

## 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 2023

|                 |  |              |              |            |      |      |
|-----------------|--|--------------|--------------|------------|------|------|
| 111306500000006 | Umnutzung P1 im Rathausneubau                | 564.600,00   | 564.600,00   | 0,00       | 0,00 | 0,00 |
|                 | Einbau Klimaanlage für Dachgeschoss          |              |              |            |      |      |
| 111306501439002 | Rathausneubau Dessau                         | 70.000,00    | 70.000,00    | 0,00       | 0,00 | 0,00 |
|                 | Sanierung Rathausaltbau Dessau, Ratssaal,    |              |              |            |      |      |
| 111306502439005 | Foyer, Treppenhäuser, Flure                  | 3.396.500,00 | 3.000.000,00 | 396.500,00 | 0,00 | 0,00 |
| 126103700000001 | Erwerb Fahrzeuge                             | 550.000,00   | 0,00         | 550.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 126113700000002 | Erwerb Fahrzeuge                             | 2.020.000,00 | 1.480.000,00 | 540.000,00 | 0,00 | 0,00 |
|                 | Generalsanierung Schulgebäude Grundschule    |              |              |            |      |      |
| 211004002900001 | "Am Akazienwäldchen"                         | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | 0,00       | 0,00 | 0,00 |
|                 | Generalsanierung Sporthalle Grundschule "Am  |              |              |            |      |      |
| 211004002900003 | Akazienwäldchen"                             | 800.000,00   | 800.000,00   | 0,00       | 0,00 | 0,00 |
|                 | Neubau der Turnhalle für Schul- und          |              |              |            |      |      |
| 211004023800001 | Vereinsport Meinsdorf                        | 268.000,00   | 268.000,00   | 0,00       | 0,00 | 0,00 |
|                 | Neubau "Schule an der Muldaue" incl.         |              |              |            |      |      |
| 221004006400001 | Außenanlagen und Buswendeplatz               | 4.550.000,00 | 4.550.000,00 | 0,00       | 0,00 | 0,00 |
|                 | Ausstattung nach Neubau "Schule an der       |              |              |            |      |      |
| 221004006400002 | Muldaue"                                     | 1.035.000,00 | 1.035.000,00 | 0,00       | 0,00 | 0,00 |
|                 | Abbruch Bestandsgebäude Schule an der        |              |              |            |      |      |
| 221006506000001 | Muldaue u. Freiflächengestaltung             | 922.000,00   | 922.000,00   | 0,00       | 0,00 | 0,00 |
| 221006501300002 | Regenbogenschule (G-Schule), Breite Straße 6 | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 | 0,00       | 0,00 | 0,00 |
|                 | energetische Sanierung Wissenschaftliche     |              |              |            |      |      |
| 272106502000001 | Bibliothek                                   | 1.054.500,00 | 1.054.500,00 | 0,00       | 0,00 | 0,00 |
|                 | Ausstattung nach Sanierung Wissenschaftliche |              |              |            |      |      |
| 272104100000004 | Bibliothek                                   | 200.000,00   | 200.000,00   | 0,00       | 0,00 | 0,00 |
|                 | Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für          |              |              |            |      |      |
|                 | Teilsanierung und Ausstattung Kita           |              |              |            |      |      |
| 365105100000103 | "Kinderland", Südstr. 1 c/d                  | 67.500,00    | 67.500,00    | 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

|                 |   |              |              |              |           |      |
|-----------------|---|--------------|--------------|--------------|-----------|------|
| 365105100000107 | Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Ersatzneubau und Ausstattung Kita "Mildensee'er Spielbude", Alt Dellnau, STARK III                        | 2.702.500,00 | 2.702.500,00 | 0,00         | 0,00      | 0,00 |
| 365105100000115 | Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Umbau Krippe "Bussi Bär" als Ausweichquartier   | 237.800,00   | 237.800,00   | 0,00         | 0,00      | 0,00 |
| 365105100000116 | Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Integration einer Jugendfreizeiteinrichtung   | 151.300,00   | 151.300,00   | 0,00         | 0,00      | 0,00 |
| 365105100000406 | Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Erweiterung Bewegungsraum, Mehrzweckraum und Kinderküche Kita "Bremer Stadtmusikanten", Brauereistr. 10 b | 24.300,00    | 24.300,00    | 0,00         | 0,00      | 0,00 |
| 365116523758001 | Teilsanierung Kita "Buratino", Kreisstr. 72   | 1.601.600,00 | 1.601.600,00 | 0,00         | 0,00      | 0,00 |
| 424196504000001 | Neubau Sporthalle Damaschkestraße   | 5.685.900,00 | 4.072.500,00 | 1.613.400,00 | 0,00      | 0,00 |
| 424216504000001 | Abriss Südschwimmhalle  | 600.000,00   | 600.000,00   | 0,00         | 0,00      | 0,00 |
| 541006600000001 | Zuschuss an DESWA für Straßenbaumaßn. nach Kanalbaumaßnahmen  | 195.000,00   | 195.000,00   | 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 Verkehrsleitreehner   | 72.900,00    | 72.900,00    | 0,00         | 0,00      | 0,00 |
| 541006601000009 | Albrechtstraße zwischen Körnerstraße und Walderseestraße, Nebenanlagen Ostseite   | 26.300,00    | 16.300,00    | 5.000,00     | 5.000,00  | 0,00 |
| 541006602000010 | Ferdinand-v.-Schill-Straße, 2. BA   | 2.909.600,00 | 2.134.400,00 | 775.200,00   | 0,00      | 0,00 |
| 541006602000011 | Ausbau Johannisstraße   | 1.535.000,00 | 1.530.000,00 | 5.000,00     | 0,00      | 0,00 |
| 541006602000014 | Kreisverkehr (Katholische Kirche)   | 2.200.400,00 | 1.770.200,00 | 430.000,00   | 200,00    | 0,00 |
| 541006606000002 | Gehweg Möster Straße  | 3.000,00     | 3.000,00     | 0,00         | 0,00      | 0,00 |
| 541006609000007 | Gehweg Elballee, Westseite  | 1.625.000,00 | 880.000,00   | 735.000,00   | 10.000,00 | 0,00 |
| 541006611000001 | Ausbau Knoten Kleinkühnauer Straße / Brambacher Straße  | 1.004.500,00 | 1.001.000,00 | 1.000,00     | 2.500,00  | 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

|                 |  |                   |                   |                  |               |          |
|-----------------|--|-------------------|-------------------|------------------|---------------|----------|
| 541006616000005 | Grundhafte Erneuerung Mühlenstraße<br>Mosigkau                           | 1.600.000,00      | 1.600.000,00      | 0,00             | 0,00          | 0,00     |
| 541006616000006 | Regenentwässerung in der Siedlung südlich<br>Mühlteich Mosigkau          | 800.000,00        | 800.000,00        | 0,00             | 0,00          | 0,00     |
| 541006622000005 | Ausbau Triftweg, Roßlau  | 2.616.200,00      | 2.280.000,00      | 336.200,00       | 0,00          | 0,00     |
| 542006622000001 | Streetzer Brücke, BW 801   | 454.500,00        | 454.500,00        | 0,00             | 0,00          | 0,00     |
| 544006622000003 | Grunderneuerung Südstraße (B 187) von<br>Luchstr. bis K.-Liebknecht-Str. | 300.000,00        | 220.000,00        | 80.000,00        | 0,00          | 0,00     |
| 547006600000006 | ÖPNV Schnittstellen - Bahnhöfe   | 314.300,00        | 314.300,00        | 0,00             | 0,00          | 0,00     |
| 551106100000201 | Umfeldgestaltung Historisches Arbeitsamt                                 | 683.900,00        | 683.900,00        | 0,00             | 0,00          | 0,00     |
| 551106101000003 | Schillerpark Wegesystem Teil 1   | 72.600,00         | 72.600,00         | 0,00             | 0,00          | 0,00     |
| 551106102000002 | Stadteingang Ost Umgestaltung Mühleninsel                                | 190.000,00        | 190.000,00        | 0,00             | 0,00          | 0,00     |
| 551106104000003 | Umfeldgestaltung Pumpenhäuschen Törtener<br>Siedlung                     | 200.000,00        | 0,00              | 200.000,00       | 0,00          | 0,00     |
|                 | <b>Zwischensumme 2:</b>  | <b>46.444.700</b> | <b>40.759.700</b> | <b>5.667.300</b> | <b>17.700</b> | <b>0</b> |

### Verpflichtungsermächtigung 2024

|                 |   |              |      |              |            |      |
|-----------------|---|--------------|------|--------------|------------|------|
| 111306502439005 | Sanierung Rathausaltbau Dessau, Ratssaal,<br>Foyer, Treppenhäuser, Flure    | 2.250.000,00 | 0,00 | 2.250.000,00 | 0,00       | 0,00 |
| 126103700000001 | Erwerb Fahrzeuge Berufsfeuerwehr  | 70.000,00    | 0,00 | 70.000,00    | 0,00       | 0,00 |
| 126113700000002 | Erwerb Fahrzeuge  | 950.000,00   | 0,00 | 400.000,00   | 550.000,00 | 0,00 |
| 128003700000001 | Erwerb Fahrzeuge  | 350.000,00   | 0,00 | 350.000,00   | 0,00       | 0,00 |
| 211004002150001 | Teilsanierung Nebengebäude Grundschule<br>"Geschwister Scholl", Mauerstraße | 500.000,00   | 0,00 | 500.000,00   | 0,00       | 0,00 |
| 211004002900001 | Generalsanierung Schulgebäude Grundschule<br>"Am Akazienwäldchen"           | 200.000,00   | 0,00 | 200.000,00   | 0,00       | 0,00 |
| 211004002900003 | Generalsanierung Sporthalle Grundschule "Am<br>Akazienwäldchen"             | 800.000,00   | 0,00 | 800.000,00   | 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

|                 |  |              |      |              |      |      |
|-----------------|--|--------------|------|--------------|------|------|
| 211004023800001 | Neubau der Turnhalle für Schul- und Vereinssport Meinsdorf   | 250.000,00   | 0,00 | 250.000,00   | 0,00 | 0,00 |
| 211006503607001 | Abriss ehem. Schule Bernburger Straße 28   | 900.000,00   | 0,00 | 900.000,00   | 0,00 | 0,00 |
| 221004006400001 | Neubau "Schule an der Muldaue"   | 5.292.000,00 | 0,00 | 5.292.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 221004006400002 | Ausstattung nach Neubau "Schule an der Muldaue"  | 1.234.200,00 | 0,00 | 1.234.200,00 | 0,00 | 0,00 |
| 221006501300002 | Neubau Regenbogenschule (G-Schule), Breite Straße 6  | 300.000,00   | 0,00 | 300.000,00   | 0,00 | 0,00 |
| 221006506000001 | Abbruch Bestandsgebäude u. Freiflächengestaltung Schule an der Muldaue   | 1.860.000,00 | 0,00 | 1.860.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 231106500000001 | Teilsanierung Sporthalle Anhaltisches Berufsschulzentrum   | 2.193.200,00 | 0,00 | 2.193.200,00 | 0,00 | 0,00 |
| 252134109516004 | Umfeldgestaltung Eingangsbereich Schloss Georgium und Blumengarten   | 12.200,00    | 0,00 | 12.200,00    | 0,00 | 0,00 |
| 272106502000001 | energetische Sanierung Wissenschaftliche Bibliothek  | 1.203.400,00 |      | 1.203.400,00 |      |      |
| 365105100000103 | Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Teilsanierung und Ausstattung Kita "Kinderland", Südstr. 1 c/d                     | 337.400,00   | 0,00 | 337.400,00   | 0,00 | 0,00 |
| 365105100000107 | Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Ersatzneubau und Ausstattung Kita "Mildensee'er Spielbude", Alt Dellnau, STARK III | 1.780.000,00 | 0,00 | 1.780.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 365105100000116 | Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Integration einer Jugendfreizeiteinrichtung  | 176.000,00   | 0,00 | 176.000,00   | 0,00 | 0,00 |
| 365105100000118 | Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA zur Umnutzung "Spielhaus" für Hort "Zauberburg", Pappelgrund 53/54                     | 501.200,00   | 0,00 | 501.200,00   | 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

|                 |   |              |      |              |            |           |
|-----------------|---|--------------|------|--------------|------------|-----------|
|                 | Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Erweiterung Bewegungsraum, Mehrzweckraum und Kinderküche Kita "Bremer Stadtmusikanten", Brauereistr. 10 b | 145.500,00   | 0,00 | 145.500,00   | 0,00       | 0,00      |
| 365105100000406 |   |              |      |              |            |           |
| 365116523758001 | Teilsanierung Kita "Buratino", Kreisstr. 72   | 2.617.800,00 | 0,00 | 2.617.800,00 | 0,00       | 0,00      |
| 366206101000001 | Spielplatz Friederikenplatz   | 13.000,00    | 0,00 | 13.000,00    | 0,00       | 0,00      |
| 424116500000002 | Sanierung Anhalt-Arena  | 225.000,00   | 0,00 | 225.000,00   | 0,00       | 0,00      |
| 424196504000001 | Neubau Sporthalle Damaschkestraße   | 4.360.500,00 | 0,00 | 4.360.500,00 | 0,00       | 0,00      |
|                 | Zuschuss an DESWA für Straßenbaumaßnahmen nach  |              |      |              |            |           |
| 541006600000001 | Kanalbauarbeiten  | 374.600,00   | 0,00 | 374.600,00   | 0,00       | 0,00      |
|                 | Ersatzinvestition Verkehrstechnik Steuergeräte  |              |      |              |            |           |
| 541006600000003 | Lichtsignalanlagen  | 140.000,00   | 0,00 | 140.000,00   | 0,00       | 0,00      |
|                 | Albrechtstraße zwischen Körnerstraße und  |              |      |              |            |           |
| 541006601000009 | Walderseestraße, Nebenanlagen Ostseite  | 330.200,00   | 0,00 | 311.200,00   | 14.000,00  | 5.000,00  |
| 541006602000010 | Ferdinand-v.-Schill-Straße, 2. BA   | 3.120.000,00 | 0,00 | 2.783.400,00 | 336.600,00 | 0,00      |
| 541006602000014 | Kreisverkehr (Katholische Kirche)   | 2.182.000,00 | 0,00 | 1.770.200,00 | 408.800,00 | 3.000,00  |
| 541006606000002 | Gehweg Möster Straße  | 532.700,00   | 0,00 | 532.700,00   | 0,00       | 0,00      |
| 541006609000007 | Gehweg Elballee, Westseite  | 1.610.500,00 | 0,00 | 1.200.000,00 | 400.500,00 | 10.000,00 |
|                 | BW 46 - Überfahrt Bockslache, Kleinkühnau   |              |      |              |            |           |
| 541006612000003 | (Europaweg R1)  | 50.000,00    | 0,00 | 50.000,00    | 0,00       | 0,00      |
| 541006614000003 | Gehweg Neuenhofenweg  | 12.000,00    | 0,00 | 12.000,00    | 0,00       | 0,00      |
| 541006615000004 | Wendehammer Kochstedt   | 100.000,00   | 0,00 | 90.000,00    | 4.000,00   | 3.000,00  |
|                 | Grundhafte Erneuerung Mühlenstraße  |              |      |              |            |           |
| 541006616000005 | Mosigkau  | 1.780.000,00 | 0,00 | 1.780.000,00 | 0,00       | 0,00      |
|                 | Regenentwässerung in der Siedlung südlich   |              |      |              |            |           |
| 541006616000006 | Mühlteich Mosigkau  | 4.100.000,00 | 0,00 | 2.989.800,00 | 458.700,00 | 0,00      |
| 541006622000005 | Ausbau Triftweg, Roßlau   | 2.616.200,00 | 0,00 | 2.352.000,00 | 264.200,00 | 0,00      |
| 544006622000002 | Radverkehrsanlagen Luchstraße, B 184  | 15.000,00    | 0,00 | 5.000,00     | 10.000,00  | 0,00      |
| 547006600000011 | Umrüstung Beleuchtung Wartehallen auf LED   | 250.000,00   | 0,00 | 250.000,00   | 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

|                 |   |                   |                   |                   |                  |               |
|-----------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------|
| 551116700000001 | Realisierungswettbewerbe BUGA             | 1.464.300,00      | 0,00              | 1.464.300,00      | 0,00             | 0,00          |
| 551116701000001 | Stadteingang Ost Lustgarten               | 110.400,00        | 0,00              | 36.800,00         | 36.800,00        | 36.800,00     |
| 551106102000002 | Stadteingang Ost Umgestaltung Mühleninsel | 895.500,00        | 0,00              | 895.500,00        | 0,00             | 0,00          |
| 551106709000001 | Klimaanpassungsmaßnahmen Georgengarten    | 823.500,00        | 0,00              | 823.500,00        | 0,00             | 0,00          |
| 551161030000001 | Nachbarschaftspark Gartenstraße           | 22.700,00         |                   | 15.700,00         | 7.000,00         | 0,00          |
| 573106500000001 | Sanierung Leipziger Torhaus               | 580.000,00        | 0,00              | 580.000,00        | 0,00             | 0,00          |
|                 | <b>Zwischensumme 2:</b>                   | <b>49.631.000</b> | <b>0</b>          | <b>46.428.100</b> | <b>2.490.600</b> | <b>57.800</b> |
|                 | <b>Gesamtsumme:</b>                       | <b>96.075.700</b> | <b>40.759.700</b> | <b>52.095.400</b> | <b>2.508.300</b> | <b>57.800</b> |

Nachrichtlich:

### in künftigen Jahren vorgesehene Kreditaufnahmen

|             |            |            |            |            |
|-------------|------------|------------|------------|------------|
| Neuaufnahme | 48.614.100 | 50.494.200 | 31.321.600 | 32.160.000 |
| Umschuldung | 0          | 0          | 0          | 0          |

## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

| Art der Verbindlichkeiten  | Stand zu Beginn<br>des laufenden<br>Haushaltsjahres<br>(Vorjahr)<br>01.01.2023 | voraussichtlicher<br>Stand zum Ende<br>des<br>Haushaltsjahres<br>(Planjahr)<br>01.01.2024 |
|--|--|---|
|  | in Euro  |   |
| <b>Verbindlichkeiten gesamt:</b>   | <b>19.591.086,40</b>   | <b>44.120.436,12</b>  |
| darunter:  |  |   |
| a) Anleihen  | 0,00   | 0,00  |
| b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für<br>Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen<br>gemäß § 41 Abs. 4 Satz 2 GemHVO | 2.016.797,24   | 13.636.497,24   |
| Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen LK AZE   | 55.562,10  | 23.464,40   |
| c) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur<br>Sicherung der Zahlungsfähigkeit  | 0,00   | 0,00  |
| d) Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die<br>Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen   | 0,00   | 0,00  |
| e) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen  | 4.460.486,08   | 3.384.948,13 *  |
| f) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen  | 828.044,07   | 10.516.238,09 *   |
| g) sonstige Verbindlichkeiten  | 12.230.196,91  | 16.559.288,26 *   |

\* Stand per 23.10.2023

## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

| Art der Rücklagen  | Stand zu Beginn des<br>laufenden Haushaltsjahres<br>(Vorjahr) 01.01.2023 | voraussichtlicher Stand zu<br>Beginn des Haushaltsjahres<br>(Planjahr) 01.01.2024 |
|--|--|---|
|  | Euro   |   |
| <b>1. Rücklagen</b>  |  |   |
| 1.1 Rücklage aus der Eröffnungsbilanz  | 304.344.600  | 304.300.600   |
| 1.2 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses (nach Haushaltsausgleich)   | 86.821.000   | 86.943.600  |
| darunter:  |  |   |
| aus Ergebnis 2013  | 15.290.000   | 15.290.600  |
| aus Ergebnis 2014  | 8.400.000  | 8.399.800   |
| aus Ergebnis 2015  | 10.710.000   | 10.709.700  |
| aus Ergebnis 2016  | 7.571.000  | 7.571.600   |
| aus Ergebnis 2017  | 2.200.000  | 5.743.600   |
| aus Ergebnis 2018  | 9.800.000  | 13.078.300  |
| aus Ergebnis 2019  | 28.800.000   | 27.600.000  |
| aus Ergebnis 2020  | 4.050.000  | 4.200.000   |
| aus Ergebnis 2021  |  | -11.200.000   |
| aus Ergebnis 2022  |  | 5.550.000   |
| 1.3 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses (nach Haushaltsausgleich)  | 0  | 0   |
| darunter   |  |   |
| <b>2. Sonderrücklagen</b>  |  |   |
| 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   |



## Zuwendungen an Fraktionen

### Teil A: Geldleistungen

| Nr.   | Fraktion <sup>1)</sup>                                     | Ergebnis des Vorvorjahres (2022) | Ansatz des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr) - 2023 | Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr-2024) | Erläuterungen <sup>2)</sup> |
|-------|--|----------------------------------|---|--|-----------------------------|
|       |  | Euro                             |   |  |                             |
| 1     | 2  | 3                                | 4   | 5  | 6                           |
| 1.    | <b>CDU-Fraktion</b>  | <b>64.237,06</b>                 | <b>67.700,00</b>                                      | <b>74.400,00</b>                           |                             |
| 2.    | <b>Fraktion Die Linke</b>                                  | <b>48.765,21</b>                 | <b>49.650,00</b>                                      | <b>54.700,00</b>                           |                             |
| 3.    | <b>SPD-Fraktion</b>  | <b>23.976,94</b>                 | <b>34.600,00</b>                                      | <b>36.900,00</b>                           |                             |
| 4.    | <b>Fraktion Pro Dessau-Roßlau</b>                          | <b>31.616,89</b>                 | <b>33.400,00</b>                                      | <b>36.600,00</b>                           |                             |
| 5.    | <b>Fraktion Die Grünen, FDP, Neues Forum - Bürgerliste</b> | <b>49.952,67</b>                 | <b>66.600,00</b>                                      | <b>56.700,00</b>                           |                             |
| 6.    | <b>AfD - Fraktion</b>                                      | <b>47.100,84</b>                 | <b>50.650,00</b>                                      | <b>55.600,00</b>                           |                             |
| 7.    | <b>Freie Fraktion</b>                                      | <b>29.598,61</b>                 | <b>32.400,00</b>                                      | <b>35.100,00</b>                           |                             |
| Summe |  | <b>295.248,22</b>                | <b>335.000,00</b>                                     | <b>350.000,00</b>                          |                             |

## Teil B: Geldwerte Leistungen

| Fraktion: Die Linke |  |                               |  |   |  |
|---------------------|--|-------------------------------|--|---|--|
|                     | Zweckbestimmung  | Geldwert                      |  |   | Erläuterungen <sup>2)</sup>  |
|                     |  | Ergebnis des Vorjahres (2022) | Ansatz des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr- 2023) | Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr -2024) |  |
|                     |  | Euro                          |  |   |  |
|                     |  | 1                             | 2  | 3   |  |
| 1.                  | Personelle Ausstattung   | 39.561,11                     | 39.950,00  | 44.000,00*                                  | * Steigerung der Personalkosten (Lohnsteigerung TVöD, Jahressonderzahlung, Sozialversicherungsbeiträge, AGA Umlagen) |
| 2.                  | Anmietung von Räumen (einschließlich Nebenkosten)  | 6.240,76                      | 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.) | 2.811,69                      | 2.000,00   | 3.000,00*                                   | * Kostensteigerung und Anpassung an die tatsächlichen Werte der Vorjahre   |
| 4.                  | Fraktionssitzungen Informationsreisen  | 54,39                         | 200,00   | 200,00                                      |  |
| 5.                  | Aufgabenorientierte Fortbildungen  | 0,00                          | 400,00   | 400,00                                      |  |
| 6.                  | Sonstiges  | 97,26                         | 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 |  |                               |   |  |  |
|------------------------|--|-------------------------------|---|--|--|
|                        | Zweckbestimmung  | Geldwert                      |   |  | Erläuterungen <sup>2)</sup>  |
|                        |  | Ergebnis des Vorjahres (2022) | Ansatz des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr – 2023) | Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr-2024) |  |
|                        |  | Euro                          |   |  |  |
|                        |  | 1                             | 2   | 3  |  |
| 1.                     | Personelle Ausstattung   | 52.459,42                     | 53.300,00   | 60.000,00*                                 | * Steigerung der Personalkosten (Lohnsteigerung TVöD, Jahressonderzahlung, Sozialversicherungsbeiträge, AGA Umlagen) |
| 2.                     | Anmietung von Räumen (einschließlich Nebenkosten)  | 4.167,63                      | 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.) | 7.170,84                      | 8.300,00  | 8.300,00                                   |  |
| 4.                     | Fraktionssitzungen Informationsreisen  | 348,11                        | 300,00  | 300,00                                     |  |
| 5.                     | Aufgabenorientierte Fortbildungen  | 0,00                          | 1.000,00  | 1.000,00                                   |  |
| 6.                     | Sonstiges  | 91,06                         | 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 |  |                               |   |  |   |
|---|--|-------------------------------|---|--|---|
|   | Zweckbestimmung  | Geldwert                      |   |  | Erläuterungen <sup>2)</sup>   |
|   |  | Ergebnis des Vorjahres (2022) | Ansatz des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr-2023) | Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr-2024) |   |
|   |  | Euro                          |   |  |   |
|   |  | 1                             | 2   | 3  |   |
| 1.  | Personelle Ausstattung   | 42.489,85                     | 53.300,00   | 44.000,00*                                 | * Steigerung der Personalkosten (Lohnsteigerung TVöD, Jahressonderzahlung, Sozialversicherungsbeiträge, AGA Umlagen) Anpassung an tatsächliche Werte nach Reduzierung der wöchentl. Arbeitszeit nach Änderung der Fraktionsstärke |
| 2.  | Anmietung von Räumen (einschließlich Nebenkosten)  | 3.881,46                      | 5.500,00  | 5.000,00*                                  | * Anpassung an die tatsächlichen Werte der Vorjahre   |
| 3.  | Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für die laufende Fraktionsgeschäftsführung (Büromöbel, Maschinen und deren Wartung, Fachliteratur, Büromaterial, Porto, Telefon, Kopien usw.) | 3.437,02                      | 6.900,00  | 6.900,00                                   |   |
| 4.  | Fraktionssitzungen Informationsreisen  | 0,00                          | 300,00  | 300,00                                     |   |
| 5.  | Aufgabenorientierte Fortbildungen  | 33,00                         | 300,00  | 300,00                                     |   |
| 6.  | Sonstiges  | 111,34                        | 300,00  | 200,00*                                    | * Anpassung an die tatsächlichen Werte der Vorjahre   |

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 |  |                               |  |  |  |
|------------------------|--|-------------------------------|--|--|--|
|                        | Zweckbestimmung  | Geldwert                      |  |  | Erläuterungen <sup>2)</sup>  |
|                        |  | Ergebnis des Vorjahres (2022) | Ansatz des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr -2023) | Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr-2024) |  |
|                        |  | Euro                          |  |  |  |
|                        |  | 1                             | 2  | 3  |  |
| 1.                     | Personelle Ausstattung   | 18.096,56                     | 26.600,00  | 29.500,00*                                 | * Steigerung der Personalkosten (Lohnsteigerung TVöD, Jahressonderzahlung, Sozialversicherungsbeiträge, AGA Umlagen) |
| 2.                     | Anmietung von Räumen (einschließlich Nebenkosten)  | 4.646,50                      | 4.900,00   | 5.000,00                                   |  |
| 3.                     | Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für die laufende Fraktionsgeschäftsführung (Büromöbel, Maschinen und deren Wartung, Fachliteratur, Büromaterial, Porto, Telefon, Kopien usw.) | 1.108,77                      | 2.700,00   | 2.000,00*                                  | * Anpassung an die tatsächlichen Werte der Vorjahre  |
| 4.                     | Fraktionssitzungen Informationsreisen  | 56,61                         | 100,00   | 100,00                                     |  |
| 5.                     | Aufgabenorientierte Fortbildungen  | 0,00                          | 100,00   | 100,00                                     |  |
| 6.                     | Sonstiges  | 68,50                         | 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 |  |                               |   |  |  |
|--------------------------------------|--|-------------------------------|---|--|--|
|                                      | Zweckbestimmung  | Geldwert                      |   |  | Erläuterungen <sup>2)</sup>  |
|                                      |  | Ergebnis des Vorjahres (2022) | Ansatz des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr-2023) | Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr-2024) |  |
|                                      |  | Euro                          |   |  |  |
|                                      |  | 1                             | 2   | 3  |  |
| 1.                                   | Personelle Ausstattung   | 25.527,33                     | 26.560,00   | 29.500,00*                                 | * Steigerung der Personalkosten (Lohnsteigerung TVöD, Jahressonderzahlung, Sozialversicherungsbeiträge, AGA Umlagen) |
| 2.                                   | Anmietung von Räumen (einschließlich Nebenkosten)  | 4.515,00                      | 4.700,00  | 5.000,00*                                  | * Kostensteigerung und Anpassung an die tatsächlichen Werte der Vorjahre   |
| 3.                                   | Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für die laufende Fraktionsgeschäftsführung (Büromöbel, Maschinen und deren Wartung, Fachliteratur, Büromaterial, Porto, Telefon, Kopien usw.) | 1.490,60                      | 1.840,00  | 1.800,00                                   |  |
| 4.                                   | Fraktionssitzungen Informationsreisen  | 0,00                          | 100,00  | 100,00                                     |  |
| 5.                                   | Aufgabenorientierte Fortbildungen  | 0,00                          | 100,00  | 100,00                                     |  |
| 6.                                   | Sonstiges  | 83,96                         | 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: Freie Fraktion |  |                                  |  |   |  |
|--------------------------|--|----------------------------------|--|---|--|
|                          | Zweckbestimmung  | Geldwert                         |  |   | Erläuterungen <sup>2)</sup>  |
|                          |  | Ergebnis des Vorvorjahres (2022) | Ansatz des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr- 2023) | Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr -2024) |  |
|                          |  | Euro                             |  |   |  |
|                          |  | 1                                | 2  | 3   | 4  |
| 1.                       | Personelle Ausstattung   | 25.422,82                        | 26.580,00  | 29.500,00*                                  | * Steigerung der Personalkosten (Lohnsteigerung TVöD, Jahressonderzahlung, Sozialversicherungsbeiträge, AGA Umlagen) |
| 2.                       | Anmietung von Räumen (einschließlich Nebenkosten)  | 1.945,00                         | 2.820,00   | 2.600,00*                                   | * Anpassung an die tatsächlichen Werte der Vorjahre  |
| 3.                       | Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für die laufende Fraktionsgeschäftsführung (Büromöbel, Maschinen und deren Wartung, Fachliteratur, Büromaterial, Porto, Telefon, Kopien usw.) | 2.171,64                         | 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  | 59,15                            | 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 |  |                                  |  |   |  |
|--------------------------|--|----------------------------------|--|---|--|
|                          | Zweckbestimmung  | Geldwert                         |  |   | Erläuterungen <sup>2)</sup>  |
|                          |  | Ergebnis des Vorvorjahres (2022) | Ansatz des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr- 2023) | Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr -2024) |  |
|                          |  | Euro                             |  |   |  |
|                          |  | 1                                | 2  | 3   | 4  |
| 1.                       | Personelle Ausstattung   | 37.247,73                        | 39.970,00  | 44.000,00*                                  | * Steigerung der Personalkosten (Lohnsteigerung TVöD, Jahressonderzahlung, Sozialversicherungsbeiträge, AGA Umlagen) |
| 2.                       | Anmietung von Räumen (einschließlich Nebenkosten)  | 7.748,41                         | 3.900,00   | 8.000,00*                                   | * Kostensteigerung und Anpassung an die tatsächlichen Werte der Vorjahre   |
| 3.                       | Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für die laufende Fraktionsgeschäftsführung (Büromöbel, Maschinen und deren Wartung, Fachliteratur, Büromaterial, Porto, Telefon, Kopien usw.) | 1.760,51                         | 6.180,00   | 3.000,00*                                   | * Anpassung an die tatsächlichen Werte der Vorjahre  |
| 4.                       | Fraktionssitzungen Informationsreisen  | 0,00                             | 200,00   | 200,00                                      |  |
| 5.                       | Aufgabenorientierte Fortbildungen  | 0,00                             | 200,00   | 200,00                                      |  |
| 6.                       | Sonstiges  | 344,19                           | 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

# Eigenbetrieb Stadtpflege - Wirtschaftsplan -

Beschlussfassung im Stadtrat am 13.12.2023

## Erläuterungen:

Für das **Wirtschaftsjahr 2024** wird ein **Jahresgewinn in Höhe von 16,0 TEUR** prognostiziert. Die wirtschaftliche Situation des Eigenbetriebs kann weiterhin als stabil bezeichnet werden. Der Eigenbetrieb verfügt über eine Gewinnrücklage in Höhe von 1.578,0 TEUR (Stand 31.12.2022).

Für den **Abfallentsorgungsbereich** wird auf der Grundlage der Abfallgebührenkalkulation für die Jahre 2022 bis 2024 im Jahr 2024 insgesamt mit kostendeckenden Ergebnissen gerechnet. Bestehende Gebührenausgleichsverpflichtungen werden bei der Aufstellung des Wirtschaftsplanes berücksichtigt.

Für das **Friedhofswesen** wird ein Jahresergebnis in Höhe von -294,8 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 1.005,1 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 2024 nur Erträge in Höhe von 605,8 TEUR im Erfolgsplan zu veranschlagen. Die verbleibenden Einnahmen aus dem Verkauf von Grabstellen in Höhe von 399,3 TEUR führen zum Anstieg des passiven Rechnungsabgrenzungspostens. Die Kostenunterdeckung nach HGB wird im Jahr 2024 anteilig durch eine Entnahme aus der allgemeinen Rücklage in Höhe von 37,3 TEUR und aus dem Gewinnvortrag in Höhe von 257,5 finanziert.

Der städtische Pflegezuschuss für Kriegsgräber und öffentliches Grün auf Friedhöfen beträgt im Jahr 2024 gemäß Friedhofsgebührenkalkulation für die Jahre 2023 bis 2025 552,2 TEUR.

Im **Kostenbereich Straßenreinigung/ Winterdienst** wird auf Grund der Kalkulation der Straßenreinigungsgebühren für die Jahre 2023 bis 2025 im Jahr 2024 ein kostendeckendes Ergebnis erwartet.

Der Zuschussbedarf aus dem städtischen Haushalt zur Erfüllung der Aufgaben der **Grünflächenverwaltung und -unterhaltung** wird im Jahr 2024 um 855,7 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 im Jahr 2024 für 11 Beschäftigte und im Jahr 2025 für die restlichen 4 Beschäftigten auslaufen. Daher besteht die Notwendigkeit, schrittweise neue Stellen zur Erfüllung der Aufgaben der Grünflächen- und Friedhofsunterhaltung zu schaffen.

Der Zuschuss aus dem städtischen Haushalt zur Erfüllung der Aufgaben im Rahmen

der **Betriebung der Straßenbeleuchtung** wird sich im Jahr 2024 um 45,7 TEUR gegenüber dem Vorjahr erhöhen. Der höhere Zuschussbedarf resultiert im Wesentlichen aus höheren Aufwendungen für den Unterhalt der Straßenbeleuchtungsanlagen (+46,1 TEUR) und der Stadtillumination (+12,3 TEUR). Gegenläufig wird mit geringeren Energiekosten für die Betriebung der Straßenbeleuchtung (-12,7 TEUR) gerechnet. Durch die weitere schrittweise Umrüstung konventioneller Leuchten und den Einsatz von modernen, sparsamen Leuchtmitteln wird weiterhin der Stromverbrauch gesenkt.

Die **Umsatzerlöse** werden insgesamt um 1.704,7 TEUR steigen, die aktivierten Eigenleistungen um 1,5 TEUR sinken.

Auf Grund der Zahlung höherer Zuschüsse durch die Stadt werden steigende Umsatzerlöse in den Bereichen Grünflächenpflege und Grünflächenverwaltung (+856,6 TEUR) sowie Straßenbeleuchtung/ Lichtsignalanlagen (+36,9 TEUR) zu verzeichnen sein. Ursächlich sind hierfür im Wesentlichen höhere Fremdleistungs- und Personalkosten.

Weitere Zuwächse werden ebenfalls aufgrund gestiegener Personal- und Sachkosten in den Bereichen Bauhof/ Entwässerung/ Verkehrstechnik (+150,9 TEUR) und Straßenreinigung/ Winterdienst (+99,5 TEUR) erwartet.

Für den gesamten Abfallentsorgungsbereich wird eine Erhöhung der Umsatzerlöse um 342,9 TEUR gegenüber dem Vorjahresplan prognostiziert. Diese sind im Wesentlichen auf die Inanspruchnahme der Rückstellung für Gebührenausgleichsverbindlichkeiten zurück zu führen. Es wird mit einem vergleichbaren, wie im Wirtschaftsplan für das Jahr 2023 prognostizierten, Abfallaufkommen 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 sonstige Leistungen im Vergleich zum Vorjahresplan um 23,2 TEUR.

Im Bereich Friedhofswesen wird im Ergebnis der Neukalkulation der Friedhofsgebühren ebenfalls ein Anstieg der Umsatzerlöse im Wirtschaftsjahr 2024 in Höhe von 154,9 TEUR erwartet. Ursächlich sind hierfür im Wesentlichen höhere Fremdleistungs- und Personalkosten sowie deutliche Kostenanstiege bei den Energiekosten. Die Umsatzerlöse mit den dualen Systemen werden sich um ca. 38,3 TEUR erhöhen.

Die **sonstigen betrieblichen Erträge** werden sich im Vergleich zum Vorjahresplan um 236,6 TEUR verringern. Dies liegt im Wesentlichen im Rückgang der Personalkostenerstattungen (-220,9 TEUR) im Rahmen der geförderten Beschäftigung des Landesprogramms THCG begründet.

Die **Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe** werden sich insgesamt um 96,5 TEUR erhöhen. Dabei handelt es sich im Wesentlichen um höhere Aufwendungen für Kfz-Ersatzteile (+57,3 TEUR) und für Dieselmotorkraftstoff in allen Bereichen (+42,4 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 332,7 TEUR prognostiziert. Dies liegt im Wesentlichen in gestiegenen Kosten der sonstigen Fremdleistungen im Bereich Grünflächenverwaltung (+218,9 TEUR) und im Bereich der thermischen Behandlung

von Siedlungsabfällen (+113,8 TEUR) begründet.

Nach derzeit geltender Rechtslage wird ab 1. Januar 2024 die thermische Behandlung von Siedlungsabfällen in den Anwendungsbereich des nationalen Emissionshandels nach dem Brennstoffemissionshandelsgesetz (BEHG) einbezogen werden, was in der Folge zu höheren Kosten bei der Beseitigung von Abfällen zur Verbrennung führen wird. Diese höheren Kosten werden von den Anlagenbetreibern der Müllverbrennungsanlagen an die öffentlich-rechtlichen Entsorgungsträger weitergegeben und erhöhen die Kosten der Abfallentsorgung.

In der Personalkostenplanung wurden für das Jahr 2024 die beschlossenen Tarifierhöhungen berücksichtigt. Die **Personalkosten** werden im Vergleich zum Vorjahresplan bei gestiegener Stellenanzahl um ca. 1.315,5 TEUR ansteigen. Die Stellenübersicht für das Jahr 2024 weist 222,76 Stellen aus. (2023: 215,88 Stellen). Die tarifvertraglich festgelegte Wochenarbeitszeit bei Vollzeitbeschäftigung beträgt weiterhin 39,0 Stunden/Woche.

Das **Abschreibungsvolumen** wird sich gegenüber dem Vorjahresplan um 52,5 TEUR verringern.

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** werden insgesamt nur um 14,9 TEUR steigen und damit nahezu auf Vorjahresniveau bleiben. Wesentliche Veränderungen sind u. a. bei den Positionen Kosten für Bezug Erdgas (-43,3 TEUR) und Elektroenergie (-143,6 TEUR) zu verzeichnen. Demgegenüber werden u. a. bei der Verwaltungskostenumlage der Stadt (+71,4 TEUR) und bei der Reparatur- und Instandhaltung von Grundstücken und Gebäuden (+45,8 TEUR) höhere Kosten als im Vorjahresplan prognostiziert. Im Jahr 2024 ist die weitere Sanierung der Sanitärräume am Standort in der Wasserwerkstraße geplant.

Die **Sonstigen Zinsen und ähnlichen Erträge** für die Rückstellung „Nachsorge der Deponie Kochstedter Kreisstraße“ werden im Vergleich zum Vorjahresplan um 57 TEUR sinken.

Seit dem Inkrafttreten des Bilanzmodernisierungsgesetzes (BilMoG) zum 01.01.2010 sind bei der Bewertung von Rückstellungen für die Handelsbilanz Rechnungsätze 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 eine Trendwende eingetreten ist.

Auch in der **mittelfristigen Finanzplanung** (2023-2027) sind die Erträge aus der Teuerung sowie Zinserträge 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 2024 bis 2027 den **zweckgebundenen Rücklagen** zuzuführen.

Damit stehen zum Ausgleich künftiger Aufwendungen aktuell bis über das Jahr 2027

hinaus ausreichende Mittel in den zweckgebundenen Rücklagen zur Verfügung. Am 01.01.2023 weisen die zweckgebundenen Rücklagen einen Bestand von 106,6 TEUR auf, der sich nach aktuellem Stand bis zum 31.12.2027 auf 1.795,7 TEUR erhöhen könnte.

Der Bestand der allgemeinen Rücklage beträgt am 01.01.2023 810,3 TEUR und wird bis zum Jahr 2024 planmäßig aufgebraucht sein. In diesem Zusammenhang wird auf die Ausführungen auf S. 3 zum Friedhofswesen verwiesen.

Es besteht weiterhin die handelsrechtliche Verpflichtung, die eingenommenen Grabstellengebühren im Jahr ihrer Vereinnahmung dem „Passiven Rechnungsabgrenzungsposten“ (Bestand per 01.01.2023 8.205,9 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.

Für den Gesamtbetrieb wurden mittelfristig für die Jahre 2025 bis 2027 nach HGB insgesamt folgende Jahresergebnisse geplant:

| Jahr | TEUR   |
|------|--------|
| 2024 | 16,0   |
| 2025 | -137,9 |
| 2026 | 98,2   |
| 2027 | 77,2   |

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

Abweichend zum Vorjahresplan sind ab dem Jahr 2024 keine Abführungen an den Aufgabenträger für die Verzinsung des Anlagenkapitals geplant.

## Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes "Stadtpflege"

|                     | Plan<br>2024<br>EUR | Plan<br>2023<br>EUR | Jahresrechnung<br>2022 (vorläufig)<br>EUR |
|---------------------|---------------------|---------------------|---|
| <b>Feststellung</b> |                     |                     |   |
| Erträge             | 24.083.200,00       | 22.673.600,00       | 20.903.917,60                             |
| Aufwendungen        | 24.067.200,00       | 22.336.700,00       | 20.194.182,70                             |
| Jahresergebnis      | 16.000,00           | 336.900,00          | 709.734,90                                |

**Vermögensplan**

|           |              |              |              |
|-----------|--------------|--------------|--------------|
| Einnahmen | 2.143.800,00 | 2.631.600,00 | 2.860.558,22 |
| Ausgaben  | 2.143.800,00 | 2.631.600,00 | 2.860.558,22 |

