15
IV. Jahresüberschuss	195.274,40		4.343.689,60
		98.600.589,51	**98.405.315,11**
B. Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens			
Sonderposten aus Investitionszulagen		**1.390.912,11**	**1.464.261,33**
C. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen	128.000,00		128.000,00
2. Sonstige Rückstellungen	731.606,22		1.365.968,95
		859.606,22	**1.493.968,95**
D. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	74.192.193,95		79.551.602,69
2. Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern	15.986.569,45		17.020.059,31
3. Erhaltene Anzahlungen	3.814.294,04		3.837.479,91
4. Verbindlichkeiten aus Vermietung	471.178,95		496.875,87
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.081.103,01		1.751.177,44
6. Sonstige Verbindlichkeiten	1.043.782,38		1.743.568,84
davon aus Steuern: EUR 8.276,14 (Vorjahr: EUR 2.844,78)		**97.589.121,78**	**104.400.764,06**
E. Rechnungsabgrenzungsposten		**280,00**	**330,00**
		198.440.509,62	**205.764.639,45**
F. Treuhandverbindlichkeiten		2.047.664,84	1.882.694,12
G. Eventualverbindlichkeiten		15.760,94	46.367,07

Dessauer Wohnungsbaugesellschaft mbH, Dessau-Roßlau

Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021

Gewinn- und Verlustrechnung

	EUR	2021 EUR	2020 EUR
1. Umsatzerlöse			
a) aus der Hausbewirtschaftung	25.045.236,79		26.211.936,79
b) aus Betreuungstätigkeit	445,64		646,92
		25.045.682,43	26.212.583,71
2. Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen		-33.738,60	-197.767,16
3. Andere aktivierte Eigenleistungen		36.186,23	49.623,00
4. Sonstige betriebliche Erträge		2.412.846,23	2.803.226,58
5. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen			
Aufwendungen für Hausbewirtschaftung		14.930.814,76	11.887.197,61
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	2.692.762,51		2.625.572,04
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	532.912,78		526.497,81
- davon für Altersversorgung: EUR 5.086,95 (Vorjahr: EUR 5.046,51)		3.225.675,29	3.152.069,85
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		4.934.893,26	4.877.308,04
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		1.982.763,65	1.755.822,22
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		80.164,03	71.609,92
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		2.267.959,71	2.784.992,17
- davon aus Aufzinsung: EUR 868,09 (Vorjahr: EUR 3.220,19)			
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00	134.235,03
12. Ergebnis nach Steuern		**199.033,65**	**4.347.651,13**
13. Sonstige Steuern		3.759,25	3.961,53
14. Jahresüberschuss		**195.274,40**	**4.343.689,60**

WBD Industriepark Dessau GmbH

WBD Industriepark Dessau GmbH
Bilanz zum 31. Dezember 2021

Aktiva	EUR	EUR	31.12.2020 EUR
A. Anlagevermögen			
I. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	2.932.974,66		3.002.955,66
2. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	475.199,04		126.845,60
		3.408.173,70	3.129.801,26
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
Zum Verkauf bestimmte Grundstücke		2.895,00	233.931,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	234.712,93		2.559,93
2. Sonstige Vermögensgegenstände	1.018,07		0,00
		235.731,00	2.559,93
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		1.750.624,21	1.457.568,33
		1.989.250,21	1.694.059,26
C. Rechnungsabgrenzungsposten		2.082,50	1.874,25
		5.399.506,41	4.825.734,77

Passiva	EUR	EUR	31.12.2020 EUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	25.600,00		25.600,00
II. Kapitalrücklage	3.781.835,32		3.781.835,32
III. Gewinnvortrag	43.296,10		27.213,20
IV. Jahresüberschuss	560.372,48		16.082,90
		4.411.103,90	3.850.731,42
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen		907.430,00	933.926,00
C. Rückstellungen			
Sonstige Rückstellungen		40.900,00	17.800,00
D. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.261,98		1.765,06
2. Sonstige Verbindlichkeiten	21.783,20		5.090,45
davon aus Steuern EUR 0,00 (Vj. EUR 1.579,06)			
		24.045,18	6.855,51
E. Rechnungsabgrenzungsposten		16.027,33	16.421,84
		5.399.506,41	4.825.734,77