## 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

1. Erfolgsplan

|   | Jahresrechnung<br>2022 (vorläufig) | PLAN 2023         | PLAN 2024            |
|---|------------------------------------|-------------------|----------------------|
|   | EUR                                | EUR               | EUR                  |
| 1. Umsatzerlöse   | 19.421.617,89                      | 21.362.000,00     | <b>23.066.700,00</b> |
| 2. Erhöhung oder Verminderung<br>des Bestandes an fertigen und<br>unfertigen Erzeugnissen                                       | 0,00                               | 0,00              | <b>0,00</b>          |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen  | 27.778,14                          | 33.000,00         | <b>31.500,00</b>     |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge  | 1.445.080,75                       | 1.156.600,00      | <b>920.000,00</b>    |
| davon Auflösungen von<br>Sonderposten<br>mit Rücklageanteil   | 33.432,52                          | 28.400,00         | 28.900,00            |
| 5. Materialaufwand  |                                    |                   |                      |
| a) Aufwendungen für<br>Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe<br>und für bezogene Waren  | 2.381.112,88                       | 2.307.600,00      | <b>2.404.100,00</b>  |
| b) Aufwendungen für bezogene<br>Leistungen  | 3.303.554,71                       | 4.037.700,00      | <b>4.370.400,00</b>  |
| 6. Personalaufwand  |                                    |                   |                      |
| a) Löhne und Gehälter   | 8.040.080,32                       | 8.728.800,00      | <b>9.764.400,00</b>  |
| b) Soziale Abgaben und<br>Aufwendungen für<br>Altersversorgung und für<br>Unterstützung   | 1.986.046,01                       | 2.187.400,00      | <b>2.467.300,00</b>  |
| 7. Abschreibungen   |                                    |                   |                      |
| a) auf immaterielle<br>Vermögensgegenstände<br>des Anlagevermögens und<br>der Sachanlagen                                       | 1.901.982,48                       | 2.048.700,00      | <b>1.996.200,00</b>  |
| b) auf Vermögensgegenstände des<br>Umlaufvermögens, soweit diese die<br>im Unternehmen üblichen<br>Abschreibungen überschreiten | 0,00                               | 0,00              | <b>0,00</b>          |
| 8. Sonstige betriebliche<br>Aufwendungen  | 2.475.834,80                       | 3.025.300,00      | <b>3.040.200,00</b>  |
| 9. Erträge aus Beteiligungen  | 0,00                               | 0,00              | <b>0,00</b>          |
| 10. Erträge aus anderen Wertpapieren<br>und Ausleihungen des<br>Finanzvermögens   | 0,00                               | 0,00              | <b>0,00</b>          |
| 11. Sonstige Zinsen und ähnliche<br>Erträge   | 9.440,82                           | 122.000,00        | <b>65.000,00</b>     |
| davon Erträge aus der Abzinsung   | 8.900,00                           | 122.000,00        | 65.000,00            |
| 12. Abschreibungen auf Finanzanlagen<br>und auf<br>Wertpapiere des Umlaufvermögens  | 0,00                               | 0,00              | <b>0,00</b>          |
| 13. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen<br>davon Aufwendungen aus der<br>Abzinsung  | 75.905,43                          | 0,00              | <b>0,00</b>          |
|   | 75.905,43                          | 0,00              | 0,00                 |
| 14. Ergebnis der gewöhnlichen<br>Geschäftstätigkeit   | 739.400,97                         | 338.100,00        | <b>40.600,00</b>     |
| 15. Erträge aus<br>Gewinngemeinschaften,<br>Gewinnabführungs- und<br>Teilgewinnabführungsverträgen                              | 0,00                               | 0,00              | <b>0,00</b>          |
| 16. Aufwendungen aus<br>Verlustübernahme  | 0,00                               | 0,00              | <b>0,00</b>          |
| 17. Außerordentliche Erträge  | 0,00                               | 0,00              | <b>0,00</b>          |
| 18. Außerordentliche Aufwendungen   | 0,00                               | 0,00              | <b>0,00</b>          |
| 19. Außerordentliches Ergebnis  | 0,00                               | 0,00              | <b>0,00</b>          |
| 20. Steuern vom Einkommen und vom<br>Ertrag   | 8.000,00                           | -10.700,00        | <b>6.400,00</b>      |
| 21. Sonstige Steuern  | 21.666,07                          | 11.900,00         | <b>18.200,00</b>     |
| <b>22. Jahresgewinn / Jahresverlust</b>   | <b>709.734,90</b>                  | <b>336.900,00</b> | <b>16.000,00</b>     |





| Arbeitsstand:  | 02.10.2023 | 2022<br>Jahres-<br>rechnung<br>(vorläufig)<br>EUR | Plan<br>2023<br>EUR | Plan<br>2024<br>EUR | Hausmüll-<br>entsorgung<br>EUR<br>100 | Hausgeräte-<br>sammlung<br>EUR<br>250 | Bioabfall-<br>entsorgung<br>EUR<br>270/350 | Sperrmüll-<br>entsorgung<br>EUR<br>600 | Container-<br>entsorgung<br>EUR<br>200 | kommunale<br>Altpapier-<br>entsorgung<br>EUR<br>400 | PPK duale<br>Systeme<br>EUR<br>971 | Manuelle<br>Reinigung<br>EUR<br>650/655 | Bauhof/<br>Entwässerung<br>EUR<br>800/830 | Innerstädtische<br>Transport-<br>leistungen<br>EUR<br>820 | Verkehrs-<br>technik<br>EUR<br>840 | Abteil.<br>Straßen-<br>beleucht./Doku-<br>men-/<br>Lichtsignalt<br>EUR<br>850/850 | Gesamtkosten<br>für Betrieb der<br>Straßenbeleu.<br>in der Stadt<br>EUR | Straßen-<br>reinigung/<br>Winter-<br>dienst<br>EUR<br>860, 874/876, 863 |
|--|------------|---|---------------------|---------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|--|--|--|---|------------------------------------|---|---|---|------------------------------------|---|---|---|
| 59010 Umschlag / Ko. Verwertung Altpapier                                      |            | 12.406,20   | 11.800              | 23.700              | 0                                     | 0                                     | 0  | 0                                      | 0                                      | 16.100  | 7.600                              | 0                                       | 0   | 0   | 0                                  | 0   | 0   | 0   |
| 59020 Kosten der Biomüllverwertung   |            | 0   | 0                   | 0                   | 0                                     | 0                                     | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                  | 0   | 0   | 0   |
| 59030 Schadstoffentsorgung   |            | 106.674,38  | 117.100             | 128.300             | 0                                     | 0                                     | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                  | 0   | 0   | 0   |
| 59050 Papierverwertung Gewerbe   |            | 0,00  | 200                 | 200                 | 0                                     | 0                                     | 0  | 0                                      | 0                                      | 200   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                  | 0   | 0   | 0   |
| 59060 Entsorgung Reifen, Bleiakku's  |            | 4.848,64  | 6.000               | 6.000               | 0                                     | 0                                     | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                  | 0   | 0   | 0   |
| 59080 Sondermüll (Filterstäube)  |            | 9.882,31  | 4.700               | 4.700               | 0                                     | 0                                     | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                  | 0   | 0   | 0   |
| 59090/40320 Verwertung v. Sperrmüll/Altholz                                    |            | 297.859,61  | 285.400             | 337.600             | 0                                     | 0                                     | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                  | 0   | 0   | 0   |
| 59100 Müllverbrennung (MKV)  |            | 1.328.428,72                                      | 1.469.200           | 1.551.300           | 0                                     | 0                                     | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                  | 0   | 0   | 0   |
| 59110 Verwertung Straßenkehrriehl  |            | 30.493,26   | 36.200              | 33.000              | 0                                     | 0                                     | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 1.000                                     | 0   | 0                                  | 0   | 0   | 32.000  |
| 59120 Kö. Papierkorbenentleerung RSL   |            | 5.817,58  | 8.500               | 10.500              | 0                                     | 0                                     | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                  | 0   | 0   | 3.500   |
| 59300 Entsorgungsentgelte  |            | 154.956,31  | 129.700             | 172.800             | 0                                     | 0                                     | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 7.700                                     | 0   | 0                                  | 0   | 0   | 400   |
| 59400 Aufwend. f. Pathologen   |            | 55.358,08   | 58.000              | 58.000              | 0                                     | 0                                     | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                  | 0   | 0   | 0   |
| 59500 Öffentlichkeitsarbeit  |            | 33.400,73   | 23.500              | 24.000              | 0                                     | 0                                     | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                  | 0   | 0   | 0   |
| <b>Su. Aufwend. für bezog. Leistungen</b>                                      |            | <b>3.383.554,71</b>                               | <b>4.037.700</b>    | <b>4.370.400</b>    | <b>1.200</b>                          | <b>0</b>                              | <b>0</b>                                   | <b>2.380</b>                           | <b>12.300</b>                          | <b>16.300</b>                                       | <b>7.600</b>                       | <b>300</b>                              | <b>44.300</b>                             | <b>0</b>  | <b>3.100</b>                       | <b>69.600</b>   | <b>0</b>  | <b>37.900</b>   |
| <b>Su. Personalaufwendungen</b>  |            | <b>10.026.126,33</b>                              | <b>10.916.200</b>   | <b>12.231.700</b>   | <b>1.247.800</b>                      | <b>121.000</b>                        | <b>444.600</b>                             | <b>170.800</b>                         | <b>154.200</b>                         | <b>178.700</b>                                      | <b>167.900</b>                     | <b>177.200</b>                          | <b>672.300</b>                            | <b>298.400</b>  | <b>248.200</b>                     | <b>652.100</b>  | <b>0</b>  | <b>618.400</b>  |
| davon:   |            |   |                     |                     |                                       |                                       |  |  |  |   |                                    |   |   |   |                                    |   |   |   |
| <b>Su. Löhne und Gehälter</b>  |            | <b>8.040.080,32</b>                               | <b>8.728.800</b>    | <b>9.764.400</b>    | <b>998.300</b>                        | <b>97.000</b>                         | <b>356.200</b>                             | <b>136.800</b>                         | <b>123.500</b>                         | <b>143.100</b>                                      | <b>126.400</b>                     | <b>141.800</b>                          | <b>638.500</b>                            | <b>238.900</b>  | <b>198.600</b>                     | <b>621.900</b>  | <b>0</b>  | <b>488.600</b>  |
| <b>Su. Soziale Abgaben und Aufwendungen f. Altersversorgung u. Unterstütz.</b> |            | <b>1.986.046,01</b>                               | <b>2.187.400</b>    | <b>2.467.300</b>    | <b>248.500</b>                        | <b>24.000</b>                         | <b>88.400</b>                              | <b>34.000</b>                          | <b>30.700</b>                          | <b>35.600</b>                                       | <b>31.500</b>                      | <b>35.400</b>                           | <b>133.800</b>                            | <b>59.500</b>   | <b>49.600</b>                      | <b>130.200</b>  | <b>0</b>  | <b>129.800</b>  |
| 61000/61100 AG-Anteil KV/AV/RV   |            | 1.621.147,57                                      | 1.802.600           | 2.033.900           | 207.700                               | 20.100                                | 74.000                                     | 28.500                                 | 25.700                                 | 29.800  | 26.300                             | 29.500                                  | 111.800                                   | 49.600  | 41.400                             | 106.800   | 0   | 108.400   |
| 61150 Beiträge ZVK   |            | 316.407,90  | 334.400             | 378.000             | 38.500                                | 3.700                                 | 13.700                                     | 5.300                                  | 4.800                                  | 5.500   | 4.900                              | 5.500                                   | 20.700                                    | 9.200   | 7.700                              | 20.200  | 0   | 20.100  |
| 61200 Beiträge Berufsgen.  |            | 48.490,54   | 50.400              | 55.400              | 3.300                                 | 200                                   | 700  | 200                                    | 200                                    | 300   | 300                                | 400                                     | 1.300                                     | 700   | 500                                | 1.200   | 0   | 1.300   |
| <b>Su. Abschreibungen</b>  |            | <b>1.901.982,48</b>                               | <b>2.048.700</b>    | <b>1.996.200</b>    | <b>147.100</b>                        | <b>12.500</b>                         | <b>91.000</b>                              | <b>0</b>                               | <b>70.800</b>                          | <b>45.400</b>                                       | <b>40.100</b>                      | <b>35.000</b>                           | <b>64.600</b>                             | <b>0</b>  | <b>5.800</b>                       | <b>15.400</b>   | <b>0</b>  | <b>112.000</b>  |
| <b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>                                      |            |   |                     |                     |                                       |                                       |  |  |  |   |                                    |   |   |   |                                    |   |   |   |
| 61650 Mehraufwandsentschädigung  |            | 1.426,15  | 0                   | 0                   | 0                                     | 0                                     | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                  | 0   | 0   | 0   |
| 63000 Sonst. betriebl. Aufwend.  |            | 10.549,60   | 11.000              | 11.100              | 0                                     | 0                                     | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                  | 0   | 0   | 0   |
| 63010/40 Verwaltungskostenumlage (Stadt)                                       |            | 331.300,00  | 290.500             | 361.900             | 0                                     | 0                                     | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                  | 0   | 0   | 60.200  |
| 63020 Aufwand für ingenieurtechnische Leistungen                               |            | 127.205,10  | 113.800             | 119.800             | 0                                     | 0                                     | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                  | 0   | 0   | 0   |
| 63030 Verwaltungskostenumlage AZV  |            | 0,00  | 0                   | 0                   | 0                                     | 0                                     | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                  | 0   | 0   | 0   |
| 63050 Zufuhr. RÜSt. (ALG II)   |            | 0,00  | 0                   | 0                   | 0                                     | 0                                     | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                  | 0   | 0   | 0   |
| 63100 Miete  |            | 13.658,75   | 12.700              | 15.500              | 0                                     | 0                                     | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                  | 0   | 0   | 0   |
| 63200 Heizöl   |            | 1.635,87  | 2.900               | 2.200               | 0                                     | 0                                     | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                  | 0   | 0   | 1.500   |
| 63250 Gas  |            | 99.441,19   | 225.800             | 182.500             | 0                                     | 0                                     | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                  | 0   | 0   | 0   |
| 63260 Fernwärme  |            | 42.698,65   | 71.400              | 83.700              | 0                                     | 0                                     | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                  | 0   | 0   | 0   |
| 63270 Elektroenergie   |            | 84.985,60   | 337.600             | 194.000             | 0                                     | 0                                     | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                  | 0   | 0   | 0   |
| 63280 Wasser/ Abwasser   |            | 18.013,75   | 18.400              | 20.000              | 0                                     | 0                                     | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                  | 0   | 0   | 400   |
| 63300 Reinigung  |            | 30.347,52   | 27.900              | 34.500              | 0                                     | 0                                     | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 1.800                                   | 100                                       | 0   | 0                                  | 0   | 0   | 2.500   |
| 63310 Reinigung Büroräume  |            | 112.904,46  | 130.200             | 73.900              | 0                                     | 0                                     | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                  | 0   | 0   | 0   |
| 63320 Reinigung Verbr.-anl.  |            | 4.411,88  | 5.400               | 5.400               | 0                                     | 0                                     | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                  | 0   | 0   | 0   |
| 63920 Spenden  |            | 2.062,25  | 2.100               | 2.100               | 0                                     | 0                                     | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                  | 0   | 0   | 0   |
| 64000 Haftpflicht-, Masch.-, Elektronikvers.                                   |            | 43.144,44   | 42.900              | 46.400              | 300                                   | 0                                     | 200  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 100                                       | 100   | 0                                  | 0   | 300   | 100   |
| 64010 Feuerversicherung  |            | 22.654,44   | 27.400              | 27.100              | 0                                     | 0                                     | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                  | 0   | 0   | 100   |
| 64200 Beiträge und Gebühren  |            | 14.340,01   | 12.600              | 15.600              | 0                                     | 500                                   | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                  | 0   | 0   | 0   |
| 64300 sonst. Abgaben   |            | 3.521,41  | 3.700               | 4.500               | 0                                     | 0                                     | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                  | 0   | 0   | 0   |
| 64320 gezahlte Provisionen   |            | 0,00  | 1.300               | 1.300               | 0                                     | 0                                     | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                  | 0   | 0   | 0   |
| 64500 Rep. u. Instandh. v. Bauten  |            | 168.319,46  | 228.100             | 273.900             | 0                                     | 0                                     | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                  | 0   | 0   | 0   |
| 64600 Rep. u. Inshg. techn. Anl.   |            | 497.292,86  | 600.400             | 544.700             | 0                                     | 0                                     | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                  | 0   | 0   | 20.000  |
| 64700 Rep. u. Inst. v. BGA   |            | 90.585,18   | 76.900              | 68.400              | 4.700                                 | 0                                     | 800  | 0                                      | 800                                    | 500   | 290                                | 500                                     | 0   | 0   | 0                                  | 0   | 0   | 5.300   |
| 64900 Sonstige Rep. u. Instandh.   |            | 76.232,63   | 91.600              | 85.500              | 27.000                                | 0                                     | 2.700                                      | 3.600                                  | 0                                      | 1.400   | 1.200                              | 1.300                                   | 400                                       | 0   | 0                                  | 0   | 0   | 0   |
| 65200 Kfz-Versch.-Haftpflicht  |            | 41.869,51   | 45.300              | 41.300              | 6.800                                 | 200                                   | 3.200                                      | 1.600                                  | 1.100                                  | 900   | 700                                | 800                                     | 3.500                                     | 300   | 600                                | 0   | 0   | 4.700   |
| 65250 Kfz-Versch.-Kasko  |            | 54.469,45   | 54.100              | 60.000              | 4.100                                 | 300                                   | 1.800                                      | 900                                    | 2.900                                  | 500   | 400                                | 1.400                                   | 6.600                                     | 200   | 600                                | 2.700   | 0   | 7.500   |
| 65390/400 Kfz-Reparaturen  |            | 59.644,87   | 62.600              | 88.500              | 5.500                                 | 400                                   | 1.000                                      | 500                                    | 5.100                                  | 800   | 800                                | 2.000                                   | 4.800                                     | 0   | 1.700                              | 0   | 0   | 25.000  |
| 65460 AS-Mittel, Waschmittel   |            | 14.413,73   | 14.800              | 15.200              | 1.300                                 | 100                                   | 300  | 100                                    | 500                                    | 200   | 100                                | 200                                     | 500                                       | 100   | 500                                | 400   | 0   | 1.000   |
| 65470 Ko. Zul., An-/ Abmeldung Kfz   |            | 136,40  | 100                 | 0                   | 0                                     | 0                                     | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                  | 0   | 0   | 0   |
| 65700 TÜV-Gebühren   |            | 24.029,07   | 23.000              | 28.400              | 2.900                                 | 200                                   | 800  | 500                                    | 1.400                                  | 300   | 300                                | 400                                     | 2.900                                     | 100   | 200                                | 2.800   | 0   | 2.900   |
| 65710 Leasing  |            | 0,00  | 0                   | 0                   | 0                                     | 0                                     | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                  | 0   | 0   | 0   |
| 66010 Gebühren f. Genehmigungen  |            | 0,00  | 100                 | 0                   | 0                                     | 0                                     | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                  | 0   | 0   | 0   |
| 66100, 66450 Aufwend. f. Mitarbeiter   |            | 1.636,18  | 1.100               | 1.800               | 100                                   | 0                                     | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 200                                       | 0   | 0                                  | 100   | 0   | 200   |
| 66500 Reisekosten Arbeitnehmer   |            | 1.382,12  | 3.300               | 2.100               | 300                                   | 0                                     | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                  | 300   | 0   | 0   |
| 67000/67010 Entsorgungsentgelte  |            | 1.907,06  | 6.900               | 5.100               | 0                                     | 0                                     | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 100                                       | 0   | 0                                  | 0   | 0   | 0   |
| 67700 Leistungsentg. Müllsacke   |            | 561,00  | 400                 | 600                 | 100                                   | 0                                     | 500  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                  | 0   | 0   | 0   |
| 67850 Mautgebühren   |            | 8.702,35  | 12.500              | 18.000              | 8.100                                 | 0                                     | 2.500                                      | 1.200                                  | 3.000                                  | 1.400   | 1.200                              | 0                                       | 0   | 0   | 0                                  | 0   | 0   | 0   |
| 67840 Recycling/Analysen/Gutachten   |            | 13.960,38   | 13.600              | 15.400              | 0                                     | 0                                     | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                  | 0   | 0   | 0   |
| 67850 Aufwend. f. Verwertanlage  |            | 0,00  | 0                   | 0                   | 0                                     | 0                                     | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                  | 0   | 0   | 0   |
| 68000, 68020 Porto/ Kurierdienst   |            | 10.891,41   | 11.200              | 11.400              | 4.300                                 | 100                                   | 100  | 300                                    | 700                                    | 100   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                  | 0   | 200   | 100   |
| 68050 Telefon  |            | 23.786,31   | 30.000              | 24.000              | 1.000                                 | 0                                     | 300  | 200                                    |  |   |                                    |   |   |   |                                    |   |   |   |

| Arbeitsstand:                                     | 02.10.2023 | 2022<br>Jahres-<br>rechnung<br>(vorläufig)<br>EUR | Plan<br>2023<br>EUR | Plan<br>2024<br>EUR | Hausmüll-<br>entsorgung<br>EUR<br>100 | Hausgerä-<br>sammlung<br>EUR<br>250 | Bioabfall-<br>entsorgung<br>EUR<br>270/350 | Sperrmüll-<br>entsorgung<br>EUR<br>600 | Container-<br>entsorgung<br>EUR<br>200 | kommunale<br>Altpapier-<br>entsorgung<br>EUR<br>400 | PPK duale<br>Systeme<br>EUR<br>971 | Manuelle<br>Reinigung<br>EUR<br>650/655 | Bauhof/<br>Entwässerung<br>EUR<br>600/630 | Innerstädtische<br>Transport-<br>leistungen<br>EUR<br>820 | Verkehr-<br>technik<br>EUR<br>840 | Abteil.<br>Straßen-<br>beleucht./Doku-<br>ment /<br>Lichtsignalanl.<br>EUR<br>850/890 | Gesamtkosten<br>für Betrieb der<br>Straßenbeleu-<br>tung in der Stadt<br>EUR | Straßen-<br>reinigung/<br>Winter-<br>dienst<br>EUR<br>860,874/876,883 |
|---|------------|---|---------------------|---------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|--|--|--|---|------------------------------------|---|---|---|-----------------------------------|---|--|---|
| 68150 Bürobedarf                                  |            | 6.584,80  | 5.800               | 6.700               | 100                                   | 0                                   | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 100                                       | 0   | 0                                 | 200   | 0  | 0   |
| 68170 Nachweise, Formulare                        |            | 9.476,80  | 11.300              | 9.000               | 2.300                                 | 0                                   | 300  | 500                                    | 100                                    | 200   | 100                                | 200                                     | 0   | 0   | 0                                 | 200   | 0  | 100   |
| 68200 Zeitungen, Bücher                           |            | 6.186,77  | 6.200               | 6.300               | 0                                     | 0                                   | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 200                                       | 0   | 0                                 | 400   | 0  | 100   |
| 68210 Fortbildungskosten                          |            | 24.134,45   | 40.100              | 37.200              | 3.000                                 | 400                                 | 900  | 200                                    | 300                                    | 300   | 200                                | 100                                     | 1.900                                     | 0   | 300                               | 2.800   | 0  | 1.000   |
| 68250 Beratungskosten                             |            | 51.115,27   | 72.800              | 143.600             | 50.000                                | 0                                   | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                 | 0   | 0  | 0   |
| 68270 Abschluss- / Prüfungskosten                 |            | 38.035,00   | 48.100              | 49.600              | 0                                     | 0                                   | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                 | 0   | 0  | 0   |
| 68310 Mahngebühren                                |            | 0,00  | 0                   | 0                   | 0                                     | 0                                   | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                 | 0   | 0  | 0   |
| 68350 Miete f. Einrichtungen                      |            | 0,00  | 0                   | 0                   | 0                                     | 0                                   | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                 | 0   | 0  | 0   |
| 68360 Mieten f. Masch. / Geräte                   |            | 34.713,80   | 18.300              | 36.000              | 0                                     | 0                                   | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                 | 0   | 0  | 0   |
| 68370 Pacht                                       |            | 3.431,68  | 3.500               | 3.500               | 0                                     | 0                                   | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 1.000                                     | 0   | 0                                 | 500   | 0  | 0   |
| 68450 Werkzeuge, Klengeräte                       |            | 22.484,07   | 25.700              | 25.100              | 700                                   | 100                                 | 100  | 0                                      | 200                                    | 100   | 0                                  | 300                                     | 3.000                                     | 500   | 600                               | 1.100   | 0  | 1.200   |
| 68500 Sonstiger Betriebsbedarf                    |            | 20.361,30   | 27.400              | 27.500              | 2.500                                 | 100                                 | 500  | 200                                    | 200                                    | 200   | 100                                | 400                                     | 1.700                                     | 100   | 400                               | 700   | 0  | 1.800   |
| 68510 Arbeitsschutzsachen                         |            | 48.301,58   | 48.400              | 79.100              | 11.700                                | 500                                 | 3.000                                      | 1.100                                  | 600                                    | 1.400   | 900                                | 600                                     | 4.900                                     | 3.200   | 1.200                             | 3.400   | 0  | 4.500   |
| 68550 Nebenm. des Geldverkehrs                    |            | 13.651,40   | 18.600              | 7.100               | 0                                     | 0                                   | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                 | 0   | 0  | 0   |
| 68950 Verluste Abg. v. Anl.verm.                  |            | 69.625,00   | 0                   | 55.500              | 0                                     | 0                                   | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                 | 0   | 0  | 0   |
| 69190 Einstell. i. d. EWB zu Ford.                |            | 800,00  | 0                   | 0                   | 0                                     | 0                                   | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                 | 0   | 0  | 0   |
| 69210/220/310/3: EWB/PWB zu Kassenresten Gebühren |            | 1.600,00  | 0                   | 0                   | 0                                     | 0                                   | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                 | 0   | 0  | 0   |
| 69300/350/360 Forderungsverluste                  |            | 382,55  | 10.000              | 2.000               | 0                                     | 0                                   | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                 | 0   | 0  | 0   |
| 69610 Zufuhr. RÜ Gebühr.-ausgl.-verpflicht.       |            | 0,00  | 0                   | 0                   | 0                                     | 0                                   | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                 | 0   | 0  | 0   |
| 69620 Periodenfremde Aufwendungen                 |            | 14.127,88   | 0                   | 0                   | 0                                     | 0                                   | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                 | 0   | 0  | 0   |
| 69630 Aufwand Direktvermarktung Strom             |            | 1.513,51  | 1.800               | 1.600               | 0                                     | 0                                   | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                 | 0   | 0  | 0   |
| 69630 Aufwand Direktvermarktung Kompost           |            | 13.724,90   | 17.600              | 15.300              | 0                                     | 0                                   | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                 | 0   | 0  | 0   |
| 69690 Aufw. f. Rückstell. Deponie                 |            | 0,00  | 0                   | 0                   | 0                                     | 0                                   | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                 | 0   | 0  | 0   |
| <b>Su. Sonstig. betriebl. Aufwendungen</b>        |            | <b>2.475.834,80</b>                               | <b>3.025.300</b>    | <b>3.040.200</b>    | <b>136.700</b>                        | <b>2.900</b>                        | <b>19.000</b>                              | <b>10.900</b>                          | <b>17.100</b>                          | <b>8.400</b>  | <b>6.600</b>                       | <b>9.800</b>                            | <b>33.700</b>                             | <b>4.600</b>  | <b>4.500</b>                      | <b>40.600</b>   | <b>0</b>   | <b>141.100</b>  |
| 71000/71050 Zinserträge Mahnwesen                 |            | 540,82  | 0                   | 0                   | 0                                     | 0                                   | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                 | 0   | 0  | 0   |
| 71010 Abzins. RÜSL/Verbindlichkeiten              |            | 8.900,00  | 122.000             | 65.000              | 0                                     | 0                                   | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                 | 0   | 0  | 0   |
| 71100 Sonstige Zinserträge                        |            | 0,00  | 0                   | 0                   | 0                                     | 0                                   | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                 | 0   | 0  | 0   |
| 71200 Zinsen § 233 a AO                           |            | 0,00  | 0                   | 0                   | 0                                     | 0                                   | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                 | 0   | 0  | 0   |
| <b>Su. Sonstige Zinsen u. a. Erträge</b>          |            | <b>9.440,82</b>                                   | <b>122.000</b>      | <b>65.000</b>       | <b>0</b>                              | <b>0</b>                            | <b>0</b>                                   | <b>0</b>                               | <b>0</b>                               | <b>0</b>  | <b>0</b>                           | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                  | <b>0</b>  | <b>0</b>                          | <b>0</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>  |
| 73040, 73250 Sonst. Zinsen, Sümmzinszuschläge     |            | 0,00  | 0                   | 0                   | 0                                     | 0                                   | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                 | 0   | 0  | 0   |
| 73260 Aufw. lfd. Jahr Abzins. RÜ/Verbindl.        |            | 75.905,43   | 0                   | 0                   | 0                                     | 0                                   | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                 | 0   | 0  | 0   |
| <b>Su. Sonst. Zinsen u. a. Aufwend.</b>           |            | <b>75.905,43</b>                                  | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>                              | <b>0</b>                            | <b>0</b>                                   | <b>0</b>                               | <b>0</b>                               | <b>0</b>  | <b>0</b>                           | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                  | <b>0</b>  | <b>0</b>                          | <b>0</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>  |
| <b>Su. Außerordentliche Aufwendungen</b>          |            | <b>0,00</b>                                       | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>                              | <b>0</b>                            | <b>0</b>                                   | <b>0</b>                               | <b>0</b>                               | <b>0</b>  | <b>0</b>                           | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                  | <b>0</b>  | <b>0</b>                          | <b>0</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>  |
| 78000 Körperschaftsteuer                          |            | 0,00  | 0                   | 0                   | 0                                     | 0                                   | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                 | 0   | 0  | 0   |
| 78100, 200 Gewerbesteuer                          |            | 0,00  | 0                   | 0                   | 0                                     | 0                                   | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                 | 0   | 0  | 0   |
| 78900 Steuern VJ v. EuE                           |            | 0,00  | 0                   | 0                   | 0                                     | 0                                   | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                 | 0   | 0  | 0   |
| 78960 latente Steuern                             |            | 8.000,00  | -10.700             | 6.400               | 0                                     | 0                                   | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                 | 0   | 0  | 0   |
| <b>Su. Steuern v. Einkommen u. Ertrag</b>         |            | <b>8.000,00</b>                                   | <b>-10.700</b>      | <b>6.400</b>        | <b>0</b>                              | <b>0</b>                            | <b>0</b>                                   | <b>0</b>                               | <b>0</b>                               | <b>0</b>  | <b>0</b>                           | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                  | <b>0</b>  | <b>0</b>                          | <b>0</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>  |
| 78800 Grundsteuer                                 |            | 5.158,60  | 5.200               | 5.200               | 0                                     | 0                                   | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                 | 0   | 0  | 0   |
| 78850 Kfz-Steuer                                  |            | 28.555,99   | 33.200              | 30.000              | 5.100                                 | 300                                 | 1.600                                      | 1.100                                  | 2.200                                  | 600   | 500                                | 600                                     | 1.200                                     | 200   | 400                               | 900   | 0  | 1.100   |
| 78880 Vorsteuer ü. Schlüssel                      |            | -17.124,09  | -28.500             | -17.000             | 0                                     | 0                                   | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | -2.000                             | 0                                       | 0   | 0   | 0                                 | 0   | -1.200   | 0   |
| 78950 Steuern VJ Sonstige Steuern                 |            | 5.075,57  | 0                   | 0                   | 0                                     | 0                                   | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                 | 0   | 0  | 0   |
| <b>Su. Sonstige Steuern</b>                       |            | <b>21.666,07</b>                                  | <b>11.900</b>       | <b>18.200</b>       | <b>5.100</b>                          | <b>300</b>                          | <b>1.600</b>                               | <b>1.100</b>                           | <b>2.200</b>                           | <b>600</b>  | <b>-1.600</b>                      | <b>600</b>                              | <b>1.200</b>                              | <b>200</b>  | <b>400</b>                        | <b>900</b>  | <b>-1.200</b>  | <b>1.100</b>  |
| <b>Su. Aufwend. gesamt vor Umlage</b>             |            | <b>20.194.182,70</b>                              | <b>22.336.700</b>   | <b>24.067.200</b>   | <b>1.690.200</b>                      | <b>144.900</b>                      | <b>621.100</b>                             | <b>211.400</b>                         | <b>308.100</b>                         | <b>272.600</b>                                      | <b>231.100</b>                     | <b>240.100</b>                          | <b>1.000.600</b>                          | <b>307.100</b>  | <b>318.000</b>                    | <b>898.400</b>  | <b>907.400</b>   | <b>1.129.600</b>  |
| <b>Su.</b>  |            | <b>20.194.182,70</b>                              | <b>22.336.700</b>   | <b>24.067.200</b>   | <b>1.690.200</b>                      | <b>144.900</b>                      | <b>621.100</b>                             | <b>211.400</b>                         | <b>308.100</b>                         | <b>272.600</b>                                      | <b>231.100</b>                     | <b>240.100</b>                          | <b>1.000.600</b>                          | <b>307.100</b>  | <b>318.000</b>                    | <b>898.400</b>  | <b>907.400</b>   | <b>1.129.600</b>  |
| Anteil fixe Kosten der Kst.                       |            | 12.679.230,62                                     | 13.728.300          | 15.010.100          | 1.411.000                             | 134.800                             | 542.400                                    | 174.400                                | 231.200                                | 226.100   | 199.600                            | 215.100                                 | 748.300                                   | 289.100   | 255.600                           | 688.300   | 0  | 804.100   |
| Anteil variable Kosten der Kst.                   |            | 7.431.046,65                                      | 8.621.100           | 9.050.700           | 279.200                               | 10.100                              | 78.700                                     | 37.000                                 | 76.900                                 | 46.900  | 31.500                             | 25.000                                  | 252.300                                   | 8.000   | 62.400                            | 210.100   | 907.400  | 325.500   |
| Kosten nicht umlagerelevant                       |            | 83.905,43   | -10.700             | 6.400               | 0                                     | 0                                   | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                 | 0   | 0  | 0   |
| <b>Verrech. Innerbetriebl. Leistungen</b>         |            |   |                     |                     |                                       |                                     |  |  |  |   |                                    |   |   |   |                                   |   |  |   |
| - Innerbetrieblicher Umsatz                       |            | <b>7.540.416,10</b>                               | <b>9.256.800</b>    | <b>9.426.100</b>    | <b>15.800</b>                         | <b>175.600</b>                      | <b>643.600</b>                             | <b>554.400</b>                         | <b>238.100</b>                         | <b>229.700</b>                                      | <b>0</b>                           | <b>301.300</b>                          | <b>100.000</b>                            | <b>0</b>  | <b>4.800</b>                      | <b>653.900</b>  | <b>0</b>   | <b>46.000</b>   |
| 81100 Müllabfuhr                                  |            | 4.458,67  | 4.500               | 4.500               | 0                                     | 0                                   | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                 | 0   | 0  | 0   |
| 81200 Container-Transportleist.                   |            | 244.630,73  | 235.700             | 235.400             | 0                                     | 0                                   | 0  | 0                                      | 235.400                                | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                 | 0   | 0  | 0   |
| 81250 Hausgerätesammlung                          |            | 149.472,43  | 163.600             | 175.300             | 0                                     | 175.300                             | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                 | 0   | 0  | 0   |
| 81270 Sammlung Biomüll, Umlage 100% fixe Kosten   |            | 441.737,86  | 498.000             | 542.400             | 0                                     | 0                                   | 542.400                                    | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                 | 0   | 0  | 0   |
| 81280 Verwertung Biomüll Umlage 50% fixe Kosten   |            | 368.161,38  | 383.000             | 367.200             | 0                                     | 0                                   | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                 | 0   | 0  | 0   |
| 81300/81730 Entsorgung-/Umschlagleistungen        |            | 2.482.117,34                                      | 2.882.000           | 2.502.100           | 4.900                                 | 0                                   | 0  | 279.600                                | 0                                      | 0   | 0                                  | 9.600                                   | 0   | 0   | 0                                 | 0   | 0  | 0   |
| 81310 Betreuung Nachrotte/Kompostierung           |            | 674.037,14  | 725.600             | 690.000             | 0                                     | 0                                   | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                 | 0   | 0  | 0   |
| 81330 Verrechnung Eigenverbrauch Strom            |            | 0,00  | 0                   | 0                   | 0                                     | 0                                   | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                 | 0   | 0  | 0   |
| 81340 Leistungen Nachsorge Deponie                |            | 9.775,50  | 10.300              | 10.300              | 0                                     | 0                                   | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                 | 0   | 0  | 0   |
| 81370 Bioabfallverwertung ab 2019                 |            | 1.029.308,45                                      | 1.178.400           | 1.096.600           | 0                                     | 0                                   | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                 | 0   | 0  | 0   |
| 81380 Kompost Ausgang                             |            | 441,04  | 400                 | 300                 | 0                                     | 0                                   | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                 | 0   | 0  | 0   |
| 81400 Sammlung/ Verwertung Altpapier              |            | -27.845,95  | 86.700              | 229.700             | 0                                     | 0                                   | 0  | 0                                      | 229.700                                | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                 | 0   | 0  | 0   |
| 81500 Wertstoffleistungen                         |            | 456.143,91  | 505.300             | 541.900             | 0                                     | 0                                   | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                 | 0   | 0  | 0   |
| 81600 Sperrmüllentsorg. Leistung                  |            | 271.898,78  | 304.100             | 273.800             | 0                                     | 0                                   | 0  | 273.800                                | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                 | 0   | 0  | 0   |
| 81650 Leist. d. Manuelle Rein.                    |            | 283.698,00  | 320.700             | 297.700             | 0                                     | 0                                   | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                 | 0   | 0  | 0   |
| 81700 Leist. d. Kat. Grünpflege                   |            | 34.509,41   | 46.400              | 46.400              | 1.400                                 | 200                                 | 400  | 800                                    | 0                                      | 0   | 0                                  | 283.200                                 | 0   | 0   | 0                                 | 0   | 0  | 0   |
| 81750/760 Leist. Friedhofpflege                   |            | 327.076,26  | 1.085.900           | 1.348.200           | 0                                     | 0                                   | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 0   | 0                                 | 0   | 0  | 0   |
| 81800 Leist. d. Kat. Bauhof                       |            | 12.756,73   | 14.400              | 14.400              | 0                                     | 0                                   | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 13.400                                    | 0   | 0                                 | 0   | 0  | 0   |
| 81830 Leist. d. Kat. Entwässerung                 |            | 1.035,50  | 1.600               | 1.600               | 0                                     | 0                                   | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 1.600                                     | 0   | 0                                 | 0   | 0  | 0   |
| 81840/50 Leist. d. Kat. Verkehrstechnik           |            | 8.373,71  | 700                 | 600                 | 0                                     | 0                                   | 0  | 0                                      | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                                       | 0   | 600   | 0                                 | 0   | 0  | 0   |

| Arbeitsstand:                                | 02.10.2023                                | 2022                                      | Plan              | Plan              | Hausmüll-<br>entsorgung<br>EUR<br>100 | Hausgerä-<br>sammlung<br>EUR<br>250 | Bioabfall-<br>entsorgung<br>EUR<br>270/350 | Spermmüll-<br>entsorgung<br>EUR<br>600 | Container-<br>entsorgung<br>EUR<br>200 | kommunale<br>Altpapier-<br>entsorgung<br>EUR<br>400 | PPK duale<br>Systeme<br>EUR<br>971 | Manuelle<br>Reinigung<br>EUR<br>650/655 | Bauhof/<br>Entwässerung<br>EUR<br>800/630 | Innerstädtische<br>Transport-<br>leistungen<br>EUR<br>620 | Verkehrs-<br>technik<br>EUR<br>840 | Abteil.<br>Straßen-<br>beleucht./Doku-<br>ment./<br>Lichtsignalanl.<br>EUR<br>850/600 | Gesamtkosten<br>für Betrieb der<br>Straßenbeleu-<br>tung in der Stadt<br>EUR | Straßen-<br>reinigung/<br>Winter-<br>dienst<br>EUR<br>860.874/876.883 |          |
|--|---|---|-------------------|-------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|--|--|--|---|------------------------------------|---|---|---|------------------------------------|---|--|---|----------|
|  |   | Jahres-<br>rechnung<br>(vorläufig)<br>EUR | 2023<br>EUR       | 2024<br>EUR       |                                       |                                     |  |  |  |   |                                    |   |   |   |                                    |   |  |   |          |
| 81860/70                                     | Leist. d. GKM                             | 5.357,92                                  | 5.000             | 7.000             |                                       |                                     |  |  |  |   |                                    |   |   |   |                                    |   |  |   | 7.000    |
| 81880  | Leist. im Winterdienst                    | 129.772,31                                | 206.300           | 205.600           | 5.000                                 | 100                                 | 700  |  | 700                                    |   |                                    | 8.500                                   | 85.000                                    |   |                                    | 4.000   | 800  |   | 39.000   |
| 81890/850                                    | Leist. d. Kst. Straßenbeleuchtung         | 478.904,36                                | 619.400           | 653.100           |                                       |                                     |  |  |  |   |                                    |   |   |   |                                    |   | 653.100  |   |          |
| 81900  | Leist. Kst. Leitg. / Verwall.             | 156.579,65                                | 180.800           | 180.800           |                                       |                                     |  |  |  |   |                                    |   |   |   |                                    |   |  |   | 0        |
| <b>- Innerbetriebliche Aufwendungen</b>      |   | <b>7.540.416,10</b>                       | <b>9.256.800</b>  | <b>9.425.100</b>  | <b>1.921.100</b>                      | <b>23.500</b>                       | <b>1.076.500</b>                           | <b>351.200</b>                         | <b>41.700</b>                          | <b>86.800</b>                                       | <b>76.500</b>                      | <b>41.500</b>                           | <b>36.900</b>                             | <b>3.100</b>  | <b>8.200</b>                       | <b>23.600</b>   | <b>628.200</b>   | <b>328.100</b>  |          |
| 82100  | Hausmüllentsorgung                        | 4.456,67                                  | 4.500             | 4.500             |                                       |                                     |  |  |  |   |                                    |   |   |   |                                    |   |  |   | 0        |
| 82200  | Containerabfuhrkosten                     | 244.830,73                                | 235.700           | 235.400           |                                       |                                     |  |  |  | 74.000  | 65.300                             |   | 1.000                                     |   |                                    |   |  |   | 3.600    |
| 82250  | Hausgerätesammlung                        | 149.472,43                                | 163.500           | 175.300           |                                       |                                     |  |  |  |   |                                    |   |   |   |                                    |   |  |   | 0        |
| 82270  | Sammlung Biomüll, Umlage 100% fixe Kosten | 441.737,86                                | 498.000           | 542.500           |                                       |                                     |  |  |  |   |                                    |   |   |   |                                    |   |  |   | 0        |
| 82280  | Verwertung Biomüll Umlage 50% fixe Kosten | 368.181,36                                | 383.000           | 367.200           |                                       |                                     |  |  |  |   |                                    |   |   |   |                                    |   |  |   | 0        |
| 82300/730                                    | Entsorgungs-/Umschlagkosten               | 2.191.678,76                              | 2.962.000         | 2.212.700         | 1.835.600                             |                                     |  |  |  |   |                                    | 10.200                                  |   |   |                                    |   |  |   | 2.000    |
| 82310  | Betriebung Nachrotte/ Kompostierung       | 674.037,14                                | 725.600           | 690.000           |                                       |                                     |  |  |  |   |                                    |   |   |   |                                    |   |  |   | 0        |
| 82330  | Kosten Eigenversorgung Strom              | 0,00                                      | 0                 | 0                 |                                       |                                     |  |  |  |   |                                    |   |   |   |                                    |   |  |   | 0        |
| 82340  | Leistungen Nachsorge Deponie              | 9.775,50                                  | 10.300            | 10.300            |                                       |                                     |  |  |  |   |                                    |   |   |   |                                    |   |  |   | 0        |
| 82370  | Bioabfallverwertung ab 2019               | 1.029.306,45                              | 1.176.400         | 1.096.600         |                                       |                                     | 1.039.700                                  |  |  |   |                                    |   |   |   |                                    |   |  |   | 0        |
| 82380  | Kompost Ausgang                           | 441,04                                    | 400               | 300               |                                       |                                     |  |  |  |   |                                    |   |   |   |                                    |   |  |   | 0        |
| 82400  | Sammlung/ Verwertung Altpapier            | -27.846,96                                | 86.700            | 229.700           |                                       |                                     |  |  |  |   |                                    |   |   |   |                                    |   |  |   | 0        |
| 82500  | Werkstatteleistungen, Reparaturen         | 458.326,44                                | 505.300           | 541.900           | 62.500                                | 1.700                               | 34.900                                     | 8.000                                  | 31.800                                 | 10.100  | 8.800                              | 28.200                                  | 25.900                                    | 2.700   | 4.500                              | 8.100   |  |   | 69.300   |
| 82650/82600                                  | Leist. der Kst. Manuelle R.               | 227.803,07                                | 208.700           | 208.900           |                                       |                                     |  |  |  |   |                                    |   |   |   |                                    |   |  |   | 0        |
| 82700  | Leist. Grünpflege                         | 34.016,16                                 | 46.100            | 46.100            |                                       |                                     |  |  |  |   |                                    |   |   |   |                                    |   |  |   | 0        |
| 82710/720                                    | AG SHG / Beseit. v. Unrat                 | 0,00                                      | 0                 | 0                 |                                       |                                     |  |  |  |   |                                    |   |   |   |                                    |   |  |   | 0        |
| 82750  | Friedhofspflegeleistungen                 | 172.841,79                                | 934.900           | 1.197.200         |                                       |                                     |  |  |  |   |                                    |   |   |   |                                    |   |  |   | 0        |
| 82760  | Bestattungsleistungen                     | 154.725,72                                | 151.000           | 151.000           |                                       |                                     |  |  |  |   |                                    |   |   |   |                                    |   |  |   | 0        |
| 82800  | Leist. Kst. Bauhof                        | 12.675,62                                 | 14.400            | 14.400            |                                       |                                     |  |  |  |   |                                    |   |   |   |                                    |   |  |   | 0        |
| 82830  | Leist. v. Kst. Entwässerung               | 1.035,50                                  | 1.600             | 1.600             |                                       |                                     |  |  |  |   |                                    |   |   |   |                                    |   |  |   | 7.000    |
| 82840/50                                     | Leist. Kst. Verkehrstechnik               | 1.328,21                                  | 700               | 800               |                                       |                                     |  |  |  |   |                                    |   |   |   |                                    |   |  |   | 0        |
| 82860/70                                     | Leist. v. Kst. GKM, KKM                   | 5.132,75                                  | 5.000             | 7.000             |                                       |                                     |  |  |  |   |                                    |   |   |   |                                    |   |  |   | 800      |
| 82880  | Leistungen für Winterdienst               | 129.772,31                                | 206.300           | 205.600           |                                       |                                     |  |  |  |   |                                    |   |   |   |                                    |   |  |   | 0        |
| 82890/850                                    | Leist. d. Kst. Straßenbeleuchtung         | 483.958,60                                | 619.400           | 653.100           |                                       | 400                                 |  |  |  |   |                                    |   | 500                                       |   | 200                                | 1.500   | 628.200  |   | 800      |
| 82900  | Leist. Kst. Leitg. / Verwall.             | 156.579,65                                | 180.800           | 180.800           | 22.600                                | 21.800                              | 1.900                                      | 67.900                                 | 9.900                                  | 2.700   | 2.400                              | 3.100                                   | 9.500                                     | 400   | 3.500                              | 7.000   |  |   | 7.000    |
| 82960  | Spermmüll BV- Müllpausch.                 | 549.363,31                                | 614.900           | 553.600           |                                       |                                     |  |  |  |   |                                    |   |   |   |                                    |   |  |   | 0        |
| 82970  | Wilde Müllablagierungen                   | 66.779,79                                 | 121.500           | 98.600            |                                       |                                     |  |  |  |   |                                    |   |   |   |                                    |   |  |   | 0        |
| <b>Su. Aufw. n. Verrech. i-betr. Leist.:</b> |   | <b>27.734.598,80</b>                      | <b>31.593.500</b> | <b>33.492.300</b> | <b>3.611.300</b>                      | <b>168.400</b>                      | <b>1.697.600</b>                           | <b>562.600</b>                         | <b>349.800</b>                         | <b>359.400</b>                                      | <b>307.600</b>                     | <b>281.600</b>                          | <b>1.037.500</b>                          | <b>310.200</b>  | <b>326.200</b>                     | <b>922.000</b>  | <b>1.536.600</b>   | <b>1.457.700</b>  |          |
| Umlage Gmk Tankstelle / Waschplatz           |   | 0   | 0                 | 0                 | 3.700                                 | 200                                 | 1.700                                      | 700                                    | 1.300                                  | 700   | 600                                | 400                                     | 1.300                                     |   | 200                                | 500   |  |   | 3.000    |
| Umlage Betriebskosten                        |   | 0   | 0                 | 0                 | 67.700                                | 6.600                               | 30.600                                     | 11.100                                 | 17.600                                 | 14.200  | 11.500                             | 11.400                                  | 57.500                                    | 17.100  |                                    | 50.500  |  |   | 67.500   |
| Anteil aus fixen Kosten                      |   | 0   | 0                 | 0                 | 58.000                                | 5.500                               | 22.300                                     | 7.200                                  | 9.500                                  | 9.300   | 8.200                              | 8.800                                   | 30.800                                    | 10.500  |                                    | 28.300  |  |   | 33.100   |
| Anteil aus variablen Kosten                  |   | 0   | 0                 | 0                 | 29.700                                | 1.100                               | 8.300                                      | 3.900                                  | 8.100                                  | 4.900   | 3.300                              | 2.600                                   | 26.700                                    | 6.600   |                                    | 22.200  |  |   | 34.400   |
| Umlage Leitung / Verwall.                    |   | 0   | 0                 | 0                 | 156.600                               | 14.200                              | 59.000                                     | 19.500                                 | 27.300                                 | 25.300  | 21.900                             | 23.100                                  | 88.500                                    |   | 29.500                             | 80.300  |  |   | 97.800   |
| Anteil aus fixen Kosten                      |   | 0   | 0                 | 0                 | 143.500                               | 13.700                              | 55.100                                     | 17.700                                 | 23.500                                 | 23.000  | 20.300                             | 21.900                                  | 76.000                                    |   | 26.000                             | 69.900  |  |   | 81.700   |
| Anteil aus variablen Kosten                  |   | 0   | 0                 | 0                 | 13.100                                | 500                                 | 3.900                                      | 1.800                                  | 3.800                                  | 2.300   | 1.600                              | 1.200                                   | 12.500                                    |   | 3.500                              | 10.400  |  |   | 16.100   |
| <b>Su. Aufwendungen nach Umlage</b>          |   | <b>27.734.598,80</b>                      | <b>31.593.500</b> | <b>33.492.300</b> | <b>3.859.300</b>                      | <b>189.400</b>                      | <b>1.788.900</b>                           | <b>593.900</b>                         | <b>396.000</b>                         | <b>399.600</b>                                      | <b>341.600</b>                     | <b>316.500</b>                          | <b>1.184.800</b>                          | <b>310.200</b>  | <b>373.000</b>                     | <b>1.053.300</b>  | <b>1.536.600</b>   | <b>1.626.000</b>  |          |
| <b>Kostenstellenergebnis</b>                 |   | <b>709.734,90</b>                         | <b>336.900</b>    | <b>16.000</b>     | <b>0</b>                              | <b>0</b>                            | <b>0</b>                                   | <b>0</b>                               | <b>0</b>                               | <b>0</b>  | <b>-65.300</b>                     | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                  | <b>0</b>  | <b>0</b>                           | <b>0</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>  | <b>0</b> |
| *1) Entnahme aus der allg. Rücklage          |   | 248.840,84                                | 246.000           | 37.300            |                                       |                                     |  |  |  |   |                                    |   |   |   |                                    |   |  |   |          |
| *2) Entn. (+)/ Zuführ. (-) zweckgeb. Rückl.  |   | -224.714,91                               | -372.600          | -309.200          |                                       |                                     |  |  |  |   |                                    |   |   |   |                                    |   |  |   |          |
| <b>Bilanzgewinn / Bilanzverlust</b>          |   | <b>733.860,83</b>                         | <b>210.100</b>    | <b>-256.900</b>   | <b>0</b>                              | <b>0</b>                            | <b>0</b>                                   | <b>0</b>                               | <b>0</b>                               | <b>0</b>  | <b>-65.300</b>                     | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                  | <b>0</b>  | <b>0</b>                           | <b>0</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>  | <b>0</b> |

nachrichtlich:

|   |            |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|------------|--------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| abzuführende EK-Verzinsung                            | 15.516,38  | 52.800 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abführung Ergebnis der haushaltsfinanzierten Bereiche | 346.516,07 |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |

\*1) Unterdeckung Friedhof Grabstellengebühren (Diff. aus Auflösung /Zuführung PRAP):

246.000 37.300

\*2) nicht verbrauchte Mittel Oberflächenabdeckung Deponie

-372.900 0

\*2) Diff. Teuerg. /Abzinsung Deponierückstell. (Bilmo)/Ausgleich Entnahme zweckgeb.