WBD Industriepark Dessau GmbH
Gewinn- und Verlustrechnung für 2021

		EUR	EUR	2020 EUR
1.	Umsatzerlöse	956.593,67		201.720,34
2.	Verminderung des Bestands an zum Verkauf bestimmten Grundstücken	-231.036,00		
3.	Sonstige betriebliche Erträge	31.663,17		94.053,31
			757.220,84	295.773,65
4.	Materialaufwand			
	Aufwendungen für bezogene Leistungen	91.746,85		149.223,70
		91.746,85		149.223,70
5.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter	7.200,00		7.200,00
	b) Soziale Abgaben	1.333,26		1.312,39
		8.533,26		8.512,39
6.	Abschreibungen auf Sachanlagen	69.981,00		69.981,50
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	26.602,42		52.531,41
			196.863,53	280.249,00
8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		15,17	558,25
9.	Ergebnis nach Steuern		560.372,48	16.082,90
10.	Jahresüberschuss		560.372,48	16.082,90

IVG Immobilien- und Verwaltungs-service GmbH Rodleben

IVG Immobilien- und Verwaltungsservice GmbH
Dessau-Roßlau

Anlage I

B I L A N Z zum 31. Dezember 2021

A K T I V S E I T E

	31.12.2021 EUR	31.12.2021 EUR	31.12.2020 TEUR
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
Entgeltlich erworbene Konzessionen und ähnliche Rechte		1,50	0
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke mit Wohnbauten	4.331.093,29		4.483
2. Grundstücke ohne Bauten	66.696,45		67
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	21.230,50		22
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	106.846,41		4
		4.525.866,65	4.576
		4.525.868,15	4.576
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. Unfertige Leistungen	292.112,77		275
2. Geleistete Anzahlungen	9.180,44		0
		301.293,21	
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Vermietung	4.407,85		12
2. Sonstige Vermögensgegenstände	487,61		24
		4.895,46	36
III. Flüssige Mittel		390.452,31	201
		696.640,98	512
C. Rechnungsabgrenzungsposten		8.642,33	7
		5.231.151,46	5.095

P A S S I V S E I T E

	31.12.2021 EUR	31.12.2021 EUR	31.12.2020 TEUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	51.129,19		51
II. Kapitalrücklage	2.764.285,56		2.764
III. Gewinnvortrag	436.068,70		348
IV. Jahresüberschuss	96.718,29		88
		3.348.201,74	3.251
B. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen	1.781,90		6
2. Sonstige Rückstellungen	36.647,00		22
		38.428,90	28
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.510.552,17		1.476
2. Erhaltene Anzahlungen	307.730,33		299
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	14.712,91		30
4. Sonstige Verbindlichkeiten	6.571,41		6
- dav. aus Steuern 720,60 € (Vj.: 1.547,37)		1.839.566,82	1.811
- dav. i.R.d. soz. Sicherheit 0,00 € (Vj.: 83,33 €)			
D. Rechnungsabgrenzungsposten		4.954,00	5
		5.231.151,46	5.095

Dessau-Roßlau OT Rodleben, den 29. April 2022

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01. Januar - 31. Dezember 2021

		2021		2020
1. Umsatzerlöse			998.640,42	960
2. Erhöhung (+) / Verminderung (-) des Bestands an unfertigen Leistungen			17.107,89	-3
3. Andere aktivierte Eigenleistungen			0,00	4
4. Sonstige betriebliche Erträge			28.490,13	32
Gesamtleistung			1.044.238,44	993
5. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen			-399.711,79	-363
Rohergebnis			644.526,65	629
6. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter		-142.329,15		-140
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorgung und für Unterstützung		-38.492,36		-41
- dav. für Altersversorgung 2.700,74 € (Vj.: 1.421,33 €)				
			-180.821,51	-181
7. Abschreibungen auf Sachanlagen			-236.576,54	-225
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen			-62.423,78	-63
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			0,00	0
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			-29.779,41	-35
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			-17.946,12	-16
12. Ergebnis nach Steuern			116.979,29	109
13. Sonstige Steuern			-20.261,00	-21
14. Jahresüberschuss			96.718,29	88