167.300 -256.900

Ergebnisvortrag auf neue Rechnung

0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 -65.300 0 0 0 0 0 0 0 0

| Arbeitsstand:   | 02.10.2023       | Grünflächen-<br>verwaltung<br>EUR<br>680 | Summe<br>Grünpflege Bauhof<br>RSL THCG Grün<br>EUR<br>700.711 810 875 | Friedhof Pflege<br>EUR<br>750 | THCG<br>FH/Grün<br>EUR<br>752 | Friedhofs-<br>verwalt./<br>Krematorium<br>EUR<br>755.798 | AEA<br>Kochstedter<br>Kreisstraße<br>EUR<br>300 310 320 360 | THCG AEA<br>EUR<br>311 | Kat. 371<br>Betreibung<br>BAV<br>EUR<br>371 | Kat. 372 740<br>Betreibung<br>Nachfolge<br>EUR<br>372 740 | Nachsorge<br>Deponie/<br>Gasanlage<br>EUR<br>301 330 | Bewirtsch.<br>Wertstoff-<br>container-<br>plätze<br>EUR<br>970 | Werkstatt<br>EUR<br>500 | Abrechnung<br>Leistungen<br>Abfallgrund-<br>pauschale<br>EUR<br>950 | Tankstelle<br>Waschplatz<br>EUR<br>920 | Betriebs-<br>kosten<br>Standort DE,<br>Wasserversit/<br>Wachdienst<br>EUR<br>910 930 | Betriebs-<br>kosten<br>Standort RSL<br>Karli-Liebknecht-<br>Str.<br>EUR<br>901 | Vermietung/<br>Bewirtschaft.<br>Heidestr. 124/<br>Sonstiges nicht<br>gebührener<br>EUR | allg.<br>Verwaltung<br>EUR<br>900 950 |              |
|---|------------------|--|---|-------------------------------|-------------------------------|--|---|------------------------|---|---|--|--|-------------------------|---|--|--|--|--|---------------------------------------|--------------|
| 40000_40970 Umsatzerlöse o. Mwert                         | 15.700           | 73.800                                   |   |                               |                               | 559.600  | 552.100   |                        | 250.500                                     | 10.000  |  |  | 12.700                  |   | 63.800                                 |  |  | 0  | 8.000                                 |              |
| 40010/40410/40992 Umsatzerlöse 16/19 % Mwert_DSD/PPK      |                  | 0  |   |                               |                               |  |   |                        |   |   |  | 124.800  |                         |   |  |  |  |  | 0                                     |              |
| 42160/42170 Umsatzerlöse n. Mwert, Friedhof               |                  | 0  |   |                               |                               | 707.900  |   |                        |   |   |  |  |                         |   |  |  |  |  | 0                                     |              |
| 42100 sonstige Verwaltungsgebühren                        |                  | 0  |   |                               |                               | 11.500   | 5.300   |                        |   |   |  |  |                         |   |  |  |  |  | 0                                     |              |
| 42110 Zuschüsse Stadt                                     | 2.308.300        | 3.145.300                                | 0   |                               |                               | 552.200  |   | 0                      |   |   |  |  |                         |   |  |  |  |  | 0                                     |              |
| 42180/49360/493 Ertr. A. Auflös. pRAP Grabstellengebühren |                  | 0  |   |                               |                               | 605.800  |   |                        |   |   |  |  |                         |   |  |  |  |  | 0                                     |              |
| 45010 Umsatzerlöse 16/19% MWST                            |                  | 1.600                                    | 30.000  |                               |                               | 3.500  | 26.000  |                        |   |   |  |  | 1.400                   |   |  |  |  |  | 0                                     |              |
| 41000/46950/411 Erlöse Abfallgrundgebühr                  |                  | 0  |   |                               |                               |  | 37.700  |                        |   |   |  |  |                         | 2.381.500   |  |  |  |  | 0                                     |              |
| 49320 Inanspruchn. RÜSt Gebührenaussgleich                |                  | 0  |   |                               |                               | 156.600  |   | 5.300                  | 194.400                                     |   |  |  |                         | 55.300  |  |  |  |  | 0                                     |              |
| 69610 Zuführ. RÜ Gebühr.-ausgl.-verpflicht.               | 0                | 0  | 0   |                               |                               | 0  |   |                        |   |   |  |  | 0                       | 0   | 0                                      | 0  | 0  |  | 0                                     | 0            |
| 48270 Sonst. Erlöse 5/7 % MWST                            |                  | 2.300                                    |   |                               |                               |  |   |                        |   |   |  |  |                         |   |  |  |  |  | 0                                     | 0            |
| 48280/48290 Sonstige Erlöse 16%/ 19% MWST                 |                  | 0  |   |                               |                               |  |   |                        |   |   |  | 71.400   |                         |   |  |  |  |  | 800                                   |              |
| 49500_49540 Erlöse sonst. Verwertung                      |                  | 200                                      |   |                               |                               |  | 10.100  |                        |   |   |  |  | 1.700                   |   |  |  |  |  | 0                                     |              |
| 48360/49510 Mieteinnahmen / Pacht                         |                  | 0  |   |                               |                               | 11.000   |   |                        |   |   |  |  |                         |   |  |  |  | 16.500   | 2.300                                 |              |
| 48370 Provisionserlöse 16%/ 19%                           |                  | 0  |   |                               |                               |  |   |                        |   |   |  |  |                         |   |  |  |  |  | 0                                     |              |
| 49530 Erlöse § 13 b USIG                                  |                  | 0  |   |                               |                               | 2.100  |   |                        |   |   |  |  |                         |   |  |  |  |  | 0                                     |              |
| 49540 Erlöse sonst. Verwertig Deponie                     |                  | 0  |   |                               |                               |  |   |                        |   |   |  |  |                         |   |  |  |  |  | 0                                     |              |
| 49560 Sonst. betriebl. Erträge (49300) BillRuG            |                  | 0  |   |                               |                               | 0  |   |                        |   |   |  |  |                         |   |  |  |  |  | 5.700                                 |              |
| 48970 Ertr. a. Überzahlungen (49240) BillRuG              |                  | 0  |   |                               |                               |  |   |                        |   |   |  |  |                         |   |  |  |  |  | 0                                     |              |
| <b>Su. Umsatzerlöse 40000_44500</b>                       | <b>2.324.000</b> | <b>3.223.000</b>                         | <b>30.000</b>   | <b>0</b>                      | <b>2.463.600</b>              | <b>789.800</b>   | <b>8.800</b>  | <b>5.300</b>           | <b>444.900</b>                              | <b>10.000</b>   | <b>0</b>   | <b>196.200</b>   | <b>15.800</b>           | <b>2.436.800</b>  | <b>63.800</b>                          | <b>0</b>   | <b>16.500</b>  | <b>8.800</b>   | <b>8.000</b>                          | <b>8.000</b> |
| <b>Su. Erhöhd. d. Bestands an FE u. UFE</b>               | <b>0</b>         | <b>0</b>                                 | <b>0</b>  | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      | <b>0</b>   | <b>0</b>  | <b>0</b>               | <b>0</b>                                    | <b>0</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>                | <b>0</b>  | <b>0</b>                               | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>                              | <b>0</b>     |
| <b>Su. Aktivierte Eigenleistungen</b>                     | <b>0</b>         | <b>0</b>                                 | <b>21.000</b>   | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      | <b>0</b>   | <b>0</b>  | <b>0</b>               | <b>0</b>                                    | <b>0</b>  | <b>0</b>   | <b>10.000</b>  | <b>0</b>                | <b>0</b>  | <b>0</b>                               | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>                              | <b>0</b>     |
| 48300 Sonstige betriebl. Erlöse                           | 0                | 200                                      |   |                               |                               | 0  |   |                        |   |   |  |  | 0                       |   |  |  |  |  | 0                                     |              |
| 48310 Mahngebühren  |                  | 0  |   |                               |                               |  |   |                        |   |   |  |  |                         |   |  |  |  |  | 0                                     | 3.000        |
| 49500_49540 Erlöse sonst. Verwertung                      |                  | 0  |   |                               |                               | 0  |   |                        |   |   |  |  | 0                       |   |  |  |  |  | 0                                     |              |
| 48330 Ertr. a. Ausgleichsabgabe                           |                  | 7.800                                    | 14.800  |                               |                               |  |   |                        |   |   |  |  |                         |   |  |  |  |  | 0                                     |              |
| 48340/48430 Zuschüsse (RRE, Kriegerberpfle)ge             |                  | 0  |   |                               |                               | 69.400   |   |                        |   |   |  |  |                         |   |  |  |  |  | 0                                     |              |
| 48350/49670 Ertr. a. Personalho.-erstatt. BFD/THCG        |                  | 198.900                                  | 0   | 93.800                        |                               | 0  | 35.500  |                        |   |   |  |  |                         |   |  |  |  |  | 0                                     |              |
| 48360/49510 Erlöse a. Mieten                              | 0                | 0  |   |                               |                               | 0  |   |                        |   |   |  |  |                         |   |  |  |  |  | 0                                     |              |
| 48370 Provisionserlöse 19 %                               |                  | 0  |   |                               |                               | 0  |   |                        |   |   |  |  |                         |   |  |  |  |  | 0                                     |              |
| 48380 Erstatt. Verwaltungskosten VJ                       |                  | 0  |   |                               |                               | 0  |   |                        |   |   |  |  |                         |   |  |  |  |  | 0                                     |              |
| 48390 Erstatt. d. Arbeitsamtes (aus ATZ)                  | 0                | 0  |   |                               |                               | 0  |   |                        |   |   |  |  |                         |   |  |  |  |  | 0                                     |              |
| 48410 Ertr. a. Erstatt. Krankenkassen                     |                  | 0  |   |                               |                               | 0  |   |                        |   |   |  |  |                         |   |  |  |  |  | 0                                     |              |
| 48440/48470/488 Erlöse a. Anlagenverkäufen/abgang         |                  | 0  |   |                               |                               | 0  |   |                        |   |   |  |  |                         |   |  |  |  |  | 20.000                                |              |
| 48600 Zuschreibung  |                  | 0  |   |                               |                               | 0  |   |                        |   |   |  |  |                         |   |  |  |  |  | 0                                     |              |
| 49210/49200 Ertr. a. Auflös. PWB/EWB zu Ford.             |                  | 0  |   |                               |                               | 0  |   |                        |   |   |  |  |                         |   |  |  |  |  | 0                                     |              |
| 49220 Ertr. a. Herabsetz. KR Gebühren                     |                  | 0  |   |                               |                               | 0  |   |                        |   |   |  |  |                         |   |  |  |  |  | 0                                     |              |
| 49240 Ertr. a. Überzahlungen                              |                  | 0  |   |                               |                               | 0  |   |                        |   |   |  |  |                         | 0   |  |  |  |  | 0                                     |              |
| 49250 Ertr. a. abgeschriebenen Ford.                      |                  | 0  |   |                               |                               | 0  |   |                        |   |   |  |  |                         |   |  |  |  |  | 0                                     |              |
| 49300 Ertr. Auflös. v. Rückstell. ATZ                     |                  | 0  |   |                               |                               | 0  |   |                        |   |   |  |  |                         |   |  |  |  |  | 0                                     | 0            |
| 49300 Ertr. Auflös. v. Rückstell. Sonstige                |                  | 0  |   |                               |                               | 0  |   |                        |   |   |  |  |                         |   |  |  |  |  | 0                                     | 0            |
| 49320 Inanspruchn. RÜSt Gebührenaussgleich                |                  | 0  |   |                               |                               | 0  |   |                        |   |   |  |  |                         |   |  |  |  |  | 0                                     |              |
| 49300 Ertr. a. Auflösung RÜ Gebührenaussgleich            |                  | 0  |   |                               |                               | 0  |   |                        |   |   |  |  |                         |   |  |  |  |  | 0                                     |              |
| 49300 Ertr. a. Auflösung RÜ Deponie                       |                  | 0  |   |                               |                               | 0  |   |                        |   |   |  |  |                         |   |  |  |  |  | 0                                     |              |
| 49300 Ertr. a. Anpass. Teuerung RÜ-Dep.                   |                  | 0  |   |                               |                               | 0  |   |                        |   |   | 132.300  |  |                         |   |  |  |  |  | 0                                     |              |
| 49310 Ertr. Auflös. v. Verbindlichk.                      |                  | 0  |   |                               |                               | 0  |   |                        |   |   |  |  |                         |   |  |  |  |  | 0                                     |              |
| 49330 Inanspruchn. RÜSt. Deponie (Nachsorge)              |                  | 0  |   |                               |                               | 0  |   |                        |   |   |  |  |                         |   |  |  |  |  | 0                                     |              |
| 49360 Ertr. Aufw. SOPO Rückl.ant.                         |                  | 5.900                                    |   |                               |                               | 3.600  |   |                        |   |   |  |  |                         |   |  |  |  |  | 0                                     |              |
| 49410/49430 Verrech. Sachbezüge Kfz                       |                  | 700                                      |   |                               |                               | 0  |   |                        |   |   |  |  |                         |   |  |  |  |  | 19.400                                |              |
| 49420/49440 Ertr. a. weiterber. Telefonkosten             |                  | 0  |   |                               |                               | 0  |   |                        |   |   |  |  |                         |   |  |  |  |  | 0                                     |              |
| 49490 Sachbezüge o. Umsatzsteuer                          |                  | 0  |   |                               |                               | 0  |   |                        |   |   |  |  |                         |   |  |  |  |  | 0                                     | 0            |
| 49530 Erlöse § 13 b USIG                                  |                  | 0  |   |                               |                               | 0  |   |                        |   |   |  |  |                         |   |  |  |  |  | 0                                     |              |
| 49560 Steuererstatt. (Einkommensteuer)                    |                  | 0  |   |                               |                               | 0  |   |                        |   |   |  |  |                         |   |  |  |  |  | 0                                     |              |
| 49600 periodenfremde Ertr. (n. außerordentl.)             |                  | 0  |   |                               |                               | 0  |   |                        |   |   |  |  |                         |   |  |  |  |  | 0                                     |              |
| 49650 Zuschuss Forderungsausfälle                         |                  | 0  |   |                               |                               | 1.000  |   |                        |   |   |  |  |                         |   |  |  |  |  | 0                                     |              |
| 49700 Versicherungsentschädigungen                        |                  | 0  |   |                               |                               | 0  |   |                        |   |   |  |  |                         |   |  |  |  |  | 1.000                                 |              |
| 49720 Schadenersatz/Vertragsstrafe                        |                  | 0  |   |                               |                               | 0  |   |                        |   |   |  |  |                         |   |  |  |  |  | 0                                     |              |
| <b>Su. Sonstige betriebl. Erträge</b>                     | <b>0</b>         | <b>213.500</b>                           | <b>14.800</b>   | <b>93.800</b>                 | <b>74.000</b>                 | <b>0</b>   | <b>35.500</b>   | <b>0</b>               | <b>0</b>                                    | <b>0</b>  | <b>444.000</b>                                       | <b>0</b>   | <b>0</b>                | <b>0</b>  | <b>0</b>                               | <b>0</b>   | <b>19.400</b>  | <b>21.000</b>  | <b>3.000</b>                          | <b>3.000</b> |
| 50000_51220 div. Aufw. f. R-H-B-Stoffe                    | 700              | 48.800                                   | 6.100   | 0                             | 15.300                        | 31.400   | 0   | 0                      | 500   | 0   | 0  | 0  | 11.600                  | 0   | 60.800                                 | 0  | 0  | 0  | 200                                   |              |
| 57300/57700 Erhaltene Skonti/Rabatte                      | 0                | 0  | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0   | 0   | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0  | 0  | 0  | -12.500                               | 0            |
| 63240 Elektroenergie Straßenbeleucht.                     | 0                | 0  | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0   | 0   | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0  | 0  | 0  | 0                                     | 0            |
| 65300 DK  | 1.100            | 97.000                                   | 17.700  | 0                             | 1.300                         | 22.790   | 0   | 0                      | 18.600                                      | 0   | 0  | 0  | 3.500                   | 0   | 0                                      | 0  | 0  | 0  | 0                                     | 0            |
| 65310 VK  | 0                | 10.000                                   | 3.200   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0   | 0   | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0  | 0  | 0  | 0                                     | 1.700        |
| 65320 Öle, Fette, Schmierstoffe                           | 100              | 5.100                                    | 1.200   | 0                             | 100                           | 2.000  | 0   | 0                      | 2.700                                       | 0   | 0  | 0  | 100                     | 0   | 0                                      | 0  | 0  | 0  | 0                                     | 0            |
| 65340 Techn.Gase/Säure f. Batterien                       | 0                | 400                                      | 0   | 0                             | 0                             | 200  | 0   | 100                    | 0   | 300   | 0  | 0  | 1.300                   | 0   | 0                                      | 0  | 0  | 0  | 0                                     | 100          |
| 65410 Kfz-Ersatzteile                                     | 1.100            | 108.800                                  | 26.400  | 0                             | 600                           | 20.200   | 0   | 0                      | 10.000                                      | 0   | 0  | 0  | 2.000                   | 0   | 0                                      | 0  | 0  | 0  | 0                                     | 800          |
| 65430 Reifen  | 0                | 4.600                                    | 700   | 0                             | 100                           | 5.000  | 0   | 0                      | 2.000                                       | 0   | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0  | 0  | 0  | 0                                     | 100          |
| 65440 Batterien   | 0                | 900                                      | 600   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0   | 0   | 0  | 0  | 100                     | 0   | 0                                      | 0  | 0  | 0  | 0                                     | 100          |
| 65450 Sonst. Kfz-Materialien                              | 0                | 400                                      | 100   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0   | 0   | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0  | 0  | 0  | 0                                     | 0            |
| <b>Su. Aufw. Roh-, Hilfs- u. Betr.-stoffe</b>             | <b>3.000</b>     | <b>276.000</b>                           | <b>56.000</b>   | <b>0</b>                      | <b>17.400</b>                 | <b>81.500</b>  | <b>0</b>  | <b>100</b>             | <b>33.800</b>                               | <b>300</b>  | <b>0</b>   | <b>18.600</b>  | <b>0</b>                | <b>60.800</b>   | <b>0</b>                               | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>-12.500</b>                        | <b>3.100</b> |
| 51180 W/B TÜV-Gebühren                                    | 0                | 0  | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0   | 0   | 0  | 0  | 200                     | 0   | 0                                      | 0  | 0  | 0  | 0                                     | 0            |
| 51170 W/B Frachtgebühren                                  | 0                | 0  | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0   | 0   | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0  | 0  | 0  | 0                                     | 0            |
| 59000 Sonst. Fremdleistungen                              | 1.503.000        | 2.000                                    | 100   | 0                             | 54.800                        | 39.200   | 0   | 0                      | 276.400                                     | 27.600  | 0  | 0  | 200                     | 500   | 0                                      | 0  | 0  |  |                                       |              |

| Arbeitsstand   | 02.10.2023       | Grünlflächen-<br>verwaltung<br>EUR<br>680 | Summe<br>Grünpflege Bauhof<br>RSL THCG Grün<br>EUR<br>700.711 810 875 | Friedhof Pflege<br>EUR<br>750 | THCG<br>FH/Grün<br>EUR<br>752 | Friedhofe-<br>verwalt./<br>Krematorium<br>EUR<br>755.798 | AEA<br>Kochstedter<br>Kreisstraße<br>EUR<br>300 310 320 360 | THCG AEA<br>EUR<br>311 | Kst. 371<br>Betreibung<br>BAV<br>EUR<br>371 | Kst. 372 740<br>Betreibung<br>Nachrote<br>EUR<br>372 740 | Nachsorge<br>Deponie/-<br>gesamtlage<br>EUR<br>301 330 | Bewirtsch.<br>Wertstoff-<br>containe-<br>rplätze<br>EUR<br>970 | Wertstatt<br>EUR<br>500 | Abrechnung<br>Leistungen<br>Abfallgrund-<br>pauschale<br>EUR<br>960 | Tankstelle<br>Waschplatz<br>EUR<br>920 | Betriebs-<br>kosten<br>Standort DE,<br>Wasserwerkstr./<br>Waldenrat<br>EUR<br>910 930 | Betriebs-<br>kosten<br>Standort RSL<br>Kirch-Liebknecht-<br>Str.<br>EUR<br>901 | Vermietung/<br>Bewirtschaft.<br>Heidesstr. 124/<br>Sonstiges nicht<br>gebührenrelevant<br>EUR | allg.<br>Verwaltung<br>EUR<br>900 950 |
|--|------------------|---|---|-------------------------------|-------------------------------|--|---|------------------------|---|--|--|--|-------------------------|---|--|---|--|---|---------------------------------------|
| 59010 Umschlag / Ko. Verwertung Altpapier              | 0                | 0   | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0   | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0  | 0   | 0                                     |
| 59020 Kosten der Biomüllverwertung                     | 0                | 0   | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0   | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0  | 0   | 0                                     |
| 59030 Schadstoffentsorgung                             | 0                | 0   | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 900   | 0                      | 0   | 0  | 0  | 0  | 0                       | 127.400   | 0                                      | 0   | 0  | 0   | 0                                     |
| 59050 Papierverwertung Gewerbe                         | 0                | 0   | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0   | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0  | 0   | 0                                     |
| 59060 Entsorgung Reifen, Bleiakku's                    | 0                | 0   | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0   | 0  | 0  | 0  | 0                       | 6.000   | 0                                      | 0   | 0  | 0   | 0                                     |
| 59080 Sondermüll (Filterstäube)                        | 0                | 0   | 0   | 0                             | 0                             | 2.700  | 2.000   | 0                      | 0   | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0  | 0   | 0                                     |
| 59090/40320 Verwertung v. Spermüll/Altholz             | 0                | 0   | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 337.600   | 0                      | 0   | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0  | 0   | 0                                     |
| 59100 Müllverbrennung (MKV)                            | 0                | 0   | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 1.551.300   | 0                      | 0   | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0  | 0   | 0                                     |
| 59110 Verwertung Straßenkehricht                       | 0                | 0   | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0   | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0  | 0   | 0                                     |
| 59120 Ko. Papierkorbtierleistung RSL                   | 0                | 7.000                                     | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0   | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0  | 0   | 0                                     |
| 59300 Entsorgungsentgelte                              | 100              | 0   | 0   | 0                             | 0                             | 500  | 1.500   | 0                      | 87.600                                      | 66.500   | 2.000  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 5.300   | 1.200  | 0   | 0                                     |
| 59400 Aufwend. f. Pathologen                           | 0                | 0   | 0   | 0                             | 0                             | 58.000   | 0   | 0                      | 0   | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0  | 0   | 0                                     |
| 59500 Öffentlichkeitsarbeit                            | 0                | 0   | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0   | 0  | 0  | 0  | 0                       | 22.500  | 0                                      | 0   | 0  | 0   | 1.500                                 |
| <b>Su. Aufwend. für bezog. Leistungen</b>              | <b>1.503.100</b> | <b>9.000</b>                              | <b>100</b>  | <b>0</b>                      | <b>118.000</b>                | <b>1.932.500</b>   | <b>0</b>  | <b>87.600</b>          | <b>342.900</b>                              | <b>29.600</b>  | <b>0</b>   | <b>200</b>   | <b>156.100</b>          | <b>500</b>  | <b>5.300</b>                           | <b>1.200</b>  | <b>0</b>   | <b>1.500</b>  |                                       |
| <b>Su. Personalaufwendungen</b>                        | <b>600.800</b>   | <b>2.366.000</b>                          | <b>953.400</b>  | <b>118.800</b>                | <b>528.000</b>                | <b>556.600</b>   | <b>40.500</b>   | <b>8.300</b>           | <b>64.400</b>                               | <b>0</b>   | <b>20.000</b>  | <b>493.100</b>   | <b>0</b>                | <b>0</b>  | <b>234.000</b>                         | <b>0</b>  | <b>0</b>   | <b>1.106.200</b>  |                                       |
| davon:   |                  |   |   |                               |                               |  |   |                        |   |  |  |  |                         |   |  |   |  |   |                                       |
| <b>Su. Löhne und Gehälter</b>                          | <b>480.900</b>   | <b>1.881.400</b>                          | <b>757.100</b>  | <b>95.400</b>                 | <b>419.200</b>                | <b>445.500</b>   | <b>32.800</b>   | <b>6.600</b>           | <b>52.700</b>                               | <b>0</b>   | <b>16.100</b>  | <b>391.900</b>   | <b>0</b>                | <b>0</b>  | <b>190.200</b>                         | <b>0</b>  | <b>0</b>   | <b>885.000</b>  |                                       |
| <b>Su. Soziale Abgaben und Aufwendungen f. Alters-</b> |                  |   |   |                               |                               |  |   |                        |   |  |  |  |                         |   |  |   |  |   |                                       |
| <b>versorgung u. Unterstütz.</b>                       | <b>119.900</b>   | <b>484.600</b>                            | <b>196.300</b>  | <b>23.600</b>                 | <b>108.800</b>                | <b>111.100</b>   | <b>7.700</b>  | <b>1.700</b>           | <b>11.700</b>                               | <b>0</b>   | <b>3.900</b>   | <b>101.200</b>   | <b>0</b>                | <b>0</b>  | <b>43.800</b>                          | <b>0</b>  | <b>0</b>   | <b>221.200</b>  |                                       |
| 61000/61100 AG-Anteil KVAV/VRV                         | 100.300          | 388.600                                   | 157.700   | 18.500                        | 87.400                        | 92.900   | 6.300   | 1.400                  | 9.800                                       | 0  | 3.300  | 84.400   | 0                       | 0   | 36.500                                 | 0   | 0  | 185.000   |                                       |
| 61150 Beiträge ZVK                                     | 18.600           | 72.600                                    | 29.200  | 3.700                         | 16.200                        | 17.200   | 1.200   | 300                    | 1.800                                       | 0  | 600  | 15.700   | 0                       | 0   | 6.800                                  | 0   | 0  | 34.300  |                                       |
| 61200 Beiträge Berufsgen.                              | 1.000            | 23.200                                    | 9.400   | 1.200                         | 5.200                         | 1.000  | 200   | 0                      | 100   | 0  | 0  | 1.100  | 0                       | 0   | 500                                    | 0   | 0  | 1.900   |                                       |
| <b>Su. Abschreibungen</b>                              | <b>26.300</b>    | <b>227.000</b>                            | <b>85.200</b>   | <b>0</b>                      | <b>140.000</b>                | <b>53.200</b>  | <b>0</b>  | <b>436.400</b>         | <b>194.200</b>                              | <b>4.500</b>   | <b>6.200</b>   | <b>21.200</b>  | <b>0</b>                | <b>500</b>  | <b>3.100</b>                           | <b>30.500</b>   | <b>2.700</b>   | <b>125.500</b>  |                                       |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen                     | 0                | 0   | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0   | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0  | 0   | 0                                     |
| 61650 Mehraufwandsentschädigung                        | 0                | 0   | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0   | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0  | 0   | 0                                     |
| 63000 Sonst. betriebl. Aufwend.                        | 0                | 0   | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0   | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0  | 0   | 11.100                                |
| 63010/40 Verwaltungskostenumlage (Stadt)               | 0                | 0   | 0   | 0                             | 1.500                         | 4.100  | 0   | 0                      | 0   | 0  | 0  | 0  | 0                       | 296.100   | 0                                      | 0   | 0  | 0   | 0                                     |
| 63020 Aufwand für ingenieurtechnische Leistungen       | 0                | 0   | 0   | 0                             | 0                             | 3.300  | 0   | 49.300                 | 16.600                                      | 50.600   | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0  | 0   | 0                                     |
| 63030 Verwaltungskostenumlage AZV                      | 0                | 0   | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0   | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0  | 0   | 0                                     |
| 63050 Zuführ. RÜST. (ALG II)                           | 0                | 0   | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0   | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0  | 0   | 0                                     |
| 63100 Miete  | 0                | 0   | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0   | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0  | 0   | 0                                     |
| 63200 Heizöl   | 0                | 6.200                                     | 0   | 0                             | 158.000                       | 4.200  | 0   | 0                      | 0   | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 700                                    | 0   | 0  | 0   | 0                                     |
| 63250 Gas  | 4.300            | 0   | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0   | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 14.000  | 0  | 0   | 0                                     |
| 63260 Fernwärme  | 0                | 0   | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0   | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 79.500  | 0  | 0   | 0                                     |
| 63270 Elektroenergie                                   | 2.500            | 0   | 800   | 0                             | 103.500                       | 0  | 0   | 34.200                 | 0   | 5.000  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 39.000  | 9.000  | 0   | 0                                     |
| 63280 Wasser/Abwasser                                  | 200              | 900                                       | 600   | 0                             | 8.600                         | 800  | 0   | 0                      | 0   | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 9.000   | 1.500  | 0   | 0                                     |
| 63300 Reinigung  | 200              | 1.400                                     | 900   | 0                             | 2.700                         | 1.800  | 0   | 0                      | 0   | 0  | 0  | 0  | 200                     | 1.000   | 0                                      | 21.800  | 0  | 0   | 0                                     |
| 63310 Reinigung Büroräume                              | 0                | 0   | 0   | 0                             | 47.100                        | 14.800   | 0   | 0                      | 0   | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 12.000   | 0   | 0                                     |
| 63320 Reinigung Verbr.-anl.                            | 0                | 0   | 0   | 0                             | 5.400                         | 0  | 0   | 0                      | 0   | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0  | 0   | 0                                     |
| 63920 Spenden  | 0                | 0   | 0   | 0                             | 2.100                         | 0  | 0   | 0                      | 0   | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0  | 0   | 0                                     |
| 64000 Haftpflicht-, Masch.-, Elektronikvers.           | 1.700            | 100                                       | 1.200   | 0                             | 17.800                        | 1.800  | 0   | 3.000                  | 0   | 3.600  | 0  | 100  | 0                       | 0   | 6.900                                  | 1.600   | 0  | 7.300   | 0                                     |
| 64010 Feuerversicherung                                | 400              | 0   | 200   | 0                             | 3.400                         | 1.200  | 0   | 14.200                 | 4.400                                       | 100  | 0  | 0  | 100                     | 0   | 1.400                                  | 0   | 0  | 1.600   | 0                                     |
| 64200 Beiträge und Gebühren                            | 100              | 0   | 0   | 0                             | 100                           | 900  | 0   | 0                      | 3.500                                       | 0  | 0  | 5.500  | 100                     | 0   | 0                                      | 0   | 0  | 5.100   | 0                                     |
| 64300 sonst. Abgaben                                   | 0                | 0   | 0   | 0                             | 4.100                         | 0  | 0   | 0                      | 0   | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 400                                    | 0   | 0  | 0   | 0                                     |
| 64320 gezahlte Provisionen                             | 0                | 0   | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0   | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0  | 0   | 0                                     |
| 64500 Rep. u. Instandh. v. Bauten                      | 0                | 1.000                                     | 0   | 0                             | 22.300                        | 2.000  | 0   | 2.100                  | 100   | 10.400   | 0  | 0  | 0                       | 0   | 15.300                                 | 5.000   | 1.700  | 194.000   | 0                                     |
| 64600 Rep. u. Insth. techn. Anl.                       | 400              | 21.300                                    | 4.500   | 0                             | 104.500                       | 4.000  | 0   | 360.000                | 14.600                                      | 20.200   | 0  | 5.000  | 0                       | 2.000   | 2.000                                  | 0   | 0  | 0   | 0                                     |
| 64700 Rep. u. Inst. v. BGA                             | 5.000            | 1.100                                     | 0   | 0                             | 4.500                         | 3.700  | 0   | 0                      | 0   | 200  | 0  | 0  | 1.000                   | 0   | 400                                    | 0   | 0  | 40.300  | 0                                     |
| 64900 Sonstige Rep. u. Instandh.                       | 14.600           | 0   | 0   | 0                             | 3.800                         | 2.700  | 0   | 0                      | 0   | 1.800  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0  | 22.100  | 0                                     |
| 65200 Kfz-Versich.-Haftpflicht                         | 900              | 9.600                                     | 2.600   | 0                             | 400                           | 500  | 0   | 0                      | 300   | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0  | 0   | 0                                     |
| 65250 Kfz-Versich.-Kasko                               | 800              | 17.900                                    | 4.700   | 0                             | 400                           | 2.300  | 0   | 0                      | 2.100                                       | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0  | 0   | 900                                   |
| 65300/400 Kfz-Reparaturen                              | 200              | 16.300                                    | 5.400   | 0                             | 100                           | 10.000   | 0   | 0                      | 6.900                                       | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0  | 0   | 0                                     |
| 65460 AS-Mittel, Waschmittel                           | 100              | 2.500                                     | 300   | 0                             | 100                           | 1.100  | 0   | 4.500                  | 400   | 0  | 0  | 400  | 0                       | 200   | 200                                    | 0   | 0  | 0   | 100                                   |
| 65470 Ko. Zul., An-/ Abmeldung Kfz                     | 0                | 0   | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0   | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0  | 0   | 0                                     |
| 65700 TÜV-Gebühren                                     | 200              | 5.200                                     | 1.300   | 0                             | 200                           | 1.400  | 0   | 0                      | 400   | 0  | 0  | 1.800  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0  | 0   | 200                                   |
| 65710 Leasing  | 0                | 0   | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0   | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0  | 0   | 0                                     |
| 66010 Gebühren f. Genehmigungen                        | 0                | 0   | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0   | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0  | 0   | 0                                     |
| 66100, 66450 Aufwend. f. Mitarbeiter                   | 0                | 0   | 0   | 0                             | 0                             | 300  | 0   | 0                      | 0   | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0  | 0   | 0                                     |
| 66500 Reisekosten Arbeitnehmer                         | 500              | 100                                       | 0   | 0                             | 200                           | 300  | 0   | 0                      | 0   | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 100                                    | 0   | 0  | 0   | 0                                     |
| 67000/67010 Entsorgungsentgelte                        | 0                | 100                                       | 100   | 0                             | 0                             | 600  | 0   | 1.700                  | 0   | 0  | 0  | 100  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0  | 0   | 200                                   |
| 67700 Leistungsentg. Müllsacke                         | 0                | 0   | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0   | 0  | 0  | 0  | 0                       | 1.700   | 0                                      | 0   | 0  | 0   | 500                                   |
| 67750 Mautgebühren                                     | 0                | 0   | 100   | 0                             | 0                             | 500  | 0   | 0                      | 0   | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0  | 0   | 0                                     |
| 67840 Recycling/Analysen/Gutachten                     | 0                | 0   | 0   | 0                             | 0                             | 4.200  | 0   | 0                      | 7.300                                       | 3.700  | 0  | 0  | 0                       | 200   | 0                                      | 0   | 0  | 0   | 0                                     |
| 67850 Aufwend. f. Verwert.anlage                       | 0                | 0   | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0   | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0  | 0   | 0                                     |
| 68000, 68020 Porto/ Kurierdienst                       | 0                | 0   | 0   | 0                             | 5.200                         | 100  | 0   | 0                      | 0   | 0  | 0  | 100  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0  | 0   | 100                                   |
| 68050 Telefon  | 5.100            | 700                                       | 200   | 0                             | 1.800                         | 4.300  | 0   | 3.800                  | 100   | 300  | 0  | 200  | 0                       | 0   | 100                                    | 0   | 0  | 0   | 3.200                                 |
| 68060 Frachtgebühren                                   | 0                | 0   | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0   | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0  | 0   | 0                                     |
| 68090 Bewachungsleistungen                             | 400              | 0   | 0   | 0                             | 1.500                         | 16.300   | 0   | 0                      | 0   | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0  | 0   | 0                                     |
| 68100 Telekom-DL, Betriebsfunk                         | 0                | 0   | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0   | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0  | 0   | 0                                     |

| Arbeitsstand                                     | 02.10.2023       | Summe<br>Grünpflege Bauhof<br>RSL THCG Grün<br>EUR<br>700.711 810 875 | Friedhof Pflege<br>EUR<br>750 | THCG<br>FH/Grün<br>EUR<br>752 | Friedhofs-<br>verwalt./<br>Krematorium<br>EUR<br>755.798 | AEA<br>Kochstedter<br>Kreisstraße<br>EUR<br>300 310 320 360 | THCG AEA<br>EUR<br>311 | Kst. 371<br>Betriebrg<br>BAV<br>EUR<br>371 | Kst. 372 740<br>Betriebrg<br>Nachrotte<br>EUR<br>372 740 | Nachsorge<br>Deponier/<br>gesamtlege<br>EUR<br>301 330 | Bewirtsch.<br>Wertstoff-<br>container-<br>plätze<br>EUR<br>970 | Werkstatt<br>EUR<br>500 | Abrechnung<br>Leistungen<br>Abfallgrund-<br>pauschale<br>EUR<br>960 | Tankstelle<br>Waschplatz<br>EUR<br>920 | Betriebs-<br>kosten<br>Standort DE,<br>Wasserverktr./<br>Wachdienst<br>EUR<br>910 930 | Betriebs-<br>kosten<br>Standort RSL<br>Karl-Liebknecht-<br>Str.<br>EUR<br>901 | Vermietung/<br>Bewirtsch.<br>Heidestr. 124/<br>Sonstiges nicht<br>gebührenerlevant<br>EUR | allg.<br>Verwaltung<br>EUR<br>900 950 |
|--|------------------|---|-------------------------------|-------------------------------|--|---|------------------------|--|--|--|--|-------------------------|---|--|---|---|---|---------------------------------------|
| 88150 Bürobedarf                                 | 100              | 0   | 0                             | 0                             | 100  | 0   | 0                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                       | 700   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 5.400                                 |
| 88170 Nachweise, Formulare                       | 0                | 1.000   | 300                           | 0                             | 1.800  | 900   | 0                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 500                     | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 500                                   |
| 88200 Zeitungen, Bücher                          | 200              | 0   | 0                             | 0                             | 100  | 1.700   | 0                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 900                     | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 2.700                                 |
| 88210 Fortbildungskosten                         | 1.700            | 4.900   | 2.500                         | 0                             | 300  | 8.300   | 0                      | 0  | 700  | 0  | 0  | 2.600                   | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 4.800                                 |
| 88250 Beratungskosten                            | 0                | 0   | 0                             | 0                             | 3.000  | 2.600   | 0                      | 51.000                                     | 0  | 7.000  | 500  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 9.500   | 20.000                                |
| 88270 Abschluss- / Prüfungskosten                | 0                | 0   | 0                             | 0                             | 3.300  | 0   | 0                      | 0  | 0  | 0  | 3.500  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 42.800                                |
| 88310 Mahnggebühren                              | 0                | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 0                                     |
| 88350 Miete f. Einrichtungen                     | 0                | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 0                                     |
| 88360 Mieten f. Masch. / Geräte                  | 0                | 9.400   | 0                             | 0                             | 500  | 2.000   | 0                      | 2.900                                      | 12.000   | 0  | 0  | 1.000                   | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 5.700                                 |
| 88370 Pacht                                      | 0                | 0   | 0                             | 0                             | 400  | 0   | 0                      | 3.100                                      | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 0                                     |
| 88450 Werkzeuge, Kleingeräte                     | 400              | 5.800   | 1.200                         | 0                             | 400  | 500   | 0                      | 400  | 200  | 0  | 0  | 7.100                   | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 1.200                                 |
| 88500 Sonstiger Betriebsbedarf                   | 500              | 3.400   | 1.000                         | 0                             | 1.400  | 5.300   | 0                      | 100  | 0  | 400  | 1.400  | 0                       | 0   | 0                                      | 2.300   | 200   | 400   | 2.200                                 |
| 88510 Arbeitsschutzsachen                        | 400              | 24.100  | 5.100                         | 700                           | 1.200  | 2.400   | 300                    | 0  | 200  | 0  | 4.200  | 0                       | 0   | 0                                      | 2.800   | 0   | 0   | 500                                   |
| 88550 Nebenko. des Geldverkehrs                  | 0                | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 800   | 0                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 6.300                                 |
| 88850 Verluste Abg. v. Anl.verm.                 | 0                | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0  | 55.500   | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 0                                     |
| 89190 Einstell. i. d. EWB zu Ford.               | 0                | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 0                                     |
| 89210/220/310/3 EWb/PWB zu Kassenresten Gebühren | 0                | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 0                                     |
| 89300/350/360 Forderungsverluste                 | 0                | 0   | 0                             | 0                             | 1.000  | 0   | 0                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 1.000   | 0                                     |
| 89610 Zuführ. RU Gebühr -ausgl.-verpflicht.      | 0                | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 0                                     |
| 89600 Periodenfremde Aufwendungen                | 0                | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 0                                     |
| 89620 Aufwand Direktvermarktung Strom            | 0                | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 1.600                                      | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 0                                     |
| 89630 Aufwand Direktvermarktung Kompost          | 0                | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0  | 15.300   | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 0                                     |
| 89690 Aufw. f. Rückstell. Deponie                | 0                | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 0                                     |
| <b>Su. Sonstig. betriebl. Aufwendungen</b>       | <b>49.900</b>    | <b>125.800</b>  | <b>40.300</b>                 | <b>700</b>                    | <b>510.800</b>   | <b>111.700</b>  | <b>300</b>             | <b>531.400</b>                             | <b>142.900</b>   | <b>101.300</b>   | <b>4.400</b>   | <b>37.600</b>           | <b>297.900</b>  | <b>5.900</b>                           | <b>213.600</b>  | <b>44.900</b>   | <b>14.400</b>   | <b>379.500</b>                        |
| 71000 71050 Zinserträge Mahnwesen                | 0                | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 0                                     |
| 71010 Abzins. RÜG/L Verbindlichkeiten            | 0                | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0  | 0  | 65.000   | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 0                                     |
| 71100 Sonstige Zinserträge                       | 0                | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 0                                     |
| 71200 Zinsen § 233 a AO                          | 0                | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 0                                     |
| <b>Su. Sonstige Zinsen u. ähnl. Erträge</b>      | <b>0</b>         | <b>0</b>  | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      | <b>0</b>   | <b>0</b>  | <b>0</b>               | <b>0</b>                                   | <b>0</b>   | <b>65.000</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>                | <b>0</b>  | <b>0</b>                               | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>                              |
| 73040.73250 Sonst. Zinsen, Säumniszuschläge      | 0                | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 0                                     |
| 73260 Aufw. lfd. Jahr Abzins. RÜ/Verbindl.       | 0                | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 0                                     |
| <b>Su. Sonst. Zinsen u. ähnl. Aufwend.</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>  | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      | <b>0</b>   | <b>0</b>  | <b>0</b>               | <b>0</b>                                   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>                | <b>0</b>  | <b>0</b>                               | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>                              |
| <b>Su. Außerordentliche Aufwendungen</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>  | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      | <b>0</b>   | <b>0</b>  | <b>0</b>               | <b>0</b>                                   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>                | <b>0</b>  | <b>0</b>                               | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>                              |
| 76000 Körperschaftsteuer                         | 0                | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 0                                     |
| 76100.200 Gewerbesteuer                          | 0                | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 0                                     |
| 76900 Steuern VJ v. EuE                          | 0                | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 0                                     |
| 76960 latente Steuern                            | 0                | 0   | 0                             | 0                             | 6.400  | 0   | 0                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 0                                     |
| <b>Su. Steuern v. Einkommen u. Ertrag</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>  | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      | <b>6.400</b>   | <b>0</b>  | <b>0</b>               | <b>0</b>                                   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>                | <b>0</b>  | <b>0</b>                               | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>                              |
| 76900 Grundsteuer                                | 0                | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 0                                     |
| 76850 Kfz-Steuer                                 | 1.000            | 8.700   | 1.900                         | 0                             | 500  | 700   | 0                      | 100  | 200  | 0  | 0  | 500                     | 0   | 0                                      | 5.200   | 0   | 0   | 600                                   |
| 76880 Vorsteuer ü. Schlüssel                     | 0                | 0   | 0                             | 0                             | -5.700   | 0   | 0                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | -8.100                                |
| 76950 Steuern VJ Sonstige Steuern                | 0                | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 0                                     |
| <b>Su. Sonstige Steuern</b>                      | <b>1.000</b>     | <b>8.700</b>  | <b>1.900</b>                  | <b>0</b>                      | <b>500</b>   | <b>-5.000</b>   | <b>0</b>               | <b>100</b>                                 | <b>200</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>500</b>              | <b>0</b>  | <b>0</b>                               | <b>5.200</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>-7.500</b>                         |
| <b>Su. Aufwend. gesamt vor Umlage</b>            | <b>2.175.100</b> | <b>3.012.500</b>  | <b>1.136.900</b>              | <b>119.500</b>                | <b>1.319.100</b>   | <b>2.730.500</b>  | <b>40.800</b>          | <b>1.063.900</b>                           | <b>778.400</b>   | <b>135.700</b>   | <b>30.600</b>  | <b>571.200</b>          | <b>454.000</b>  | <b>67.700</b>                          | <b>461.200</b>  | <b>76.600</b>   | <b>4.600</b>  | <b>1.608.300</b>                      |
| <b>Su.</b>                                       | <b>2.175.100</b> | <b>3.012.500</b>  | <b>1.136.900</b>              | <b>119.500</b>                | <b>1.319.100</b>   | <b>2.730.500</b>  | <b>40.800</b>          | <b>1.063.900</b>                           | <b>778.400</b>   | <b>135.700</b>   | <b>30.600</b>  | <b>571.200</b>          | <b>454.000</b>  | <b>67.700</b>                          | <b>461.200</b>  | <b>76.600</b>   | <b>4.600</b>  | <b>1.608.300</b>                      |
| Anteil fixe Kosten der Kst.                      | 632.400          | 2.629.300   | 1.049.200                     | 118.800                       | 744.400  | 652.400   | 40.500                 | 465.100                                    | 269.100  | 8.200  | 29.700   | 522.200                 | 296.200   | 600                                    | 283.000   | 45.700  | 2.700   | 1.290.600                             |
| Anteil variable Kosten der Kst.                  | 1.542.700        | 383.200   | 87.700                        | 700                           | 568.300  | 2.078.100   | 300                    | 598.800                                    | 509.300  | 127.500  | 900  | 49.000                  | 157.800   | 67.100                                 | 178.200   | 30.900  | 1.900   | 317.700                               |
| Kosten nicht umlagerelevant                      | 0                | 0   | 0                             | 0                             | 6.400  | 0   | 0                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 0                                     |
| <b>Verrech. innerbetriebl. Leistungen</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>  | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      | <b>0</b>   | <b>0</b>  | <b>0</b>               | <b>0</b>                                   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>                | <b>0</b>  | <b>0</b>                               | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>                              |
| - Innerbetrieblicher Umsatz                      | 0                | 218.500   | 1.213.800                     | 25.700                        | 0  | 2.218.100   | 0                      | 1.329.200                                  | 824.900  | 0  | 0  | 552.000                 | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 181.800                               |
| 81100 Müllabfuhr                                 | 0                | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 0                                     |
| 81200 Container-Transporteinst.                  | 0                | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 0                                     |
| 81250 Hausgerätesammlung                         | 0                | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 0                                     |
| 81270 Sammlung Biomüll, Umlage 100% fixe Kosten  | 0                | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 0                                     |
| 81280 Verwertung Biomüll Umlage 50% fixe Kosten  | 0                | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 232.600                                    | 134.600  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 0                                     |
| 81300 81730 Entsorgungs-/Umschlagleistungen      | 0                | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 2.207.800   | 0                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 0                                     |
| 81310 Betreibung Nachrotte/Kompostierung         | 0                | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0  | 690.000  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 0                                     |
| 81330 Verrechnung Eigenverbrauch Strom           | 0                | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 0                                     |
| 81340 Leistungen Nachsorge Deponie               | 0                | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 10.300  | 0                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 0                                     |
| 81370 Bioabfallverwertung ab 2019                | 0                | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 1.096.600                                  | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 0                                     |
| 81380 Kompost Ausguss                            | 0                | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0  | 300  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 0                                     |
| 81400 Sammlung/ Verwertung Altpapier             | 0                | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 0                                     |
| 81500 Werkstatteleistungen                       | 0                | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 541.900                 | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 0                                     |
| 81600 Sperrmüllentsorgung                        | 0                | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 0                                     |
| 81650 Leist. d. Manuelle Rein.                   | 0                | 11.700  | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 0                                     |
| 81700 Leist. d. Kst. Grünpflege                  | 0                | 46.400  | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 0                                     |
| 81750/760 Leist. Friedhofpflege                  | 0                | 112.500   | 1.210.000                     | 25.700                        | 0  | 0   | 0                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 0                                     |
| 81800 Leist. d. Kst. Bauhof                      | 0                | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 0                                     |
| 81830 Leist. d. Kst. Entwässerung                | 0                | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 1.000                                 |
| 81840/50 Leist. d. Kst. Verkehrstechnik          | 0                | 0   | 0                             | 0                             | 0  | 0   | 0                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                       | 0   | 0                                      | 0   | 0   | 0   | 0                                     |

| Arbeitsstand. | 02.10.2023                                  | Grünflächen-<br>verwaltung<br>EUR<br>680 | Summe<br>Grünpflege Bauhof<br>RSL THCG Grün<br>EUR<br>700.711810/675 | Friedhof Pflege<br>EUR<br>750 | THCG<br>FH/Grün<br>EUR<br>752 | Friedhofs-<br>verwalt./<br>Krematorium<br>EUR<br>755.798 | AEA<br>Kochstedter<br>Kreisstraße<br>EUR<br>300 310 320 360 | THCG AEA<br>EUR<br>311 | Kst. 371<br>Betriebs-<br>BAV<br>EUR<br>371 | Kst. 372 740<br>Betriebs-<br>Nachrote<br>EUR<br>372 740 | Nachsorge<br>Dipontier/<br>gasanlage<br>EUR<br>301 330 | Bewirtsch.<br>Wertstoff-<br>container-<br>plätze<br>EUR<br>970 | Werkstatt<br>EUR<br>500 | Abrechnung<br>Leistungen<br>Abfallgrund-<br>pauschale<br>EUR<br>960 | Tankstelle<br>Waschplatz<br>EUR<br>920 | Betriebs-<br>kosten<br>Standort DE,<br>Wasserwerkstr./<br>Wachdienst<br>EUR<br>910 930 | Betriebs-<br>kosten<br>Standort RSL<br>Karl-Liebknecht-<br>Str.<br>EUR<br>901 | Vermietung/<br>Bewirtschaft.<br>Heidestr. 124/<br>Sonstiges nicht<br>gebührenrelevant<br>EUR | allg.<br>Verwaltung<br>EUR<br>900 950 |
|---------------|---|--|--|-------------------------------|-------------------------------|--|---|------------------------|--|---|--|--|-------------------------|---|--|--|---|--|---------------------------------------|
| 81860/70      | Leist. d. GKM                               |  | 0  |                               |                               |  |   |                        |  |   |  |  |                         |   |  |  |   |  | 0                                     |
| 81880         | Leist. im Winterdienst                      |  | 47.900   | 3.800                         |                               |  |   |                        |  |   |  |  | 10.100                  |   |  |  |   |  | 0                                     |
| 81890/850     | Leist. d. Kst. Straßenbeleuchtung           |  | 0  |                               |                               |  |   |                        |  |   |  |  |                         |   |  |  |   |  | 0                                     |
| 81900         | Leist. Kst. Leitg. / Verwalt.               |  | 0  |                               |                               |  |   |                        |  |   |  |  | 0                       |   |  |  |   |  | 180.800                               |
|               | - Innerbetriebliche Aufwendungen            | 5.900                                    | 253.700  | 31.100                        | 0                             | 1.399.680  | 107.600   | 0                      | 7.10.200                                   | 66.500  | 57.000   | 121.300  | 6.600                   | 1.982.800   | 15.900                                 | 5.400  | 1.500   | 2.100  | 21.000                                |
| 82100         | Hausmüllentsorgung                          | 100                                      | 0  |                               |                               | 1.600  |   |                        | 100  |   |  |  |                         |   |  | 2.500  |   |  | 0                                     |
| 82200         | Containerabfuhrkosten                       |  | 200  |                               |                               | 1.600  | 67.200  |                        | 19.200                                     |   |  |  | 100                     | 3.000   |  |  |   |  | 0                                     |
| 82250         | Hausgerätesammlung                          |  | 0  |                               |                               |  |   |                        |  |   |  |  |                         | 175.300   |  |  |   |  | 0                                     |
| 82270         | Sammlung Biomüll Umlage 100% fixe Kosten    | 100                                      | 0  |                               |                               |  |   |                        |  |   |  |  |                         | 542.400   |  |  |   |  | 0                                     |
| 82280         | Verwertung Biomüll Umlage 50% fixe Kosten   | 100                                      | 0  |                               |                               |  |   |                        |  |   |  |  |                         | 367.100   |  |  |   |  | 0                                     |
| 82300/730     | Entsorgungs-/Umschlagkosten                 | 100                                      | 6.000  |                               |                               | 6.600  |   |                        | 200  | 45.600  |  | 15.300   |                         | 13.100  | 0                                      | 2.700  |   |  | 0                                     |
| 82310         | Betriebung Nachrotte/ Kompostierung         |  |  |                               |                               |  |   |                        | 690.000                                    |   |  |  |                         |   |  |  |   |  | 0                                     |
| 82330         | Kosten Eigenversorgung Strom                |  | 0  |                               |                               |  |   |                        |  |   |  |  |                         |   |  |  |   |  | 0                                     |
| 82340         | Leistungen Nachsorge Deponie                |  | 0  |                               |                               |  |   |                        |  |   | 10.300   |  |                         |   |  |  |   |  | 0                                     |
| 82370         | Bioabfallverwertung ab 2019                 |  | 30.000   | 700                           |                               | 26.200   |   |                        |  |   |  |  |                         |   |  |  |   |  | 0                                     |
| 82380         | Kompost Ausgang                             |  | 200  |                               |                               | 100  |   |                        |  |   |  |  |                         |   |  |  |   |  | 0                                     |
| 82400         | Sammlung/ Verwertung Altpapier              |  | 0  |                               |                               |  |   |                        |  |   |  |  |                         | 229.700   |  |  |   |  | 0                                     |
| 82500         | Werkstattleistungen, Reparaturen            | 2.700                                    | 145.200  | 27.100                        |                               | 9.600  | 18.600  |                        | 200  | 10.500  | 2.100  | 1.900  | 1.000                   |   | 15.100                                 |  | 1.400   | 500  | 9.500                                 |
| 82600/82600   | Leist. der Kst. Manuelle R.                 |  | 65.100   |                               |                               |  |   |                        |  |   |  | 95.100   |                         |   |  |  |   |  | 0                                     |
| 82700         | Leist. Grünpflege                           | 1.000                                    | 0  |                               |                               |  | 11.100  |                        |  |   | 34.000   | 0  |                         |   |  |  |   |  | 0                                     |
| 82710/720     | AG SHE / Besatz. v. Uhrat                   |  | 0  |                               |                               |  |   |                        |  |   |  |  |                         |   |  |  |   |  | 0                                     |
| 82750         | Friedhofspflegeleistungen                   |  | 0  |                               |                               | 1.197.200  |   |                        |  |   |  |  |                         |   |  |  |   |  | 0                                     |
| 82760         | Bestattungleistungen                        |  | 0  |                               |                               | 151.000  |   |                        |  |   |  |  |                         |   |  |  |   |  | 0                                     |
| 82800         | Leist. Kst. Bauhof                          |  | 2.000  |                               |                               | 500  |   |                        |  |   |  | 500  |                         |   |  |  |   |  | 0                                     |
| 82830         | Leist. v. Kst. Entwässerung                 |  | 0  |                               |                               |  |   |                        |  |   | 4.000  |  |                         |   |  |  |   |  | 0                                     |
| 82840/50      | Leist. Kst. Verkehrstechnik                 |  | 0  |                               |                               |  |   |                        |  |   | 1.600  |  |                         |   |  |  |   |  | 0                                     |
| 82860/70      | Leist. v. Kst. GKM, KKM                     |  | 1.200  | 800                           |                               | 0  |   |                        |  |   | 5.000  |  |                         |   |  |  |   |  | 0                                     |
| 82880         | Leistungen für Winterdienst                 |  | 0  |                               |                               | 1.600  |   |                        |  |   |  | 8.500  |                         |   |  |  |   |  | 0                                     |
| 82890/850     | Leist. d. Kst. Straßenbeleuchtung           | 1.600                                    | 1.100  | 1.000                         |                               | 1.700  | 2.000   |                        |  |   |  |  | 3.000                   |   | 400                                    | 200  | 100   | 400  | 10.000                                |
| 82900         | Leist. Kst. Leitg. / Verwalt.               | 200                                      | 2.700  | 1.500                         |                               | 1.500  | 8.700   |                        | 500  | 400   |  |  | 2.500                   |   | 400                                    |  |   | 1.200  | 1.500                                 |
| 82960         | Spernmüll BV. Müllpausch                    |  | 0  |                               |                               |  |   |                        |  |   |  |  |                         | 553.600   |  |  |   |  | 0                                     |
| 82970         | Wilde Müllablagierungen                     |  | 0  |                               |                               |  |   |                        |  |   |  |  |                         | 98.600  |  |  |   |  | 0                                     |
|               | Su. Aufw. n. Verrech. i-betr. Leist.:       | 2.181.000                                | 3.266.200  | 1.168.000                     | 119.500                       | 2.718.700  | 2.838.100   | 40.800                 | 1.774.100                                  | 834.900   | 192.700  | 161.900  | 577.800                 | 2.436.800   | 63.800                                 | 466.600  | 78.180  | 6.700  | 1.629.300                             |
|               | Umlage Gmk Tankstelle / Waschplatz          | 0  | 0  | 700                           | 0                             | 0  | 900   |                        |  |   | 0  |  |                         |   | -19.800                                | 0  | 0   | 0  | 100                                   |
|               | Umlage Betriebskosten                       | 2.500                                    | 125.500  |                               |                               |  |   |                        |  |   |  |  |                         |   |  | -466.600   | -42.200   | -2.500   |                                       |
|               | Anteil aus fixen Kosten                     | 0  | 68.200   |                               |                               |  |   |                        |  |   |  |  |                         |   |  | -288.400   | -11.300   | 0  |                                       |
|               | Anteil aus variablen Kosten                 | 2.500                                    | 57.300   |                               |                               |  |   |                        |  |   |  |  |                         |   |  | -178.200   | -30.900   | -2.500   |                                       |
|               | Umlage Leitung / Verwalt.                   | 140.500                                  | 259.500  | 110.900                       |                               | 103.700  | 168.900   |                        |  | 0   | 7.100  | 3.000  |                         |   |  |  |   |  | -1.438.600                            |
|               | Anteil aus fixen Kosten                     | 64.300                                   | 241.000  | 108.600                       |                               | 75.600   | 66.300  |                        |  |   | 800  | 2.000  |                         |   |  |  |   |  | -1.129.900                            |
|               | Anteil aus variablen Kosten                 | 76.200                                   | 18.500   | 4.300                         |                               | 28.100   | 102.600   |                        |  |   | 6.300  | 0  |                         |   |  |  |   |  | -309.700                              |
|               | Su. Aufwendungen nach Umlage                | 2.324.000                                | 3.655.000  | 1.279.600                     | 119.500                       | 2.822.400  | 3.007.900   | 40.800                 | 1.774.100                                  | 834.900   | 199.800  | 164.900  | 577.800                 | 2.436.800   | 63.800                                 | 0  | 35.900  | 4.200  | 192.800                               |
|               | Kostenstellenergebnis                       | 0  | 0  | 0                             | 0                             | -294.800   | 0   | 0                      | 0  | 0   | 309.200  | 41.300   | 0                       | 0   | 0                                      | 0  | 0   | 0  | 25.600                                |
|               | *1) Entnahme aus der allg. Rücklage         |  |  |                               |                               | 37.300   |   |                        |  |   |  |  |                         |   |  |  |   |  | 0                                     |
|               | *2) Entn. (+)/ Zuführ. (-) zweckgeb. Rückl. |  |  |                               |                               |  |   |                        |  |   | -309.200   |  |                         |   |  |  |   |  | 0                                     |
|               | Bilanzgewinn / Bilanzverlust                | 0  | 0  | 0                             | 0                             | -257.500   | 0   | 0                      | 0  | 0   | 0  | 41.300   | 0                       | 0   | 0                                      | 0  | 0   | 0  | 25.600                                |

nachrichtlich:

abzuführende EK-Verzinsung

Abführung Ergebnis der haushaltsfinanzierten Bereiche

\*1) Unterdeckung Friedhof Grabstellengebühren (Diff. aus Aufw.:

\*2) nicht verbrauchte Mittel Oberflächenbedeckung Deponie

\*2) Diff. Teuerg. /Abzinsung Deponierückstell. (Bilmg)/Ausgleich E:

Ergebnisvortrag auf neue Rechnung



**II. Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024**

| Finanzierungsmittel<br>( Einnahmen ) |   | Plan 2023                               | Plan 2024                               |             |
|--------------------------------------|---|---|---|-------------|
| Lfd. Nr.                             | Bezeichnung   | Einnahmen des<br>Wirtschafts-<br>jahres | Einnahmen des<br>Wirtschafts-<br>jahres | Erläuterung |
|                                      |   | EUR                                     | EUR                                     |             |
| 1                                    | Zuführung zum Stammkapital  | 0                                       | 0                                       |             |
| 2                                    | Zuführung zu Rücklagen  | 246.000                                 | 37.300                                  |             |
| 3                                    | Jahresgewinn  | 336.900                                 | 16.000                                  |             |
| 4                                    | Zuführung zu Sonderposten mit<br>Rücklageanteil abzüglich           | 0                                       | 0                                       |             |
| 5                                    | Zuweisungen und Zuschüsse<br>abzüglich Auflösungsbeträge            | 0                                       | 0                                       |             |
| 6                                    | Beiträge und ähnliche Entgelte<br>abzüglich Auflösungsbeträge       | 0                                       | 0                                       |             |
| 7                                    | Zuführungen zu langfristigen<br>Rückstellungen abzügl.<br>Entnahmen | 0                                       | 0                                       |             |
| 8                                    | Kredite<br>a) vom Aufgabenträger<br>b) von Dritten                  | 0<br>0                                  | 0<br>0                                  |             |
| 9                                    | Abschreibungen und<br>Anlagenabgänge                                | 2.048.700                               | 1.996.200                               |             |
| 10                                   | Rückflüsse aus gewährten<br>Krediten                                | 0                                       | 0                                       |             |
| 11                                   | erübrigte Mittel aus Vorjahren                                      | 0                                       | 94.300                                  |             |
| 12                                   | Finanzierungsmittel insgesamt                                       | 2.631.600                               | 2.143.800                               |             |

| Finanzierungsbedarf<br>( Ausgaben ) |  | Plan 2023                              | Plan 2024                              | Investitionen (nachrichtlich)                                   |                               |                               |                          |
|-------------------------------------|--|--|--|---|-------------------------------|-------------------------------|--------------------------|
| Lfd. Nr.                            | Bezeichnung  | Ausgaben des<br>Wirtschafts-<br>jahres | Ausgaben des<br>Wirtschafts-<br>jahres | Verpflichtungs-<br>ermächtigungen<br>des Wirtschafts-<br>jahres | Gesamt-<br>ausgabe-<br>bedarf | bisher<br>bereit-<br>gestellt | Erläuterungen            |
|                                     |  | EUR                                    | EUR                                    | EUR   | EUR                           | EUR                           |                          |
|                                     |  | 3                                      | 4                                      | 5   | 6                             | 7                             | 8                        |
| 1                                   | Sachanlagen und immaterielle<br>Anlagewerte<br>für Investitionen Betrieb   | 1.518.900                              | 1.834.600                              |   |                               |                               | gemäß Investplan Betrieb |
| 2                                   | für Bau Bioverwertungsanlage<br>Finanzanlagen (einschließlich<br>Kapitaleinlagen und Umlagen zur<br>Vermögensfinanzierung) |  |  |   |                               |                               |                          |
| 3                                   | Rückzahlung von Stammkapital   |  |  |   |                               |                               |                          |
| 4                                   | Entnahme aus Rücklagen   | 372.800                                | 309.200                                |   |                               |                               |                          |
| 5                                   | Jahresverlust  | 0                                      |  |   |                               |                               |                          |
| 6                                   | Entnahme Sonderposten mit<br>Rücklageanteil  | 0                                      | 0                                      |   |                               |                               |                          |
| 7                                   | Auflösung Ertragszuschüsse   | 0                                      | 0                                      |   |                               |                               |                          |
| 8                                   | Entnahme langfristiger<br>Rückstellungen   | 0                                      | 0                                      |   |                               |                               |                          |
| 9                                   | Tilgung von Krediten   | 0                                      | 0                                      |   |                               |                               |                          |
| 10                                  | Gewährung von Krediten<br>a) an den Aufgabenträger<br>b) an Dritte   | 0                                      | 0                                      |   |                               |                               |                          |
| 11                                  | Finanzierungsfehlbetrag aus<br>Vorjahren   | 739.900                                | 0                                      |   |                               |                               |                          |
| 12                                  | Finanzierungsbedarf insgesamt  | 2.631.600                              | 2.143.800                              |   |                               |                               |                          |

Stellenübersicht - Eigenbetrieb Stadtpflege  
Anlage zum Wirtschaftsplan 2024

**A. Beamte**

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

**B. Arbeitnehmer**

| Funktionsbezeichnung                          | Entgelt-<br>gruppe | Anzahl der Stellen<br>des<br>Haushaltsjahres<br>(Planjahr) | Anzahl der<br>Stellen des<br>laufenden<br>Haushaltsjahr<br>es (Vorjahr) | Anzahl der<br>tatsächlich<br>besetzten<br>Stellen am<br>30.06. des<br>laufenden<br>Haushaltsjahre<br>s (Vorjahr) | Erläuterungen<br>A: Abgang<br>Z: Zugang<br>U: Umwandlung |
|---|--------------------|--|---|--|--|
| 1   | 2                  | 3  | 4   | 5  | 6  |
| <b>72-1 Verwaltung/Wachdienst</b>             |                    |  |   |  |  |
| 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   | 0,51  | 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                            | 5                  | 1,49   | 1,49  | 1,49   |  |
| Sb Finanzbuchhaltung                          | 6                  | 2,00   | 1,90  | 2,00   | U1   |
| Sb Rechnungslegung                            | 6                  | 1,00   | 1,00  | 1,00   |  |
| Sekretariat                                   | 6                  | 1,00   | 1,00  | 1,00   |  |
| Sb Finanzbuchhaltung                          | 5                  | 0,00   | 0,77  | 0,00   | U2   |
| Sb Finanzbuchhaltung                          | 6                  | 0,77   | 0,77  | 0,77   |  |
| Sb Rechnungslegung                            | 5                  | 0,50   | 0,50  | 0,50   |  |
| Sb Kereditorenbuchhaltung/                    | 6                  | 1,00   | 0,00  | 1,00   | U2   |
| MA Wachdienst                                 | 2Ü                 | 3,00   | 3,00  | 3,00   |  |
| MA Ausstattung                                | 1                  | 0,31   | 0,31  | 0,31   |  |
| MA Gebäudereinigung                           | 1                  | 1,54   | 0,00  | 0,00   | Z19  |
| <b>Summe</b>                                  |                    | <b>21,12</b>   | <b>19,24</b>  | <b>19,58</b>   |  |
| <b>72-2 Werkstatt</b>                         |                    |  |   |  |  |
| Bereichsleiter                                | 9b                 | 1,00   | 1,00  | 1,00   |  |
| 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   |  |
| <b>befr. Einstellungen- AG "Ukrainehilfe"</b> |                    |  |   |  |  |
| Mitarbeiter                                   | 3                  | 6,00   | 6,00  | 5,00   |  |
| <b>Summe</b>                                  |                    | <b>14,00</b>   | <b>14,00</b>  | <b>13,00</b>   |  |
| <b>72-3 Entsorgung</b>                        |                    |  |   |  |  |
| Bereichsleiter                                | 10                 | 1,00   | 1,00  | 1,00   |  |
| Sb Behälteridentifikation                     | 8                  | 1,00   | 1,00  | 1,00   |  |
| Dispatcher                                    | 8                  | 1,00   | 0,00  | 1,00   | U3   |
| Dispatcher                                    | 7                  | 0,00   | 1,00  | 0,00   | U3   |
| <b>Restmüllabfuhr</b>                         |                    |  |   |  |  |
| Kraftfahrer                                   | 5                  | 9,00   | 9,00  | 9,00   | U5   |
| Lader   | 4                  | 1,00   | 1,00  | 1,00   |  |
| Lader   | 3                  | 15,00  | 15,00   | 14,00  | U4, U5   |
| <b>Containerdienst</b>                        |                    |  |   |  |  |
| Kraftfahrer                                   | 5                  | 2,00   | 2,00  | 2,00   |  |
| <b>Hausgerätesammlung</b>                     |                    |  |   |  |  |
| Kraftfahrer                                   | 4                  | 2,00   | 2,00  | 2,00   |  |
| <b>Biomüllabfuhr</b>                          |                    |  |   |  |  |
| Kraftfahrer                                   | 5                  | 2,00   | 2,00  | 2,00   |  |
| Lader   | 3                  | 4,00   | 4,00  | 4,00   |  |

B. Arbeitnehmer

| Funktionsbezeichnung   | Entgeltgruppe | 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<br>A: Abgang<br>Z: Zugang<br>U: Umwandlung |
|--|---------------|---|--|--|--|
| 1  | 2             | 3   | 4  | 5  | 6  |
| <b>Altpapiersammlung</b>   |               |   |  |  |  |
| Krafffahrer  | 5             | 2,00  | 2,00   | 2,00   |  |
| Lader  | 3             | 3,00  | 3,00   | 3,00   |  |
| <b>Sperrmüllabfuhr</b>   |               |   |  |  |  |
| Krafffahrer  | 5             | 1,00  | 1,00   | 1,00   |  |
| Lader  | 3             | 1,00  | 1,00   | 1,00   |  |
| <b>manuelle Reinigung</b>  |               |   |  |  |  |
| Krafffahrer  | 5             | 1,00  | 1,00   | 1,00   |  |
| Lader  | 3             | 1,00  | 1,00   | 1,00   |  |
| <b>Papierkorbentleerung</b>  |               |   |  |  |  |
| Krafffahrer  | 5             | 1,00  | 1,00   | 1,00   | U5   |
| <b>Summe</b>   |               | <b>48,00</b>                                      | <b>48,00</b>   | <b>47,00</b>   |  |
| <b>72-4 Stadtgrün</b>  |               |   |  |  |  |
| Bereichsleiter   | 11            | 1,00  | 1,00   | 0,90   |  |
| <b>Grünflächenverwaltung/-pflege</b>                                 |               |   |  |  |  |
| Sb Bewirtschaftungsplanung   | 10            | 0,90  | 0,90   | 0,90   |  |
| SB Bestandserhalt öff. Freiraum                                      | 10            | 1,00  | 1,00   | 1,00   |  |
| 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   |  |
| Baumkontrolleur  | 7             | 2,50  | 2,50   | 1,63   |  |
| Sb Leistungserfassung  | 5             | 0,50  | 0,50   | 0,50   |  |
| <b>Grünpflege - Standort Roßlau</b>                                  |               |   |  |  |  |
| Garten- und Landschaftsbauer   | 5             | 3,77  | 3,77   | 3,77   | U7   |
| Gartenarbeiter   | 4             | 3,82  | 3,05   | 3,82   | U6, U7   |
| <b>Baumpflege - Standort Dessau</b>                                  |               |   |  |  |  |
| Baumfäller   | 5             | 2,00  | 2,00   | 2,00   |  |
| <b>Grünpflege - Standort Dessau</b>                                  |               |   |  |  |  |
| Garten- und Landschaftsbauer   | 5             | 10,72   | 9,95   | 5,95   | U18  |
| Gartenarbeiter   | 4             | 6,97  | 7,74   | 8,69   | U18  |
| <b>befr. Einstellungen im Rahmen Teilhabechancengesetz</b>           |               |   |  |  |  |
| Anleiter für MA THCG   | 3             | 1,54  | 1,54   | 1,54   |  |
| Anleiter für MA THCG   | 4             | 0,00  | 0,77   | 0,00   | U6   |
| Mitarbeiter THCG   | 3             | 8,54  | 10,77  | 8,54   | U8, A9, U10  |
| <b>Kompensation für THCG</b>   |               |   |  |  |  |
| Gartenarbeiter Saison 6 Monate                                       | 4             | 4,00  | 4,00   | 4,00   |  |
| Gartenarbeiter   | 4             | 2,31  | 2,31   | 2,31   |  |
| Gartenarbeiter   | 4             | 6,15  | 0,00   | 0,00   | Z11  |
| <b>Summe</b>   |               | <b>59,72</b>                                      | <b>55,79</b>   | <b>49,54</b>   |  |
| <b>72-5 Bauhof</b>   |               |   |  |  |  |
| Bereichsleiter   | 10            | 1,00  | 1,00   | 1,00   |  |
| <b>Straßeninstandsetzung</b>   |               |   |  |  |  |
| Mitarbeiter Straßeninstandsetzung                                    | 5             | 9,00  | 9,00   | 8,00   |  |
| <b>Maschinelle Reinigung</b>   |               |   |  |  |  |
| Kehrmaschinenfahrer  | 5             | 9,95  | 9,95   | 9,95   | U4, U12  |
| MA manuelle Reinigung  | 3             | 0,77  | 0,77   | 0,77   |  |
| <b>Verkehrstechnik/ Beschilderung</b>                                |               |   |  |  |  |
| Mitarbeiter Verkehrstechnik  | 5             | 4,00  | 3,00   | 4,00   | U4, Z17  |
| <b>Entwässerung</b>  |               |   |  |  |  |
| Krafffahrer  | 5             | 2,00  | 2,00   | 2,00   | U12, A13   |
| <b>Summe</b>   |               | <b>26,72</b>                                      | <b>25,72</b>   | <b>25,72</b>   |  |
| <b>72-6 Straßenbeleuchtung/Lichtsignalanlagen/Parkscheiautomaten</b> |               |   |  |  |  |
| Bereichsleiter   | 11            | 1,00  | 1,00   | 1,00   |  |
| Mitarbeiter Dokumentation  | 8             | 1,00  | 1,00   | 1,00   |  |
| Elektromonteur   | 6             | 8,00  | 8,00   | 8,00   |  |
| <b>Summe</b>   |               | <b>10,00</b>                                      | <b>10,00</b>   | <b>10,00</b>   |  |
| <b>72-7 Friedhofswesen</b>   |               |   |  |  |  |
| Bereichsleiter   | 10            | 1,00  | 1,00   | 1,00   |  |
| <b>Friedhofsverwaltung</b>   |               |   |  |  |  |
| Mitarbeiter Verwaltung   | 6             | 1,00  | 1,00   | 1,00   |  |
| Mitarbeiter Verwaltung   | 5             | 3,54  | 3,54   | 3,54   |  |
| <b>Friedhofspflege</b>   |               |   |  |  |  |
| Gartenarbeiter   | 5             | 4,00  | 4,00   | 3,00   |  |

### B. Arbeitnehmer

| Funktionsbezeichnung                                       | Entgelt-<br>gruppe | Anzahl der Stellen<br>des<br>Haushaltsjahres<br>(Planjahr) | Anzahl der<br>Stellen des<br>laufenden<br>Haushaltsjahr<br>es (Vorjahr) | Anzahl der<br>tatsächlich<br>besetzten<br>Stellen am<br>30.06. des<br>laufenden<br>Haushaltsjahre<br>s (Vorjahr) | Erläuterungen<br>A: Abgang<br>Z: Zugang<br>U: Umwandlung |
|--|--------------------|--|---|--|--|
| 1  | 2                  | 3  | 4   | 5  | 6  |
| Gartenarbeiter   | 4                  | 6,21   | 6,21  | 7,21   |  |
| Gartenarbeiter   | 3                  | 1,00   | 1,00  | 1,00   |  |
| Gartenarbeiter   | 2U                 | 2,00   | 2,00  | 2,00   |  |
| <b>Krematorium</b>   |                    |  |   |  |  |
| Kremierer  | 5                  | 1,00   | 1,00  | 1,00   |  |
| Kremierer  | 4                  | 1,00   | 1,00  | 1,00   |  |
| <b>Feierhalle</b>  |                    |  |   |  |  |
| Feierhallenwart  | 5                  | 1,00   | 1,00  | 1,00   |  |
| <b>befr. Einstellungen im Rahmen Teilhabechancengesetz</b> |                    |  |   |  |  |
| Mitarbeiter THCG   | 3                  | 3,77   | 7,77  | 3,77   | U8, A14  |
| <b>Ersatzeinstellungen für THCG</b>                        |                    |  |   |  |  |
| Gartenarbeiter   | 4                  | 5,38   | 2,31  | 0,77   | Z15  |
| <b>Summe</b>   |                    | <b>30,90</b>   | <b>31,82</b>  | <b>26,28</b>   |  |
| <b>72-8 Abfallentsorgungsanlage</b>                        |                    |  |   |  |  |
| Bereichsleiter   | 10                 | 1,00   | 1,00  | 1,00   |  |
| Abfallbeauftragter   | 10                 | 1,00   | 1,00  | 1,00   |  |
| Abfallbeauftragter   | 9b                 | 0,41   | 0,41  | 0,41   |  |
| Sb Abfallüberwachung und -beratung /                       | 9a                 | 0,90   | 0,90  | 0,90   |  |
| Waagepersonal  | 6                  | 1,00   | 1,00  | 1,00   |  |
| Entsorger  | 5                  | 5,00   | 5,00  | 3,00   |  |
| Entsorger  | 4                  | 0,00   | 0,00  | 2,00   |  |
| <b>befr. Einstellungen im Rahmen Teilhabechancengesetz</b> |                    |  |   |  |  |
| Mitarbeiter THCG   | 3                  | 2,00   | 2,00  | 2,00   |  |
| <b>Ersatzeinstellungen für THCG</b>                        |                    |  |   |  |  |
| Entsorger  | 5                  | 1,00   | 0,00  | 0,00   | Z16  |
| <b>Summe</b>   |                    | <b>12,31</b>   | <b>11,31</b>  | <b>11,31</b>   |  |
| <b>Summe Gesamtbetrieb</b>                                 |                    | <b>222,76</b>  | <b>215,89</b>   | <b>202,43</b>  |  |

## Erläuterungen zum Stellenplan 2024

|      |                 |   |
|------|-----------------|---|
| U1   | 1 Beschäftigter | Wandlung von Teilzeit in Vollzeit                           |
| U2   | 1 Beschäftigter | Höhergruppierung und Wandlung von Teilzeit in Vollzeit      |
| U3   | 2 Beschäftigte  | Höhergruppierung  |
| U4   | 2 Beschäftigte  | Umsetzung und Höhergruppierung                              |
| U5   | 2 Beschäftigter | Umsetzung und Höhergruppierung                              |
| U6   | 1 Beschäftigter | Umsetzung   |
| U7   | 1 Beschäftigter | Höhergruppierung  |
| U8   | 1 Beschäftigter | Umsetzung   |
| A9   | 1 Beschäftigter | THCG-Maßnahme beendet                                       |
| U10  | 1 Beschäftigter | Wandlung von Vollzeit in Teilzeit                           |
| Z11  | 8 Beschäftigte  | unterjährige Einstellung jeweils bei endender THCG-Maßnahme |
| U12  | 1 Beschäftigter | Umsetzung   |
| A13  | 2 Beschäftigter | Ende AV   |
| A14  | 5 Beschäftigte  | THCG-Maßnahme beendet                                       |
| Z15  | 4 Beschäftigte  | unterjährige Einstellung jeweils bei endender THCG-Maßnahme |
| Z16  | 1 Beschäftigter | unterjährige Einstellung bei endenden THCG-Maßnahmen        |
| Z17  | 1 Beschäftigter | Stellenerweiterung  |
| U18  | 1 Beschäftigter | Höhergruppierung  |
| Z 19 | 2 Beschäftigte  | Neueinstellungen  |

#### IV. Finanzplan 2022 bis 2027

| Finanzierungsmittel (Einnahmen) |  | IST<br>2022<br>vorläufig                   | Planansatz<br>2023                         | Planansatz<br>2024                         | Planansatz<br>2025                         | Planansatz<br>2026                         | Planansatz<br>2027                         |
|---------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| Lfd. Nr.                        | Bezeichnung  | Einnahmen<br>des<br>Wirtschafts-<br>jahres | Einnahmen<br>des<br>Wirtschafts-<br>jahres | Einnahmen<br>des<br>Wirtschafts-<br>jahres | Einnahmen<br>des<br>Wirtschafts-<br>jahres | Einnahmen<br>des<br>Wirtschafts-<br>jahres | Einnahmen<br>des<br>Wirtschafts-<br>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   | 248.840,84                                 | 246.000                                    | 37.300                                     | 0  | 0  | 0  |
| 3                               | Jahresgewinn   | 709.734,90                                 | 336.900                                    | 16.000                                     | 0  | 98.200                                     | 77.200                                     |
| 4                               | Zuführung zu Sonderposten mit<br>Rücklageanteil abzüglich<br>Entnahmen | 0,00                                       | 0  | 0  | 0  | 0  | 0  |
| 5                               | Zuweisungen und Zuschüsse<br>abzüglich Auflösungsbeträge               | 0,00                                       | 0  | 0  | 0  | 0  | 0  |
| 6                               | Beiträge und ähnliche Entgelte<br>abzüglich Auflösungsbeträge          | 0,00                                       | 0  | 0  | 0  | 0  | 0  |
| 7                               | Zuführungen zu langfristigen<br>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<br>Anlagenabgänge                                   | 1.901.982,48                               | 2.048.700                                  | 1.996.200                                  | 2.072.200                                  | 2.118.200                                  | 2.219.700                                  |
| 10                              | Rückflüsse aus gewährten Krediten                                      | 0,00                                       | 0  | 0  | 0  | 0  | 0  |
| 11                              | erübrigte Mittel aus Vorjahren<br>(Gewinnvortrag aus Vorjahren)        | 0,00                                       | 0  | 94.300                                     | 190.600                                    | 0  | 0  |
| 12                              | Finanzierungsmittel insgesamt  | 2.860.558,22                               | 2.631.600                                  | 2.143.800                                  | 2.262.800                                  | 2.216.400                                  | 2.296.900                                  |

**IV. Finanzplan 2022 bis 2027**

| Finanzierungsbedarf<br>(Ausgaben) |  | IST<br>2022<br>(vorläufig)                 | Planansatz<br>2023                        | Planansatz<br>2024                        | Planansatz<br>2025                        | Planansatz<br>2026                        | Planansatz<br>2027                        |
|-----------------------------------|--|--|---|---|---|---|---|
| Lfd.<br>Nr.                       | Bezeichnung  | Einnahmen<br>des<br>Wirtschafts-<br>jahres | Ausgaben<br>des<br>Wirtschafts-<br>jahres | Ausgaben<br>des<br>Wirtschafts-<br>jahres | Ausgaben<br>des<br>Wirtschafts-<br>jahres | Ausgaben<br>des<br>Wirtschafts-<br>jahres | Ausgaben<br>des<br>Wirtschafts-<br>jahres |
|                                   |  | EUR  | EUR                                       | EUR                                       | EUR                                       | EUR                                       | EUR                                       |
| 1                                 | 2  | 3  | 4   | 5   | 6   | 7   | 8   |
| 1                                 | Sachanlagen und immaterielle<br>Anlagewerte  |  |   |   |   |   |   |
|                                   | für Investitionen Betrieb  | 1.102.379,89                               | 1.518.900                                 | 1.834.600                                 | 1.856.400                                 | 1.685.900                                 | 1.609.100                                 |
|                                   | für Investitionen BAV/Nachrotte  | 0,00                                       | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   |
| 2                                 | Finanzanlagen (einschließlich<br>Kapitaleinlagen und Umlagen zur<br>Vermögensfinanzierung) | 0,00                                       | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   |
| 3                                 | Rückzahlung von Stammkapital   | 0,00                                       | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   |
| 4                                 | Entnahme aus Rücklagen   | 224.714,91                                 | 372.800                                   | 309.200                                   | 268.500                                   | 349.600                                   | 258.600                                   |
| 5                                 | Jahresverlust  |  |   |   | 137.900                                   |   |   |
| 6                                 | Entnahme Sonderposten mit<br>Rücklageanteil  |  |   |   |   |   |   |
| 7                                 | Auflösung Ertragszuschüsse   |  |   |   |   |   |   |
| 8                                 | Entnahme langfristiger<br>Rückstellungen   |  |   |   |   |   |   |
| 9                                 | Tilgung von Krediten   | 0,00                                       | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   |
| 10                                | Gewährung von Krediten<br>a) an den Aufgabenträger<br>b) an Dritte                         |  |   |   |   |   |   |
| 11                                | Finanzierungsfehlbetrag<br>aus Gewinnrücklage  | 1.533.463,42                               | 739.900                                   |   |   | 180.900                                   | 429.200                                   |
| 12                                | Finanzierungsbedarf insgesamt  | 2.860.558,22                               | 2.631.600                                 | 2.143.800                                 | 2.262.800                                 | 2.216.400                                 | 2.296.900                                 |

Investplan 2023 - 2027

| Bereich                      | Vorhaben                       | Maßnahme                              | Bemerkungen   | 2023   | 2024  | 2025  | 2026  | 2027  |
|------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------|---|--|-------|-------|-------|-------|
|                              |                                |                                       |   | TEUR   | TEUR  | TEUR  | TEUR  | TEUR  |
| <b>Wertstoffplätze DSD</b>   |                                | Stellplatzumbau, -erweiterung         | div. Objekte  | 10,0   | 10,0  | 10,0  | 10,0  | 10,0  |
| <b>Friedhof</b>              | Ausstattung                    | 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  |
| <b>Behälter</b>              | <b>72 - 3 Hausmüll</b>         | Ersatz Behälter (120l, 240 l, 1,1 m³) | nach Bedarf   | 33,0   | 33,0  | 33,0  | 33,0  | 33,0  |
|                              | <b>72-3 Container</b>          | Absetzmulden                          | nach Bedarf   | 10,0   | 10,0  | 10,0  | 10,0  | 10,0  |
|                              | <b>72-3 Altpapier</b>          | Ersatz Behälter (120l, 240l, 1,1 m³)  | nach Bedarf   | 27,0   | 27,0  | 27,0  | 27,0  | 27,0  |
|                              |                                | Ersatz Behälter (3,2m³)               | nach Bedarf   | 4,0  | 4,0   | 22,0  | 4,0   | 4,0   |
|                              | <b>72-3 Biomüll</b>            | Biotonnen (120l, 240 l)               | nach Bedarf   | 24,0   | 24,0  | 24,0  | 24,0  | 24,0  |
|                              | <b>72-3 manuelle Reinigung</b> | Papierkörbe 60 l                      | nach Bedarf   | 6,5  | 8,5   | 8,5   | 8,5   | 8,5   |
|                              | <b>72 - 7 Friedhöfe</b>        | Gitterkörbe                           | nach Bedarf   | 3,6  | 3,6   | 3,6   | 3,6   | 3,6   |
| <b>Fahrzeuge und Technik</b> | Ersatz- beschaffung            | <b>72-2 Technik</b>                   | Werkstattausrüstung   | Kleinmaschinen                               | 10,0  | 10,0  | 10,0  | 10,0  |
|                              |                                |                                       | Werkstattausrüstung   | Software-Erweiterung                         |       | 3,0   |       | 3,0   |
|                              |                                |                                       | Grubenwagenheber  | Ersatz                                       | 5,0   |       |       |       |
|                              |                                |                                       | Bodenreinigungsmaschine                                     | Ersatz                                       | 3,0   |       |       |       |
|                              |                                |                                       | Schweißgerät MAG oder WIG                                   | Ersatz                                       |       | 5,0   |       |       |
|                              |                                |                                       | Reifenmontiermaschine LKW                                   | Ersatz                                       |       |       | 6,0   |       |
|                              |                                |                                       | Abgasabsauganlage Prüfstand                                 | Neu  |       |       | 20,0  |       |
|                              |                                |                                       | Schweißgerät MAG oder WIG                                   | Ersatz                                       |       |       |       | 6,0   |
|                              |                                | <b>72-3 Entsorgung</b>                | Ersatz Identsystem Fahrzeuge                                |  | 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                         |       |       | 70,0  |       |
|                              |                                |                                       | Abfallsammelfahrzeug  | Ersatz für DE-AS 905                         |       |       |       | 300,0 |
|                              |                                | - Biomüll -                           | Abfallsammelfahrzeug  | Ersatz für DE-AS 149                         |       |       | 280,0 |       |
|                              |                                | - Altpapier -                         | Abfallsammelfahrzeug  | Ersatz für DE-AS 145                         |       |       | 290,0 |       |
|                              |                                | - Container -                         | Absetzkipperrfahrzeug 7,5 t                                 | Ersatz für DE-AS 139                         |       | 140,0 |       |       |
|                              |                                | - Papierkorb -                        | Papiersammler Micro-ASF                                     | Ersatz für DE-AS 136 verschoben auf 2027     |       |       |       | 210,0 |
|                              |                                | - Sperrmüll -                         | Abfallsammelfahrzeug (Sperrmüll)                            | Ersatz für DE-AS 125                         |       |       | 260,0 |       |
|                              |                                | - wilde Ablag. -                      | LKW-Kipper 7,5t m. Ladekran                                 | Ersatz für DE-AS 907                         |       |       |       | 120,0 |
|                              |                                |                                       | Kleintechnik  |  | 3,0   | 3,0   | 3,0   | 3,0   |
|                              |                                | <b>72 - 4 Grünpflege</b>              | Anbaugeräte, Kleintechnik                                   |  | 25,0  | 25,0  | 25,0  | 25,0  |
|                              |                                |                                       | 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     |       | 60,0  |       |       |
|                              |                                |                                       | LKW Kipper 3,5 t  | Ersatz für DE-AS 114 verschoben auf 2026     |       |       | 60,0  |       |
|                              |                                |                                       | kippbarer Allzweckhänger                                    | Ersatz für DE-AS 89                          | 15,0  |       |       |       |
|                              |                                |                                       | Ausleger + Mähwerk für Unimog zur Bankettmähd               | Ersatz für Dücker 1466                       | 45,0  |       |       |       |
|                              |                                |                                       | Transporter 5,5 t   | Ersatz für DE-AS 42 verschoben auf 2025      |       |       | 65,0  |       |
|                              |                                |                                       | Transporter 5,5 t   | Ersatz für DE-AS 38                          |       | 65,0  |       |       |
|                              |                                |                                       | kippbarer Allzweckhänger                                    | Ersatz für DE-AS 711                         |       | 15,0  |       |       |
|                              |                                |                                       | Kleintransp. M. Kommunalhydr.                               | Ersatz für DE-AS 60                          |       | 120,0 |       |       |
|                              |                                |                                       | Buschhacker   | Ersatz für DE-AS 24 verschoben auf 2026      |       |       | 70,0  |       |
|                              |                                |                                       | Frontmäherwerk für Kleintraktor                             |  | 25,0  |       |       |       |
|                              |                                |                                       | Großflächenmäher  | Ersatz für Schell SG 100 verschoben auf 2027 |       |       |       | 140,0 |
|                              |                                |                                       | Mähraupe (ferngesteuert)                                    | Neuanschaffung                               | 80,0  |       |       |       |
|                              |                                |                                       | Kleintransporter Kipper m. Kommunalhydr.                    | Ersatz für DE-AS 56 (Brandschaden)           |       |       |       |       |
|                              |                                |                                       | Ausleger+Schlegelmähkopf                                    | Ablösung des gemieteten Fahrzeugs            | 140,0 |       |       |       |
|                              |                                |                                       | Aufsitzmäher m. Frontmäherwerk u. Kabine                    | Ersatz für Kubota F3090                      |       |       | 48,0  |       |
|                              |                                |                                       | LKW Kipper 5,5t   | Ersatz für DE-AS 771                         |       |       | 70,0  |       |
|                              |                                |                                       | Kleintransporter m. Kipppritsche                            | Ersatz für DE-AS 37                          |       | 60,0  |       |       |
|                              |                                |                                       | Hangmäher   | Ersatz für Aebi                              |       |       |       | 140,0 |
|                              |                                |                                       | Baustellensicherung   |  |       | 20,0  |       |       |
|                              |                                |                                       | Transporter-Kipper 3,5t (Elektro)                           | Ersatz f. DE-AS 704                          |       |       |       | 75,0  |
|                              |                                | <b>72 - 5 Bauhof</b>                  | Arbeitsmittel   |  | 12,5  | 12,5  | 12,5  | 12,5  |
|                              |                                |                                       | Kleintechnik  |  | 12,5  | 12,5  | 12,5  | 12,5  |
|                              |                                |                                       | Anbaugerät Asphaltfräse                                     | Ersatz für Fräse 1380 verschoben auf 2023    | 63,0  |       |       |       |
|                              |                                |                                       | 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 2025       |       |       | 230,0 |       |
|                              |                                |                                       | Anhänger V7 615   | Ersatz für DE-DC 967                         |       | 40,0  |       |       |
|                              |                                |                                       | Walzen  | Vibromax, BW 100                             |       | 40,0  |       |       |
|                              |                                |                                       | Kleintransp. mit Kommunalhydr.                              | Ersatz für DE-AS 142 verschoben auf 2026     |       |       |       | 120,0 |



Investplan 2023 - 2027

| Bereich                            | Vorhaben                              | Maßnahme   | Bemerkungen                                     | 2023  | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           |       |
|------------------------------------|---------------------------------------|--|---|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------|
|                                    |                                       |  |   | TEUR  | TEUR           | TEUR           | TEUR           | TEUR           |       |
| 72 - 5<br>Straßen-<br>reinigung    |                                       | Transporter Dreiseitenkipper 3,5 t                             | Ersatz für DE-AS 115 verschoben auf 2025        |   |                | 70,0           |                |                |       |
|                                    |                                       | Großkehrmaschine   | Ersatz für DE-AS 851 verschoben auf 2025        |   |                | 245,0          |                |                |       |
|                                    |                                       | Kleinkehrmaschine  | Ersatz für DE-AS 345 verschoben auf 2026        |   |                |                | 170,0          |                |       |
|                                    |                                       | Heisswassergerät Unkrautvern.                                  | Ersatz für Wave / 1552 verschoben auf 2026      |   |                |                | 70,0           |                |       |
|                                    |                                       | Kleintransporter Elektro f. Innenstadtreinigung                | neu   |   | 70,0           |                |                |                |       |
|                                    | 72 - 5<br>Winterdienst                |  | Winterdiensttechnik                             | Ersatz WD Groß- /Kleintechnik                       | 100,0          |                | 100,0          |                | 100,0 |
|                                    |                                       |  |   |   |                |                |                |                |       |
|                                    | 72 - 6<br>Straßenbe-<br>leuchtung/LSA |  | selbstf. Arbeitsbühne ca. 11 m Arbeitshöhe      | Ersatz für DE-AS 86 verschoben von 2023 auf 2024    | 110,0          | 130,0          |                |                |       |
|                                    |                                       |  |   |   |                |                |                |                |       |
|                                    | 72 - 7<br>Friedhöfe                   |  | Kleintechnik                                    | Ersatzbeschaffung                                   | 10,0           | 10,0           | 10,0           | 10,0           | 10,0  |
|                                    |                                       | Abfallsammelfahrzeug Micro                                     | Ersatz für DE-AS 58                             | 150,0   |                |                |                |                |       |
|                                    |                                       | Grabverbau   | Ersatz für vorh. Grabverbau                     | 5,0   |                |                |                |                |       |
|                                    |                                       | Stiga Aufsitzmäher   |   | 12,0  |                |                |                |                |       |
|                                    |                                       | kipparer 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                            |   |                | 12,0           |                |                |       |
|                                    |                                       | Transporter / Bus  | Ersatz für DE-DD 199                            |   |                |                | 40,0           |                |       |
|                                    |                                       | Analyseschrank   | Ersatz  |   | 39,0           |                |                |                |       |
| 72 - 8<br>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            |                |       |
|                                    |                                       | Absetzcontainer  | nach Bedarf                                     |   | 5,0            |                | 5,0            |                |       |
|                                    |                                       | Lego für Nachrotte   |   | 35,0  |                |                |                |                |       |
|                                    |                                       | PC/Laptop Nachrotte mobil                                      |   | 1,0   |                |                |                |                |       |
|                                    |                                       | LKW mit Abrollkipperaufbau                                     | Ersatz für DE-AS 65 verschoben auf 2027         |   |                |                |                | 200,0          |       |
|                                    |                                       | Teleskoplader  | Ersatz für Sennebogen                           |   | 250,0          |                |                |                |       |
|                                    |                                       | Cover (Planen) Nachrotte 6 Stk                                 | Ersatz 3 x 2 Stk.                               |   | 65,0           | 65,0           | 65,0           |                |       |
|                                    |                                       | Kameraüberwachung  | Nachrotte, Kompostplatz                         |   | 14,0           |                |                |                |       |
|                                    |                                       | Radlader   | Ersatz für Terex TL160                          |   |                | 180,0          |                |                |       |
|                                    |                                       |  |   |   |                |                |                |                |       |
|                                    | Sonstiges                             | 72 - 1<br>Verwaltung   |   | Ersatz PC-technik, Drucker, Server                  | 20,0           | 20,0           | 20,0           | 20,0           | 20,0  |
|                                    |                                       |  | Umstellung BS Server von 2012 auf aktuelles BS  | Software (betrifft 1 f. 2022 und 2 für 2023 Server) | 7,0            |                |                |                |       |
|                                    |                                       |  | Dokumentenmanagementsystem                      | verschoben von 2023 auf 2024                        | 45,0           | 75,0           |                |                |       |
|                                    |                                       |  | Umstellung BS Server von 2019 auf aktuelles BS  | Software (betrifft 4 Server) verschoben auf 2027    |                |                |                |                | 9,0   |
|                                    |                                       |  | Büromöbel                                       |   |                | 1,0            | 1,0            | 1,0            | 1,0   |
|                                    |                                       |  | 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            | 1,0            | 1,0            | 1,0            | 1,0   |
|                                    |                                       |  | Anbindung FH RSL                                | VPN zur Wasserwerkstr.                              | 1,0            |                |                |                |       |
|                                    |                                       |  | Anbindung Bauhof RSL                            | VPN zur Wasserwerkstr.                              | 1,0            |                |                |                |       |
|                                    |                                       |  | Notebook Fr. Gramsch                            | Ersatz  |                |                | 2,0            |                |       |
|                                    |                                       |  | Datensicherung-neue SW+Server                   | für nicht lesbare Backups                           |                | 10,0           |                |                |       |
|                                    |                                       |  | Friedhofsprogramm                               | Ersatz  |                | 40,0           |                |                |       |
|                                    |                                       |  | Umstellung BS von 2016 auf akt. BS für 1 Server | verschoben  |                |                |                | 2,3            |       |
|                                    |                                       |  | neuer Server ZFH                                | Ersatz  |                | 10,0           |                |                |       |
| 72-4<br>Grünflächen-<br>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  | 6,0            |                |                |                |       |
|                                    |                                       | Software Auftragsverwaltung                                    |   |   |                |                |                |                |       |
|                                    |                                       | Grünpflege   | verschoben auf 2025                             | 3,0   |                | 7,8            |                |                |       |
|                                    |                                       | Handgeräte mobile Leistungserfassung Grünpflege inkl. Software |   | 6,0   | 6,0            | 6,0            | 6,0            | 6,0            |       |
|                                    |                                       | Resistograph   | Ersatz  |   |                |                | 8,5            |                |       |
|                                    |                                       | Umrüstung Schreibtische  | höhenverstellbar                                |   | 3,5            | 1,5            |                |                |       |
|                                    |                                       | PKW Elektro (1 - 2 Stück)                                      |   |   | 20,0           |                |                |                |       |
|                                    |                                       |  |   |   |                |                |                |                |       |
| 72-6 Straßenbe-<br>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            |       |
|                                    |                                       |  |   | 5,0   | 5,0            | 5,0            | 5,0            | 5,0            |       |
| <b>Summe:</b>                      |                                       |  |   | <b>1.518,9</b>                                      | <b>1.834,6</b> | <b>1.856,4</b> | <b>1.685,9</b> | <b>1.609,1</b> |       |

## Entwicklung der Deponierückstellung für die Deponie Kochstedter Kreisstraße, Dessau

### Fortschreibung gemäß Bilanz per 31.12.2022 für Wirtschaftsplan 2024

|                                     | EUR                        | EUR                |
|-------------------------------------|----------------------------|--------------------|
| <b>Anfangsbestand 01.01.2022</b>    | <b>8.456.588,58</b>        | *)                 |
| Verbrauch der Rückstellung          |                            | -171.319,59 *)     |
| Auflösung                           |                            | -153.096,61 *)     |
| Rundung Rückstellung                |                            |                    |
| <b><u>Endbestand 31.12.2022</u></b> | <b><u>8.132.172,38</u></b> | *)                 |
| = Anfangsbestand 01.01.2023         |                            |                    |
| <b>Nachsorge 2023</b>               |                            | <b>-327.500,00</b> |
| <b><u>V -Ist 31.12.2023</u></b>     | <b><u>7.804.672,38</u></b> |                    |
| = Anfangsbestand 01.01.2024         |                            |                    |
| <b>geplante Nachsorge 2024</b>      |                            | <b>-311.700,00</b> |
| <b><u>V -Ist 31.12.2024</u></b>     | <b><u>7.492.972,38</u></b> |                    |
| = Anfangsbestand 01.01.2025         |                            |                    |
| <b>geplante Nachsorge 2025</b>      |                            | <b>-320.400,00</b> |
| <b><u>V -Ist 31.12.2025</u></b>     | <b><u>7.172.572,38</u></b> |                    |
| = Anfangsbestand 01.01.2026         |                            |                    |
| <b>geplante Nachsorge 2026</b>      |                            | <b>-375.600,00</b> |
| <b><u>V -Ist 31.12.2026</u></b>     | <b><u>6.796.972,38</u></b> |                    |
| = Anfangsbestand 01.01.2027         |                            |                    |
| <b>geplante Nachsorge 2027</b>      |                            | <b>-307.600,00</b> |
| <b><u>V -Ist 31.12.2027</u></b>     | <b><u>6.489.372,38</u></b> |                    |
| = Anfangsbestand 01.01.2028         |                            |                    |

\*) Ist-Werte aus Jahresabschluss zum 31.12.2022 ohne Abzinsung und Teuerung (vorläufig)