Dessau-Roßlau OT Rodleben, den 29. April 2022

Medizinisches Versorgungszentrum des Städtischen Klinikums Dessau gemeinnützige GmbH MVZ

elektronische Kopie

Medizinisches Versorgungszentrum des Städtischen Klinikums Dessau gemeinnützige GmbH, Dessau-Roßlau

Bilanz zum 31. Dezember 2021

A K T I V S E I T E		31.12.2021 EUR		31.12.2020 EUR	
A. Anlagevermögen					
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		20.793,00		23.411,00	
2. Geschäfts- oder Firmenwert		813.594,00		275.830,00	
		834.387,00		299.241,00	
II. Sachanlagen					
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken		378.294,00		397.588,00	
2. Mietereinbauten		1.003.815,00		485.484,00	
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		775.236,00		533.848,00	
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		0,00		495.790,31	
		2.157.345,00		1.912.710,31	
			2.991.732,00		2.211.951,31
B. Umlaufvermögen					
I. Vorräte					
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		42.296,11		47.426,74	
		42.296,11		47.426,74	
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		5.686.849,36		4.165.147,20	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr:	EUR 0,00 (Vj: EUR 0,00)				
2. Sonstige Vermögensgegenstände		56.633,24		20.956,11	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr:	EUR 0,00 (Vj: EUR 0,00)				
		5.743.482,60		4.186.103,31	
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		2.471.821,60		4.086.340,94	
			8.257.600,31		8.319.870,99
C. Rechnungsabgrenzungsposten			0,00		1.159,69
			11.249.332,31		10.532.981,99

elektronische Kopie

Medizinisches Versorgungszentrum des Städtischen Klinikums Dessau gemeinnützige GmbH, Dessau-Roßlau

Bilanz zum 31. Dezember 2021

P A S S I V S E I T E		31.12.2021 EUR		31.12.2020 EUR	
A. Eigenkapital					
I. Gezeichnetes Kapital		25.000,00		25.000,00	
II. Gewinnrücklagen					
Andere Gewinnrücklagen		5.933.569,60		5.790.499,76	
III. Bilanzgewinn		0,00		0,00	
			5.958.569,60		5.815.499,76
B. Rückstellungen					
1. Steuerrückstellungen		0,00		11.010,00	
2. Sonstige Rückstellungen		1.243.265,28		803.257,72	
			1.243.265,28		814.267,72
C. Verbindlichkeiten					
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		2.322.808,40		2.497.259,71	
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:	EUR 2.322.808,40 (Vj: EUR 2.497.259,71)				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr:	EUR 0,00 (Vj: EUR 0,00)				
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		1.413.723,70		1.141.105,45	
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:	EUR 1.413.723,70 (Vj: EUR 1.141.105,45)				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr:	EUR 0,00 (Vj: EUR 0,00)				
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern		290,73		0,00	
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:	EUR 290,73 (Vj: EUR 0,00)				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr:	EUR 0,00 (Vj: EUR 0,00)				
4. Sonstige Verbindlichkeiten		310.674,60		264.849,35	
davon aus Steuern:	EUR 217.636,72 (Vj: EUR 184.497,68)				
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit:	EUR 0,00 (Vj: EUR 0,00)				
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:	EUR 310.674,60 (Vj: EUR 264.849,35)				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr:	EUR 0,00 (Vj: EUR 0,00)				
			4.047.497,43		3.903.214,51
			11.249.332,31		10.532.981,99

elektronische Kopie

Medizinisches Versorgungszentrum des Städtischen Klinikums Dessau gemeinnützige GmbH, Dessau-Roßlau