**Mittelfristige Finanzplanung 2022 - 2027**

|  | <b><u>Erfolgsplan</u></b> |                   |                   |                   |                   |                   |
|--|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  | Ist<br>(vorläufig)        | Plan              | Plan              | Plan              | Plan              | Plan              |
|  | 2022                      | 2023              | 2024              | 2025              | 2026              | 2027              |
|  | EUR                       | EUR               | EUR               | EUR               | EUR               | EUR               |
| 1. Umsatzerlöse und<br>aktivierte Eigenleistungen<br>(zuzüglich Verbrauch Rückstellung<br>Gebührenausgleichsverbindlichkeiten)               | 20.061.596,03             | 21.346.600        | 22.337.700        | 23.688.800        | 24.244.600        | 24.716.000        |
|  | -612.200,00               | 48.400,00         | 760.500           | 0                 | -53.600           | -58.100           |
|  | <b>19.449.396,03</b>      | <b>21.395.000</b> | <b>23.098.200</b> | <b>23.688.700</b> | <b>24.190.700</b> | <b>24.658.000</b> |
| dav. :   |                           |                   |                   |                   |                   |                   |
| Erlöse Abfallgrundpauschale  | 2.016.753,74              | 2.317.200         | 2.474.500         | 2.704.300         | 2.742.700         | 2.835.800         |
| Hausmüllentsorgung   | 3.655.979,07              | 3.703.700         | 3.843.200         | 4.040.900         | 4.105.000         | 4.091.300         |
| Biomüllsammlung, Sperrmüll-, Containerdienstleistungen, manuelle<br>Reinigung/ Papierkorbleerung, Hausgerätesammlung,<br>Altpapierverwertung | 1.893.398,53              | 2.073.500         | 1.919.500         | 1.937.600         | 2.026.600         | 2.034.500         |
| Einnahmen durch Betrieb BVA (EE, FW, Kompost)  | 299.899,81                | 390.200           | 454.900           | 261.200           | 208.200           | 203.200           |
| Bauhof, Entwässerung, Verkehrstechnik  | 1.235.914,69              | 1.301.900         | 1.452.800         | 1.505.400         | 1.565.600         | 1.624.900         |
| Straßenbeleuchtung, LSA  | 1.879.729,23              | 1.898.100         | 1.935.000         | 1.918.100         | 1.892.200         | 1.849.300         |
| Straßenreinigung / Winterdienst  | 1.433.606,53              | 1.480.500         | 1.580.000         | 1.615.900         | 1.652.900         | 1.706.400         |
| Grünpflege   | 2.532.298,69              | 2.625.600         | 3.223.000         | 3.469.600         | 3.501.200         | 3.578.700         |
| Grünflächenmanagement/ -verwaltung   | 1.391.067,53              | 2.064.800         | 2.324.000         | 2.472.100         | 2.670.700         | 2.855.400         |
| Friedhofswesen und Krematorium   | 2.076.743,85              | 2.349.700         | 2.504.600         | 2.543.000         | 2.604.200         | 2.653.800         |
| Betrieb der Abfallentsorgungsanlage, Nachsorge Deponie<br>Werkstattleistungen f. Dritte,<br>Verkauf Dieselmotoren                            | 526.627,68                | 622.000           | 757.400           | 577.000           | 574.900           | 567.100           |
| Sonstige Leistungen  | 92.290,66                 | 103.400           | 89.600            | 90.200            | 90.800            | 91.400            |
| Umsätze DSD  | 262.929,66                | 306.500           | 343.500           | 356.600           | 361.100           | 371.600           |
|  | 152.156,36                | 157.900           | 196.200           | 196.800           | 194.600           | 194.600           |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge   | <b>1.445.080,75</b>       | <b>1.156.600</b>  | <b>920.000</b>    | <b>633.300</b>    | <b>646.600</b>    | <b>570.000</b>    |
| dav.:  |                           |                   |                   |                   |                   |                   |
| Ertr. a. Anpassung Teuerung RÜ Deponie (BilMoG)  | 145.995,90                | 139.000           | 132.300           | 125.600           | 118.200           | 111.900           |
| Ertr. a. Inanspruchnahme RÜ Deponie Nachsorge  | 171.319,59                | 327.500           | 311.700           | 320.400           | 375.600           | 307.600           |
| Ertr. a. Personalkostenerstattungen (v.a. ALG/BFD/THCG)  | 645.994,30                | 549.100           | 328.200           | 54.900            | 0                 | 0                 |
| 3. Materialaufwand   |                           |                   |                   |                   |                   |                   |
| a) Aufwend. f. Roh-, Hilfs- u.<br>Betriebsstoffe u. f. bezog. Waren  | <b>2.381.112,88</b>       | <b>2.307.600</b>  | <b>2.404.100</b>  | <b>2.347.400</b>  | <b>2.301.300</b>  | <b>2.255.600</b>  |
| b) Aufwendungen f. bezog. Leistungen   | <b>3.303.554,71</b>       | <b>4.037.700</b>  | <b>4.370.400</b>  | <b>4.536.100</b>  | <b>4.750.300</b>  | <b>4.931.300</b>  |
| 4. Personalaufwand   | <b>10.026.126,33</b>      | <b>10.916.200</b> | <b>12.231.700</b> | <b>12.541.700</b> | <b>12.826.100</b> | <b>13.101.500</b> |
| 5. Abschreibungen  | <b>1.901.982,48</b>       | <b>2.048.700</b>  | <b>1.996.200</b>  | <b>2.072.200</b>  | <b>2.118.200</b>  | <b>2.219.700</b>  |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen  | <b>2.475.834,80</b>       | <b>3.025.300</b>  | <b>3.040.200</b>  | <b>2.968.500</b>  | <b>2.779.900</b>  | <b>2.655.300</b>  |
| 7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge  | <b>9.440,82</b>           | <b>122.000</b>    | <b>65.000</b>     | <b>20.900</b>     | <b>52.300</b>     | <b>34.100</b>     |
| dav.:  |                           |                   |                   |                   |                   |                   |

**Mittelfristige Finanzplanung 2022 - 2027**

**Erfolgsplan**

|   | Ist<br>(vorläufig)<br>2022 | Plan<br>2023      | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |                  |
|---|----------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|
|   | EUR                        | EUR               | EUR                | EUR                | EUR                | EUR                |                  |
| Erträge lfd. Jahr Abzinsung RÜ/VB   | 8.900,00                   | 122.000           | 65.000             | 20.900             | 52.300             | 34.100             |                  |
| 8. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen<br>dav.:   | <b>75.905,43</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |                  |
| Aufwend. lfd. Jahr Aufzinsung RÜ/VB   | 75.905,43                  | 0                 | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |                  |
| 9. Ergebnis der gewöhnlichen<br>Geschäftstätigkeit  | <b>739.400,97</b>          | <b>338.100</b>    | <b>40.600</b>      | <b>-123.000</b>    | <b>113.800</b>     | <b>98.700</b>      |                  |
| 10. Steuern vom Einkommen und Ertrag  | <b>8.000,00</b>            | <b>-10.700</b>    | <b>6.400</b>       | <b>-4.500</b>      | <b>-3.800</b>      | <b>-3.800</b>      |                  |
| 11. Sonstige Steuern  | <b>21.666,07</b>           | <b>11.900</b>     | <b>18.200</b>      | <b>19.400</b>      | <b>19.400</b>      | <b>25.300</b>      |                  |
| 12. <b>Jahresgewinn / Jahresverlust</b>   | <b>709.734,90</b>          | <b>336.900</b>    | <b>16.000</b>      | <b>-137.900</b>    | <b>98.200</b>      | <b>77.200</b>      | ( 390.400 ) *    |
| 13. (+)Entnahme/ (-)Zuführung zweckgebundene Rücklage<br>Deckung Aufwendungen Deponierückstellung - BilMoG) | <b>-224.714,91</b>         | <b>-372.800</b>   | <b>-309.200</b>    | <b>-268.500</b>    | <b>-349.600</b>    | <b>-258.600</b>    | -( 1.558.700 ) * |
| 14. Entnahme aus allgemeiner Rücklage<br>Jahresverlust FW/Verlustausgleich Grabstellengebühren              | 248.840,84                 | 246.000           | 37.300             | 0                  | 0                  | 0                  | ( 283.300 ) *    |
| 15. <b>Bilanzgewinn / Bilanzverlust</b>   | <b>733.860,83</b>          | <b>210.100</b>    | <b>-255.900</b>    | <b>-406.400</b>    | <b>-251.400</b>    | <b>-181.400</b>    | -( 885.000 ) *   |
| <b>Ergebnisverwendung:</b>  |                            |                   |                    |                    |                    |                    |                  |
| <b>davon:</b>   |                            |                   |                    |                    |                    |                    |                  |
| Abführung an Aufgabenträger EK-Verzinsung   | 15.516,38                  | 52.800            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | ( 52.800 ) *     |
| Abführung an Aufgabenträger Gewinne haushaltsfinanz. Bereiche   | 346.516,07                 | 0                 | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |                  |
| <b>Einstellung Gewinnrücklage</b>   | <b>371.828,38</b>          | <b>157.300,00</b> | <b>-255.900,00</b> | <b>-406.400,00</b> | <b>-251.400,00</b> | <b>-181.400,00</b> | -( 937.800 )     |
| <b><u>Zusammensetzung städtischer Zuschuss</u></b>  |                            |                   |                    |                    |                    |                    |                  |
| Grünpflege/ -verwaltung   | 3.834.422,80               | 4.597.900         | 5.453.600          | 5.848.600          | 6.079.000          | 6.341.200          |                  |
| Öffentliches Grün, Kriegsgräber (Friedhof)  | 402.000,00                 | 452.000           | 552.200            | 552.200            | 552.200            | 552.200            |                  |
| Straßenbeleuchtung  | 1.437.058,85               | 1.509.100         | 1.554.800          | 1.532.000          | 1.505.200          | 1.457.800          |                  |
| Straßenreinigung  | 135.190,06                 | 139.500           | 146.500            | 146.500            | 146.500            | 146.500            |                  |
| Abführung Eigenkapitalverzinsung an Aufgabenträger  | <b>-15.516,38</b>          | <b>-52.800</b>    | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |                  |
| <b>Zuschussbedarf gesamt</b>  | <b>5.793.155,33</b>        | <b>6.645.700</b>  | <b>7.707.100</b>   | <b>8.079.300</b>   | <b>8.282.900</b>   | <b>8.497.700</b>   |                  |

**Mittelfristige Finanzplanung 2022 - 2027**

**Erfolgsplan**

|  | Ist<br>(vorläufig)<br>2022<br>EUR | Plan<br>2023<br>EUR | Plan<br>2024<br>EUR | Plan<br>2025<br>EUR | Plan<br>2026<br>EUR | Plan<br>2027<br>EUR |                 |
|--|-----------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------|
| <b><u>Entwicklung einzelner Kapitalposten</u></b>  |                                   |                     |                     |                     |                     |                     |                 |
| <b><u>Entwicklung Gewinnvortrag</u></b>  |                                   |                     |                     |                     |                     |                     |                 |
| Gewinn der Vorjahre lt. Bilanz zum 31.12....   | 501.212,73                        | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |                 |
| Bilanzgewinn/Verlust lfd. Jahr   |                                   | 210.100             | -255.900            | -406.400            | -251.400            | -181.400            | -( 885.000 ) *  |
| Einstellung/Entnahme in Gewinnvortrag aus Jahresgewinn / Jahresverlust                         | -139.180,28 **)                   | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |                 |
| Entnahme aus Gewinnvortrag für:  |                                   |                     |                     |                     |                     |                     |                 |
| Abführung an Aufgabenträger EK-Verzinsung aus Jahresabschluss im Folgejahr                     | -15.516,38                        | -52.800             | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   | -( 52.800 ) *   |
| Abführung an Aufgabenträger Gewinne haushaltsfinanz. Bereiche aus Jahresabschluss im Folgejahr | -346.516,07                       | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |                 |
| <b>Gewinn der Vorjahre</b>   | <b>0,00</b>                       | <b>157.300</b>      | <b>-255.900</b>     | <b>-406.400</b>     | <b>-251.400</b>     | <b>-181.400</b>     |                 |
| <b><u>Entwicklung Allgemeine Rücklage</u></b>  |                                   |                     |                     |                     |                     |                     |                 |
| Vortrag lt. Bilanz zum 31.12....   | 810.343,45                        | 283.300             | 37.300              | 0                   | 0                   | 0                   |                 |
| Entnahme aus der allgemeinen Rücklage für:   |                                   |                     |                     |                     |                     |                     |                 |
| Jahresverlust FW/Abweichung Einnahmen Grabstellengebühr nach HGB und KAG LSA                   | -527.069,59 **)                   | -246.000            | -37.300             | 0                   | 0                   | 0                   | -( 283.300 ) *  |
| <b>Bestand 31.12....</b>   | <b>283.273,86</b>                 | <b>37.300</b>       | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>            |                 |
| <b><u>Entwicklung Zweckgebundene Rücklagen</u></b>   |                                   |                     |                     |                     |                     |                     |                 |
| Vortrag lt. Bilanz zum 31.12....   | 106.629,98                        | 237.000             | 609.800             | 919.000             | 1.187.500           | 1.537.100           |                 |
| Einstellung / Entnahme in die Zweckgebundenen Rücklagen für:                                   |                                   |                     |                     |                     |                     |                     |                 |
| Jahresergebnis Nachsorge Deponie   | 130.392,78 **)                    | 372.800             | 309.200             | 268.500             | 349.600             | 258.600             | ( 1.558.700 ) * |
| <b>Bestand 31.12....</b>   | <b>237.022,76</b>                 | <b>609.800</b>      | <b>919.000</b>      | <b>1.187.500</b>    | <b>1.537.100</b>    | <b>1.795.700</b>    |                 |
| <b><u>Entwicklung Gewinnrücklage</u></b>   |                                   |                     |                     |                     |                     |                     |                 |
| Vortrag lt. Bilanz zum 31.12....   | 1.578.036,76                      | 2.360.900           | 2.518.200           | 2.262.300           | 1.855.900           | 1.604.500           |                 |
| Entnahme / Einstellung in die Gewinnrücklage   | 782.901,91 **)                    | 157.300             | -255.900            | -406.400            | -251.400            | -181.400            | -( 937.800 ) *  |
| <b>Bestand 31.12....</b>   | <b>2.360.938,67</b>               | <b>2.518.200</b>    | <b>2.262.300</b>    | <b>1.855.900</b>    | <b>1.604.500</b>    | <b>1.423.100</b>    |                 |

Saldo der Kapitalveränderung

\*) Summe 2023 bis 2027

\*\*) inkl. 2021

Eigenbetrieb  
Anhaltisches Theater  
Dessau  
- Wirtschaftsplan -

Beschlussfassung im Stadtrat am 13.12.2023

Eigenbetrieb Anhaltisches Theater Dessau

# Wirtschaftsplan 2024

Dessau-Roßlau, 19. September 2023

.....  
Johannes Weigand  
Generalintendant

.....  
Lutz Wengler  
Verwaltungsdirektor

## Inhaltsverzeichnis

1. Vorbericht/ Allgemeine Situation
2. Feststellung
3. Erfolgsplan
  - 3.1 Erläuterungen
  - 3.2 Erfolgsplan 2024 bis 2027 – Gewinn- und Verlustrechnung
  - 3.3 Finanzplan 2023 bis 2027 – Erfolgsplan
4. Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024
5. Finanzplan 2023 bis 2027 – Vermögensplan
6. Investitionen 2023 – 2027
7. Stellenübersicht



## 1. Vorbericht / Allgemeine Situation

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

Zur Spielzeit 2015/2016 wurde Johannes Weigand Generalintendant des Anhaltischen Theaters. Aufgrund seiner hervorragenden Kontakte in die Theaterszene konnte die Qualität der künstlerischen Arbeit sowie die Vielfalt der künstlerischen Handschriften aufrechterhalten und sogar ausgebaut werden. Bis 2019 konnte das Anhaltische Theater die Zuschauerzahlen kontinuierlich auf ca. 180.000 Besucher pro Jahr steigern. Mit der Spielzeit 2023/2024 wird das Anhaltische Theater die durch die Corona-Pandemie verursachten Verwerfungen weiter hinter sich lassen und in den kommenden Spielzeiten absehbar zu den vorgenannten Besucherzahlen zurückfinden können.

Durch die Berufung von Markus Frank zum Generalmusikdirektor wurde der Prozess der Profilstärkung der Sparten erheblich unterstützt. In der Spielzeit 2022/2023 wurde die Anhaltische Philharmonie darüber hinaus für das beste Konzertprogramm des Jahres ausgezeichnet. Mit Stefano Giannetti wirkt ein international renommierter Choreograf als Ballettdirektor und Chefchoreograf am Anhaltischen Theater. Ab der Spielzeit 2020/2021 wurde die Puppenspielerin Kerstin Dathe als Leiterin des Puppentheaters verpflichtet. Durch ihr Engagement konnten die Angebote des Puppentheaters erheblich ausgebaut und erweitert werden. Ab der Spielzeit 2023/2024 konnte zuletzt die zuvor bereits als Dramaturgin am Anhaltischen Theater tätige Regisseurin Sahar Rezaei als Leiterin des Schauspiels verpflichtet werden, das in der vergangenen Spielzeit mit der Einladung zum Berliner Theatertreffen eine der renommiertesten Theaterauszeichnungen nach Dessau holen konnte. 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.

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 mit einer strukturellen Überalterung der Mitarbeiterschaft in weiten Teilen des Hauses 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 vielen Bereichen betreffenden Fachkräftemangel erheblich verschärft.

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.

Im Rahmen des 2023 endenden Theatervertrages erhöhten Stadt und Land die Grundfinanzierung des Theaters ab 2019 pauschal um 5 %, das Land erhöhte 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 bedingte darüber hinaus Sonderzuschüsse der Stadt, die sich in 2023 auf 1,32 MIO EUR erhöhten. 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 bis heute erheblichen krisen-, inflations-, personal- und sachkostenbedingten Mehrbedarfen gegenüber, denen die Stadt Dessau-Roßlau in 2023 nochmals mit einem Sonderzuschuss von 1,45 MIO EUR begegnet ist.

Zum Berichtszeitpunkt laufen die Verhandlungen der Stadt Dessau-Roßlau mit dem Land Sachsen-Anhalt über einen neuen Zuwendungsvertrag für die Zuwendungsperiode 2024-2028.

Ziel der Stadt Dessau Roßlau ist es dabei, ausgehend von einem Zuwendungsbedarf in 2024 von insgesamt 22 MIO EUR zu der bei Abschluss des aktuellen Vertrages bestehenden Zuwendungsquote von 44% (Land Sachsen-Anhalt) zu 56 % (Stadt Dessau-Roßlau) zurückzufinden. Zudem wurden im letzten Trägergespräch die Anhebung der Dynamisierung auf insgesamt 6% (jeweils hälftig getragen von Stadt und Land) sowie die Ausweitung der Dynamisierung auf 100% der Gesamtzuwendungen besprochen, um in Zukunft auch die immer weiter steigenden Sachkosten zu berücksichtigen.

## 2. Feststellung

### Erfolgsplan

| <u>Beträge in Euro</u>                | <b>Ist 2022</b> | <b>Plan 2023</b> | <b>Plan 2024</b> |
|---------------------------------------|-----------------|------------------|------------------|
| <u>Erträge</u>                        | 22.607.567      | 24.820.800       | 26.054.000       |
| <u>darunter: Zuschüsse Stadt/Land</u> | 18.687.700      | 20.926.800       | 22.000.000       |
| <u>Aufwendungen</u>                   | 22.489.441      | 24.820.800       | 26.054.000       |
| <u>Jahresgewinn/Jahresverlust</u>     | 118.126         | 0                | 0                |

### Vermögensplan

| <u>Beträge in Euro</u> | <b>Ist 2022</b> | <b>Plan 2023</b> | <b>Plan 2024</b> |
|------------------------|-----------------|------------------|------------------|
| <u>Einnahmen</u>       | 3.209.334       | 3.080.000        | 3.090.000        |
| <u>Ausgaben</u>        | 2.931.846       | 3.080.000        | 3.090.000        |

Verpflichtungsermächtigung

Benötigter Kassenkreditrahmen bei eventuell auftretenden Liquiditätsproblemen 2.000 TEUR

### 3. Erfolgsplan

#### 3.1 Erläuterungen

- Erträge

Der geplante Gesamtertrag 2024 erhöht sich gegenüber dem Plan 2023 um 1.233 TEUR. Der aktuelle Tarifabschluss führt ab 2024 zu erheblichen Personalkostenaufwüchsen. Diese machen neben anderen Faktoren eine entsprechende Erhöhung des Gesamtzuschusses notwendig. Die laut Wirtschaftsplan zu erwartende Eigeneinnahmequote liegt bei 8,1 %.

a) Umsatzerlöse

Das Anhaltische Theater befindet sich zum Berichtszeitpunkt weiterhin im Prozess der Publikumsrückgewinnung nach dem Ende der Coronapandemie und im Spannungsfeld aktueller, insbesondere mit dem Krieg in der Ukraine zusammenhängender Krisensituationen. Dies wurde bereits in 2023 bei der Kalkulation der zu erwartenden Umsatzerlöse berücksichtigt. Perspektivisch geht das Anhaltische Theater von einer Normalisierung der Gesamtsituation und damit auch der Umsatzerlöse bis 2026 aus. Die Umsatzerlöse aus Veranstaltungen weisen daher gegenüber dem Plan 2023 eine Erhöhung um 150 TEUR aus. Nicht berücksichtigt ist dabei z.B. eine erneute Verschärfung der Coronasituation und damit verbundene erhebliche Auflagen für das Anhaltische Theater (Mindestabstände, Kapazitätsbeschränkungen etc. ohne entsprechende Ausgleichsinstrumente) o.ä.

Die Buchungen im Bereich Zu-Gast haben bereits wieder das Niveau der Vor-Corona-Jahre erreicht.

Der Bereich Erlöse Gastspiele wurde bereits in 2022 reduziert, da insbesondere größere Gastspiele eines längeren planerischen Vorlaufs bedürfen. Die aktuelle Nachfrage nach Gastspielen insbesondere der Anhaltischen Philharmonie rechtfertigt aber den gewählten Ansatz. Auch hier geht das Theater von einer Normalisierung bis 2026 aus.

Die sonstigen Umsatzerlöse erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um 10 TEUR auf 108 TEUR.

b) Förderung

Die Förderung der Stadt Dessau-Roßlau und des Landes Sachsen-Anhalt ist auf der Grundlage des letzten Trägergespräches (26. Juni 2023) zum neuen Zuwendungsvertrag für die Förderperiode 2024-2028 geplant worden. Die Summen sind parallel in den

Haushaltsentwurf der Stadt Dessau-Roßlau eingeflossenen. Die im Haushaltsplanentwurf des Landes aufgeführten Fördersummen für das Anhaltische Theater entsprechen dabei in wesentlichem Umfang nicht den im letzten Trägergespräch angemeldeten Bedarfen des Theaters.

c) aktivierte Eigenleistung

Die Höhe der in 2024 geplanten aktivierten Eigenleistungen bleibt gegenüber der Planung für 2023 konstant. Die aktivierten Eigenleistungen haben keine Auswirkungen auf die Liquidität des Theaters.

d) sonstige betriebliche Erträge

Der Planansatz für die sonstigen betrieblichen Erträge ergibt im Vergleich zum Vorjahr keine Veränderung. 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 2024-2027 mit großer Wahrscheinlichkeit zufließen werden.

- Aufwendungen

Der für 2024 geplante Gesamtaufwand erhöht sich gegenüber dem Plan 2023 um 1.233 TEUR.

e) Materialaufwand

Der Gesamt-Materialaufwand wurde gegenüber dem Vorjahresplan um 35 TEUR niedriger geplant. Hingegen erhöht sich der Aufwand für bezogene Leistungen gegenüber dem Plan 2023 um 64 TEUR. Hier kommt es unter anderem zu einer Erhöhung in den Positionen Aufwand für Instrumente, Aufwendungen für Gastspiele, Provisionen und Mieten. Bei den Aufwendungen für selbständige Künstler ergibt sich eine Verminderung gegenüber dem Plan 2023 um 100 TEUR durch eine Verschiebung der Position abhängig beschäftigte Gäste in die Position Personalaufwand.

f) Personalaufwand

Der Personalaufwand erhöht sich 2024 im Vergleich zum Plan 2023 um 1.632 TEUR. Hier wurde der für 2024 abgeschlossene Tarifabschluss mit einer Laufzeit bis 31.12.2024 berücksichtigt. Das Anhaltische Theater geht ab 2025 von einer durchschnittlichen Erhöhung der Personalaufwendungen von 6 % aus. 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 2023 um 10 TEUR. Dies entspricht dem aktuellen Stand nach Jahresabschluss 2022 und den geplanten Aufwendungen für 2023 und 2024.

Die Abschreibungen haben keine Auswirkungen auf die Liquidität des Theaters.

g) sonstige betriebliche Aufwendungen

Der Aufwand durch sonstige betriebliche Aufwendungen verringert sich gegenüber dem Plan 2023 um 373 TEUR. Das Anhaltische Theater hat nach den Kostenexplosionen im Bereich Strom in 2023 ein Tranchenmodell gewählt, um die Strompreise für 2024 angesichts der hohen Volatilität kalkulierbar zu machen. Dadurch konnten die in der Vorausschau des Wirtschaftsplanes 2023 angesetzten Werte für das aktuelle Planjahr erheblich reduziert werden. Parallel ist das Kostenniveau im Bereich Heizung/Fernwärme gesunken, so dass auch hier die Ansätze zurückgenommen werden konnten. Aufgrund des anhaltenden Krieges in der Ukraine kann aktuell nicht beurteilt werden, wie sich die Preise im Energiesektor z.B. im Falle eines langen, kalten Winters entwickeln werden. Das Preisniveau im Energiesektor liegt zudem trotz der aktuellen Erholung weiterhin erheblich über dem Niveau vor Ausbruch des Krieges in der Ukraine.

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%.

- Ausblick 2024 bis 2027

Zum Berichtszeitpunkt befinden sich die Stadt Dessau-Roßlau und das Land Sachsen-Anhalt in Verhandlungen über einen Zuwendungsvertrag für das Anhaltische Theater für die Zuwendungsperiode 2024-2028. Die in den Wirtschaftsplan 2024 eingeflossenen Fördersummen entsprechen dem Gesprächsstand des letzten Trägergespräches und wurden in Abstimmung mit der Stadt Dessau-Roßlau in den Wirtschaftsplan eingestellt. Da die im Haushaltsplanentwurf des Landes Sachsen-Anhalt aufgeführten Zuwendungsansätze für das Anhaltische Theater in erheblichem Umfang nicht dem Gesprächsstand des letzten Trägergespräches

entsprechen, besteht damit das Risiko für den Haushalt der Stadt, dass sich die Förderquote nach Beschluss des Landeshaushalts zulasten der Stadt verschiebt.

Die für die neue Förderperiode angemeldeten Zuwendungen sind nach aktuellem Stand ausreichend, um die in den Bereichen Personal und Sachkosten prognostizierten Steigerungen zu decken und dem Anhaltischen Theater zu ermöglichen, auf dem bisherigen künstlerischen Niveau weiterzuarbeiten. Gleichwohl ist auch mit dem neuen Zuwendungsniveau keine Ausweitung der Handlungsspielräume des Theaters verbunden. 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.

Mit Beschluss des Stadtrates der Stadt Dessau-Roßlau vom 20.09.2023 hat der Stadtrat die Theaterleitung beauftragt, den Weg zur Rückkehr zu Vollbeschäftigung aufzuzeigen und aktiv vorzubereiten. Nach Ansicht der Theaterleitung ist eine Vorbereitungszeit von ca. 5 Spielzeiten erforderlich, um die Strukturen des Hauses auf die Rückkehr zu 100% umzustellen. So müssen zunächst insbesondere technische Bereiche des Theaters verstärkt aufgebaut werden, um die freiwerdenden 10% Arbeitskraft auch effektiv einsetzen zu können. Die Theaterleitung plant daher ein umfassendes Ausbildungsprogramm in verschiedenen Bereichen des Hauses ab 2024. Dies ermöglicht dem Theater gleichzeitig, dem massiven Fachkräftemangel und den vielen rentenbedingten Abgängen konstruktiv zu begegnen.

Die mit der Ausbildungsinitiative verbundenen Kosten werden in hohem Maße davon abhängen, wieviele Auszubildende am Anhaltischen Theater gehalten werden können.

Die Theaterleitung hält vor diesem Hintergrund eine Rückkehr zu Vollbeschäftigung 2029 für denkbar. Diese wird mit einem Stellenaufwuchs von 15-20 Stellen verbunden sein müssen, um die freiwerdenden Potenziale sinnvoll nutzen zu können. Spätestens ab 08/2028 werden Stellen besetzt werden müssen, die für vorbereitende Arbeiten (z.B. Dramaturgie) notwendig sind. Der mit der Umstellung auf 100% verbundene, erhebliche Kostenaufwuchs bildet sich somit auch in der Vorausschau dieses Wirtschaftsplanes noch nicht ab.

Der neue Zuwendungsvertrag soll 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 geben. Gleichzeitig besteht die Chance durch den erklärten Willen des Stadtrates, zur Vollbeschäftigung am Anhaltischen Theater zurückzufinden, dem immer massiver werdenden Fachkräftemangel mit einer Ausbildungsinitiative zu begegnen und das Haus so auch in Zukunft weiterhin spielfähig zu erhalten und strukturell zu stärken.

Dabei wird es auch in Zukunft weiter wichtig bleiben, Fachkräfte, die am Anhaltischen Theater arbeiten möchten, selbst dann ans Haus zu binden, wenn der rentenbedingte Weggang des Stelleninhabers noch bevorsteht.

Insbesondere die Auswirkungen des Krieges in der Ukraine können auch weiterhin zu einem erheblichen Kostenaufwuchs in großen Teilen des Anhaltischen Theaters führen.

Dabei hat sich der Energiebereich aktuell stabilisiert und die Preise sind in den Bereichen Heizung und Strom auf ein niedrigeres Niveau gefallen. Dabei bleibt das Niveau gegenüber der Zeit vor dem Ukraine Krieg verhältnismäßig hoch. Ob es im weiteren Verlauf des Krieges zu erneuten Preissteigerungen im Energiesektor kommt, bleibt ungewiss.

Aufgrund der hohen Inflation rechnet das Theater mit einer Personalkostensteigerung von 6% über den gesamten neuen Förderzeitraum. Ob diese Steigerungen angesichts der aktuellen Inflation ausreichend sind, muss abgewartet werden.

Das Anhaltische Theater sieht sich aktuell einer Verdoppelung der Materialpreise in allen Bereichen des Hauses gegenüber.

Im gesamten Dienstleistungsbereich (Hausbewachung, Reinigung, Anlagenprüfung etc.) gehen dem Theater weiterhin Preiserhöhungen zu.

Generalintendant Johannes Weigand wird dem Haus auch weiterhin 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.

Nach Beendigung der Coronapandemie kann mit einem Wiederaufbau der Zuschauerzahlen bis 2026 gerechnet werden.



### 3.2 Erfolgsplan 2024 bis 2027 – Gewinn- und Verlustrechnung

| Beträge in Euro  | IST 31.12.2022 | Plan 2023  | Plan 2024  | Plan 2025  | Plan 2026  | Plan 2027  | Plan 24 - IST 22 | Plan 24 - Plan 23 |
|--|----------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------------|-------------------|
| <b>1. Umsatzerlöse</b>                                   | 1.648.075      | 1.874.000  | 2.034.000  | 2.179.000  | 2.285.600  | 2.285.600  | 385.925          | 160.000           |
| a) Umsatzerlöse aus Veranstaltungen                      | 1.554.303      | 1.776.000  | 1.926.000  | 2.071.000  | 2.177.600  | 2.177.600  | 371.697          | 150.000           |
| b) Umsatzerlöse sonstige                                 | 93.773         | 98.000     | 108.000    | 108.000    | 108.000    | 108.000    | 14.227           | 10.000            |
| <b>2. Zuschüsse (Erfolgsplan)</b>                        | 18.687.700     | 20.926.800 | 22.000.000 | 23.320.000 | 24.719.200 | 26.202.200 | 3.312.300        | 1.073.200         |
| <b>3. Erhöhung oder Verminderung Bestand</b>             | 0              | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0                | 0                 |
| <b>4. aktivierte Eigenleistungen</b>                     | 930.019        | 960.000    | 960.000    | 960.000    | 960.000    | 960.000    | 29.981           | 0                 |
| <b>5. Sonstige betriebliche Erträge</b>                  | 1.341.741      | 1.060.000  | 1.060.000  | 1.060.000  | 1.060.000  | 1.060.000  | -281.741         | 0                 |
| <b>6. Materialaufwand gesamt</b>                         | 1.856.618      | 2.223.900  | 2.188.400  | 2.237.400  | 2.363.700  | 2.412.600  | 331.782          | -35.500           |
| a) Aufwendungen f. R, H, B u. f. bez. Waren              | 111.725        | 231.000    | 231.000    | 231.000    | 251.000    | 251.000    | 119.275          | 0                 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                  | 985.659        | 1.242.900  | 1.307.400  | 1.317.400  | 1.382.400  | 1.387.400  | 321.741          | 64.500            |
| c) Aufwendungen für selbständige Künstler                | 759.234        | 750.000    | 650.000    | 689.000    | 730.300    | 774.200    | -109.234         | -100.000          |
| <b>7. Personalaufwand gesamt</b>                         | 16.804.283     | 18.269.800 | 19.901.400 | 21.184.400 | 22.437.900 | 23.764.500 | 3.097.117        | 1.631.600         |
| a) Löhne und Gehälter                                    | 13.513.371     | 14.615.000 | 15.920.400 | 16.893.900 | 17.892.700 | 18.949.700 | 2.407.029        | 1.305.400         |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung | 3.290.912      | 3.654.800  | 3.981.000  | 4.290.500  | 4.545.200  | 4.814.800  | 690.088          | 326.200           |
| <b>8. Abschreibungen</b>                                 | 2.299.334      | 2.180.000  | 2.190.000  | 2.200.000  | 2.210.000  | 2.220.000  | -109.334         | 10.000            |
| a) AFA Inszenierungen                                    | 1.222.096      | 1.050.000  | 1.060.000  | 1.070.000  | 1.080.000  | 1.090.000  | -162.096         | 10.000            |
| b) AFA Altes Theater (AT)                                | 129.842        | 130.000    | 130.000    | 130.000    | 130.000    | 130.000    | 158              | 0                 |
| c) AFA sonst. Investitionen                              | 947.396        | 1.000.000  | 1.000.000  | 1.000.000  | 1.000.000  | 1.000.000  | 52.604           | 0                 |
| <b>9. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>             | 1.526.823      | 2.144.600  | 1.771.700  | 1.894.700  | 2.010.700  | 2.108.200  | 244.877          | -372.900          |
| <b>10. Erträge aus Beteiligungen</b>                     | 0              | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0                | 0                 |
| <b>11. Erträge aus anderen Wertpapieren</b>              | 0              | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0                | 0                 |
| <b>12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>          | 31             | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | -31              | 0                 |
| <b>13. Abschreibungen Finanzanlagen</b>                  | 0              | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0                | 0                 |
| <b>14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>              | 17             | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | -17              | 0                 |
| <b>15. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>  | 120.493        | 2.500      | 2.500      | 2.500      | 2.500      | 2.500      | -117.993         | 0                 |
| <b>16. Außerordentliche Erträge</b>                      | 0              | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0                | 0                 |
| <b>17. Außerordentliche Aufwendungen</b>                 | 0              | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0                | 0                 |
| <b>18. Außerordentliches Ergebnis</b>                    | 0              | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0                | 0                 |
| <b>19. Steuern vom Einkommen und Ertrag</b>              | 0              | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0                | 0                 |
| <b>20. Sonstige Steuern</b>                              | 2.367          | 2.500      | 2.500      | 2.500      | 2.500      | 2.500      | 133              | 0                 |
| <b>21. Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>                  | 118.126        | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | -118.126         | 0                 |
| Aufwand  | 22.489.441     | 24.820.800 | 26.054.000 | 27.519.000 | 29.024.800 | 30.507.800 | 3.564.559        | 1.233.200         |
| Ertrag ohne Förderung                                    | 3.919.867      | 3.894.000  | 4.054.000  | 4.199.000  | 4.305.600  | 4.305.600  | 134.133          | 160.000           |
| Förderung (Land, Stadt)                                  | 18.687.700     | 20.926.800 | 22.000.000 | 23.320.000 | 24.719.200 | 26.202.200 | 3.312.300        | 1.073.200         |
| Ergebnis   | 118.126        | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | -118.126         | 0                 |

### 3.3 Finanzplan 2023 bis 2027 – Erfolgsplan

| Beträge in Euro  |  | 2023              | 2024              | 2025              | 2026              | 2027              |
|--|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1.   | Eigene Erlöse  | 3.894.000         | 4.054.000         | 4.199.000         | 4.305.600         | 4.305.600         |
| 2.   | Zuschuss der Stadt Dessau-Roßlau zum Erfolgsplan                                       | 20.926.800        | 22.000.000        | 23.320.000        | 24.719.200        | 26.202.200        |
| nachrichtliche Darstellung der Finanzierung des Trägerzuschusses |  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2.1.   | dav.: Stadt  | 13.066.900        | 12.400.000        | 13.060.000        | 13.759.600        | 14.501.100        |
|  | - Grundbetrag (Projektförderung)   | 8.967.600         | 12.400.000        | 12.400.000        | 12.400.000        | 12.400.000        |
|  | - Dynamisierung  | 1.322.400         | 0                 | 660.000           | 1.359.600         | 2.101.100         |
|  | - Zuschuss außerhalb des Theatervertrages zur Bedarfsdeckung                           | 1.322.900         | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
|  | - krisen-, inflations-, personal- und sachkostenbedingte, bedarfsdeckende Aufwendungen | 1.454.000         | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 2.2.   | dav.: Land   | 7.859.900         | 9.600.000         | 10.260.000        | 10.959.600        | 11.701.100        |
|  | - Grundbetrag (Projektförderung)   | 6.537.500         | 9.600.000         | 9.600.000         | 9.600.000         | 9.600.000         |
|  | - Dynamisierung  | 1.322.400         | 0                 | 660.000           | 1.359.600         | 2.101.100         |
| <b>Summe Erträge Erfolgsplan</b>                                 |  | <b>24.820.800</b> | <b>26.054.000</b> | <b>27.519.000</b> | <b>29.024.800</b> | <b>30.507.800</b> |
| 1.   | Personalausgaben   | 18.269.800        | 19.901.400        | 21.184.400        | 22.437.900        | 23.764.500        |
| 2.   | Sachausgaben   | 6.551.000         | 6.152.600         | 6.334.600         | 6.586.900         | 6.743.300         |
| <b>Summe Aufwand Erfolgsplan</b>                                 |  | <b>24.820.800</b> | <b>26.054.000</b> | <b>27.519.000</b> | <b>29.024.800</b> | <b>30.507.800</b> |
| <b>Ergebnis</b>  |  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>Entnahme aus Kapitalrücklage (Altes Theater)</b>              |  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>Entnahme aus zweckgebundene Rücklagen</b>                     |  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>Ergebnis nach Rücklagenentnahme</b>                           |  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>Ergebnis kumulativ</b>  |  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |

#### 4. Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024

| <u>Finanzierungsmittel (Einnahmen)</u> |   | 2024             |             |
|--|---|------------------|-------------|
| 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                               | 2.190.000        |             |
| 10.                                    | Rückflüsse aus gewährten Krediten                               |                  |             |
| 11.                                    | erübrigte Mittel aus Vorjahren                                  | 0                |             |
| <b>12.</b>                             | <b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>                            | <b>3.090.000</b> |             |

## Finanzierungsbedarf (Ausgaben)

| Beträge in Euro |   | Planansatz                          |   | Investitionen (nachrichtlich) |                          | Erläuterungen |
|-----------------|---|-------------------------------------|---|-------------------------------|--------------------------|---------------|
|                 |   | Ausgaben<br>Wirtschaftsjahr<br>2024 | Verpflichtungs-<br>ermächtigungen<br>2024 | Gesamt-<br>ausgabebedarf      | bisher<br>bereitgestellt |               |
| lfd.Nr.         | Bezeichnung   |                                     |   |                               |                          |               |
| 1.              | Investitionen gesamt  | 900.000                             |   |                               |                          |               |
| 1.1.            | Rekonstruktionen  | 720.000                             |   |                               |                          |               |
|                 | a) Rekonstruktionen am Gebäude  | 270.000                             |   |                               |                          |               |
|                 | b) Rekonstruktionen an haustechn.- und Gebäudeausrüstungen                    | 300.000                             |   |                               |                          |               |
|                 | c) Rekonstruktionen v. bühnentechn. u. theaterspezifischen Anlagen            | 150.000                             |   |                               |                          |               |
| 1.2.            | Ausrüstungen  | 180.000                             |   |                               |                          |               |
| 2.              | Inszenierungskosten für Neuinszenierungen                                     | 1.195.000                           |   |                               |                          |               |
| 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   |                                     |   |                               |                          |               |
| <b>13.</b>      | <b>Finanzierungsbedarf insgesamt</b>  | <b>3.090.000</b>                    |   |                               |                          |               |

## 5. Finanzplan 2023 bis 2027 – Vermögensplan

Beträge in Euro

### Einnahmen

| lfd.Nr.                              | Bezeichnung                    | 2023             | 2024             | 2025             | 2026             | 2027             |
|--------------------------------------|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1.                                   | Zuschuss Vermögensplan         | 900.000          | 900.000          | 900.000          | 900.000          | 900.000          |
|                                      | Stadt                          | 900.000          | 900.000          | 900.000          | 900.000          | 900.000          |
| 2.                                   | Abschreibungen                 | 2.180.000        | 2.190.000        | 2.200.000        | 2.210.000        | 2.220.000        |
| 3.                                   | Jahresgewinn                   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 4.                                   | Erübrigte Mittel aus Vorjahren | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>Summe Einnahmen Vermögensplan</b> |                                | <b>3.080.000</b> | <b>3.090.000</b> | <b>3.100.000</b> | <b>3.110.000</b> | <b>3.120.000</b> |

### Ausgaben

|                                     |                                     |                  |                  |                  |                  |                  |
|-------------------------------------|-------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 5.                                  | Investitionen                       | 900.000          | 900.000          | 900.000          | 900.000          | 900.000          |
| 6.                                  | Inszen.-kosten f. Neuinszenierungen | 1.185.000        | 1.195.000        | 1.205.000        | 1.215.000        | 1.225.000        |
| 7.                                  | Auflösung Ertragszuschüsse          | 995.000          | 995.000          | 995.000          | 995.000          | 995.000          |
| 8.                                  | Jahresverlust                       | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>Summe Ausgaben Vermögensplan</b> |                                     | <b>3.080.000</b> | <b>3.090.000</b> | <b>3.100.000</b> | <b>3.110.000</b> | <b>3.120.000</b> |

## 6. Investitionen 2023-2027

Beträge in Euro

| lfd.Nr. | Bezeichnung  | 2023    | 2024    | 2025    | 2026    | 2027    |
|---------|--|---------|---------|---------|---------|---------|
| 1.      | Investitionen  | 900.000 | 900.000 | 900.000 | 900.000 | 900.000 |
| 1.1.    | Ausrüstungen   | 225.000 | 180.000 | 225.000 | 290.000 | 305.000 |
|         | a) Ausrüstungen  | 225.000 | 180.000 | 225.000 | 290.000 | 305.000 |
| 1.2.    | Rekonstruktionen   | 675.000 | 720.000 | 675.000 | 610.000 | 595.000 |
|         | a) Rekonstruktionen am Gebäude   | 364.000 | 270.000 | 220.000 | 160.000 | 160.000 |
|         | b) Rekonstruktion an haustechnischen<br>und Gebäudeausrüstungen          | 161.000 | 300.000 | 265.000 | 225.000 | 220.000 |
|         | c) Rekonstruktion v. bühnentechnischen<br>u. theaterspezifischen Anlagen | 150.000 | 150.000 | 190.000 | 225.000 | 215.000 |

### Erläuterungen

Im Großen Haus des Anhaltischen Theaters, sowie im Alten Theater und der Probebühne in der Oechelhäuser Straße besteht weiterhin großer Investitionsbedarf.

Insbesondere die Lüftungsanlage im Zuschauerbereich des Großen Hauses und im Alten Theater müssen dringend erneuert werden. Planungsleistungen wurden hierzu bereits in 2020 und 2021 erbracht.

Eine Umsetzung mit internen Mitteln des Theaters ist in der Folge nicht realisierbar. Für die Sanierung der Lüftungsanlage im Großen Haus wurde ein umfänglicher Förderantrag beim Bundesprogramm Kulturinvest gestellt.

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

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 und auf die laufende Veralterung reagieren. Renovierungsarbeiten in Sozialräumen, Arbeitsräumen und im Zuschauerbereich werden entsprechend der Prioritäten weitergeführt.

# Stellenübersicht

## Stellenplan 2024

| Funktionsbezeichnung                        | Entgeltgruppe    | Vertrag       | Stellen des Haushaltsjahres | Stellen des laufenden Haushaltsjahres | tatsächlich besetzte Stellen | Erläuterungen |
|---|------------------|---------------|-----------------------------|---------------------------------------|------------------------------|---------------|
|   |                  |               | 2024<br>*FTE                | 2023<br>*FTE                          | am 30.06.2023<br>*FTE        |               |
| 1   | 2                |               | 3                           | 4                                     | 5                            | 6             |
| <b>Theaterleitung</b>                       |                  |               |                             |                                       |                              |               |
| Generalintendant                            |                  | Sondervertrag | 1                           | 1                                     | 1                            |               |
| Verwaltungsdirektor                         |                  | Sondervertrag | 1                           | 1                                     | 1                            |               |
| Stellvertretender Verwaltungsdirektor       | EG 12            | 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                          |               |
| <b>Künstlerisches Betriebsbüro</b>          |                  |               |                             |                                       |                              |               |
| Chefdisponentin/KBB                         | Gage individuell | NV-Bühne Solo | 0,9                         | 0,9                                   | 0,9                          |               |
| Disponent/KBB                               | Gage individuell | NV-Bühne Solo | 0,9                         | 0,63                                  | 1,562                        |               |
| Mitarbeiterin Komparserie                   | EG 4             | TVöD          | 0,45                        | 0,45                                  | 0                            |               |
| <b>Presse/Öffentlichkeitsarbeit/Werbung</b> |                  |               |                             |                                       |                              |               |
| Leiter 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          | 0,692                       | 0,68                                  | 0,692                        |               |
| <b>Theaterpädagogik</b>                     |                  |               |                             |                                       |                              |               |
| Leiter Theaterpädagogik                     | Gage individuell | NV-Bühne Solo | 0,9                         | 0,9                                   | 0,9                          |               |
| MA*in Theaterpädagogik                      | Gage individuell | NV-Bühne Solo | 0,9                         | 0,9                                   | 0,9                          |               |
| <b>musikalische Leitung</b>                 |                  |               |                             |                                       |                              |               |
| 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   |                      |
| <b>Funktionsbezeichnung</b>           | <b>Entgeltgruppe</b> | <b>Vertrag</b> | <b>Stellen des Haushaltsjahres 2024</b> | <b>Stellen des laufenden Haushaltsjahres 2023</b> | <b>tatsächlich besetzte Stellen am 30.06.2023</b> | <b>Erläuterungen</b> |
| <b>Musiktheater/Konzert</b>           |                      |                |   |   |   |                      |
| Dramaturg MT/Ballett                  | Gage individuell     | NV-Bühne Solo  | 0,9                                     | 0,9   | 0,9   |                      |
| Dramaturg Konzert/MT                  | Gage individuell     | NV-Bühne Solo  | 0,9                                     | 0,9   | 0,9   |                      |

|   |                  |               |     |     |     |  |
|---|------------------|---------------|-----|-----|-----|--|
| <b>Künstler/künstlerisch Beschäftigte</b> |                  |               |     |     |     |  |
| 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 |  |

|                 |                  |               |      |      |      |  |
|-----------------|------------------|---------------|------|------|------|--|
| <b>Chor</b>     |                  |               |      |      |      |  |
| Chordirektor    | Gage individuell | NV-Bühne Solo | 0,9  | 0,9  | 0,9  |  |
| Opernchorsänger | Chorklasse 2a    | NV-Bühne Chor | 29,7 | 29,7 | 29,7 |  |

|                    |               |      |       |       |       |  |
|--------------------|---------------|------|-------|-------|-------|--|
| <b>Orchester</b>   |               |      |       |       |       |  |
| Musiker*innen      | TVK B Fußnote | TVK  | 68,85 | 68,85 | 67,05 |  |
| Orchesterinspektor | EG 6          | TVöD | 0,9   | 0,9   | 0,9   |  |
| Orchesterwarte     | EG 4          | TVöD | 1,8   | 1,8   | 1,8   |  |

|                                    |                  |               |     |     |     |  |
|------------------------------------|------------------|---------------|-----|-----|-----|--|
| <b>Schauspiel</b>                  |                  |               |     |     |     |  |
| Leitung Schauspiel                 | 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 |  |
| Dramaturg Schauspiel/Projekte      | Gage individuell | NV-Bühne Solo | 0,9 | 0   | 0   |  |
| Schauspieler*innen                 | Gage individuell | NV-Bühne Solo | 7,2 | 7,2 | 6,3 |  |
| Regieassistenz                     | Gage individuell | NV-Bühne Solo | 0,9 | 0,9 | 0   |  |

|                                       |                  |               |     |     |     |  |
|---------------------------------------|------------------|---------------|-----|-----|-----|--|
| <b>Ballett</b>                        |                  |               |     |     |     |  |
| Ballettdirektor/Chefchoreograph       | Gage individuell | NV-Bühne Solo | 0,9 | 0,9 | 0,9 |  |
| Trainingsmeister/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                    | Gage individuell     | NV-Bühne Solo  | 0,9                                     | 0,9   | 0,9   |                      |
| <b>Funktionsbezeichnung</b>         | <b>Entgeltgruppe</b> | <b>Vertrag</b> | <b>Stellen des Haushaltsjahres 2024</b> | <b>Stellen des laufenden Haushaltsjahres 2023</b> | <b>tatsächlich besetzte Stellen am 30.06.2023</b> | <b>Erläuterungen</b> |
| <b>Puppentheater</b>                |                      |                |   |   |   |                      |
| 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   |                      |

|                                  |       |      |     |     |     |  |
|----------------------------------|-------|------|-----|-----|-----|--|
| <b>Technische Direktion</b>      |       |      |     |     |     |  |
| 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 |  |

|                                       |                  |             |     |       |       |  |
|---------------------------------------|------------------|-------------|-----|-------|-------|--|
| <b>Bühnenbetrieb</b>                  |                  |             |     |       |       |  |
| Bühnenmeister                         | EG 8             | TVöD        | 2,7 | 2,725 | 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   |  |
| Veranstaltungstechniker Puppentheater | Gage individuell | NV-Bühne BT | 0,9 | 0,9   | 0,9   |  |

|                                    |                  |             |       |       |       |  |
|------------------------------------|------------------|-------------|-------|-------|-------|--|
| <b>Beleuchtung</b>                 |                  |             |       |       |       |  |
| Leitung Beleuchtung                | Gage individuell | NV-Bühne BT | 0,675 | 0,675 | 0,675 |  |
| 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 Beleuchtung            | EG 5             | TVöD        | 0,9   | 0,9   | 0     |  |

| Funktionsbezeichnung                 | Entgeltgruppe | Vertrag | Stellen des Haushaltsjahres | Stellen des laufenden Haushaltsjahres | tatsächlich besetzte Stellen | Erläuterungen |
|--------------------------------------|---------------|---------|-----------------------------|---------------------------------------|------------------------------|---------------|
|                                      |               |         | 2024                        | 2023                                  | am 30.06.2023                |               |
| <b>Ton- und Videotechnik</b>         |               |         |                             |                                       |                              |               |
| 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    | 1,8                         | 1,8                                   | 1,8                          |               |
| Tontechniker                         | EG 5          | TVöD    | 1,8                         | 1,8                                   | 1,8                          |               |

|                  |                  |               |     |     |     |  |
|------------------|------------------|---------------|-----|-----|-----|--|
| <b>Requisite</b> |                  |               |     |     |     |  |
| Leiter Requisite | Gage individuell | NV-Bühne Solo | 0,9 | 0,9 | 0,9 |  |
| Requisiteure     | EG 5             | TVöD          | 2,7 | 2,7 | 2,7 |  |

|                         |                  |               |       |       |       |  |
|-------------------------|------------------|---------------|-------|-------|-------|--|
| <b>Maskenbild</b>       |                  |               |       |       |       |  |
| 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          | 1,8   | 1,8   | 1,8   |  |
| Maskenbildnerinnen      | EG 5             | TVöD          | 1,575 | 1,575 | 1,575 |  |

|   |                  |               |      |      |      |  |
|---|------------------|---------------|------|------|------|--|
| <b>Dekorationswerkstätten</b>             |                  |               |      |      |      |  |
| 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  |  |
| Theateranstreicher                        | EG 4             | TVöD          | 0,9  | 0    | 0    |  |
| 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  |  |

| Funktionsbezeichnung              | Entgeltgruppe    | Vertrag       | Stellen des Haushaltsjahres<br>2024 | Stellen des laufenden Haushaltsjahres<br>2023 | tatsächlich besetzte Stellen<br>am 30.06.2023 | Erläuterungen |
|-----------------------------------|------------------|---------------|-------------------------------------|---|---|---------------|
| <b>Kostümabteilung</b>            |                  |               |                                     |   |   |               |
| Leitung Kostümabteilung           | Gage individuell | NV-Bühne Solo | 0,9                                 | 0,9   | 0,9   |               |
| Herrn/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          | 1,125                               | 1,125   | 1,125   |               |
| Ankleider*innen                   | EG 4             | TVöD          | 2,25                                | 2,25  | 2,25  |               |
| Gewandmeisterin/VA für Ausbildung | EG 9b            | TVöD          | 0,9                                 | 0   | 0   | befristet     |

|  |       |      |       |      |        |  |
|--|-------|------|-------|------|--------|--|
| <b>Haus-/Gebäudetechnik</b>                |       |      |       |      |        |  |
| Leiter Haustechnik                         | EG 9c | TVöD | 0,9   | 0,9  | 0,9    |  |
| Heizungsmeister, stellv. Leiter            | EG 9b | TVöD | 0,9   | 0,9  | 0,7425 |  |
| 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 | 0,45   |  |
| 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 4  | TVöD | 1,8   | 0,9  | 1,8    |  |
| Pförtner                                   | EG 3  | TVöD | 3,254 | 3,6  | 3,254  |  |
| Reinigungskräfte                           | EG 3  | TVöD | 1,8   | 2,7  | 1,8    |  |

|                                      |      |      |      |      |      |  |
|--------------------------------------|------|------|------|------|------|--|
| <b>Verwaltung</b>                    |      |      |      |      |      |  |
| Leitung Bibliothek / Archiv / Rechte | EG 8 | TVöD | 0,9  | 0,9  | 0    |  |
| Fachkraft Arbeitssicherheit          | EG 8 | TVöD | 0,72 | 0,72 | 0,72 |  |

| Funktionsbezeichnung                        | Entgeltgruppe | Vertrag | Stellen des     | Stellen des laufenden | tatsächlich besetzte | Erläuterungen |
|---|---------------|---------|-----------------|-----------------------|----------------------|---------------|
|   |               |         | Haushaltsjahres | Haushaltsjahres       | Stellen              |               |
|   |               |         | 2024            | 2023                  | am 30.06.2023        |               |
| <b>Personalverwaltung/Finanzbuchhaltung</b> |               |         |                 |                       |                      |               |
| 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    | 0,83            | 0,81                  | 0,83                 |               |
| MA Personalabteilung/Bezugerechnerinnen     | EG 9b         | TVöD    | 1,592           | 1,350                 | 1,592                |               |

|  |       |      |       |      |       |  |
|--|-------|------|-------|------|-------|--|
| <b>Theaterkasse/Vertrieb</b>           |       |      |       |      |       |  |
| 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 | 0,577 | 0,57 | 0,577 |  |

|                                       |  |         |   |   |   |  |
|---------------------------------------|--|---------|---|---|---|--|
| <b>Auszubildende</b>                  |  |         |   |   |   |  |
| Veranstaltungstechnik Beleuchtung/Ton |  | TV A öD | 5 | 0 | 0 |  |
| Malsaal / Bühnenplastikerin           |  | TV A öD | 2 | 1 | 1 |  |
| Damen- /Herrenschneider*innen         |  | TV A öD | 1 | 0 | 0 |  |
| Maskenbildnerin                       |  | TV A öD | 3 | 2 | 2 |  |

|               |  |  |                |               |              |  |
|---------------|--|--|----------------|---------------|--------------|--|
| <b>Gesamt</b> |  |  | <b>277,375</b> | <b>266,50</b> | <b>257,5</b> |  |
|---------------|--|--|----------------|---------------|--------------|--|

\* FTE = Vollzeitäquivalent

\* NV Bühne= Tarifvertrag Normalvertrag Bühnenmitglieder Solo, Chor, Ballett

\* TVK = Tarifvertrag für Kultur- und Theaterorchester

Die Mindestgage im NV Bühne beträgt ab 1.9.2023 2.900€. 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 13.12.2023

## **Erläuterungsbericht zum Wirtschaftsplan 2024 des Städtischen Klinikums Dessau**

### **Vorbemerkungen**

Die wirtschaftliche Situation der Krankenhäuser in Deutschland bleibt äußerst kritisch. Nachdem die Jahre 2020 bis 2022 vor allem durch die Bewältigung der Covid19-Pandemie geprägt waren, sind ab dem Jahr 2022 weitere große Herausforderungen für die Krankenhäuser hinzugekommen. Insbesondere die teilweise sehr hohen Steigerungen bei den Sachkosten auf Grund der hohen Inflation und dabei vor allem die hohen Steigerungen bei den Kosten für die Energie- und Stromversorgung belasten die Krankenhäuser. Darüber hinaus sind ab 2023 weitere, z.T. drastische Steigerungen auch im Bereich der Personalkosten durch die verschiedenen Tarifabschlüsse zu berücksichtigen. Diese Steigerungen der Aufwendungen können durch die Krankenhäuser kaum kompensiert werden, da die Fallzahlen bisher weiter unter dem Niveau der Vorpandemiejahre bleiben. Dies ist insofern problematisch, da für einen Großteil der Leistungen personelle und technische Strukturen vorzuhalten sind, die im aktuellen Fallpauschalen-System nicht bzw. nicht ausreichend refinanziert werden. Des Weiteren ermöglichen die aktuellen gesetzlichen Regelungen zur Bestimmung des Landesbasisfallwertes, mit dem die erbrachten Leistungen der Krankenhäuser bewertet werden, keine flexible Anpassung an die Kostenentwicklung und somit bleibt der Anstieg der Erlöse deutlich hinter dem Anstieg der Aufwendungen zurück, was zu einem nicht kompensierbaren Fehlbetrag bei jeder Behandlung führt.