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021

		Geschäftsjahr 2021 EUR		Geschäftsjahr 2020 EUR
1.	Umsatzerlöse		29.181.915,96	23.907.211,22
2.	Sonstige betriebliche Erträge		362.479,49	196.274,64
3.	Materialaufwand			
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-2.378.040,48		-1.810.786,02
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-10.551.291,83		-8.245.899,78
			-12.929.332,31	-10.056.685,80
4.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter	-12.429.714,56		-10.308.698,55
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-2.067.505,11		-1.686.523,40
	davon für Altersversorgung: EUR 677,52 (Vj: EUR 519,84)			
			-14.497.219,67	-11.995.221,95
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-467.131,18		-344.726,02
			-467.131,18	-344.726,02
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		-1.508.009,73	-1.384.324,47
7.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		1.886,04	4.797,00
	davon aus der Abzinsung von Rückstellungen: EUR 1.881,30 (Vj: EUR 4.796,97)			
8.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		-1.518,76	-44.287,34
9.	Ergebnis nach Steuern		143.069,84	283.037,28
10.	Jahresüberschuss		143.069,84	283.037,28
11.	Einstellungen in Gewinnrücklagen		-143.069,84	-283.037,28
12.	**Bilanzgewinn**		0,00	0,00

Stadtmarketinggesellschaft Dessau-Roßlau mbH

Stadmarketinggesellschaft Dessau-Roßlau mbH, Dessau-Roßlau

Bilanz zum 31. Dezember 2021

A K T I V A

	31.12.2021 EUR		31.12.2020 EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	624,00		1.997,00
II. Sachanlagen			
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	268.079,00		266.056,00
		268.703,00	268.053,00
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. Vorräte			
Waren		24.036,51	22.814,89
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	5.691,68		2.607,50
2. Forderungen gegen Gesellschafter	0,00		13.353,86
3. sonstige Vermögensgegenstände	4.506,83		8.948,00
		10.198,51	24.909,36
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		165.617,37	479.210,36
		199.852,39	526.934,61
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		1.706,00	7.608,62
		470.261,39	802.596,23

P A S S I V A

	31.12.2021 EUR		31.12.2020 EUR
A. EIGENKAPITAL			
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00		25.000,00
II. Gewinnvortrag	1.179,49		945,17
III. Jahresüberschuss	254,05		234,32
		26.433,54	26.179,49
B. SONDERPOSTEN FÜR ZUSCHÜSSE ZUM ANLAGEVERMÖGEN		268.703,00	268.053,00
C. RÜCKSTELLUNGEN			
1. Steuerrückstellungen	284,73		0,00
2. sonstige Rückstellungen	49.266,00		38.748,00
		49.550,73	38.748,00
D. VERBINDLICHKEITEN			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	16.548,81		139.517,76
2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	90.785,44		319.339,31
3. sonstige Verbindlichkeiten	18.239,87		10.758,67
- davon aus Steuern: EUR 6.960,09 (Vorjahr: EUR 8.557,23)			
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00)			
		125.574,12	469.615,74
		470.261,39	802.596,23

Stadtmarketinggesellschaft Dessau-Roßlau mbH, Dessau-Roßlau

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021

	2021 EUR		2020 EUR
1. Umsatzerlöse		82.693,84	76.472,66
2. sonstige betriebliche Erträge		1.360.994,74	1.248.891,59
3. Betriebserträge		1.443.688,58	1.325.364,25
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-20.502,46		-18.494,53
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-703.383,16		-623.324,45
		-723.885,62	-641.818,98
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-365.293,43		-293.531,14
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-82.686,29		-70.288,74
- davon für Altersversorgung: EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00)			
		-447.979,72	-363.819,88
6. Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-47.266,54	-48.428,49
		-47.266,54	-48.428,49
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		-223.679,70	-270.667,14
8. Betriebsaufwendungen		-1.442.811,58	-1.324.734,49
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,05	0,05
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		-623,00	-395,49
11. Ergebnis nach Steuern		254,05	234,32
12. Jahresüberschuss		254,05	234,32