Darüber hinaus sind die Krankenhäuser auch vom aktuellen Fachkräftemangel stark betroffen, der sich in allen Berufsgruppen zeigt. Dies führt dazu, dass zeitweise Stellen nicht besetzt werden können - mit den entsprechenden Auswirkungen auf die Behandlungen. Dramatische Auswirkungen hat auch der Pflegemangel, d.h. der Fachkräftemangel in den pflegerischen Berufen: dieser veranlasst Krankenhäuser - zum Teil auch auf Grund gesetzlicher Vorgaben zur Mindestbesetzung im stationären Bereich (Pflegepersonaluntergrenzen) - teilweise Betten zu sperren, die dann für die Versorgung der Bevölkerung nicht zur Verfügung stehen.

Diese Entwicklungen betreffen auch das Städtische Klinikum Dessau. Hinzu kommt, dass das Städtische Klinikum Dessau seit der Übernahme des Krankenhausbetriebs des Diakonissenkrankenhauses Dessau im Jahr 2021 eine Vielzahl von Umstrukturierungsmaßnahmen, die auch umfangreiche bauliche Veränderungen und investive Maßnahmen umfassten, umgesetzt hat. Ergänzend ist festzustellen, dass die gewährten Zuwendungen für Ersatzbeschaffungen (pauschale Fördermittel) bereits seit mehreren Jahren nicht für den tatsächlichen Bedarf ausreichen, so dass dies durch Investitionen aus Eigenmitteln oder verlängerte Lebenszyklen, die mit höherem Instandhaltungsaufwand einher gehen, teilweise kompensiert werden muss.

Diese Sachverhalte sind die Ursache dafür, dass das Städtische Klinikum Dessau in den Geschäftsjahren 2022 und 2023 voraussichtlich Fehlbeträge ausweisen wird. Da die Entwicklung bereits im Jahr 2022 absehbar war, wies auch der Erfolgsplan für das Jahr 2023 bereits einen Fehlbetrag aus. Ebenso wird für das Planjahr 2024 und auch mittelfristig bis 2027 – sofern sich keine wesentliche Änderung der Rahmenbedingungen ergibt – von einem Fehlbetrag auszugehen sein.

Zudem ist zu erwähnen, dass nach einem Eckpunktepapier, auf das sich Bund und Länder am 10. Juli 2023 geeinigt haben, die Finanzierung der Krankenhäuser ab dem Jahr 2024 neu geregelt werden soll. Wesentliches Element dieser „Krankenhausreform“ soll dabei die Einteilung der Krankenhäuser in verschiedene Versorgungsformen sein ebenso wie die Zuordnung bestimmter Behandlungsgruppen. Diese Kriterien werden voraussichtlich einen großen Einfluss auf die zukünftige Krankenhausfinanzierung haben. Bis dato liegt aber noch kein Gesetzentwurf vor, so dass klare und verlässliche Daten bzgl. der zukünftigen Krankenhausfinanzierung und deren Auswirkungen auf das Städtische Klinikum Dessau nicht existieren. Dies erschwert die Planung in großem Maße.

Daher soll in den folgenden Ausführungen neben der Erläuterung zur Zusammensetzung der Position vor allem auf die der Planung zu Grunde liegenden Annahmen, mögliche Änderungen im Zusammenhang mit der Krankenhausreform sowie auf Potenziale, das Ergebnis positiv zu beeinflussen, eingegangen werden.



## 1. Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen

Die Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen beinhalteten bis zum Jahr 2023 im Wesentlichen die Erlöse aus dem Fallpauschalensystem; diese Erlöse betreffen bisher über 70% der Erlöse aus den allgemeinen Krankenhausleistungen. Hierbei waren die voraussichtlichen Bewertungsrelationen anhand der Anzahl der Patienten sowie deren Fallschwere zu ermitteln und mit dem voraussichtlichen Landesbasisfallwert zu bewerten.

Bei der Planung der Erlöse aus den allgemeinen Krankenhausleistungen für das Jahr 2024 und die Folgejahre ist zu beachten, dass die Erlöse sich entsprechend der geplanten Krankenhausreform in Zukunft in Abhängigkeit von der Versorgungsform und nicht mehr ausschließlich am Fallpauschalensystem orientieren sollen. So ist geplant, dass zukünftig ein sogenanntes Vorhaltebudget vereinbart werden kann, so dass Erlöse unabhängig von den tatsächlichen Fallzahlen zufließen und damit auch die auskömmliche Finanzierung der vorzuhaltenden Infrastruktur auch bei niedrigen Fallzahlen gesichert sein soll. Die Finanzierung über Fallpauschalen soll dennoch beibehalten werden, die Fallpauschalen sollen aber im gesamten Budget einen geringeren Wert erhalten.

Da die genaue Ausgestaltung und Ermittlung des Vorhaltebudgets, die genaue Ermittlung der dann abgewerteten Fallpauschalen, die Einstufung des Städtischen Klinikums in eine entsprechende Versorgungsstufe sowie der Zeitplan für die Umsetzung noch nicht bekannt ist, können die vorliegenden Daten zur Krankenhausreform nicht als Planungsgrundlage verwendet werden.

Insofern konnte die Planung für die Jahre ab 2024 nur auf Basis des bestehenden Fallpauschalensystems erstellt werden, auch wenn dieses voraussichtlich im Jahr 2024 nicht mehr in der aktuellen Form gültig sein wird. Dabei wurde nach der Systematik der Vorjahre eine voraussichtliche Fallzahl geplant, die mit einer geplanten Fallschwere zu bewerten ist, woraus sich unter Berücksichtigung eines geplanten Landesbasisfallwertes die Gesamterlöse aus dem Fallpauschalensystem ermitteln lassen. Hierbei wird von den tatsächlichen Fallzahlen des Jahres 2023 ausgegangen und geplant, dass die bisherige positive Entwicklung der Fallzahlen im

Jahr 2023 über dieses Jahr hinaus anhält und insgesamt in 2024 mit gegenüber 2022 und 2023 gestiegenen Fallzahlen geplant. Bei der Fallschwere ist zu berücksichtigen, dass u.a. auch durch die begonnenen und angestrebten Spezialisierungen in den einzelnen Fachrichtungen voraussichtlich ein Anstieg zu erwarten ist.

Um sowohl die Erhöhung der Fallzahlen als auch der Fallschwere zu realisieren, werden u.a. die folgenden Maßnahmen geplant und umgesetzt:

- Einführung eines Belegungsmanagements (Organisationsverbesserung zur Steigerung der Fallzahl); Umsetzung voraussichtlich ab 2024
- Kapazitätssicherung durch Nachbesetzung offener Stellen insbesondere in der Pflege; div. Maßnahmen zur Personalgewinnung wurden bereits begonnen und werden intensiviert
- Konzentration auf Leistungen mit hohem Deckungsbeitrag und Ausbau der entsprechenden Fachbereiche; mit der Maßnahme soll umgehend begonnen werden
- Ausbau der Leistungsbereiche Geriatrie, Palliativmedizin und neurologischer Frührehabilitation
- Zertifizierung wie z.B. die Zertifizierung des onkologischen Zentrums
- Umsetzung technischer Innovationen, z.B. erfolgen ab Juni 2023 Operationen mittels eines sogenannten OP-Roboters

Bei der Planung des Landesbasisfallwertes für die Jahre ab 2024 wurde von einer Steigerung ausgegangen, die auf Grund der Preisentwicklung 2022 und 2023 über den durchschnittlichen Veränderungen des Landesbasisfallwertes in den letzten Jahren liegt. Dies wird durch die Ende September 2023 veröffentlichten Daten für die Veränderungsrate sowie den Orientierungswert bestätigt, so dass eine Erhöhung des Landesbasisfallwertes um bis zu 5% Steigerung möglich ist, dies wird auch in der Planung entsprechend berücksichtigt.

Unabhängig von den Fallpauschalen sind 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. Hinsichtlich des Pflegebudgets werden sich voraussichtlich keine

wesentlichen Änderungen ergeben, so dass dessen Höhe vor allem auf Basis der geplanten Pflegepersonalkosten ermittelt werden kann. Im Zusammenhang mit der geplanten Besetzung aktuell offener Stelle sowie der vereinbarten und voraussichtlichen Tarifierhöhungen werden sich Steigerungen bei den Pflegepersonalkosten ergeben, die einen voraussichtlichen Anstieg der Erlöse aus dem Pflegebudget zur Folge haben werden.

Darüber hinaus beinhaltet die Planung weitere Erlösbestandteile wie die Erlöse für Zusatzentgelte, für die vor- und nachstationäre Behandlung und für die Notfallversorgung. Die Planung beinhaltet auch Sicherstellungszuschläge für die Aufrechterhaltung der Versorgung im Bereich Kinder- und Jugendmedizin. Hier werden sich im Zusammenhang mit der geplanten Krankenhausreform nach aktuellem Stand ebenfalls keine wesentlichen Änderungen ergeben.

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

Die aktuell gültige Vereinbarung über die zu vergütenden Pflegesätze im Altenpflegeheim „Am Georgengarten“ datiert vom 1. August 2022. Eine Neuverhandlung der Pflegesätze ist noch in 2023 geplant. Ziel der Neuverhandlung muss dabei eine deutliche Erhöhung der Pflegesätze sein, die die gestiegenen Personalkosten (z.B. durch Tarifierhöhungen) und Sachkosten (z.B. für Energie) mit berücksichtigt. Insofern geht die Planung – neben einer unverändert hohen Auslastung – von einem Anstieg der Erlöse aus den Pflegeleistungen sowie für die Unterkunft und Verpflegung aus. Da weiterhin regelmäßig Anpassungen der Pflegesatzvereinbarungen beabsichtigt sind, geht die mittelfristige Planung ebenfalls von steigenden Erlösen aus.

In den kommenden Jahren werden sich aber auch in der Finanzierung der Pflegeleistungen Änderungen ergeben, so wird die Personalbemessung eine deutlich größere Relevanz erhalten. Es ist aber davon auszugehen, dass sich hieraus keine negativen Auswirkungen auf die Erlöse ergeben werden.

## **2. Erlöse aus Wahlleistungen**

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

In Abhängigkeit von der Erwartung einer Fallzahlsteigerung ist auch mit einer steigenden Nachfrage hinsichtlich der Wahlleistungen zu rechnen. Insofern berücksichtigt die Planung für das Jahr 2024 Erlöse, die deutlich über den Planwerten des Jahres 2023 liegt.

Wesentliche Auswirkungen der geplanten Krankenhausreform auf die Erlöse aus Wahlleistungen sind nicht zu erwarten.

## **3. 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 Apothekenverkäufen an Fremdkrankenhäuser, aus den Kostenerstattungen von der MVZ SKD gGmbH sowie aus Erlösen aus der Leistungserbringung an andere Krankenhäuser. Die ebenfalls unter dieser Position ausgewiesenen Erlöse aus der ambulanten Arzneimittelversorgung stellen weiterhin die größte Einzelposition dar.

Mit der Umsetzung des Standortkonzepts werden seit Mitte 2022 die ambulanten Leistungen des Städtischen Klinikums Dessau am Standort Gropiusallee konzentriert. Damit schafft das Städtische Klinikum Dessau die Voraussetzungen für die erwartete Ambulantisierung im Gesundheitssektor. Die geschaffenen Kapazitäten (zum Beispiel für das ambulante Operieren), aber auch die begonnene Zusammenarbeit mit anderen Leistungserbringern im ambulanten Sektor (z.B. der MVZ SKD gGmbH oder anderen niedergelassenen Ärzten, Apotheken usw.) wird den Standort als ambulantes Zentrum sowie als Standort für die sektorübergreifende Versorgung stärken. Somit kann dem weiter wachsenden Bedarf an ambulanten Behandlungen Rechnung getragen werden und für das Städtische Klinikum Dessau können zusätzliche Einnahmen generiert werden. Der Aufbau dieses ambulanten

Zentrums im Hinblick auf die zunehmende Ambulantisierung und erwünschte sektorübergreifende Versorgung ist somit eine wesentliche strategische Maßnahme zur Sicherung und Erhöhung der Erlöse, die zum Teil schon umgesetzt ist.

Das Städtische Klinikum Dessau wird die bisherige Notaufnahme am Standort Auenweg weiter stärken und in eine integrierte Notfallversorgung überführen. Es ist davon auszugehen, dass die Notaufnahme weiterhin stark frequentiert wird, so dass für die vorliegende Planung von einer konstant positiven Entwicklung ausgegangen werden kann.

Im Rahmen der ambulanten Arzneimittelversorgung kann davon ausgegangen werden, dass die bisherige positive Entwicklung auch in den kommenden Jahren bestehen bleibt, vor allem auf Grund des sehr hohen Bedarfs an Versorgung mit Arzneimitteln für onkologische Behandlungen. Dennoch ist auch hier zu erwähnen, dass die Weitergabe von Preissteigerungen bei der Beschaffung dieser Medikamente bzw. der Bestandteile von Zubereitungen nicht in allen Fällen mit den Kostenträgern vollständig erfolgen kann. Insofern sind im Rahmen der Planung nur geringe Steigerungsraten berücksichtigt.

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. Auch hier ist anzumerken, dass die Etablierung und Stärkung von Kooperationen durch das Städtische Klinikum als wesentliche Maßnahme zur Sicherung des Standorts mit allen Fachrichtungen angesehen wird.

Die Kostenerstattungen von der MVZ SKD gGmbH sind wie in Vorjahren in Abhängigkeit von den voraussichtlichen Erlösen in der MVZ SKD gGmbH zu planen.

#### **4. Nutzungsentgelte der Ärzte**

Die Position „Nutzungsentgelte der Ärzte“ enthält unverändert die auf die privatärztliche Tätigkeit der im Krankenhaus tätigen Ärzte bezogenen

Nutzungsentgelte. Wesentliche Änderungen sind nicht zu erwarten, die Werte werden im Wesentlichen fortgeschrieben.

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

Diese Position beinhaltet unter anderem die Erlöse für die Verpflegung von Personal, Begleitpersonen und Besuchern, aus den Parkplatzgebühren (Mitarbeiter und Besucher), aus Drittmitteln sowie aus den MDK-Aufwandspauschalen. Diese Erlöse können im Wesentlichen fortgeschrieben werden, erhebliche Änderungen sind nicht zu erwarten.

Ebenfalls beinhaltet diese Position die Erträge aus Mieten. Im Zusammenhang mit dem Ausbau des Standorts Gropiusallee als ambulantes Zentrum ist geplant, dass sich an diesem Standort auch andere Leistungserbringer aus dem Gesundheitsbereich niederlassen und somit höhere Mieteinnahmen erzielt werden können. Bereits jetzt werden große Bereiche des Standorts durch die MVZ SKD gGmbH sowie weitere niedergelassene Ärzte genutzt. Die Zusammenarbeit mit den anderen Leistungserbringern am Standort Gropiusallee ist wesentlicher Bestandteil der Umsetzung des Standortkonzepts.

Um wie geplant eine höhere Anzahl von Patienten behandeln zu können, ist die Gewinnung von Fachpersonal essentiell. Insbesondere im Bereich der Pflege muss – um dem zunehmenden Fachkräftemangel entgegen wirken zu können – die Ausbildung weiter forciert werden. Daher wurden in der Pflegeschule des Städtischen Klinikums Dessau bereits die Ausbildungskapazitäten erhöht. Hierfür erhält das Städtische Klinikum entsprechende Zuweisungen aus dem Ausgleichsfond „Pflege“ für die theoretische und praktische Ausbildung im Ausbildungsberuf „Pflegefachmann“ bzw. „Pflegefachfrau“. Durch die Erhöhung der Anzahl der Auszubildenden am Städtischen Klinikum Dessau sowie der Schüler der Pflegeschule ist davon auszugehen, dass diese Zuweisungen sich gegenüber den Vorjahren erhöhen werden und auf diesem hohen Niveau bleiben. Zudem sind weitere Einnahmen geplant für die praktische Ausbildung von Auszubildenden von Kooperationspartnern, die vom Städtischen Klinikum Dessau durchgeführt wird.

Ein weiteres wesentliches Element der Fachkräftegewinnung und Mitarbeiterorientierung stellt die Betriebskindereinrichtung dar. Diese Einrichtung, die unter anderem auch erweiterte Betreuungszeiten anbietet, was insbesondere für das Personal im Schichtdienst wichtig ist, wird u.a. durch die Elternbeiträge finanziert. Diese und die Erstattungen für die Verpflegung in der Einrichtung werden unter der Position „Sonstige Umsatzerlöse“ ausgewiesen. Mit der geplanten Eröffnung des Ersatzneubaus der Betriebskindereinrichtung Ende 2023 kann die Kapazität erhöht werden; entsprechende Steigerungen bei den Einnahmen aus den Elternbeiträgen sind in der Planung berücksichtigt.

## **6. 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 2024 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“). Änderungen, die sich aus der geplanten Krankenhausreform für die Bewertung der Leistungen ergeben können, sind mangels konkreter Daten in der vorliegenden Planung nicht berücksichtigt.

## **7. 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. Dies betraf in den Jahren 2022 und 2023 vor allem die Maßnahmen im Zusammenhang mit der Umsetzung des Standortkonzepts, die weitestgehend bis 2023 abgeschlossen werden sollen. Daher liegt der Planwert für das Jahr 2024 unter dem des Vorjahres.

## **8. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter Nr. 12**

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.

Die Erlöse aus Erstattungen für Mitarbeiter im Beschäftigungsverbot bzw. Mutterschutz orientieren sich an der Höhe der Erlöse aus den Vorjahren und den voraussichtlichen Gehaltsentwicklungen und werden daher voraussichtlich weiter ansteigen.

Die Finanzierung der Betriebskindereinrichtung erfolgt neben den Elternbeiträgen (vgl. auch Ausführungen zu Punkt 5 „Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 HGB“) auch durch die Zuweisungen des Landes Sachsen-Anhalt sowie der örtlichen Träger der öffentlichen Jugendhilfe. Eine entsprechende Vereinbarung nach § 11a des Gesetz zur Förderung und Betreuung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege des Landes Sachsen-Anhalt (Kinderförderungsgesetz - KiFöG) zwischen mit dem Jugendamt der Stadt Dessau-Roßlau ist in Vorbereitung. Die voraussichtlichen Zuweisungen aus dieser Vereinbarung werden unter dieser Position des Erfolgsplans ausgewiesen.



## **9. sonstige betriebliche Erträge**

Als sonstige betriebliche Erträge werden wie in Vorjahren 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.

Zudem werden unter dieser Position die Sachbezugswerte aus dem Leasing von Fahrrädern erfasst, was den Mitarbeitern zu günstigen Konditionen angeboten wird.

## **10. Personalaufwand**

Der Personalaufwand ist die größte Aufwandsposition des Ertragsplans. Gegenüber den Vorjahren ergeben sich drastische Erhöhungen der Planwerte, die sowohl auf die Erhöhung der berücksichtigten Vollkräfte als auch auf Tariferhöhungen zurückzuführen sind.

Die Planung des Personalaufwands beruht vor allem auf den im Stellenplan ausgewiesenen Vollkräften. Dabei ist jedoch zu beachten, dass aktuell nicht alle Stellen besetzt sind. Unter Berücksichtigung der bereits eingeleiteten Maßnahmen zur Fachkräftegewinnung ist jedoch davon auszugehen, dass diese offenen Stellen wieder besetzt werden können, was auch entsprechend in der Planung berücksichtigt ist. Es wird darüber hinaus auch auf die Ausführungen zum Punkt „32. Stellenplan“ verwiesen.

Zudem sind die Tariferhöhungen auf der Basis der bereits erfolgten Tarifeinigungen in die Planung einzubeziehen. Im Bereich des ärztlichen Dienstes sind Tariferhöhungen von nominal 4,38% vereinbart; der Tarifvertrag hat eine Laufzeit bis zum 30. Juni 2024, so dass auch in den folgenden Zeiträumen mit weiteren Tariferhöhungen zu rechnen ist. Die größten Auswirkungen auf die Personalaufwendungen sind jedoch durch die tariflich vereinbarten Erhöhungen im Bereich des TVöD zu erwarten: neben der Fortführung der Zahlung eines

Inflationsausgleichs von 220 EUR je Monat je Beschäftigten bis Februar 2024 werden die Entgelte ab März 2024 zwischen 8 und 13% steigen. Ausgehend von den somit deutlich angestiegenen Gehältern sind darüber hinaus auch für die Folgejahre ab 2025 weitere Tariferhöhungen zu erwarten.

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

Auch die Anhebung der Beitragsbemessungsgrenzen, die de-facto einer Erhöhung des Arbeitgeberbeitrags zu den Sozialversicherungsbeiträgen gleichkommen, trägt zur Erhöhung des Personalaufwands bei.

Im Ergebnis der vorgenannten Sachverhalte ergibt sich der deutliche Anstieg der Personalkosten von ca. 9% je Mitarbeiter. Dieser kann (auf Basis der bisherigen Finanzierung der stationären Krankenhausbehandlungen) jedoch voraussichtlich nicht vollständig durch entsprechende Erlössteigerungen kompensiert werden, da insbesondere die Erhöhung der stationären Erlöse gesetzlich auf ca. 5% für das Jahr 2024 gedeckelt ist.

## **11. Materialaufwand**

Auch im Bereich der Materialaufwendungen sind weitere deutliche Erhöhungen der Planwerte zu erwarten auf Grund der aktuellen und erwarteten Preisentwicklungen.

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

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.

In Abhängigkeit von der voraussichtlichen Leistungsentwicklung erfolgt die Planung der Aufwendungen für den medizinischen Bedarf. Mit der geplanten

Fallzahlerhöhung ergibt sich damit auch eine Erhöhung der entsprechenden Aufwendungen. Zudem ist durch die Stärkung bestimmter operativer Fachbereiche ebenfalls ein Anstieg der fallbezogenen Aufwendungen zu erwarten (z.B. für Implantate u.ä.). Dieser Anstieg wird jedoch vollständig durch die damit im Zusammenhang stehenden steigenden Erlöse kompensiert. Nicht kompensiert werden dagegen die großen Preissteigerungen bei Medikamenten und dem sonstigen medizinischen Bedarf für den stationären Bereich.

Unter den Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe werden auch die Aufwendungen für die Strom-, Fernwärme und Gas ausgewiesen. Nachdem die Aufwendungen hierfür im Jahr 2023 drastische gestiegen waren, ist für 2024 keine weitere Erhöhung absehbar. Dennoch ist davon auszugehen, dass die Kosten hierfür weiter über den Werten der Jahre bis 2022 liegen werden. Insofern werden aktuell Planungen zur Errichtung dezentraler Einheiten für die Energieversorgung unter Nutzung erneuerbarer Energien erstellt. Damit soll langfristig der Anstieg der Energiekosten begrenzt werden und somit ein positiver Ergebniseffekt erzielt werden.

#### Aufwendungen für bezogene Leistungen

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen beinhalten vor allem die Aufwendungen für die Reinigungsleistungen und den Sicherheitsdienst. In diesen Bereichen sind gegenüber den Vorjahren höhere Beträge in der Planung berücksichtigt, da die zu erwartenden Tarifsteigerungen vertragsgemäß weiterberechnet werden können. Durch die hohe Inflation und gestiegenen Energiepreise in den Jahren 2022 und 2023 ist auch im Bereich der Wäscheversorgung für die Jahre ab 2024 ein Anstieg der Aufwendungen zu erwarten.

Ein weiterer wesentlicher Sachverhalt, der unter dieser Position erfasst wird, sind die Aufwendungen für Leiharbeitskräfte im ärztlichen und nicht-ärztlichen Bereich. Auf Grund zum Teil unbesetzter Stellen sowie hoher (pandemiebedingter) Ausfallzeiten waren in den vergangenen Jahren hohe Aufwendungen für diese Leihkräfte entstanden, deren Einsatz jedoch notwendig war, um die gesamte stationäre Versorgung sicherzustellen. Durch die bereits eingeleiteten und intensivierten

Maßnahmen zur Personalgewinnung soll in den kommenden Jahren der Einsatz der Leihkräfte in deutlich geringerem Umfang genutzt werden. Damit kann ein deutlicher Effekt hinsichtlich der Verminderung der Gesamtaufwendungen erreicht werden, da die Kosten für Leihkräfte in der Regel die Personalkosten für angestelltes Personal übersteigen.

## **12. 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, mit denen Ersatzinvestitionen finanziert werden sollen, muss auf Basis der Zuweisungen der Vorjahre von einem gleichbleibend niedrigen Niveau der Förderung ausgegangen werden.

Daneben werden weitere Erträge geplant für die bereits zugesagten Fördermittel aus der sogenannten Großgeräteförderung sowie aus nach dem Krankenhauszukunftsgesetz. Im Jahr 2023 erhielt das Städtische Klinikum Dessau die Förderzusagen für Ersatzinvestitionen in Großgeräte mit einem Gesamtvolumen von 6,1 Mio EUR. Es wird davon ausgegangen, dass dieser Betrag in den Jahren 2024 bis 2026 vollständig abgerufen werden kann. Die Förderung nach dem Krankenhauszukunftsgesetz umfasst einen Betrag von 3,1 Mio EUR, der vollständig im Jahr 2024 abgerufen werden muss.

Daneben wird weiter davon ausgegangen, dass die beantragten Fördermittel im Zusammenhang mit der Übernahme des Krankenhausbetriebs des Diakonissenkrankenhauses Dessau für die Konzentration und Umwandlung der Krankenhausstandorte genehmigt und zumindest teilweise in 2024 zur Auszahlung kommen werden.

Es wird auch auf die Ausführungen zum Investitionsplan verwiesen.

### **13. Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung**

entfällt

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

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten orientieren sich an den tatsächlich für Investitionen verwendeten Fördermitteln der Vorjahre. Insofern werden diese Erlöse – unter der Annahme, dass die beantragten und genehmigten Fördermittel wie geplant für Investitionen verwendet werden können – in den Planjahren ab 2025 steigen.

### **15. Erträge aus der Auflösung des Ausgleichspostens für Darlehensförderung**

entfällt

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

Unter der Annahme, dass die gewährten (und unter Punkt 12. dargestellten) Fördermittel vollständig wie geplant für die Investitionen verwendet werden können, entwickeln sich die Aufwendungen aus der Zuführung zu den Sonderposten analog der Erträge aus der Gewährung der Fördermittel entsprechend Punkt 12.

Darüber hinaus ist der Anteil der ambulanten Nutzung der im Rahmen der pauschalen Fördermittel geförderten Wirtschaftsgüter auf Basis der Vorjahreswerte zu berücksichtigen.

**17. Aufwendungen aus der Zuführung zu Ausgleichsposten aus Darlehensförderung**

entfällt

**18. Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen**

entfällt

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

Entfällt

**20. Aufwendungen aus der Auflösung der Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung**

entfällt

**21. Abschreibungen**

Bei der Planung der Abschreibungen sind sowohl die Fortführung der bisherigen Abschreibungen als auch zusätzlich zu erwartende Abschreibungen auf Grund der Investitionstätigkeit zu berücksichtigen.

Dabei wird davon ausgegangen, dass die Abschreibungsbeträge im Zeitablauf durch das Erreichen der abschreibungsfähigen Nutzungsdauer von Anlagegütern sich grundsätzlich verringern. Dies wird jedoch voraussichtlich ausgeglichen durch

zusätzliche Abschreibungen aus der laufenden Investitionstätigkeit.

Da jedoch die Investitionstätigkeit in den Jahren ab 2024 vor allem Investitionen umfasst, für die Fördermittel zugesagt sind, und Investitionen aus Eigenmitteln auf Grund der angespannten finanziellen Situation kaum möglich sind, werden die Abschreibungen aus Eigenmittelinvestitionen mittelfristig sinken und die Abschreibungen aus geförderten Investitionen mittelfristig steigen.

## **22. sonstige betrieblichen Aufwendungen**

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

Die Aufwendungen werden permanent auf Einsparpotenziale geprüft. Bei einem Großteil der Aufwendungen sind diese jedoch nicht gegeben, zum Beispiel bei den Aufwendungen für den EDV-Aufwand, die Instandhaltung oder bei Leasinggebühren. Der EDV-Aufwand wird dabei im Hinblick auf die forcierte Digitalisierung des Gesundheitssystems weiter hoch bleiben. Auch im Bereich der Instandhaltungsaufwendungen sind für die Aufrechterhaltung der Betriebsbereitschaft der medizinischen Infrastruktur umfangreiche Wartungs- und Instandhaltungsaufwendungen notwendig. Auf Grund der nicht auskömmlichen Investitionsfinanzierung für Ersatzinvestitionen im Rahmen der pauschalen Fördermittel müssen alternative Finanzierungsmöglichkeiten wie z.B. Leasing genutzt werden. Dies gilt auch für neue innovative Behandlungsmethoden wie die roboterassistierte Chirurgie. Die Leasingaufwendungen werden somit ebenfalls auf einem hohen Niveau bleiben.

Darüber hinaus ist bei den Versicherungsbeiträgen mit Erhöhungen zu rechnen, die über den Preisanpassungen der vorangegangenen Jahre liegen werden.

Insgesamt werden die sonstigen Aufwendungen somit weiter steigen.

### **23. Erträge aus Beteiligungen**

entfällt

### **24. Erträge aus anderen Wertpapieren und aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens**

entfällt

### **25. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**

In der Planung sind in geringem Umfang Zinserträge aus Nachzahlungen von Patienten und Krankenkassen auf Basis der Vorjahreswerte berücksichtigt.

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

Entfällt

### **27. 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 unverändert das im Rahmen der



Übernahme des Standorts Gropiusallee vom SKD übernommene Darlehen mit einer Laufzeit bis 2024.

Auf Grund der angespannten finanziellen Situation ist die Inanspruchnahme von Betriebsmittelkrediten unausweichlich. Hierfür sind -unter Berücksichtigung der voraussichtlichen Entwicklung des Zinsniveaus – entsprechende Zinsaufwendungen in der Planung berücksichtigt.

## **28. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**

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

## **29. Steuern**

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

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

Für die Planjahre 2024 bis 2027 weist der Eigenbetrieb in der vorliegenden Planung Fehlbeträge aus.

Diese Fehlbeträge sind das Ergebnis von hohen Steigerungen bei den Personal- und Sachkosten, denen keine entsprechenden Erlössteigerungen gegenüber stehen. So ist der Anstieg der stationären Erlöse als größte Erlösposition auf maximal ca. 5% begrenzt. Die Steigerungen bei den Personalkosten durch die abgeschlossenen Tarifvereinbarungen betragen aber nominell ca. 9% und erhöhen sich noch durch die ebenfalls tarifvertragliche vereinbarte Verringerung der Arbeitszeit für die nach TVöD Beschäftigten. Auch die Sachkosten werden voraussichtlich mit einer

Steigerungsrate von über 5% weiter ansteigen. Diese Entwicklung begann bereits im Jahr 2022 und hat sich im Jahr 2023 durch die enorm gestiegenen Energiepreise weiter fortgesetzt. Somit erhöht sich seit 2022 die Differenz zwischen dem Kostenanstieg und dem begrenzten Erlösanstieg immer weiter. Um den Versorgungsauftrag als Schwerpunktkrankenhaus für die Region Dessau-Roßlau sicherstellen zu können, müssen die hohen Aufwendungen aufgebracht werden, auch wenn dem keine entsprechenden Erlöse gegenüberstehen.

Zukünftig ist geplant die Krankenhausfinanzierung im Rahmen der sogenannten Krankenhausreform anzupassen. Das Städtische Klinikum Dessau geht davon aus, dass es nach der zukünftigen Einteilung als sogenannten „Level-III“-Krankenhaus von einer umfangreichen Vorhaltefinanzierung profitieren kann und zukünftig eine kostendeckende Versorgung möglich ist. Da jedoch die Einzelheiten dieser Reform noch nicht bekannt sind, konnten sie im Rahmen dieser Planung nicht berücksichtigt werden.

Unabhängig davon werden durch die Betriebsleitung eine Vielzahl von Maßnahmen geplant und umgesetzt, um das Ergebnis zu verbessern und das Städtische Klinikum Dessau strategisch auszurichten auf die Herausforderungen wie die Digitalisierung oder Ambulantisierung. Neben den unter Punkt 1 bereits genannten Maßnahmen zur Erlössteigerung sind auch die folgenden (teilweise bereits beschriebenen) Maßnahmen wesentlicher Bestandteil dieses Prozesses:

- Maßnahmen zur Begrenzung des Kostenanstiegs
  - Personelle Stabilisierung der Leistungsbereiche Kardiologie und Neuroradiologie mit dem Ziel der Vermeidung des Einsatzes von Leihkräften
  - Planung dezentraler Einheiten für die Energieversorgung unter Nutzung erneuerbarer Energien
  - Diverse Maßnahmen zur Personalgewinnung und Mitarbeiterorientierung mit dem Ziel der Vermeidung des Einsatzes von Leihkräften im ärztlichen und pflegerischen Bereich (z.B. Ausbau der Ausbildung in Pflegeberufen, Kooperation bei der

Ausbildung von Hebammen, Intensivierung der studentischen Lehre)

- Maßnahmen zur Personalgewinnung und Mitarbeiterorientierung
  - Betrieb der Betriebskindereinrichtung mit erweiterten Öffnungszeiten
  - Zertifizierung als familienfreundliches Unternehmen mit dem Zertifikat „berufundfamilie“
  - Erarbeitung eines Angebots für mobiles Arbeiten
- Sonstige Maßnahmen
  - Ausbau der Notfallversorgung im Sinne einer integrierten Notfallversorgung, Schaffung einer eigenständigen Organisationseinheit
  - Ausbau verschiedener Kooperationen und Netzwerkbildung
  - Etablierung weiterer Geschäftsfelder im Hinblick auf die angestrebte Einstufung als Maximalversorger
  - Kooperation mit der Stadt Dessau-Roßlau und anderer städtischer Einrichtungen zur Erhöhung der Attraktivität des Standortes

### **31. Erläuterungen zum Stellenplan**

Der Stellenplan für das Jahr 2024 weist insgesamt 1.639,83 Vollkräfte (im Vorjahr 1.624,93 Vollkräfte) aus.

Die Änderungen resultieren zum Einen aus Anpassungen der Personalbesetzung entsprechend der Umsetzung des Standortkonzepts. So werden beispielsweise für das ambulante Zentrum am Standort Gropiusallee mehr Mitarbeiter benötigt. Anpassungen waren auch notwendig im Bereich der ausgewiesenen Stellen für Auszubildende: um dem Fachkräftemangel entgegen zu wirken, hat das Städtische Klinikum Dessau die Berufsausbildung neben der pflegerischen Ausbildung auf weitere Berufsgruppen ausgeweitet, zum Beispiel auf die Ausbildung zum operationstechnischen Assistenten/-in oder auch im Bereich der Versorgung.

Darüber hinaus werden aber für die Umsetzung der verschiedenen strategischen Maßnahmen zur Verbesserung des Ergebnisses des SKD ebenfalls zusätzliche Mitarbeiter benötigt, beispielsweise für die Einführung eines zentralen

Belegungsmanagements oder der Schaffung der integrierten Notfallversorgung als eigenständige Organisationseinheit.

Anpassungen des Stellenplans erfolgen zudem jährlich für die Betriebskindereinrichtungen anhand der voraussichtlichen Anzahl der zu betreuenden Kinder sowie im Altenpflegeheim anhand der Vorgaben der aktuellen Pflegesatzvereinbarung.

### **32. 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 vorrangig durch Fördermittel erfolgen. Dabei sollen die pauschalen Fördermittel für diese Ersatzinvestitionen verwendet werden. Für die Ersatzinvestitionen in medizinische Großgeräte können darüber hinaus die mit Datum vom 9. Juni 2023 hierfür bewilligten Fördermittel verwendet werden. Insgesamt umfasst dieser Fördermittelbescheid ein Gesamtvolumen von 6,1 Mio EUR. Es wird im Rahmen der Planung davon ausgegangen, dass der Gesamtbetrag in den Jahren 2024 bis 2026 verwendet werden kann.

Des Weiteren ist geplant, die mit Datum vom 22. Mai 2023 bewilligten Fördermittel in Höhe von 3,1 Mio EUR aus dem Krankenhauszukunfts fonds für die Digitalisierung der Prozesse und Strukturen im Jahr 2024 vollständig für dieses Projekt zu verwenden.

Investitionen aus Eigenmitteln sind auf Grund der angespannten finanziellen Situation nur in sehr geringem Umfang geplant.

Zusätzlich enthält der Vermögensplan 2024 die geplante Errichtung von Photovoltaikanlagen. Die Finanzierung der Maßnahme soll über eine Kreditaufnahme erfolgen. Es wird davon ausgegangen, dass mit der Inbetriebnahme der Photovoltaikanlagen eine nicht unwesentliche Ersparnis bei den Energiekosten

erzielt werden kann und mit diesen Einsparungen die Investition innerhalb von 5 Jahren refinanziert werden kann.

Wie in den vorangegangenen Jahren ist das Vorhaben „Konzentrationsvorhaben Gropiusallee / Standortkonzept“ im Vermögensplan ausgewiesen. 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. Die Maßnahmen wurden zu einem großen Teil bereits aus Eigenmitteln umgesetzt, sofern – wie in der Ertragsplanung berücksichtigt – zumindest ein Teil Fördermittel ausbezahlt wird, erfolgt hier eine Umfinanzierung bereits getätigter Investitionen ohne einen entsprechenden Ausweis im Vermögensplan/Investitionsprogramm.

Darüber hinaus erfolgt die Berücksichtigung weiterer bereits in Vorjahren begonnener Projekte im aktuellen Vermögensplan wie folgt:

Das in den Vorjahren im Vermögensplan enthaltene Projekt des Ersatzneubaus der Betriebskindereinrichtung soll planmäßig im Jahr 2023 mit der Eröffnung abgeschlossen werden, so dass hierfür im Vermögensplan 2024 keine Ein- und Ausgaben enthalten sind.

Bereits seit mehreren Jahren bestehen Planungen für die Errichtung eines Instituts- und Lehrgebäudes sowie einer Erweiterung der Pflegeschule. Die Planungen hierfür wurden in den vergangenen Jahren zunächst pandemiebedingt, dann 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 verfolgt. Auf Grund der aktuellen finanziellen Situation sowie der Baupreisentwicklung insbesondere im Jahr 2023 ist die Umsetzung dieses Projekts aktuell nicht realistisch. Dennoch wird weiter an dem Vorhaben festgehalten, da die Erweiterung der Laborkapazitäten für die strategische

Ausrichtung des Städtischen Klinikums Dessau unverzichtbar ist. Das Vorhaben wird daher im Vermögensplan weiter mit aufgeführt.

Der Wirtschaftsplan sieht einen Kassenkreditrahmen in Höhe von 100 Mio EUR vor. Im Geschäftsjahr 2022 war erstmalig eine Inanspruchnahme des Betriebsmittelkredits erforderlich. Auf Grund der hohen Anstiege der Personal- und Sachkosten, die nicht durch entsprechende Erlössteigerungen kompensiert werden konnten, sind auch im Jahr 2023 die Betriebsmittelkredite in noch höherem Umfang in Anspruch zu nehmen. Ausgehend von der vorliegenden Ertragsplanung muss auch für das Jahr 2024 von einer weiteren Erhöhung des Liquiditätsbedarfs ausgegangen werden. Insofern ist der Kassenkreditrahmen von 100 Mio EUR unbedingt notwendig, um dem Städtischen Klinikum Dessau jederzeit Handlungsfähigkeit zu ermöglichen und auch bei unvorhersehbaren Ereignissen den Betrieb des Krankenhauses und somit die Versorgungssicherheit jederzeit sicherzustellen. Ungeachtet des Kassenkreditrahmens werden bereits seit 2022 umfangreiche Maßnahmen ergriffen, um die Liquidität zu sichern. Allerdings sind eine Vielzahl der Ausgaben – wie bereits in den Erläuterungen zum Erfolgsplan dargestellt – für die Leistungserbringung unabdingbar und somit kaum beeinflussbar, insbesondere sind dies die Zahlungen für das Personal und für unbedingt für die Patientenversorgung notwendigen Sachaufwand. Hierfür ist – in Absprache mit dem Träger - eine Kreditermächtigung in der im Plan ausgewiesenen Höhe notwendig.

**Feststellung**

|  | Ist 31.12.2022<br>vorläufig<br>EUR | Plan 2023<br>EUR | Plan 2024<br>EUR |
|--|------------------------------------|------------------|------------------|
| <u>Erfolgsplan</u>                       |                                    |                  |                  |
| Erträge                                  | 206.721.179,48                     | 223.940.200      | 228.151.800      |
| Aufwendungen                             | 212.952.902,97                     | 228.334.400      | 260.129.800      |
| Jahresgewinn / Jahresverlust             | -6.231.723,49                      | -4.394.199,64    | -31.978.000      |
| <u>Vermögensplan</u>                     |                                    |                  |                  |
| Einnahmen                                | 7.922.749,18                       | 19.843.000       | 12.736.200       |
| Ausgaben                                 | 7.922.749,18                       | 19.843.000       | 12.736.200       |
| <b>Kassenkreditrahmen</b>                | 30.000.000                         | 60.000.000       | 100.000.000      |
| <b><u>Verpflichtungsermächtigung</u></b> | 0                                  | 22.801.600       | 5.000.000        |

## A. Erfolgsplan - Gewinn- und Verlustrechnung

| lfd.<br>Nr. | Bezeichnung   | Planansatz         |                    | Rechnungs-<br>ergebnis<br>vorläufig | Erläuterungen |
|-------------|---|--------------------|--------------------|-------------------------------------|---------------|
|             |   | 2024               | 2023               | 2022                                |               |
|             |   | €                  |                    |                                     |               |
| 1           | 2   | 3                  | 4                  | 5                                   | 6             |
| <b>1.</b>   | <b>Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen</b>   | <b>159.270.000</b> | <b>157.608.800</b> | <b>146.380.385,93</b>               |               |
|             | Erlöse aus Pflegeleistungen, Unterkunft,<br>Verpflegung, Zusatzleistungen,                          | <b>3.219.400</b>   | <b>3.117.600</b>   | <b>3.003.929,94</b>                 |               |
| <b>2.</b>   | <b>Erlöse aus Wahlleistungen</b>  | <b>420.000</b>     | <b>310.000</b>     | <b>359.912,11</b>                   |               |
| <b>3.</b>   | <b>Erlöse aus ambulanten Leistungen des<br/>Krankenhauses</b>                                       | <b>32.271.700</b>  | <b>30.065.600</b>  | <b>31.733.252,81</b>                |               |
| <b>4.</b>   | <b>Nutzungsentgelte der Ärzte</b>   | <b>1.110.100</b>   | <b>1.005.500</b>   | <b>1.055.611,29</b>                 |               |
| <b>5.</b>   | <b>Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 HGB, soweit nicht<br/>in Nummer 1-4 enthalten</b>                 | <b>8.011.200</b>   | <b>7.692.700</b>   | <b>7.791.208,71</b>                 |               |
| <b>6.</b>   | <b>Erhöhung o. Verminderung des Bestandes an<br/>fertigen u. unfertigen Erzeugnissen/unfertigen</b> | <b>125.000</b>     | <b>250.000</b>     | <b>572.964,10</b>                   |               |
| <b>7.</b>   | <b>andere aktivierte Eigenleistungen</b>  | <b>105.000</b>     | <b>255.000</b>     | <b>93.197,91</b>                    |               |
| <b>8.</b>   | <b>Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen<br/>Hand, soweit nicht unter Nr. 12</b>               | <b>4.359.900</b>   | <b>2.400.000</b>   | <b>4.052.359,97</b>                 |               |
| <b>9.</b>   | <b>sonstige betriebliche Erträge</b>  | <b>350.000</b>     | <b>265.000</b>     | <b>1.253.791,18</b>                 |               |
|             | Zwischensumme Nr. 1-9   | 209.242.300        | 202.970.200        | 196.296.613,95                      |               |
| <b>10.</b>  | <b>Personalaufwand</b>  | <b>145.973.500</b> | <b>123.711.700</b> | <b>123.034.695,11</b>               |               |
|             | Löhne und Gehälter  | 121.764.900        | 103.560.700        | 101.324.001,62                      |               |
|             | Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge<br>und für Unterstützung                        | 24.208.600         | 20.151.000         | 21.710.693,49                       |               |
| <b>11.</b>  | <b>Materialaufwand</b>  | <b>75.787.800</b>  | <b>66.232.700</b>  | <b>62.670.670,89</b>                |               |
|             | Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe  | 60.014.000         | 53.218.000         | 45.800.079,42                       |               |
|             | Aufwendungen für bezogene Leistungen  | 15.773.800         | 13.014.700         | 16.870.591,47                       |               |
|             | Zwischensumme Nr. 10-11   | 221.761.300        | 189.944.400        | 185.705.366,00                      |               |
|             | <b>Zwischenergebnis</b>   | <b>-12.519.000</b> | <b>13.025.800</b>  | <b>10.591.247,95</b>                |               |



| lfd.<br>Nr. | Bezeichnung   | Planansatz         |                   | Rechnungs-<br>ergebnis<br>vorläufig | Erläuterungen |
|-------------|---|--------------------|-------------------|-------------------------------------|---------------|
|             |   | 2024               | 2023              | 2022                                |               |
|             |   | €                  |                   |                                     |               |
| 1           | 2   | 3                  | 4                 | 5                                   | 6             |
| 12.         | <b>Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen</b>                         | <b>13.000.000</b>  | <b>14.553.000</b> | <b>3.989.187,92</b>                 |               |
| 13.         | <b>Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für</b>    | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0,00</b>                         |               |
| 14.         | <b>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG u.</b>       | <b>5.859.500</b>   | <b>6.367.000</b>  | <b>6.293.985,38</b>                 |               |
| 15.         | <b>Erträge aus der Auflösung des Ausgleichspostens für Darlehensförderung</b>             | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0,00</b>                         |               |
| 16.         | <b>Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG u.</b>   | <b>11.300.000</b>  | <b>13.853.000</b> | <b>4.393.036,33</b>                 |               |
| 17.         | <b>Aufwendungen aus der Zuführung zu Ausgleichsposten aus Darlehensförderung</b>          | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0,00</b>                         |               |
| 18.         | <b>Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen</b>        | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0,00</b>                         |               |
| 19.         | <b>Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte, nicht aktivierungsfähige Maßnahmen</b>   | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0,00</b>                         |               |
| 20.         | <b>Aufwendungen aus der Auflösung der Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0,00</b>                         |               |
|             | Zwischensumme Nr. 12-20   | 7.559.500          | 7.067.000         | 5.890.136,97                        |               |
| 21.         | <b>Abschreibungen</b>   | <b>8.430.000</b>   | <b>9.112.000</b>  | <b>8.931.648,71</b>                 |               |
|             | auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen                  | 8.430.000          | 9.112.000         | 8.931.648,71                        |               |
|             | auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Krankenhaus üblichen    | 0                  | 0                 | 0,00                                |               |
| 22.         | <b>sonstige betriebliche Aufwendungen</b>   | <b>15.588.000</b>  | <b>14.574.500</b> | <b>14.937.562,82</b>                |               |
|             | Zwischensumme Nr. 21-22   | 24.018.000         | 23.686.500        | 23.869.211,53                       |               |
|             | <b>Zwischenergebnis</b>   | <b>-28.977.500</b> | <b>-3.593.700</b> | <b>-7.387.826,61</b>                |               |

| lfd. Nr.   | Bezeichnung  | Planansatz         |                   | Rechnungs-<br>ergebnis<br>vorläufig | Erläuterungen |
|------------|--|--------------------|-------------------|-------------------------------------|---------------|
|            |  | 2024               | 2023              | 2022                                |               |
|            |  | €                  |                   |                                     |               |
| 1          | 2  | 3                  | 4                 | 5                                   | 6             |
| <b>23.</b> | <b>Erträge aus Beteiligungen</b>   | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0,00</b>                         |               |
| <b>24.</b> | <b>Erträge aus anderen Wertpapieren und aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0,00</b>                         |               |
| <b>25.</b> | <b>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>  | <b>50.000</b>      | <b>50.000</b>     | <b>141.392,23</b>                   |               |
| <b>26.</b> | <b>Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>        | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>1.740,81</b>                     |               |
| <b>27.</b> | <b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>  | <b>2.550.000</b>   | <b>350.000</b>    | <b>121.815,66</b>                   |               |
|            | Zwischensumme Nr. 23-27  | -2.500.000         | -300.000          | 17.835,76                           |               |
| <b>28.</b> | <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>                                    | <b>-31.477.500</b> | <b>-3.893.700</b> | <b>-7.369.990,85</b>                |               |
| <b>29.</b> | <b>Steuern</b>   | <b>500.500</b>     | <b>500.500</b>    | <b>-1.138.267,36</b>                |               |
| <b>30.</b> | <b>Jahresüberschuss/- fehlbetrag</b>   | <b>-31.978.000</b> | <b>-4.394.200</b> | <b>-6.231.723,49</b>                |               |

|                |                     |             |
|----------------|---------------------|-------------|
| Nachrichtlich: |                     |             |
|                | Gesamterträge:      | 228.151.800 |
|                | Gesamtaufwendungen: | 260.129.800 |

B. Vermögensplan  
I. Einnahmen

| lfd. Nr. | Bezeichnung   | Planansatz        |                   | Rechnungs-<br>ergebnis<br>vorläufig | Erläuterungen  |
|----------|---|-------------------|-------------------|-------------------------------------|--|
|          |   | 2024              | 2023              | 2022                                |  |
| 1        | 2   | 3                 | 4                 | 5                                   | 6  |
| 1.       | Zuweisungen des Krankenhausträgers u. Zuschüsse Dritte                        |                   | 6.000.000         | 869.480,79                          | 2022: Förderung Ersatzneubau Betriebskindereinrichtung aus Bundesprogramm          |
| 2.       | Zuweisungen auf Grund einer Förderung von Investitionskosten nach dem KHG LSA | <b>7.319.500</b>  | <b>8.853.000</b>  | <b>3.380.129,28</b>                 |  |
| 2.1      | Einzelförderung nach § 5 KHG LSA  | 5.019.500         | 5.453.000         |                                     |  |
| 2.2      | Pauschalförderung nach § 6 KHG LSA  | 2.000.000         | 3.100.000         | 2.991.178,97                        | 2022: nur in der Höhe der verwendeten Fördermittel; Gesamtzuwendung: 3.093.040 EUR |
| 2.3      | aus Abschreibungsanteilen nach § 13 (3) KHG LSA                               | 300.000           | 300.000           | 387.450,31                          |  |
| 2.4      | aus Verkaufserlösen geförderter Wirtschaftsgüter                              |                   |                   | 1.500,00                            |  |
| 3.       | sonstige Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand                      |                   |                   |                                     |  |
| 3a       | sonstige Zuweisungen und Zuschüsse Dritter                                    |                   |                   | <b>29.437,44</b>                    |  |
| 4.       | Erwirtschaftete Abschreibungen  | <b>2.416.700</b>  | <b>2.745.000</b>  | <b>2.637.663,33</b>                 | Plan 2024: nur in Höhe der benötigten Abschreibungen                               |
| 5.       | Einnahmen aus dem Abgang von Anlagevermögen                                   |                   |                   |                                     |  |
| 6.       | Rückflüsse aus gewährten Darlehen   |                   |                   |                                     |  |
| 7.       | Kredite   | <b>3.000.000</b>  | <b>0</b>          | <b>0,00</b>                         |  |
| 8.       | Herabsetzung des Umlaufvermögens  | <b>0,00</b>       | <b>2.245.000</b>  | <b>1.006.038,34</b>                 |  |
|          | <b>Gesamteinnahmen des Vermögensplanes</b>                                    | <b>12.736.200</b> | <b>19.843.000</b> | <b>7.922.749,18</b>                 |  |

## II. Ausgaben

| lfd. Nr.  | Bezeichnung  | Planansatz        |                                   |                   | Rechnungsergebnis 2022 vorläufig | Investitionen u. Invest. förderungsmaßnahmen |                       | Erläuterungen   |
|-----------|--|-------------------|-----------------------------------|-------------------|----------------------------------|--|-----------------------|---|
|           |  | 2024              | Verpflichtungsermächtigungen 2024 | 2023              |                                  | Gesamtausgabebedarf                          | bisher bereitgestellt |   |
|           |  | €                 |                                   |                   |                                  |  |                       |   |
| 1         | 2  | 3                 | 4                                 | 5                 | 6                                | 7  | 8                     | 9   |
| <b>1.</b> | <b>Sachinvestitionen</b>   | <b>12.061.700</b> | <b>5.000.000</b>                  | <b>15.555.000</b> | <b>7.787.669,18</b>              |  |                       |   |
|           | Immaterielles Vermögen   | 310.000           |                                   | 250.000           | 206.704,71                       |  |                       |   |
|           | Investitionen in Medizinische Geräte   | 3.661.000         | 5.000.000                         | 4.650.000         | 2.231.191,75                     |  |                       |   |
|           | Investitionen in sonstige bewegliche Sachanlagen und betriebstechnische Anlagen      | 1.385.200         |                                   | 832.000           | 1.236.915,34                     |  |                       |   |
|           | Investitionen in Infrastrukturmaßnahmen  | 6.705.500         |                                   | 9.823.000         | 4.112.857,38                     |  |                       |   |
|           | <i>davon Bauvorhaben; hier: Instituts- und Laborgebäude ohne Krankenpflegeschule</i> | 0                 |                                   | 0                 | 0,00                             | 15.593.592                                   | 614.639               |   |
|           | <i>davon Bauvorhaben; hier: Pflegeschule</i>   | 0                 |                                   | 0                 | 0,00                             | 7.481.790                                    |                       |   |
|           | <i>davon Bauvorhaben; hier: Betriebskindereinrichtung</i>                            | 0                 |                                   | 2.070.000         | 3.352.010,91                     | 7.473.500                                    | 3.557.847             |   |
|           | <i>davon "Konzentrationsvorhaben/Umsetzung Standortkonzept"</i>                      | 0                 |                                   | 4.953.000         | 760.846,47                       | 15.855.466                                   | 1.178.754             |   |
|           | <i>davon "Ausbau und Digitalisierung"</i>  | 2.039.500         |                                   | 500.000           | 0,00                             | 3.499.000                                    | 0                     |   |
| <b>2.</b> | <b>Finanzinvestitionen</b>   | <b>0</b>          |                                   | <b>0</b>          |                                  |  |                       |   |
| <b>3.</b> | <b>Kredittilgung</b>   | <b>674.500</b>    |                                   | <b>4.288.000</b>  | <b>135.080,00</b>                |  |                       | Plan 2024: Rückzahlung des im Rahmen der Übernahme des Krankenhausbetriebs des DKD übernommenen Darlehens der Bank für Sozialwirtschaft |
|           | <b>Gesamtausgaben des Vermögensplanes</b>  | <b>12.736.200</b> | <b>5.000.000</b>                  | <b>19.843.000</b> | <b>7.922.749,18</b>              |  |                       |   |

- A Finanzplan mittelfristig  
 I Erfolgsplan  
 II Vermögensplan - siehe Investitionsprogramm

| lfd.<br>Nr. | Bezeichnung   | Geschäftsjahr<br>2023 | Planjahr<br>2024 | 1.             | 2.             | 3.             |
|-------------|---|-----------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|             |   |                       |                  | Folgejahr      |                |                |
|             |   |                       |                  | 2025           | 2026           | 2027           |
| Tausend €   |   |                       |                  |                |                |                |
| 1           | 2   | 3                     | 4                | 5              | 6              | 7              |
| <b>1.</b>   | <b>Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen</b>   | <b>157.609</b>        | <b>159.270</b>   | <b>169.959</b> | <b>178.410</b> | <b>183.624</b> |
|             | Erlöse aus Pflegeleistungen, Unterkunft,<br>Verpflegung, Zusatzleistungen,                          | <b>3.118</b>          | <b>3.219</b>     | <b>3.309</b>   | <b>3.371</b>   | <b>3.465</b>   |
| <b>2.</b>   | <b>Erlöse aus Wahlleistungen</b>  | <b>310</b>            | <b>420</b>       | <b>425</b>     | <b>435</b>     | <b>440</b>     |
| <b>3.</b>   | <b>Erlöse aus ambulanten Leistungen des<br/>Krankenhauses</b>                                       | <b>30.066</b>         | <b>32.272</b>    | <b>33.936</b>  | <b>34.613</b>  | <b>35.304</b>  |
| <b>4.</b>   | <b>Nutzungsentgelte der Ärzte</b>   | <b>1.006</b>          | <b>1.110</b>     | <b>1.115</b>   | <b>1.125</b>   | <b>1.125</b>   |
| <b>5.</b>   | <b>Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 HGB, soweit nicht<br/>in Nummer 1-4 enthalten</b>                 | <b>7.692</b>          | <b>8.011</b>     | <b>8.182</b>   | <b>8.228</b>   | <b>8.253</b>   |
| <b>6.</b>   | <b>Erhöhung o. Verminderung des Bestandes an<br/>fertigen u. unfertigen Erzeugnissen/unfertigen</b> | <b>250</b>            | <b>125</b>       | <b>125</b>     | <b>125</b>     | <b>125</b>     |
| <b>7.</b>   | <b>andere aktivierte Eigenleistungen</b>  | <b>255</b>            | <b>105</b>       | <b>105</b>     | <b>105</b>     | <b>105</b>     |
| <b>8.</b>   | <b>Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen<br/>Hand, soweit nicht unter Nr. 12</b>               | <b>2.400</b>          | <b>4.360</b>     | <b>3.264</b>   | <b>3.348</b>   | <b>3.384</b>   |
| <b>9.</b>   | <b>sonstige betriebliche Erträge</b>  | <b>265</b>            | <b>350</b>       | <b>340</b>     | <b>340</b>     | <b>340</b>     |
|             | Zwischensumme Nr. 1-9   | 202.969               | 209.242          | 220.760        | 230.100        | 236.164        |
| <b>10.</b>  | <b>Personalaufwand</b>  | <b>123.712</b>        | <b>145.973</b>   | <b>153.720</b> | <b>158.569</b> | <b>164.354</b> |
|             | Löhne und Gehälter  | 103.561               | 121.765          | 132.021        | 136.140        | 141.171        |
|             | Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge<br>und für Unterstützung                        | 20.151                | 24.209           | 21.699         | 22.429         | 23.184         |
| <b>11.</b>  | <b>Materialaufwand</b>  | <b>66.233</b>         | <b>75.788</b>    | <b>76.842</b>  | <b>77.713</b>  | <b>79.880</b>  |
|             | Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe  | 53.218                | 60.014           | 62.499         | 64.151         | 66.347         |
|             | Aufwendungen für bezogene Leistungen  | 13.015                | 15.774           | 14.343         | 13.562         | 13.533         |
|             | Zwischensumme Nr. 10-11   | 189.944               | 221.761          | 230.562        | 236.282        | 244.234        |
|             | <b>Zwischenergebnis</b>   | <b>13.025</b>         | <b>-12.519</b>   | <b>-9.802</b>  | <b>-6.182</b>  | <b>-8.071</b>  |

| lfd.<br>Nr. | Bezeichnung  | Geschäftsjahr<br>2023 | Planjahr<br>2024 | 1.             | 2.             | 3.             |
|-------------|--|-----------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|             |  |                       |                  | Folgejahr      |                |                |
|             |  |                       |                  | 2025           | 2026           | 2027           |
| Tausend €   |  |                       |                  |                |                |                |
| 1           | 2  | 3                     | 4                | 5              | 6              | 7              |
| 12.         | <b>Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen</b>  | <b>14.553</b>         | <b>13.000</b>    | <b>11.000</b>  | <b>4.000</b>   | <b>4.000</b>   |
| 13.         | Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung   | 0                     | 0                | 0              | 0              | 0              |
| 14.         | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/ Verbindlichkeiten nach dem KHG u. auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens     | 6.367                 | 5.860            | 6.278          | 6.492          | 6.492          |
| 15.         | Erträge aus der Auflösung des Ausgleichspostens für Darlehensförderung   | 0                     | 0                | 0              | 0              | 0              |
| 16.         | Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/ Verbindlichkeiten nach dem KHG u. auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens | 13.853                | 11.300           | 11.300         | 4.300          | 4.300          |
| 17.         | Aufwendungen aus der Zuführung zu Ausgleichsposten aus Darlehensförderung  | 0                     | 0                | 0              | 0              | 0              |
| 18.         | Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen  | 0                     | 0                | 0              | 0              | 0              |
| 19.         | Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte, nicht aktivierungsfähige Maßnahmen   | 0                     | 0                | 0              | 0              | 0              |
| 20.         | Aufwendungen aus der Auflösung der Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung  | 0                     | 0                | 0              | 0              | 0              |
|             | Zwischensumme Nr. 12-20  | 7.067                 | 7.560            | 5.978          | 6.192          | 6.192          |
| 21.         | <b>Abschreibungen</b>  | <b>9.112</b>          | <b>8.430</b>     | <b>8.854</b>   | <b>9.063</b>   | <b>9.058</b>   |
|             | auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen   | 9.112                 | 8.430            | 8.854          | 9.063          | 9.058          |
|             | auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Krankenhaus üblichen   | 0                     | 0                | 0              | 0              | 0              |
| 22.         | <b>sonstige betriebliche Aufwendungen</b>  | <b>14.575</b>         | <b>15.588</b>    | <b>15.751</b>  | <b>16.179</b>  | <b>16.324</b>  |
|             | Zwischensumme Nr. 21-22  | 23.687                | 24.018           | 24.605         | 25.242         | 25.382         |
|             | <b>Zwischenergebnis</b>  | <b>-3.595</b>         | <b>-28.977</b>   | <b>-28.429</b> | <b>-25.232</b> | <b>-27.260</b> |

| lfd.<br>Nr. | Bezeichnung  | Geschäftsjahr<br>2023 | Planjahr<br>2024 | 1.             | 2.             | 3.             |
|-------------|--|-----------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|             |  |                       |                  | Folgejahr      |                |                |
|             |  |                       |                  | 2025           | 2026           | 2027           |
| Tausend €   |  |                       |                  |                |                |                |
| 1           | 2  | 3                     | 4                | 5              | 6              | 7              |
| 23.         | <b>Erträge aus Beteiligungen</b>   | 0                     | 0                | 0              | 0              | 0              |
| 24.         | <b>Erträge aus anderen Wertpapieren und aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens</b> | 0                     | 0                | 0              | 0              | 0              |
| 25.         | <b>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>  | 50                    | 50               | 50             | 50             | 50             |
| 26.         | <b>Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>        | 0                     | 0                | 0              | 0              | 0              |
| 27.         | <b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>  | 350                   | 2.550            | 4.050          | 5.050          | 6.050          |
|             | Zwischensumme Nr. 23-27  | -300                  | -2.500           | -4.000         | -5.000         | -6.000         |
| 28.         | <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>                                    | <b>-3.895</b>         | <b>-31.477</b>   | <b>-32.429</b> | <b>-30.232</b> | <b>-33.260</b> |
| 29.         | <b>Steuern</b>   | <b>500</b>            | <b>501</b>       | <b>501</b>     | <b>501</b>     | <b>501</b>     |
| 30.         | <b>Jahresüberschuss/- fehlbetrag</b>   | <b>-4.394</b>         | <b>-31.978</b>   | <b>-32.929</b> | <b>-30.732</b> | <b>-33.761</b> |
| 31.         | <b>Ausgleich aus dem Haushalt der Stadt Dessau-Roß</b>                                 |                       |                  | <b>21.499</b>  | <b>32.943</b>  | <b>30.682</b>  |

B Investitionsprogramm  
Einnahmen

| Lfd.<br>Nr. | Aufgabenbereich<br>Investitionen<br>Investitionsförderungs-Maßnahmen                 | Geschäfts-<br>jahr<br>2023 | Planjahr<br>2024 | 1.           | 2.           | 3.           | Voraussicht-<br>liche Gesamt-<br>ausgaben | davon außerhalb des<br>Finanzierungsplans |   |
|-------------|--|----------------------------|------------------|--------------|--------------|--------------|---|---|---|
|             |  |                            |                  | Folgejahr    |              |              |   | vorher<br>veranschlagt                    | in späteren<br>Jahren zu<br>veranschlagen |
|             |  |                            |                  | 2025         | 2026         | 2027         |   |   |   |
| Tausend €   |  |                            |                  |              |              |              |   |   |   |
| 1           | 2  | 3                          | 4                | 5            | 6            | 7            | 8   | 9   | 10  |
| 1.          | <b>Zuweisungen des Krankenhausträgers u. Zuschüsse Dritter</b>                       | <b>6.000</b>               | <b>0</b>         |              |              |              |   |   |   |
| 2.          | <b>Zuweisungen auf Grund einer Förderung von Investitionskosten nach dem KHG LSA</b> | <b>8.853</b>               | <b>7.319</b>     | <b>5.060</b> | <b>3.600</b> | <b>2.815</b> |   |   |   |
| 2.1         | Einzelförderung nach § 5 KHG LSA   | 5.453                      | 5.019            | 2.760        | 1.300        | 515          |   |   |   |
| 2.2         | Pauschalförderung nach § 6 KHG LSA   | 3.100                      | 2.000            | 2.000        | 2.000        | 2.000        |   |   |   |
| 2.3         | aus Abschreibungsanteilen nach § 13 (3) KHG LSA                                      | 300                        | 300              | 300          | 300          | 300          |   |   |   |
| 2.4         | aus Verkaufserlösen geförderter Wirtschaftsgüter                                     |                            |                  |              |              |              |   |   |   |
| 3.          | <b>sonstige Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand</b>                      |                            |                  |              |              |              |   |   |   |
| 4.          | <b>Erwirtschaftete Abschreibungen*</b>   | <b>2.745</b>               | <b>2.417</b>     | <b>2.278</b> | <b>2.121</b> | <b>2.195</b> |   |   |   |
| 5.          | <b>Einnahmen aus dem Abgang von Anlagevermögen</b>                                   |                            |                  |              |              |              |   |   |   |
| 6.          | <b>Rückflüsse aus gewährten Darlehen</b>   |                            |                  |              |              |              |   |   |   |
| 7.          | <b>Kredite</b>   | <b>0</b>                   | <b>3.000</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>     |   |   |   |
| 8.          | <b>Herabsetzung des Umlaufvermögens</b>  | <b>2.245</b>               | <b>0</b>         | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>     |   |   |   |
|             | <b>Gesamteinnahmen des Vermögensplanes</b>   | <b>19.843</b>              | <b>12.736</b>    | <b>7.338</b> | <b>5.721</b> | <b>5.010</b> |   |   |   |

\* - 2024 bis 2027 nur in der zur Deckung der Ausgaben benötigten Höhe



| Lfd. Nr.  | Aufgabenbereich<br>Investitionen<br>Investitionsförderungs-Maßnahmen                 | Geschäfts-<br>jahr<br>2023 | Planjahr<br>2024 | 1.           | 2.           | 3.           | Voraussicht-<br>liche Gesamt-<br>ausgaben | davon außerhalb des<br>Finanzierungsplans |   |
|-----------|--|----------------------------|------------------|--------------|--------------|--------------|---|---|---|
|           |  |                            |                  | Folgejahr    |              |              |   | vorher<br>veranschlagt                    | in späteren<br>Jahren zu<br>veranschlagen |
|           |  |                            |                  | 2025         | 2026         | 2027         |   |   |   |
| Tausend € |  |                            |                  |              |              |              |   |   |   |
| 1         | 2  | 3                          | 4                | 5            | 6            | 7            | 8   | 9   | 10  |
| <b>1.</b> | <b>Sachinvestitionen</b>   | <b>15.555</b>              | <b>12.062</b>    | <b>6.738</b> | <b>5.121</b> | <b>4.410</b> |   |   |   |
|           | Immaterielles Vermögen   | 250                        | 310              | 250          | 250          | 250          |   |   |   |
|           | Investitionen in Medizinische Geräte   | 4.650                      | 3.661            | 3.821        | 2.964        | 1.922        |   |   |   |
|           | Investitionen in sonstige bewegliche Sachanlagen und betriebstechnische Anlagen      | 832                        | 1.385            | 1.092        | 1.812        | 2.147        |   |   |   |
|           | Investitionen in Infrastrukturmaßnahmen  | 9.823                      | 6.706            | 1.575        | 95           | 91           |   |   |   |
|           | <i>davon Bauvorhaben; hier: Instituts- und Laborgebäude ohne Krankenpflegeschule</i> | <i>0</i>                   | <i>0</i>         | <i>0</i>     | <i>0</i>     | <i>0</i>     | <i>15.594</i>                             |   |   |
|           | <i>davon Bauvorhaben; hier: Pflegeschule</i>   | <i>0</i>                   | <i>0</i>         | <i>0</i>     | <i>0</i>     | <i>0</i>     | <i>7.482</i>                              |   |   |
|           | <i>davon Bauvorhaben; hier: Betriebskindereinrichtung</i>                            | <i>2.070</i>               | <i>0</i>         | <i>0</i>     | <i>0</i>     | <i>0</i>     | <i>7.474</i>                              |   |   |
|           | <i>davon "Konzentrationsvorhaben/Umsetzung Standortkonzept"</i>                      | <i>4.953</i>               | <i>0</i>         | <i>0</i>     | <i>0</i>     | <i>0</i>     | <i>15.855</i>                             |   |   |
|           | <i>davon "Ausbau und Digitalisierung"</i>  | <i>500</i>                 | <i>2.040</i>     | <i>1.459</i> | <i>0</i>     | <i>0</i>     | <i>3.499</i>                              |   |   |
| <b>2.</b> | <b>Finanzinvestitionen</b>   |                            | <b>0</b>         | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>     |   |   |   |
| <b>3.</b> | <b>Kredittilgung</b>   | <b>4.288</b>               | <b>675</b>       | <b>600</b>   | <b>600</b>   | <b>600</b>   |   |   |   |
|           | <b>Gesamtausgaben des Vermögensplanes</b>  | <b>19.843</b>              | <b>12.736</b>    | <b>7.338</b> | <b>5.721</b> | <b>5.010</b> |   |   |   |

## Stellenübersicht

| Lfd. Nr. | Tarifvertrag und Position |   | Verg.-Gruppe | Zahl der besetzten Stellen am 30.06.2023 | Plan  | Plan  | Bemerkungen |
|----------|---------------------------|---|--------------|--|-------|-------|-------------|
|          |                           |   |              |  | 2023  | 2024  |             |
| 1        | 2                         |   | 3            | 4  | 5     | 6     | 7           |
| 1.       | AVR                       | Abteilungs-/Bereichs-/Stationsleitung und ständ. Vertretung | AVR 9        |  | 0,95  |       |             |
| 2.       | TVöD                      | Abteilungs-/Bereichs-/Stationsleitung und ständ. Vertretung | EG10         | 2,00                                     | 3,75  | 3,75  |             |
| 3.       | TVöD                      | Abteilungs-/Bereichs-/Stationsleitung und ständ. Vertretung | EG11         | 1,88                                     | 7,01  | 7,01  |             |
| 4.       | TVöD                      | Abteilungs-/Bereichs-/Stationsleitung und ständ. Vertretung | EG12         | 2,90                                     | 3,00  | 3,00  |             |
| 5.       | TVöD                      | Abteilungs-/Bereichs-/Stationsleitung und ständ. Vertretung | EG13         | 1,00                                     | 2,60  | 2,60  |             |
| 6.       | TVöD                      | Abteilungs-/Bereichs-/Stationsleitung und ständ. Vertretung | EG14         | 3,00                                     | 3,00  | 3,00  |             |
| 7.       | TVöD                      | Abteilungs-/Bereichs-/Stationsleitung und ständ. Vertretung | EG15         | 7,00                                     | 7,00  | 7,00  |             |
| 8.       | TVöD                      | Abteilungs-/Bereichs-/Stationsleitung und ständ. Vertretung | EG9b         | 2,00                                     | 1,00  | 2,83  |             |
| 9.       | TVöD                      | Abteilungs-/Bereichs-/Stationsleitung und ständ. Vertretung | P10          |  | 0,88  |       |             |
| 10.      | TVöD                      | Abteilungs-/Bereichs-/Stationsleitung und ständ. Vertretung | P11          | 12,57                                    | 20,62 | 20,40 |             |
| 11.      | TVöD                      | Abteilungs-/Bereichs-/Stationsleitung und ständ. Vertretung | P12          | 26,43                                    | 29,81 | 29,81 |             |
| 12.      | TVöD                      | Abteilungs-/Bereichs-/Stationsleitung und ständ. Vertretung | P13          | 5,76                                     | 5,76  | 5,76  |             |
| 13.      | TVöD                      | Abteilungs-/Bereichs-/Stationsleitung und ständ. Vertretung | P14          | 5,00                                     | 6,00  | 6,00  |             |
| 14.      | TVöD                      | Abteilungs-/Bereichs-/Stationsleitung und ständ. Vertretung | P15          | 4,70                                     | 5,00  | 5,00  |             |
| 15.      | TVöD                      | Abteilungs-/Bereichs-/Stationsleitung und ständ. Vertretung | S15          | 1,00                                     | 1,00  | 1,00  |             |
| 16.      | TVöD                      | Abteilungs-/Bereichs-/Stationsleitung und ständ. Vertretung | S16          | 0,88                                     | 0,88  | 0,88  |             |
| 17.      | TVöD                      | Abteilungs-/Bereichs-/Stationsleitung und ständ. Vertretung | S17          | 0,88                                     | 0,88  | 0,88  |             |
| 18.      | TVöD                      | Altenpflege   | EG2          | 3,14                                     | 3,63  | 3,63  |             |
| 19.      | TVöD                      | Altenpflege   | EG9a         | 1,00                                     |       |       |             |

| Lfd. Nr. | Tarifvertrag und Position |                                  | Verg.-Gruppe  | Zahl der besetzten Stellen am 30.06.2023 | Plan   | Plan   | Bemerkungen |
|----------|---------------------------|----------------------------------|---------------|--|--------|--------|-------------|
|          |                           |                                  |               |  | 2023   | 2024   |             |
| 1        | 2                         |                                  | 3             | 4  | 5      | 6      | 7           |
| 20.      | TVöD                      | Altenpflege                      | EG9b          |  | 1,00   |        |             |
| 21.      | TVöD                      | Altenpflege                      | P11           | 0,89                                     | 0,75   | 0,75   |             |
| 22.      | TVöD                      | Altenpflege                      | P12           | 2,00                                     | 2,00   | 2,00   |             |
| 23.      | TVöD                      | Altenpflege                      | P15           | 0,30                                     |        |        |             |
| 24.      | TVöD                      | Altenpflege                      | P5            | 10,04                                    | 7,00   | 8,00   |             |
| 25.      | TVöD                      | Altenpflege                      | P6            | 3,77                                     | 6,00   | 5,00   |             |
| 26.      | TVöD                      | Altenpflege                      | P7            | 16,11                                    | 17,00  | 17,00  |             |
| 27.      | TVöD                      | Altenpflege                      | P8            | 1,00                                     |        | 1,00   |             |
| 28.      | TVöD                      | Apotheker/Pharmazieingenieur/-in | EG10          | 1,00                                     | 1,00   | 1,00   |             |
| 29.      | TVöD                      | Apotheker/Pharmazieingenieur/-in | EG13          |  | 1,00   | 1,00   |             |
| 30.      | TVöD                      | Apotheker/Pharmazieingenieur/-in | EG14          | 3,00                                     | 5,00   | 5,00   |             |
| 31.      | TV-Ärzte/<br>VKA          | Arzt/in in FA-Ausbildung         | I             | 110,69                                   | 116,35 | 116,35 |             |
| 32.      | AVR                       | Auszubildende/-r                 | Ausb.verg.    | 0,40                                     |        |        |             |
| 33.      | TVöD                      | Auszubildende/-r                 | Ausb.verg.    | 16,10                                    | 8,46   | 15,46  |             |
| 34.      | Sondervertr<br>g          | Betriebsleitung                  | Sondervertrag | 3,00                                     | 3,00   | 3,00   |             |
| 35.      | Sondervertra<br>g         | Chefarzt/ärztin                  | Sondervertrag | 22,00                                    | 23,00  | 24,00  |             |
| 36.      | AVR                       | Diätassistenz/Ernährungsberatung | AVR 8         |  | 0,88   |        |             |
| 37.      | TVöD                      | Diätassistenz/Ernährungsberatung | EG7           | 1,97                                     | 1,00   | 1,88   |             |
| 38.      | TVöD                      | Diätassistenz/Ernährungsberatung | EG8           | 0,76                                     | 1,12   | 1,12   |             |
| 39.      | TVöD                      | Diätassistenz/Ernährungsberatung | EG9b          | 2,76                                     | 2,50   | 2,50   |             |

| Lfd. Nr. | Tarifvertrag und Position |                        | Verg.-Gruppe | Zahl der besetzten Stellen am 30.06.2023 | Plan   | Plan   | Bemerkungen |
|----------|---------------------------|------------------------|--------------|--|--------|--------|-------------|
|          |                           |                        |              |  | 2023   | 2024   |             |
| 1        | 2                         |                        | 3            | 4  | 5      | 6      | 7           |
| 40.      | TVöD                      | Erzieher/-in           | S8a          | 20,92                                    | 21,74  | 23,50  |             |
| 41.      | TV-Ärzte/<br>AVR          | Facharzt/in            | AVR II       |  | 1,00   |        |             |
| 42.      | TV-Ärzte/<br>VKA          | Facharzt/in            | II           | 41,32                                    | 48,32  | 49,32  |             |
| 43.      | TVöD                      | Fachpflege             | P9           | 31,98                                    | 26,60  | 30,60  |             |
| 44.      | AVR                       | Hygienefachkraft       | AVR 8        | 1,00                                     |        | 1,00   |             |
| 45.      | TVöD                      | Hygienefachkraft       | P9           | 1,89                                     | 3,83   | 3,83   |             |
| 46.      | AVR                       | Krankenpflege          | AVR 2        | 0,88                                     |        |        |             |
| 47.      | AVR                       | Krankenpflege          | AVR 4        | 3,25                                     | 4,26   | 4,26   |             |
| 48.      | AVR                       | Krankenpflege          | AVR 7        | 9,29                                     | 15,20  | 15,20  |             |
| 49.      | AVR                       | Krankenpflege          | AVR 8        | 8,62                                     | 6,83   | 6,83   |             |
| 50.      | TVöD                      | Krankenpflege          | EG11         | 0,10                                     | 0,10   | 0,10   |             |
| 51.      | TVöD                      | Krankenpflege          | EG9b         | 1,16                                     | 1,17   | 1,17   |             |
| 52.      | TVöD                      | Krankenpflege          | P6           | 16,17                                    | 18,92  | 18,92  |             |
| 53.      | TVöD                      | Krankenpflege          | P7           | 213,58                                   | 245,25 | 245,25 |             |
| 54.      | TVöD                      | Krankenpflege          | P8           | 118,96                                   | 129,92 | 129,92 |             |
| 55.      | TVöD                      | Krankenpflege          | P9           |  | 5,60   |        |             |
| 56.      | TVöD                      | Lehrkraft Pflegeschule | EG11         | 1,00                                     | 3,00   | 3,00   |             |
| 57.      | TVöD                      | Lehrkraft Pflegeschule | EG13         | 2,00                                     | 5,00   | 5,00   |             |
| 58.      | TVöD                      | Lehrkraft Pflegeschule | EG5          |  | 1,00   |        |             |
| 59.      | TVöD                      | Lehrkraft Pflegeschule | EG9c         | 5,00                                     | 2,00   | 2,00   |             |

| Lfd. Nr. | Tarifvertrag und Position |   | Verg.-Gruppe | Zahl der besetzten Stellen am 30.06.2023 | Plan  | Plan  | Bemerkungen |
|----------|---------------------------|---|--------------|--|-------|-------|-------------|
|          |                           |   |              |  | 2023  | 2024  |             |
| 1        | 2                         |   | 3            | 4  | 5     | 6     | 7           |
| 60.      | AVR                       | Mitarbeiter/in Ambulanzen                               | AVR 4        | 1,00                                     | 1,00  | 1,00  |             |
| 61.      | AVR                       | Mitarbeiter/in Ambulanzen                               | AVR 7        | 1,38                                     | 6,63  | 1,63  |             |
| 62.      | TVöD                      | Mitarbeiter/in Ambulanzen                               | EG2          | 1,00                                     | 1,00  | 1,00  |             |
| 63.      | TVöD                      | Mitarbeiter/in Ambulanzen                               | EG4          | 2,94                                     | 2,94  | 2,94  |             |
| 64.      | TVöD                      | Mitarbeiter/in Ambulanzen                               | EG5          | 9,42                                     | 3,88  | 8,88  |             |
| 65.      | TVöD                      | Mitarbeiter/in Ambulanzen                               | EG6          | 1,00                                     |       |       |             |
| 66.      | TVöD                      | Mitarbeiter/in Ambulanzen                               | EG7          | 1,00                                     |       |       |             |
| 67.      | TVöD                      | Mitarbeiter/in Ambulanzen                               | P5           | 0,10                                     | 1,00  | 1,00  |             |
| 68.      | TVöD                      | Mitarbeiter/in Ambulanzen                               | P7           | 18,62                                    | 7,32  | 17,32 |             |
| 69.      | TVöD                      | Mitarbeiter/in Ambulanzen                               | P8           | 20,23                                    | 16,30 | 18,30 |             |
| 70.      | TVöD                      | Mitarbeiter/in Ambulanzen                               | P9           | 8,68                                     | 4,60  | 7,60  |             |
| 71.      | TVöD                      | Mitarbeiter/in Apotheke                                 | EG2Ü         |  | 1,00  |       |             |
| 72.      | TVöD                      | Mitarbeiter/in Apotheke                                 | EG4          | 1,00                                     |       | 1,00  |             |
| 73.      | TVöD                      | Mitarbeiter/in Apotheke                                 | EG5          | 1,51                                     | 2,00  | 2,00  |             |
| 74.      | TVöD                      | Mitarbeiter/in Apotheke                                 | EG6          | 3,77                                     | 2,00  | 2,00  |             |
| 75.      | TVöD                      | Mitarbeiter/in Apotheke                                 | EG7          | 2,00                                     | 2,00  | 2,00  |             |
| 76.      | TVöD                      | Mitarbeiter/in Apotheke                                 | EG8          | 0,75                                     |       |       |             |
| 77.      | TVöD                      | Mitarbeiter/in Apotheke                                 | EG9a         | 2,88                                     | 3,00  | 3,00  |             |
| 78.      | AVR                       | Mitarbeiter/in Ergo- und Physiotherapie sowie Logopädie | AVR 7        | 2,75                                     | 3,75  | 3,75  |             |
| 79.      | TVöD                      | Mitarbeiter/in Ergo- und Physiotherapie sowie Logopädie | EG10         | 0,75                                     |       |       |             |

| Lfd. Nr. | Tarifvertrag und Position |   | Verg.-Gruppe | Zahl der besetzten Stellen am 30.06.2023 | Plan  | Plan  | Bemerkungen |
|----------|---------------------------|---|--------------|--|-------|-------|-------------|
|          |                           |   |              |  | 2023  | 2024  |             |
| 1        | 2                         |   | 3            | 4  | 5     | 6     | 7           |
| 80.      | TVöD                      | Mitarbeiter/in Ergo- und Physiotherapie sowie Logopädie | EG6          | 1,00                                     | 1,29  | 1,29  |             |
| 81.      | TVöD                      | Mitarbeiter/in Ergo- und Physiotherapie sowie Logopädie | EG8          | 16,70                                    | 17,51 | 17,51 |             |
| 82.      | TVöD                      | Mitarbeiter/in Ergo- und Physiotherapie sowie Logopädie | EG9a         | 15,02                                    | 19,56 | 19,56 |             |
| 83.      | TVöD                      | Mitarbeiter/in Ergo- und Physiotherapie sowie Logopädie | EG9b         | 5,35                                     | 6,28  | 6,28  |             |
| 84.      | AVR                       | Mitarbeiter/in Funktionsbereiche                        | AVR 6        |  | 2,38  |       |             |
| 85.      | AVR                       | Mitarbeiter/in Funktionsbereiche                        | AVR 7        |  | 1,88  |       |             |
| 86.      | TVöD                      | Mitarbeiter/in Funktionsbereiche                        | EG2          | 3,00                                     | 3,00  | 3,00  |             |
| 87.      | TVöD                      | Mitarbeiter/in Funktionsbereiche                        | EG3          | 3,00                                     | 4,00  | 4,00  |             |
| 88.      | TVöD                      | Mitarbeiter/in Funktionsbereiche                        | EG4          | 3,00                                     | 4,00  | 4,00  |             |
| 89.      | TVöD                      | Mitarbeiter/in Funktionsbereiche                        | EG5          | 1,78                                     | 4,57  | 4,57  |             |
| 90.      | TVöD                      | Mitarbeiter/in Funktionsbereiche                        | EG8          | 6,41                                     | 6,50  | 6,50  |             |
| 91.      | TVöD                      | Mitarbeiter/in Funktionsbereiche                        | EG9a         |  | 1,75  | 1,75  |             |
| 92.      | TVöD                      | Mitarbeiter/in Funktionsbereiche                        | EG9b         | 1,89                                     | 2,00  | 2,00  |             |
| 93.      | TVöD                      | Mitarbeiter/in Funktionsbereiche                        | EG9c         | 1,00                                     |       |       |             |
| 94.      | TVöD                      | Mitarbeiter/in Funktionsbereiche                        | P5           | 5,08                                     | 3,63  | 3,63  |             |
| 95.      | TVöD                      | Mitarbeiter/in Funktionsbereiche                        | P6           | 0,75                                     | 0,75  | 0,75  |             |
| 96.      | TVöD                      | Mitarbeiter/in Funktionsbereiche                        | P7           | 9,82                                     | 4,59  | 8,85  |             |
| 97.      | TVöD                      | Mitarbeiter/in Funktionsbereiche                        | P8           | 7,43                                     | 9,42  | 9,42  |             |
| 98.      | AVR                       | Mitarbeiter/in Hygiene                                  | AVR 8        |  | 1,00  |       |             |
| 99.      | TVöD                      | Mitarbeiter/in Informatik                               | EG10         | 3,00                                     | 4,00  | 4,00  |             |

| Lfd. Nr. | Tarifvertrag und Position |   | Verg.-Gruppe | Zahl der besetzten Stellen am 30.06.2023 | Plan  | Plan  | Bemerkungen |
|----------|---------------------------|---|--------------|--|-------|-------|-------------|
|          |                           |   |              |  | 2023  | 2024  |             |
| 1        | 2                         |   | 3            | 4  | 5     | 6     | 7           |
| 100.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Informatik                                 | EG11         | 1,86                                     | 2,00  | 2,00  |             |
| 101.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Informatik                                 | EG5          | 1,00                                     |       |       |             |
| 102.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Informatik                                 | EG7          |  | 1,00  | 1,00  |             |
| 103.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Informatik                                 | EG9a         | 3,63                                     | 3,00  | 3,00  |             |
| 104.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Informatik                                 | EG9b         | 1,00                                     |       |       |             |
| 105.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Küche/Kantine                              | EG11         | 1,00                                     |       |       |             |
| 106.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Küche/Kantine                              | EG2          | 16,06                                    | 20,90 | 20,90 |             |
| 107.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Küche/Kantine                              | EG2a         | 2,00                                     |       | 2,00  |             |
| 108.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Küche/Kantine                              | EG2Ü         |  | 3,00  | 1,00  |             |
| 109.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Küche/Kantine                              | EG3          | 2,00                                     | 2,00  | 2,00  |             |
| 110.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Küche/Kantine                              | EG4          | 1,00                                     | 1,00  | 1,00  |             |
| 111.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Küche/Kantine                              | EG5          | 24,70                                    | 23,02 | 23,02 |             |
| 112.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Küche/Kantine                              | EG7          | 0,98                                     | 0,98  | 0,98  |             |
| 113.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Küche/Reinigung                            | EG2          | 0,75                                     | 3,00  | 1,00  |             |
| 114.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Küche/Reinigung                            | EG2Ü         |  | 0,50  |       |             |
| 115.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Küche/Reinigung                            | P5           | 2,82                                     |       | 2,50  |             |
| 116.     | AVR                       | Mitarbeiter/in Labor/Pathologie/Strahlentherapie/Nuklearn | AVR 7        |  | 0,55  |       |             |
| 117.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Labor/Pathologie/Strahlentherapie/Nuklearn | EG10         | 1,00                                     |       |       |             |
| 118.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Labor/Pathologie/Strahlentherapie/Nuklearn | EG11         | 1,00                                     |       |       |             |
| 119.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Labor/Pathologie/Strahlentherapie/Nuklearn | EG13         | 4,00                                     | 7,75  | 7,75  |             |

| Lfd. Nr. | Tarifvertrag und Position |  | Verg.-Gruppe | Zahl der besetzten Stellen am 30.06.2023 | Plan  | Plan  | Bemerkungen |
|----------|---------------------------|--|--------------|--|-------|-------|-------------|
|          |                           |  |              |  | 2023  | 2024  |             |
| 1        | 2                         |  | 3            | 4  | 5     | 6     | 7           |
| 120.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in<br>Labor/Pathologie/Strahlentherapie/Nuklearn | EG14         | 2,75                                     | 3,00  | 3,00  |             |
| 121.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in<br>Labor/Pathologie/Strahlentherapie/Nuklearn | EG15         | 1,00                                     | 1,00  | 1,00  |             |
| 122.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in<br>Labor/Pathologie/Strahlentherapie/Nuklearn | EG2          | 1,00                                     | 1,00  | 1,00  |             |
| 123.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in<br>Labor/Pathologie/Strahlentherapie/Nuklearn | EG2a         | 0,90                                     |       |       |             |
| 124.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in<br>Labor/Pathologie/Strahlentherapie/Nuklearn | EG3          | 1,00                                     | 1,45  | 1,45  |             |
| 125.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in<br>Labor/Pathologie/Strahlentherapie/Nuklearn | EG4          | 4,00                                     |       |       |             |
| 126.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in<br>Labor/Pathologie/Strahlentherapie/Nuklearn | EG5          | 0,50                                     | 1,17  | 1,17  |             |
| 127.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in<br>Labor/Pathologie/Strahlentherapie/Nuklearn | EG6          |  | 1,00  | 1,00  |             |
| 128.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in<br>Labor/Pathologie/Strahlentherapie/Nuklearn | EG7          |  | 1,88  | 1,88  |             |
| 129.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in<br>Labor/Pathologie/Strahlentherapie/Nuklearn | EG8          | 19,05                                    | 19,15 | 19,15 |             |
| 130.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in<br>Labor/Pathologie/Strahlentherapie/Nuklearn | EG9a         | 38,85                                    | 35,85 | 35,85 |             |
| 131.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in<br>Labor/Pathologie/Strahlentherapie/Nuklearn | EG9b         | 3,76                                     | 4,05  | 4,05  |             |
| 132.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in<br>Labor/Pathologie/Strahlentherapie/Nuklearn | P8           | 0,88                                     |       | 0,55  |             |
| 133.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Logistik                                      | EG2          | 15,49                                    | 17,53 | 17,53 |             |
| 134.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Logistik                                      | EG2a         | 2,76                                     |       |       |             |
| 135.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Logistik                                      | EG2Ü         |  | 1,88  | 1,88  |             |
| 136.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Logistik                                      | EG3          | 13,96                                    | 17,07 | 17,07 |             |
| 137.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Logistik                                      | EG4          | 4,75                                     | 2,75  | 2,75  |             |
| 138.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Logistik                                      | EG5          | 12,13                                    | 10,60 | 10,60 |             |
| 139.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Logistik                                      | EG6          | 2,00                                     | 1,00  | 1,00  |             |



| Lfd. Nr. | Tarifvertrag und Position |                              | Verg.-Gruppe | Zahl der besetzten Stellen am 30.06.2023 | Plan  | Plan  | Bemerkungen |
|----------|---------------------------|------------------------------|--------------|--|-------|-------|-------------|
|          |                           |                              |              |  | 2023  | 2024  |             |
| 1        | 2                         |                              | 3            | 4  | 5     | 6     | 7           |
| 140.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Logistik      | EG9b         |  | 1,00  | 1,00  |             |
| 141.     | AVR                       | Mitarbeiter/in OP/Anästhesie | AVR 10       | 1,00                                     | 1,00  | 1,00  |             |
| 142.     | AVR                       | Mitarbeiter/in OP/Anästhesie | AVR 4        | 1,00                                     |       |       |             |
| 143.     | AVR                       | Mitarbeiter/in OP/Anästhesie | AVR 6        | 1,63                                     |       |       |             |
| 144.     | AVR                       | Mitarbeiter/in OP/Anästhesie | AVR 7        | 4,64                                     |       |       |             |
| 145.     | AVR                       | Mitarbeiter/in OP/Anästhesie | AVR 8        | 8,31                                     | 11,01 | 11,01 |             |
| 146.     | AVR                       | Mitarbeiter/in OP/Anästhesie | AVR 9        | 1,95                                     | 1,75  | 1,75  |             |
| 147.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in OP/Anästhesie | EG5          |  | 0,88  | 0,88  |             |
| 148.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in OP/Anästhesie | EG7          |  | 1,00  | 1,00  |             |
| 149.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in OP/Anästhesie | P5           | 2,88                                     | 2,63  | 2,63  |             |
| 150.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in OP/Anästhesie | P6           | 1,00                                     | 1,00  | 1,00  |             |
| 151.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in OP/Anästhesie | P7           | 0,76                                     | 5,01  | 5,01  |             |
| 152.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in OP/Anästhesie | P8           | 42,57                                    | 41,59 | 41,59 |             |
| 153.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in OP/Anästhesie | P9           | 27,96                                    | 29,99 | 29,99 |             |
| 154.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Personalrat   | EG3          | 1,00                                     | 1,00  | 1,00  |             |
| 155.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Personalrat   | EG6          | 0,89                                     | 0,88  | 0,88  |             |
| 156.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Personalrat   | EG7          | 1,00                                     | 1,00  | 1,00  |             |
| 157.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Personalrat   | EG9b         |  | 1,00  | 1,00  |             |
| 158.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Personalrat   | P9           | 1,00                                     |       |       |             |
| 159.     | AVR                       | Mitarbeiter/in Sozialdienst  | AVR 8        | 0,75                                     | 1,50  | 1,50  |             |