Stadtwerke Roßlau
Fernwärme GmbH

Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH, Dessau-Roßlau

Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021

Bilanz

A K T I V A	31.12.2021 EUR	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN			
Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	78.837,03		80.244,03
2. Technische Anlagen und Maschinen	290.387,00		271.192,00
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.999,00		13.582,00
4. Anlagen im Bau	3.344,00		0,00
		382.567,03	365.018,03
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	257.513,65		234.039,54
2. Forderungen gegen Gesellschafter	12.609,26		12.027,36
3. Sonstige Vermögensgegenstände	24.890,98		18.699,32
		295.013,89	264.766,22
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		1.280.666,99	1.236.931,41
		1.575.680,88	1.501.697,63
		1.958.247,91	1.866.715,66

P A S S I V A	31.12.2021 EUR	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
A. EIGENKAPITAL			
I. Gezeichnetes Kapital	1.025.000,00		1.025.000,00
II. Gewinnrücklagen			
Andere Gewinnrücklagen	155.393,88		155.393,88
III. Jahresüberschuss	424.681,33		384.147,54
		1.605.075,21	1.564.541,42
B. SONDERPOSTEN FÜR ZUSCHÜSSE ZUM ANLAGEVERMÖGEN		5.684,00	0,00
C. RÜCKSTELLUNGEN			
1. Steuerrückstellungen	21.148,00		8.351,00
2. Sonstige Rückstellungen	126.795,76		126.274,87
		147.943,76	134.625,87
D. VERBINDLICHKEITEN			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	161.102,66		126.214,90
2. Sonstige Verbindlichkeiten	38.442,28		41.333,47
- davon aus Steuern EUR 38.442,28 (31.12.2020: EUR 41.333,47)			
		199.544,94	167.548,37
		1.958.247,91	1.866.715,66

Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH, Dessau-Roßlau

Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021

Gewinn- und Verlustrechnung

	2021		2020
	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		1.894.218,33	1.743.918,36
2. Sonstige betriebliche Erträge		12.526,97	17.448,22
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	948.542,72		843.122,83
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	131.577,61		142.929,00
		1.080.120,33	986.051,83
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	71.857,44		69.411,82
b) Soziale Abgaben	14.897,61		14.575,23
		86.755,05	83.987,05
5. Abschreibungen auf Sachanlagen		39.589,78	44.678,67
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		86.261,17	77.326,54
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		400,10	50,00
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		188.958,34	184.445,55
9. Ergebnis nach Steuern		425.460,73	384.926,94
10. Sonstige Steuern		779,40	779,40
11. Jahresüberschuss		424.681,33	384.147,54

Industriehafen Roßlau GmbH

Industriehafen Roßlau GmbH, Dessau-Roßlau

Bilanz zum 31. Dezember 2021

AKTIVA

		EUR	31.12.2021 EUR	Vorjahr EUR
A.	**Anlagevermögen**			
I.	**Immaterielle Vermögensgegenstände**			
	Entgeltlich erworbene Software		4,00	4,00
II.	**Sachanlagen**			
1.	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	1.488.854,23		1.489.311,07
2.	Technische Anlagen und Maschinen	1.448.964,71		1.608.317,09
3.	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.391,28		8.188,33
4.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	3,00		3,00
			2.944.213,22	3.105.819,49
			2.944.217,22	3.105.823,49
B.	**Umlaufvermögen**			
I.	**Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**			
1.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	53.007,95		22.502,66
2.	Sonstige Vermögensgegenstände	13.921,52		5.006,97
			66.929,47	27.509,63
II.	**Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten**		387,23	504,39
			67.316,70	28.014,02
C.	**Rechnungsabgrenzungsposten**		1.012,83	1.012,83
			3.012.546,75	3.134.850,34

PASSIVA

		EUR	31.12.2021 EUR	Vorjahr EUR
A.	**Eigenkapital**			
I.	**Gezeichnetes Kapital**		1.535.000,00	1.535.000,00
II.	**Kapitalrücklage**		1.669.167,41	1.669.167,41
III.	**Verlustvortrag**		-1.904.154,34	-1.808.398,71
IV.	**Jahresfehlbetrag**		-95.327,40	-95.755,63
			1.204.685,67	1.300.013,07
B.	**Sonderposten für Investitionszuschüsse**		799.274,99	868.178,33
C.	**Rückstellungen**			
	Sonstige Rückstellungen		36.173,87	29.423,45
D.	**Verbindlichkeiten**			
1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	86.300,33		84.726,04
2.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	36.904,63		15.990,67
3.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	750.534,90		748.084,34
4.	Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	70.407,45		70.407,45
5.	Sonstige Verbindlichkeiten:	28.264,91		18.026,99
	davon aus Steuern: EUR 21.254,72 (Vj. EUR 14.937,67)			
	davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: EUR 1.270,10 (Vj. EUR 888,96)		972.412,22	937.235,49
			3.012.546,75	3.134.850,34

Industriehafen Roßlau GmbH, Dessau-Roßlau

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021

		2021	Vorjahr
	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		904.172,84	715.524,18
2. Sonstige betriebliche Erträge		85.211,56	89.307,53
		989.384,40	804.831,71
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebs-stoffe und für bezogene Waren	-119.446,54		-99.485,55
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-132.548,01		-48.491,84
		-251.994,55	-147.977,39
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-294.147,11		-305.388,53
b) Soziale Abgaben	-65.362,99		-64.321,72
		-359.510,10	-369.710,25
5. Abschreibungen auf Sachanlagen		-163.989,56	-167.062,20
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-270.644,03	-183.957,53
		-56.753,84	-63.875,66
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-35.552,72	-28.678,13
davon an verbundene Unternehmen: EUR 29.837,91 (Vj. EUR 22.959,80)			
8. Ergebnis nach Steuern		-92.306,56	-92.553,79
9. Sonstige Steuern		-3.020,84	-3.201,84
10. Jahresfehlbetrag		-95.327,40	-95.755,63

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld | Dessau | Wittenberg mbH i. L.

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

Anlage 1

B I L A N Z zum 31. Dezember 2021

A K T I V S E I T E

	31.12.2021 EUR	31.12.2021 EUR	31.12.2020 TEUR
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
Entgeltlich erworbene Konzessionen und ähnliche Rechte	4.423,00		10
II. Sachanlagen			
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	977,50		3
		5.400,50	13
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
Sonstige Vermögensgegenstände		808,41	0
II. Wertpapiere			
Sonstige Wertpapiere		42.140,46	41
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		146.613,06	94
		189.561,93	135
C. Rechnungsabgrenzungsposten		3.339,97	5
		198.302,40	153

P A S S I V S E I T E

	31.12.2021 EUR	31.12.2021 EUR	31.12.2020 TEUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	40.000,00		40
II. Kapitalrücklage	80.102,47		80
III. Gewinnrücklagen			
Andere Gewinnrücklagen	24.679,00		25
IV. Bilanzverlust	-46.942,14		-48
		97.839,33	97
B. Rückstellungen			
Sonstige Rückstellungen	35.100,00		18
		35.100,00	18
C. Verbindlichkeiten			
1. Erhaltene Anzahlungen	0,00		5
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8.743,07		7
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	52.488,48		24
4. Sonstige Verbindlichkeiten	4.131,52		2
		65.363,07	38
		198.302,40	153

Dessau-Roßlau, den 28. März 2022

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

Anlage 2

Gewinn- und Verlustrechnung
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021

	2021		2020
	EUR	EUR	TEUR
1. Umsatzerlöse		12.122,62	0
2. Sonstige betriebliche Erträge		311.766,71	276
Gesamtleistung		323.889,33	276
3. Materialaufwand			
Aufwendungen für bezogene Leistungen		-51.185,64	-16
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-137.200,00		-154
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-30.123,60		-31
		-167.323,60	-185
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-8.754,00	-2
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-96.286,43	-73
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		894,34	1
8. Ergebnis nach Steuern		1.234,00	1
9. Sonstige Steuern		-114,00	0
10. Jahresüberschuss		1.120,00	1
11. Verlustvortrag aus dem Vorjahr		-48.062,14	-49
12. Bilanzverlust		-46.942,14	-48

Dessau-Roßlau, den 28. März 2022

MVZ DKD gGmbH i. L.

B i l a n z zum 31. Dezember 2021

MVZ DKD gGmbH i. L., Dessau-Roßlau

A k t i v a	Stand 31.12.2021 €	Stand 31.12.2020 €
A. Umlaufvermögen		
I. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	24.917,64	24.991,25
	24.917,64	24.991,25

Anlage 1

Passiva	Stand 31.12.2021 €	Stand 31.12.2020 €
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
II. Bilanzverlust	./. 1.145,67	./. 8,75
	23.854,33	24.991,25
B. Rückstellungen		
1. Sonstige Rückstellungen	1.000,00	0,00
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	63,31	0,00
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 63,31 (Vj. € 0,00)		
	24.917,64	24.991,25

Anlage 2

Gewinn- und Verlustrechnung vom 1.1. - 31.12.2021

MVZ DKD gGmbH i. L., Dessau-Roßlau

		1.1. - 31.12.2021 €	18.12. - 31.12.2020 €
1.	Sonstige betriebliche Erträge	170.032,50	0,00
2.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	171.169,42	8,75
3.	Jahresfehlbetrag	./. 1.136,92	./. 8,75
4.	Verlustvortrag	./. 8,75	0,00
5.	Bilanzverlust	./. 1.145,67	./. 8,75

Stiftungen der Stadt Dessau-Roßlau

Stiftungen der Stadt Dessau

Haushaltsplan für das Rechnungsjahr 2023

Das Kuratorium der „Stiftungen der Stadt Dessau" beschließt auf Grund des § 13 Abs. 1 der Satzung der „Stiftungen der Stadt Dessau" vom 05. November 2014, in der derzeit gültigen Fassung, für das Rechnungsjahr 2023 folgenden Haushaltsplan:

I.

Die Einnahmen werden auf	7.000 EUR,
die Ausgaben auf	7.000 EUR
festgesetzt.	

II.

Die einzelnen Einnahmen und Ausgaben nach Zweckbestimmung sind der Anlage zu entnehmen, die Bestandteil des Haushaltsplanes ist.

Dessau-Roßlau, 2022-12-02

Dr. Robert Reck
Kuratoriumsvorsitzender

Aufstellungen der Einnahmen und Ausgaben nach II. des Haushaltsplanes der „Stiftungen der Stadt Dessau“ für das Rechnungsjahr 2023 (in EUR)

A Einnahmen	**Haushaltsansatz**		**Rechnungsergebnis**
	2023	**2022**	**2021**
1. Zuwendungen ohne Zweckbestimmung			
Spenden*	0,00	0,00	0,00
Zinseinnahmen	0,00	4.300,00	4.386,00
2. Rückerstattung Kapitalertragsteuer, Solizuschlag	0,00	0,00	0,00
3. Übertrag aus Vorjahr	7.000,00	7.000,00	10.045,06
4. Erträge aus Auflösung Rücklage	0,00	0,00	0,00
Gesamteinnahmen	**7.000,00**	**11.300,00**	**14.431,06**

B Ausgaben			
1. Zuschüsse an Begünstigte	6.800,00	11.000,00	5.000,00
2. Verwaltungsgebühren, Kontoführungsgebühren	200,00	300,00	95,72
3. Zuführungen an Rücklagen**	0,00	0,00	0,00
4. Kapitalertragsteuer, Solizuschlag	0,00	0,00	0,00
5. Übertrag in das Folgejahr	0,00	0,00	9.335,34
Gesamtausgaben	**7.000,00**	**11.300,00**	**14.431,06**

* zur Erhöhung des Stiftungskapitals
** bei dieser Zuführung handelt es sich um die Erhöhung des Stiftungskapitals