| Lfd. Nr. | Tarifvertrag und Position |                             | Verg.-Gruppe  | Zahl der besetzten Stellen am 30.06.2023 | Plan | Plan | Bemerkungen |
|----------|---------------------------|-----------------------------|---------------|--|------|------|-------------|
|          |                           |                             |               |  | 2023 | 2024 |             |
| 1        | 2                         |                             | 3             | 4  | 5    | 6    | 7           |
| 160.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Sozialdienst | S11b          | 4,53                                     | 5,75 | 5,75 |             |
| 161.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Sozialdienst | S8b           | 1,00                                     |      |      |             |
| 162.     | AVR                       | Mitarbeiter/in Stabstellen  | AVR 7         | 1,25                                     | 2,25 | 2,25 |             |
| 163.     | Sondervertr<br>g          | Mitarbeiter/in Stabstellen  | Sondervertrag | 1,00                                     | 1,00 | 1,00 |             |
| 164.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Stabstellen  | EG11          | 1,89                                     | 1,88 | 1,88 |             |
| 165.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Stabstellen  | EG12          | 0,88                                     | 0,85 | 0,85 |             |
| 166.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Stabstellen  | EG13          | 2,00                                     | 2,00 | 2,00 |             |
| 167.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Stabstellen  | EG14          |  | 1,00 | 1,00 |             |
| 168.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Stabstellen  | EG15          | 1,00                                     | 1,00 | 1,00 |             |
| 169.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Stabstellen  | EG5           | 3,64                                     | 3,63 | 3,63 |             |
| 170.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Stabstellen  | EG7           | 0,76                                     |      |      |             |
| 171.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Stabstellen  | EG8           | 2,00                                     | 1,00 | 1,00 |             |
| 172.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Stabstellen  | EG9b          | 2,00                                     | 2,00 | 2,00 |             |
| 173.     | AVR                       | Mitarbeiter/in Technik      | AVR 7         | 0,98                                     |      |      |             |
| 174.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Technik      | EG10          | 1,00                                     | 1,00 | 1,00 |             |
| 175.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Technik      | EG11          | 4,89                                     | 4,93 | 4,93 |             |
| 176.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Technik      | EG13          | 2,00                                     | 2,00 | 2,00 |             |
| 177.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Technik      | EG2           | 1,00                                     | 1,00 | 1,00 |             |
| 178.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Technik      | EG3           | 1,00                                     | 1,00 | 1,00 |             |
| 179.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Technik      | EG4           | 2,00                                     | 1,00 | 1,00 |             |

| Lfd. Nr. | Tarifvertrag und Position |                           | Verg.-Gruppe | Zahl der besetzten Stellen am 30.06.2023 | Plan  | Plan  | Bemerkungen |
|----------|---------------------------|---------------------------|--------------|--|-------|-------|-------------|
|          |                           |                           |              |  | 2023  | 2024  |             |
| 1        | 2                         |                           | 3            | 4  | 5     | 6     | 7           |
| 180.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Technik    | EG5          | 23,98                                    | 28,87 | 28,87 |             |
| 181.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Technik    | EG6          | 5,13                                     | 1,22  | 1,22  |             |
| 182.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Technik    | EG7          | 1,00                                     | 1,00  | 1,00  |             |
| 183.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Technik    | EG8          | 2,98                                     | 2,98  | 2,98  |             |
| 184.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Technik    | EG9a         |  | 1,00  | 1,00  |             |
| 185.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Technik    | EG9b         | 4,00                                     | 3,00  | 3,00  |             |
| 186.     | AVR                       | Mitarbeiter/in Verwaltung | AVR 6        |  | 1,00  |       |             |
| 187.     | AVR                       | Mitarbeiter/in Verwaltung | AVR 7        | 2,75                                     | 1,00  | 1,00  |             |
| 188.     | AVR                       | Mitarbeiter/in Verwaltung | AVR 8        | 1,00                                     | 1,00  | 1,00  |             |
| 189.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Verwaltung | EG10         | 0,98                                     | 1,00  | 1,00  |             |
| 190.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Verwaltung | EG11         | 1,90                                     | 1,00  | 1,00  |             |
| 191.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Verwaltung | EG12         |  | 0,96  | 0,96  |             |
| 192.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Verwaltung | EG13         |  |       |       |             |
| 193.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Verwaltung | EG2          | 2,75                                     | 2,50  | 2,50  |             |
| 194.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Verwaltung | EG2Ü         |  | 0,75  |       |             |
| 195.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Verwaltung | EG4          | 0,88                                     |       |       |             |
| 196.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Verwaltung | EG5          | 11,39                                    | 11,00 | 12,00 |             |
| 197.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Verwaltung | EG6          | 11,76                                    | 10,50 | 11,25 |             |
| 198.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Verwaltung | EG7          | 1,69                                     | 1,50  | 1,50  |             |
| 199.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Verwaltung | EG8          | 4,00                                     | 4,00  | 4,00  |             |

| Lfd. Nr. | Tarifvertrag und Position |                                 | Verg.-Gruppe  | Zahl der besetzten Stellen am 30.06.2023 | Plan  | Plan  | Bemerkungen |
|----------|---------------------------|---------------------------------|---------------|--|-------|-------|-------------|
|          |                           |                                 |               |  | 2023  | 2024  |             |
| 1        | 2                         |                                 | 3             | 4  | 5     | 6     | 7           |
| 200.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Verwaltung       | EG9a          | 1,00                                     | 1,00  | 1,00  |             |
| 201.     | TVöD                      | Mitarbeiter/in Verwaltung       | EG9b          | 20,32                                    | 20,00 | 20,00 |             |
| 202.     | Sondervertr<br>g          | Oberarzt/in                     | Sondervertrag | 10,49                                    | 12,02 | 12,02 |             |
| 203.     | TV-Ärzte/<br>AVR          | Oberarzt/in                     | AVR III       | 4,36                                     | 5,80  | 4,80  |             |
| 204.     | TV-Ärzte/<br>AVR          | Oberarzt/in                     | AVR IV        | 1,00                                     | 2,00  | 2,00  |             |
| 205.     | TV-Ärzte/<br>VKA          | Oberarzt/in                     | III           | 61,82                                    | 60,14 | 60,14 |             |
| 206.     | TV-Ärzte/<br>VKA          | Oberarzt/in                     | IV            | 11,23                                    | 11,20 | 11,20 |             |
| 207.     | TVöD                      | Pflegeassistenz                 | EG2           |  | 1,50  |       |             |
| 208.     | TVöD                      | Pflegeassistenz                 | P5            | 53,42                                    | 49,45 | 49,45 |             |
| 209.     | TVöD                      | Pflegedienstleitung             | EG11          | 1,00                                     | 2,00  | 2,00  |             |
| 210.     | TVöD                      | Pflegedienstleitung             | EG13          |  | 2,00  | 2,00  |             |
| 211.     | TVöD                      | Pflegedienstleitung             | EG14          | 1,00                                     | 1,00  | 1,00  |             |
| 212.     | TVöD                      | Psychologen / Psychotherapeuten | EG13          | 3,77                                     | 5,00  | 5,00  |             |
| 213.     | TVöD                      | Psychologen / Psychotherapeuten | EG14          | 0,50                                     | 0,50  | 0,50  |             |
| 214.     | AVR                       | Sekretariat                     | AVR 7         | 1,25                                     | 1,00  | 1,00  |             |
| 215.     | TVöD                      | Sekretariat                     | EG13          | 1,00                                     |       |       |             |
| 216.     | TVöD                      | Sekretariat                     | EG14          | 0,10                                     |       |       |             |
| 217.     | TVöD                      | Sekretariat                     | EG5           | 26,89                                    | 27,83 | 27,83 |             |
| 218.     | TVöD                      | Sekretariat                     | EG6           | 13,89                                    | 12,23 | 12,23 |             |
| 219.     | TVöD                      | Sekretariat                     | EG7           | 11,64                                    | 12,27 | 12,27 |             |

| Lfd. Nr. | Tarifvertrag und Position |             | Verg.-Gruppe | Zahl der besetzten Stellen am 30.06.2023 | Plan     | Plan     | Bemerkungen |
|----------|---------------------------|-------------|--------------|--|----------|----------|-------------|
|          |                           |             |              |  | 2023     | 2024     |             |
| 1        | 2                         |             | 3            | 4  | 5        | 6        | 7           |
| 220.     | TVöD                      | Sekretariat | EG8          |  | 1,00     | 1,00     |             |
| 221.     | TVöD                      | Sekretariat | EG9b         | 1,00                                     | 1,00     | 1,00     |             |
| 222.     | TVöD                      | Sekretariat | EGEG5        | 0,99                                     |          |          |             |
| 223.     | TVöD                      | Sekretariat | P7           | 1,00                                     | 1,00     | 1,00     |             |
| 224.     | TVöD                      | Sekretariat | S11b         | 0,89                                     |          |          |             |
|          |                           |             |              | 1.546,55                                 | 1.624,93 | 1.644,37 |             |

# Dessauer Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH

- Stadtwerke DVV –
- Wirtschaftsplan -

Beschlussfassung im Aufsichtsrat am 28.11.2023

# 1. Vorbemerkungen

Mit der Aufstellung des Planwerkes ist ein wichtiger Teil der Planungsarbeit für das Wirtschaftsjahr 2024 abgeschlossen, die dem derzeitigen Kenntnisstand über Entwicklungsrichtungen in den einzelnen Tochterunternehmen entspricht.

Der Wirtschaftsplan der DVV Stadtwerke gliedert sich wie folgt:

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

Der Erfolgsplan enthält neben den Planansätzen für 2024 zum Vergleich die Ist-Zahlen des Geschäftsjahres 2022, die Plan- und die voraussichtlichen Ist-Zahlen des Jahres 2023 (Stand Statusbericht August).

Besondere Unsicherheiten liegen zurzeit in der politischen Entwicklung der Ukraine-Krise und der Reaktion der Energiemärkte darauf. Keiner kann vorhersagen, welche Hilfsmaßnahmen von der Bundesregierung beschlossen werden.

Weitere Unsicherheitsfaktoren bei der Erarbeitung des Planansatzes 2024, sowie bei der Vorscheurechnung bilden die Entwicklung der Bezugspreise, Vornetzkosten und gesetzlichen Umlagen für Gas und Strom.

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

## 2. Erläuterungen

### 2.1. DVV-Konzern

Das Konzernergebnis wird bis 2028 durch folgende Maßnahmen bestimmt:

1. Sparte Energie (bestimmt durch die Energiewende)
  - Anpassung der Preise und Festpreisregelung für 2024 in der FWV
  - Berechnungen der Netznutzungsentgelte für Strom und Gas
  - Fremdleistungen und Investitionen
  - Strukturierter Energieeinkauf
  - Ausbau von Energiedienstleistungen
  - Investitionen in den Ausbau der erneuerbaren Energien (PV- Freiflächenanlagen) und Ausbau einer modernen Wärmeversorgung zur Umsetzung eines gesetzlich geforderten kommunalen Wärmeplanungskonzeptes
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
- Umstellung der von der Stadt erworbenen Schülerfahrausweise von Monats- auf Jahreskarten mit damit verbundenen Mindereinnahmen
- wieder anlaufendes, mehrjähriges Straßenbahn-HU-Programm
- Maßnahmen zur Abfederung der gestiegenen Energiebezugskosten (erhöhter Fahrstrom Straßenbahn, Teuerung Erdgas Busse ab 2025)
- Investitionen in die Netzinfrastruktur der DVE

### 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 2024 bis 2028 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 leicht rückläufigen Beschaffungspreisen im Gasbereich aus. In 2023 wurde bereits auf die Entspannung am Energiemarkt reagiert und zum 01.09.2023 eine Preissenkung realisiert. Aktuell wird von keiner Preisanpassung für das Planjahr 2024 ausgegangen, wir behalten uns aber eine Preisanpassung je nach Energiepreisentwicklung vor.

Die derzeitige Vertriebsmarge zu halten, hängt weiterhin stark 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 begonnen hat. Aufgrund des prognostizierten Abnahmeverhaltens im Netz sind nur geringfügige Anpassungen der Netzentgelte notwendig.

## 2.4. Fernwärme (Erzeugung und Verteilung)

Die Ergebnisentwicklung bis 2028 wird stark geprägt durch die kommunale Wärmeplanung der Stadt Dessau-Roßlau. Hierzu sind bei der Planung des Kostenträger Erzeugung die notwendigen vorhersehbaren Investitionen und sonstigen Kosten berücksichtigt worden.

Auch in den Jahren 2024-2028 werden der optimierte Einsatz der Erzeugungsanlagen zur Erreichung der Wirtschaftlichkeit beitragen.

Bei der Fernwärmeverteilung gehen wir in den Jahren 2024-2028 aufgrund der Demografie der Stadt Dessau-Roßlau von einem leichten Rückgang der Absatzmengen aus. Aufgrund der spezifischen Bedingungen im Jahr 2023 (Wärmepreisbremse etc.) und Verlängerung in das Jahr 2024 hinein, haben wir uns für einen Festpreis 2024 entschieden.



Bei der Ermittlung der Durchschnittspreise für die nächsten Jahre wurden die Modernisierung des Fernwärmenetzes und die gesetzlichen Vorgaben für die Erreichung der Klimaschutzvorgaben der Bundesregierung berücksichtigt  
Ab 2025 ist noch offen, ob neue Preisgleitformeln zur Abbildung des Wärmemarktes aufgestellt werden.

## **2.5. Stromversorgung**

Analog zum Gas wird für den Planungszeitraum von rückläufigen Beschaffungspreisen ausgegangen. Ebenso wurde bereits zum 01.09.2023 eine Preissenkung für die Tarifkunden umgesetzt. Eine weitere Preissenkung ist daher für das Jahr 2024 auch im Strom nicht vorgesehen, zumal hier die Netzentgelte um ca. 14,5 % steigen.

Durch leicht ansteigende Vertriebsmargen im Sondervertragskundenbereich sowie durch die Ausweitung der Aktivitäten für überregionale Tarifkundengewinnung sollen die Vertriebsmargen auf nahezu konstantem Niveau bleiben.

Neben sinkenden Abnahmemengen im Netz erfordern steigende Vornetzkosten und höhere, gegenüber 2023 nochmals gestiegene Verlustenergiekosten die Erhöhung der Netznutzungsentgelte.

## **2.6. DESWA**

Bei der Vorschauplanung gehen wir von gleichbleibenden Mengen im Trinkwasser und Abwasser aus.

Die zum 01.07.2023 erhöhten Entgelte führen zu mehr Umsatzerlösen. Bedingt durch die erzielten Tarifabschlüsse im TVöD und erhöhten Abschreibungen aufgrund der Umsetzung des Trinkwasserkonzeptes sowie notwendigen Investitionen im Abwasserbereich und den damit steigenden Finanzaufwendungen werden die erhöhten Umsatzerlöse kompensiert. Gleichzeitig führen steigende Konzernumlagen zur Kostensteigerung. Die für die Kalkulationsperiode 2023-2025 angesetzten Entgelte decken die Kosten entsprechend den gesetzlichen Rahmenbedingungen. In der Planung wurde ab 2026 mit weiteren steigenden Entgelten kalkuliert, um bei den o.g. Kostensteigerungen und gleichbleibenden Mengen die Kostendeckung zu wahren.

## **2.7. DATEL**

Das hohe Investitionsvolumen der DATEL ist auch in Zukunft durch den andauernden Glasfaserausbau geprägt. Im Jahr 2024 betrifft dies u.a. den Abschluss der Ausbaumaßnahme Waldsiedlung, sowie die Planungen für die nächsten Ausbaugebiete. Absehbare Teuerungsraten für Hardware und Wartungskosten werden durch Neukunden-Zugewinne und Wechsel von Bestandskunden in höherpreisige Tarife sowie neue Produkte und Optionen wie z.B. ein Mobilfunkangebot aufgefangen.

## **2.8. Verkehrsgesellschaft**

Das stark verschlechterte Ergebnis im Verkehrsbereich ist das Resultat stagnierender Fahrscheinerlöse und unklarer Zuschüsse auf der einen Seite, sowie explodierender Kosten (Material, Kraftstoff, Fremdleistungen) auf der anderen Seite. Die Erbringung von Fahrleistungen durch Subunternehmer bleibt dabei bis auf Weiteres ein wichtiger wirtschaftlicher Tragpfeiler, wird durch das insgesamt inflationäre Umfeld jedoch immer teurer.

Die DVE laboriert im Jahr 2024 noch immer an Nachtragskosten der vorgezogenen Hauptuntersuchung des zweiten Triebwagens, stabilisiert sich jedoch ab 2025 wieder

in Richtung eines knapp positiven Jahresergebnisses und wird so die planmäßigen Investitionen in Bahnübergangssicherungsanlagen sicherstellen.

## **2.9. Flugplatz**

Das Ergebnis der Flugplatz Dessau GmbH verharrt auf einem weiterhin moderat defizitären Niveau. Die aktuelle Inflation verschärft die Situation, 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 Caravan Stellplätze.

## **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. Einhergehend mit dem Glasfaserausbau in der DATEL sind in der DCK umfangreiche Ausbaumaßnahmen für die Innenhausverkabelung im Investitionsplan vorgesehen.

### 3. Ergebnisentwicklung 1993 bis 2024

|                         | 1993 - 2020<br>TEUR | 2021<br>TEUR  | 2022<br>TEUR  | 2023<br>TEUR  | 2024<br>TEUR  | Summe<br>TEUR   | 93 - 24<br>TEUR/ a |
|-------------------------|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|--------------------|
| 1. DVV (vor EAV)        | 2.065               | 405           | 757           | -40           | -1            | 3.186           | 103                |
| 2. Gasversorgung        | 48.822              | 4.911         | 2.805         | 3.436         | 3.754         | 63.728          | 2.056              |
| 3. Stromversorgung      | 43.219              | 0             | 2.000         | 4.244         | 4.028         | 53.490          | 1.725              |
| 4. DESWA (incl. DKA)    | 35.111              | 717           | 2.933         | 1.663         | 2.334         | 42.757          | 1.379              |
| 5. Wärmeversorgung      | 12.024              | 229           | -3.903        | -1.697        | 2.655         | 9.307           | 300                |
| 7. Datel                | 323                 | 324           | 285           | 108           | 44            | 1.083           | 35                 |
| 8. DCK                  | 236                 | 77            | 105           | 89            | 66            | 573             | 18                 |
| <b>Summe I</b>          | <b>141.799</b>      | <b>6.662</b>  | <b>4.982</b>  | <b>7.802</b>  | <b>12.880</b> | <b>174.125</b>  | <b>5.617</b>       |
| 8. Verkehrsbetriebe     | -120.413            | -4.249        | -4.285        | -5.079        | -7.949        | -141.975        | -4.580             |
| 9. DVE                  | -483                | 51            | 19            | -89           | -25           | -526            | -17                |
| 10. Flugplatz           | -4.655              | -127          | -161          | -175          | -209          | -5.327          | -172               |
| <b>Summe II</b>         | <b>-125.551</b>     | <b>-4.324</b> | <b>-4.426</b> | <b>-5.343</b> | <b>-8.183</b> | <b>-147.828</b> | <b>-4.769</b>      |
| Verlustausgleich Stadt  | 31.121              | 0             | 0             | 0             | 0             | 31.121          |                    |
| <b>Ausgleich DVV</b>    | <b>141.799</b>      | <b>6.662</b>  | <b>4.982</b>  | <b>7.802</b>  | <b>12.880</b> | <b>174.125</b>  |                    |
| Überschuss / Fehlbetrag | 47.369              | 2.338         | 556           | 2.459         | 4.697         | 57.418          |                    |

Die Aufstellung zeigt die Ergebnisentwicklung von 1993 - 2024. Die dauerdefizitären Betriebe DVG, DVE und Flugplatzgesellschaft weisen in dieser Zeit insgesamt ein Verlustvolumen von 147,8 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 57,4 Mio. EUR erwirtschaftet.

#### 4. Zahlungen an Gesellschafter

|   | 2022            | 2023            | 2024            | 2025            | 2026            | 2027            | 2028            | Summe            |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
|   | TEUR            | TEUR            | TEUR            | TEUR            | TEUR            | TEUR            | TEUR            | 2022-2028        |
| <b>Jahresergebnis vor Steuern u. KA</b> | <b>15.615,6</b> | <b>10.084,8</b> | <b>10.731,1</b> | <b>9.200,6</b>  | <b>9.452,1</b>  | <b>9.121,5</b>  | <b>9.234,6</b>  | <b>73.440,4</b>  |
| <b>I. Direkte Zahlungen</b>             |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                  |
| 1. Konzessionsabgabe                    | 3.593,1         | 4.100,6         | 3.823,4         | 3.811,1         | 3.853,6         | 3.926,8         | 4.032,2         | 27.140,8         |
| 2. Körperschaft- und Ertrags St.        | 6.462,2         | 1.226,7         | 2.210,5         | 1.720,0         | 1.782,3         | 1.650,3         | 1.646,9         | 16.699,0         |
| <b>3. Ergebnisabführung</b>             | <b>1.425,0</b>  | <b>1.432,5</b>  | <b>1.500,0</b>  | <b>1.500,0</b>  | <b>1.500,0</b>  | <b>1.500,0</b>  | <b>1.500,0</b>  | <b>10.357,5</b>  |
| <b>Summe</b>                            | <b>11.480,3</b> | <b>6.759,8</b>  | <b>7.534,0</b>  | <b>7.031,1</b>  | <b>7.136,0</b>  | <b>7.077,1</b>  | <b>7.179,1</b>  | <b>54.197,3</b>  |
| <b>II. Indirekte Zahlungen</b>          |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                  |
| 1. Verlustübernahme DVG                 | -4.285,0        | -5.079,1        | -7.948,9        | -8.971,6        | -8.946,7        | -8.995,0        | -9.021,9        | -53.248,1        |
| 2. Verlustübernahme DVE                 | 0,0             | -88,5           | -25,0           | 0,0             | 0,0             | 0,0             | 0,0             | -113,5           |
| 3. Verlustübernahme Flugplatz           | -160,9          | -175,4          | -209,5          | -206,9          | -212,7          | -218,4          | -221,0          | -1.404,7         |
| <b>Summe</b>                            | <b>-4.445,9</b> | <b>-5.343,0</b> | <b>-8.183,3</b> | <b>-9.178,5</b> | <b>-9.159,4</b> | <b>-9.213,4</b> | <b>-9.242,9</b> | <b>-54.766,4</b> |
| <b>Gesamt</b>                           | <b>15.926,1</b> | <b>12.102,8</b> | <b>15.717,3</b> | <b>16.209,6</b> | <b>16.295,3</b> | <b>16.290,5</b> | <b>16.422,1</b> | <b>108.963,7</b> |

Diese Aufstellung zeigt die direkten und indirekten Zahlungen der DVV - Gruppe an den Gesellschafter für die Jahre 2022- 2028. Die direkten Zahlungen beinhalten die Konzessionsabgabe für Strom, Erdgas, Wärme und Trinkwasser, die Körperschafts- und Ertragssteuer, sowie die ab 2022 geplante Ergebnisabführung.

Die indirekten Zahlungen sind Verlustübernahme der DVG, DVE und Flugplatzgesellschaft.

Insgesamt erwirtschaftet die DVV in den Jahren 2022 - 2028 einen Beitrag von rd. 109,0 Mio Euro für die Stadt.

Entwicklung des Jahresergebnisses vor Steuern und Konzessionsabgaben bis zum Jahr 2028 zeigt, dass sie rückläufig ist.

# Erfolgsplan 2024

# DVV- Konzern 1.1

| Erträge/Aufwendungen                                    | IST<br>Ergebnis<br>2022 (T€) | PLAN<br>2023 (T€) | Vorauss. IST<br>Ergebnis<br>2023 (T€) | PLAN<br>2024 (T€) |
|---|------------------------------|-------------------|---------------------------------------|-------------------|
| 1. Umsatzerlöse   | 193.581,3                    | 418.289,7         | 314.850,7                             | 287.015,6         |
| Ausgleichszahlung § 9 ÖPNVG LSA ; § 148 SGB IX          | 916,9                        | 890,0             | 745,0                                 | 600,0             |
| Tarifsubventionen Land § 8a ÖPNVG LSA                   | 2.005,4                      | 2.010,9           | 2.444,3                               | 2.016,5           |
| 2. andere aktivierte Eigenleistungen                    | 491,2                        | 451,2             | 439,0                                 | 652,2             |
| 3. sonstige betriebliche Erträge                        | 10.020,7                     | 3.218,2           | 4.251,9                               | 3.321,8           |
| <b>4. Summe betriebliche Erträge</b>                    | <b>207.015,5</b>             | <b>424.860,0</b>  | <b>322.730,8</b>                      | <b>293.606,1</b>  |
| 5. Materialaufwand                                      |                              |                   |                                       |                   |
| 5.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                    | 110.748,1                    | 331.354,0         | 232.373,5                             | 191.698,6         |
| a) Fremdbezugskosten                                    | 107.162,3                    | 324.728,3         | 226.194,9                             | 185.630,0         |
| b) sonstiger Materialaufwand                            | 3.585,8                      | 6.625,6           | 6.178,6                               | 6.068,6           |
| 5.2. Aufwand für bezogene Fremdleistung                 | 14.626,3                     | 14.944,1          | 15.108,6                              | 16.499,8          |
| <b>6. Materialaufwand</b>                               | <b>125.374,4</b>             | <b>346.298,0</b>  | <b>247.482,1</b>                      | <b>208.198,4</b>  |
| <b>7. Rohertrag</b>                                     | <b>81.641,1</b>              | <b>78.562,0</b>   | <b>75.248,7</b>                       | <b>85.407,7</b>   |
| 8. Personalaufwand (ohne Umlage)                        | 14.219,7                     | 15.040,8          | 14.875,7                              | 18.271,4          |
| 9. Abschreibungen                                       | 19.267,5                     | 20.505,9          | 19.657,1                              | 21.291,2          |
| 10. sonstige betriebliche Aufwendungen                  | 12.204,1                     | 7.375,2           | 7.044,1                               | 8.020,5           |
| 11. Leistungs- u. Umlageverrechnung                     | 19.489,0                     | 23.848,8          | 23.848,8                              | 24.710,1          |
| 12. Umlage Körperschafts-/Gewerbeertragsst.             | 0,0                          | 0,0               | 0,0                                   | 0,0               |
| 13. Konzessionsabgabe                                   | 3.593,1                      | 4.172,2           | 4.100,6                               | 3.823,4           |
| 14. Abwasserabgabe                                      | 226,4                        | 226,6             | 226,6                                 | 226,6             |
| <b>15. Summe Kosten</b>                                 | <b>68.999,7</b>              | <b>71.169,3</b>   | <b>69.752,7</b>                       | <b>76.343,2</b>   |
| <b>16. Betriebsergebnis</b>                             | <b>12.641,4</b>              | <b>7.392,6</b>    | <b>5.496,0</b>                        | <b>9.064,4</b>    |
| 17. Finanzerträge                                       | 206,8                        | 214,6             | 445,6                                 | 400,8             |
| Zinsen u. ähnl. Erträge, Erträge aus Beteiligungen      |                              |                   |                                       |                   |
| 18. Finanzaufwendungen                                  | 2.277,5                      | 2.177,7           | 2.100,7                               | 2.426,9           |
| Zinsen u. ähnl. Aufwendungen                            |                              |                   |                                       |                   |
| <b>19. Finanzergebnis</b>                               | <b>-2.070,7</b>              | <b>-1.963,2</b>   | <b>-1.655,1</b>                       | <b>-2.026,1</b>   |
| <b>20. Ergebnis DVV mbH vor EAV und Steuern</b>         | <b>7.439,0</b>               | <b>1.851,3</b>    | <b>3.519,7</b>                        | <b>2.240,6</b>    |
| <b>21. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b> | <b>18.009,7</b>              | <b>7.280,8</b>    | <b>7.360,6</b>                        | <b>9.278,9</b>    |
| 22. Körperschafts-/Gewerbeertragssteuer                 | 6.462,2                      | 1.894,4           | 1.226,7                               | 2.210,5           |
| 23. Umlage Körperschafts-/Gewerbesteuer                 | 5.829,4                      | 1.892,2           | 1.226,7                               | 2.210,5           |
| 24. Sonstige Steuern                                    | 157,7                        | 160,4             | 149,6                                 | 160,6             |
| <b>25. Jahresergebnis</b>                               | <b>5.560,4</b>               | <b>3.333,8</b>    | <b>4.757,5</b>                        | <b>4.697,2</b>    |
| 26. Gewinnvortrag                                       | 1.975,0                      | 0,0               | 0,0                                   | 0,0               |
| 27. Einstellung in die Gewinnrücklage                   | 4.135,4                      | 1.833,8           | 3.257,5                               | 3.197,2           |
| 28. Auflösung der Gewinnrücklage                        | 0,0                          | 0,0               | 0,0                                   | 0,0               |
| <b>29. Bilanzgewinn</b>                                 | <b>3.400,0</b>               | <b>1.500,0</b>    | <b>1.500,0</b>                        | <b>1.500,0</b>    |

## Vorschaurechnung 2025 - 2028

## DVV- Konzern 1.2

| Erträge/Aufwendungen                                    | PLAN<br>T€<br>2024 | Vorschau<br>T€<br>2025 | Vorschau<br>T€<br>2026 | Vorschau<br>T€<br>2027 | Vorschau<br>T€<br>2028 |
|---|--------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1. Umsatzerlöse   | 287.015,6          | 309.782,5              | 318.416,9              | 299.734,7              | 293.277,1              |
| Ausgleichszahlung § 9 ÖPNVG LSA ; § 148 SGB IX          | 600,0              | 600,0                  | 600,0                  | 600,0                  | 600,0                  |
| Tarifsubventionen Land § 8a ÖPNVG LSA                   | 2.016,5            | 2.122,0                | 2.128,0                | 2.134,0                | 2.140,0                |
| 2. andere aktivierte Eigenleistungen                    | 652,2              | 596,0                  | 505,8                  | 456,4                  | 492,2                  |
| 3. sonstige betriebliche Erträge                        | 3.321,8            | 3.269,8                | 3.363,6                | 3.581,3                | 3.653,2                |
| <b>4. Summe betriebliche Erträge</b>                    | <b>293.606,1</b>   | <b>316.370,3</b>       | <b>325.014,3</b>       | <b>306.506,5</b>       | <b>300.162,5</b>       |
| 5. Materialaufwand                                      |                    |                        |                        |                        |                        |
| 5.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                    | 191.698,6          | 214.107,3              | 218.783,4              | 196.084,2              | 186.719,7              |
| a) Fremdbezugskosten                                    | 185.630,0          | 207.497,0              | 212.578,3              | 189.898,1              | 180.509,6              |
| b) sonstiger Materialaufwand                            | 6.068,6            | 6.610,3                | 6.205,1                | 6.186,1                | 6.210,0                |
| 5.2. Aufwand für bezogene Fremdleistung                 | 16.499,8           | 16.615,7               | 16.891,9               | 17.223,8               | 17.517,5               |
| <b>6. Materialaufwand</b>                               | <b>208.198,4</b>   | <b>230.723,0</b>       | <b>235.675,2</b>       | <b>213.308,0</b>       | <b>204.237,1</b>       |
| <b>7. Rohertrag</b>                                     | <b>85.407,7</b>    | <b>85.647,3</b>        | <b>89.339,1</b>        | <b>93.198,4</b>        | <b>95.925,4</b>        |
| 8. Personalaufwand (ohne Umlage)                        | 18.271,4           | 19.142,0               | 19.718,6               | 20.636,9               | 21.343,1               |
| 9. Abschreibungen                                       | 21.291,2           | 22.140,2               | 23.878,4               | 24.669,4               | 25.419,0               |
| 10. sonstige betriebliche Aufwendungen                  | 8.020,5            | 7.640,0                | 7.750,2                | 7.857,9                | 7.996,7                |
| 11. Leistungs- u. Umlageverrechnung                     | 24.710,1           | 24.144,2               | 24.761,5               | 26.841,7               | 27.416,6               |
| 12. Umlage Körperschafts-/Gewerbeertragsst.             | 0,0                | 0,0                    | 0,0                    | 0,0                    | 0,0                    |
| 13. Konzessionsabgabe                                   | 3.823,4            | 3.811,1                | 3.853,6                | 3.926,8                | 4.032,2                |
| 14. Abwasserabgabe                                      | 226,6              | 226,6                  | 226,6                  | 226,6                  | 226,6                  |
| <b>15. Summe Kosten</b>                                 | <b>76.343,2</b>    | <b>77.104,0</b>        | <b>80.188,9</b>        | <b>84.159,3</b>        | <b>86.434,2</b>        |
| <b>16. Betriebsergebnis</b>                             | <b>9.064,5</b>     | <b>8.543,3</b>         | <b>9.150,2</b>         | <b>9.039,2</b>         | <b>9.491,1</b>         |
| 17. Finanzerträge                                       | 400,8              | 320,8                  | 275,5                  | 247,7                  | 219,2                  |
| Zinsen u. ähnl. Erträge, Erträge aus Beteiligungen      |                    |                        |                        |                        |                        |
| 18. Finanzaufwendungen                                  | 2.426,9            | 3.343,2                | 3.695,5                | 3.960,3                | 4.375,0                |
| Zinsen u. ähnl. Aufwendungen                            |                    |                        |                        |                        |                        |
| <b>19. Finanzergebnis</b>                               | <b>-2.026,1</b>    | <b>-3.022,4</b>        | <b>-3.420,0</b>        | <b>-3.712,6</b>        | <b>-4.155,8</b>        |
| <b>20. Ergebnis DVV mbH vor EAV und Steuern</b>         | <b>2.240,6</b>     | <b>1.756,0</b>         | <b>1.822,0</b>         | <b>1.693,9</b>         | <b>1.694,4</b>         |
| <b>21. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b> | <b>9.278,9</b>     | <b>7.277,0</b>         | <b>7.552,2</b>         | <b>7.020,4</b>         | <b>7.029,7</b>         |
| 22. Körperschafts-/Gewerbeertragssteuer                 | 2.210,5            | 1.720,0                | 1.782,3                | 1.650,3                | 1.646,9                |
| 23. Umlage Körperschafts-/Gewerbsteuer                  | 2.210,6            | 1.719,8                | 1.782,4                | 1.650,5                | 1.647,1                |
| 24. Sonstige Steuern                                    | 160,6              | 167,7                  | 171,3                  | 175,2                  | 180,2                  |
| <b>25. Jahresergebnis</b>                               | <b>4.697,1</b>     | <b>3.669,5</b>         | <b>3.816,1</b>         | <b>3.544,4</b>         | <b>3.555,4</b>         |
| 26. Einstellung in die Gewinnrücklage                   | 3.197,2            | 2.169,5                | 2.316,1                | 2.044,4                | 2.055,4                |
| <b>27. Bilanzgewinn</b>                                 | <b>1.500,0</b>     | <b>1.500,0</b>         | <b>1.500,0</b>         | <b>1.500,0</b>         | <b>1.500,0</b>         |

## Finanzplan 2024 - 2028

## DVV- Konzern 1.3

| <u>Finanzmittelbedarf</u>  | Plan<br>2024<br>T€ | Vorschau<br>2025<br>T€ | Vorschau<br>2026<br>T€ | Vorschau<br>2027<br>T€ | Vorschau<br>2028<br>T€ |
|--|--------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1. Investitionen   | 65.468,6           | 41.841,5               | 40.075,5               | 40.592,6               | 38.739,5               |
| 2. Auflösung BKZ und Investzuschüsse                                     | 4.774,6            | 4.805,9                | 4.705,9                | 4.960,4                | 4.888,9                |
| 3. planmäßige Tilgung  | 13.814,7           | 12.820,6               | 11.751,0               | 10.410,5               | 9.609,2                |
| 4. Sonstiges   | 6,5                | 70,6                   | 986,7                  | 638,6                  | 3.185,5                |
| 5. Interne Ausleihen /Sondertilgungen                                    | 253,3              | 772,9                  | 1.141,0                | 1.344,4                | 1.548,2                |
| 6. Kapitalerhöhung/sonstiges   | 560,0              | 830,0                  | 830,0                  | 830,0                  | 830,0                  |
| 7. geplante Ergebnisausschüttung<br>(auf Basis des Vorjahresergebnisses) | 1.500,0            | 1.500,0                | 1.500,0                | 1.500,0                | 1.500,0                |
| <b>8. Summe Mittelbedarf</b>   | <b>86.377,7</b>    | <b>62.641,4</b>        | <b>60.990,1</b>        | <b>60.276,6</b>        | <b>60.301,2</b>        |

| <u>Finanzmittelherkunft</u>                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 9. Abschreibungen auf Anlagen *             | 22.833,1        | 23.605,2        | 25.470,0        | 27.222,0        | 29.195,9        |
| 10. Baukostenzuschüsse                      | 3.982,8         | 2.537,8         | 2.115,2         | 1.898,7         | 2.481,3         |
| 11. Öffentliche Mittel (Fördermittel)       | 1.708,0         | 3.994,0         | 6.936,0         | 4.840,0         | 1.840,0         |
| 12. Eigenkapitalerh./Gesellschafterdarlehen | 560,0           | 830,0           | 830,0           | 820,0           | 820,0           |
| 13. Darlehensaufnahme                       | 11.022,1        | 9.836,9         | 6.164,6         | 7.143,7         | 8.203,7         |
| 14. Interne Darlehensaufnahme               | 5.065,9         | 5.325,5         | 2.036,5         | 2.032,5         | 2.043,5         |
| 15. Sonstige Mittel                         | 36.508,8        | 12.842,6        | 13.621,7        | 12.775,2        | 12.161,4        |
| 16. Jahresergebnis nach EAV                 | 4.697,1         | 3.669,5         | 3.816,1         | 3.544,4         | 3.555,4         |
| <b>17. Summe Mittelherkunft</b>             | <b>86.377,7</b> | <b>62.641,4</b> | <b>60.990,1</b> | <b>60.276,6</b> | <b>60.301,2</b> |

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

| Tochtergesellschaften                   | Plan<br>2024<br>T€ | Vorschau<br>2025<br>T€ | Vorschau<br>2026<br>T€ | Vorschau<br>2027<br>T€ | Vorschau<br>2028<br>T€ |
|---|--------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| DVV - mbH Bereich                       | 20.704,4           | 4.140,0                | 3.857,5                | 3.742,5                | 1.972,5                |
| Gasversorgung                           | 1.402,2            | 1.252,5                | 1.175,0                | 1.175,0                | 1.175,0                |
| Stromversorgung                         | 12.975,1           | 10.020,5               | 9.501,6                | 9.656,4                | 10.073,5               |
| Fernwärmeversorgung                     | 8.576,0            | 8.066,1                | 15.125,0               | 14.558,3               | 12.372,5               |
| Wasser - Abwasser                       | 11.630,5           | 8.378,0                | 7.665,0                | 8.758,0                | 10.429,5               |
| Flugplatz                               | 10,0               | 10,0                   | 10,0                   | 10,0                   | 10,0                   |
| Verkehrsbetriebe                        | 2.143,0            | 3.102,0                | 270,0                  | 220,0                  | 210,0                  |
| Dessauer Verkehrs- und Eisenbahnges.mbH | 1.063,0            | 507,0                  | 45,0                   | 50,0                   | 50,0                   |
| Daten- und Telekommunikations - GmbH    | 6.434,9            | 5.975,5                | 2.036,5                | 2.032,5                | 2.043,5                |
| Dessauer City Kabel                     | 529,5              | 390,0                  | 390,0                  | 390,0                  | 403,0                  |
| <b>Gesamtinvestitionen Konzern</b>      | <b>65.468,6</b>    | <b>41.841,5</b>        | <b>40.075,5</b>        | <b>40.592,6</b>        | <b>38.739,5</b>        |



# Stellenübersicht

DVV - Konzern  
1.5

| Entgeltgruppe<br>TVöD | Soll 2023  | Ist per 30.06.2023 | Soll 2024  |
|-----------------------|------------|--------------------|------------|
| AT                    | 2          | 1                  | 1          |
| 15Ü                   | 0          | 0                  | 0          |
| 15                    | 6          | 7                  | 7          |
| 14                    | 0          | 0                  | 0          |
| 13                    | 10         | 9                  | 10         |
| 12                    | 12         | 12                 | 14         |
| 11                    | 31         | 27                 | 38         |
| 10                    | 33         | 26                 | 30         |
| 9                     | 23         | 23                 | 25         |
| 8                     | 59         | 62                 | 64         |
| 7                     | 33         | 34                 | 34         |
| 6                     | 16         | 9                  | 9          |
| 5                     | 7          | 6                  | 8          |
| 4                     | 0          | 0                  | 0          |
| 3                     | 0          | 0                  | 0          |
| 2                     | 0          | 0                  | 0          |
| 1                     | 0          | 0                  | 0          |
| Geringf. Beschäftigte | 1          | 0                  | 0          |
| <b>Summe</b>          | <b>233</b> | <b>216</b>         | <b>240</b> |

| Entgeltgruppe<br>AVEU | Soll 2023 | Ist per 30.06.2023 | Soll 2024  |
|-----------------------|-----------|--------------------|------------|
| AT                    | 0         | 0                  | 0          |
| L                     | 4         | 4                  | 4          |
| K                     | 2         | 3                  | 3          |
| J                     | 4         | 5                  | 6          |
| I                     | 5         | 2                  | 3          |
| H                     | 12        | 13                 | 13         |
| G                     | 12        | 11                 | 13         |
| F                     | 15        | 20                 | 18         |
| E                     | 37        | 38                 | 41         |
| D                     | 5         | 7                  | 7          |
| C                     | 0         | 0                  | 0          |
| B                     | 0         | 0                  | 0          |
| A                     | 0         | 0                  | 0          |
| Geringf. Beschäftigte | 0         | 0                  | 0          |
| <b>Summe</b>          | <b>96</b> | <b>103</b>         | <b>108</b> |

# Stellenübersicht

DVV - Konzern  
1.5

| Entgeltgruppe<br>TV-NLSA                | Soll 2023  | Ist per 30.06.2023 | Soll 2024  |
|---|------------|--------------------|------------|
| AT                                      | 2          | 2                  | 2          |
| 15                                      | 0          | 0                  | 0          |
| 14                                      | 0          | 0                  | 0          |
| 13                                      | 0          | 0                  | 1          |
| 12                                      | 0          | 0                  | 0          |
| 11                                      | 2          | 2                  | 2          |
| 10                                      | 2          | 2                  | 2          |
| 9                                       | 0          | 2                  | 2          |
| 8                                       | 4          | 4                  | 4          |
| 7                                       | 2          | 6                  | 6          |
| 6                                       | 10         | 10                 | 10         |
| 5                                       | 35         | 49                 | 49         |
| 4                                       | 17         | 8                  | 8          |
| 3                                       | 9          | 0                  | 0          |
| 2                                       | 0          | 0                  | 0          |
| 1                                       | 0          | 0                  | 0          |
| Geringf. Beschäftigte                   | 8          | 11                 | 11         |
| Summe<br>Personal<br>(ohne ATZ passiv)  | 91         | 96                 | 97         |
| <b>Gesamtsumme</b><br>(ohne ATZ passiv) | <b>420</b> | <b>415</b>         | <b>445</b> |

# Dessauer Wohnungsbaugesellschaft mbH

## DWG - Wirtschaftsplan -

Beschlussfassung im Aufsichtsrat am 21.11.2023

# Wirtschaftsplan 2024

inkl. mittelfristiger Planung bis  
2028

(Stand 10/2023)

Der vorliegende Wirtschaftsplan  
wurde im 3. Quartal 2023 erstellt  
und am 21. November 2023 vom Aufsichtsrat  
der Dessauer Wohnungsbaugesellschaft mbH  
bestätigt

## Inhaltsverzeichnis

Erläuterung zum Wirtschaftsplan Seite 3 - 13

### Anlagen

#### Wirtschaftsplan 2024

|           |   |          |
|-----------|---|----------|
| 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 2024-2028

|           |   |               |
|-----------|---|---------------|
| 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 2024

## Erläuterung

## Wirtschaftsplan 2024 - Erläuterungen

### A) Ausgangslage für das Wirtschaftsjahr 2024

Die organisierte Wohnungswirtschaft insgesamt und die DWG im Besonderen stehen vor großen Herausforderungen. Zu den alle betreffenden Themen zur Energiewende mit ihren vielfältigen Herausforderungen - oft aber verbunden mit einem Vermietermarkt - kommt hier in Dessau ein Mietermarkt, bedingt durch einen anhaltenden Bevölkerungsrückgang hinzu. In diesem Umfeld planen wir erhebliche Investitionen in unsere Bestände, um unsere Marktfähigkeit zu verbessern. Hierfür sind neben Neukreditaufnahmen auch Mieterhöhungen notwendig, um die Einnahmesituation zu stabilisieren.

Da sich das Zinsniveau stabilisiert hat und Banken aktuell Engagements gegenüber nicht abgeneigt sind, sollte das Einwerben von Fremdmitteln gelingen können. Die Steigerung der Sollmieten wird durch die Umsetzung des neuen Mietspiegels 2024 in großen Teilen unseres Bestandes gelingen. Unsere Mieter sind nunmehr seit knapp zwei Jahren stark steigende Verbraucher-Preise gewöhnt, so dass ein gewisser Gewöhnungseffekt eingetreten ist. Da sich die Energiepreise nach dem Hoch im Sommer 2022 wieder deutlich verringert haben und Preissenkungen der Versorger bereits durchgeführt oder zumindest angekündigt sind, ergibt sich hier ein zu nutzendes Potential für die DWG. Auch die DWG muss Preissteigerungen auf allen Ebenen tragen, es ist eine logische Konsequenz, dass diese in Form steigender Mieten an unsere Mieter weitergegeben werden müssen.

Die in 2022 erreichte Verringerung des Leerstandes wird sich 2023 fortsetzen und bietet die Basis dafür, auch in 2024 weiter den Abstand zu den Mitbewerbern, trotz des schwierigen Marktumfeldes, zu verringern. Die Hinwendung zu umfangreichen Leerwohnungsinstandsetzungen in nachgefragten Lagen wird diesen langwierigen Prozess ermöglichen.



So können die leerstandsbedingten Kosten der Hausbewirtschaftung und die damit verbundenen nichtumlagefähigen Betriebskosten nachhaltig gesenkt werden.

Den mit der Energiewende einhergehenden Problematiken und Unsicherheiten, insbesondere aus gesetzgeberischer Sicht, versucht die DWG dadurch zu begegnen, dass eine enge Zusammenarbeit mit den Stadtwerken stattfindet und eine sinnvolle Wärmeplanung unter unserer Beteiligung aufgestellt wird, die die Entwicklung unserer Kernbestände berücksichtigt.

Die DWG plant die Erstellung eines neuen Unternehmenskonzepts im 1. Halbjahr und dessen Umsetzung in den Folgejahren. Dies bedeutet, dass der vorliegende Wirtschaftsplan - insbesondere die mittelfristige Planung - von großen und zeitnah umzusetzenden Anpassungen betroffen sein wird.

## **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 31.12.2023 voraussichtlich auf 7.075 Wohn- (WE) und Gewerbeeinheiten (GE) reduzieren.

Der Wirtschaftsplan 2024 sieht eine weitere Bestandsreduzierung um 143 WE/GE vor. Für den 31.12.2024 wird ein Endbestand von 6.932 WE/GE erwartet.

Die nachfolgende Tabelle gibt einen Überblick über die vorgesehenen Bestandsveränderungen.

|                                     | V-Ist 2023   |            | Plan 2024    |            |
|-------------------------------------|--------------|------------|--------------|------------|
|                                     | WE           | GE         | WE           | GE         |
| Bestand am 31.12. des Vorjahres     | 7.518        | 205        | 6.875        | 200        |
| Bestandsabgang durch Stilllegung    | 0            | 0          | 0            | 0          |
| Bestandsabgang durch Abriss         | -64          | 0          | 0            | 0          |
| Bestandsabgang durch Verkauf        | -579         | -5         | -135         | -8         |
| Bestandsabgang sonstige Gründe      | -3           | 0          | 0            | 0          |
| Bestandszugang                      | +3           | 0          | 0            | 0          |
| <b>Bestand am 31.12. des Jahres</b> | <b>6.875</b> | <b>200</b> | <b>6.740</b> | <b>192</b> |

|                                 |                        |     |                        |      |
|---------------------------------|------------------------|-----|------------------------|------|
| durchschnittlicher Bestand      | 7.439                  | 205 | 6.864                  | 1 99 |
| durchschnittliche Wohnfläche    | 414.563 m <sup>2</sup> |     | 380.268 m <sup>2</sup> |      |
| durchschnittliche Gewerbefläche | 24.095 m <sup>2</sup>  |     | 23.564 m <sup>2</sup>  |      |

### 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 2024):

|   |                    |
|---|--------------------|
| • Umsatzerlöse aus Vermietung (ohne Aufwendungszuschüsse) | 20.346,8 T€        |
| • Pachterlöse   | 25,9 T€            |
| • Umsatzerlöse aus abgerechneten Betriebskosten (BK)      | 4.083,1 T€         |
| • Miet-/Aufwendungszuschüsse                              | 0,0 T€             |
| • <u>Umsatzerlöse aus sonstigen Objekterträgen/LuL</u>    | <u>172,7 T€</u>    |
| <u>Umsatzerlöse Hausbewirtschaftung gesamt:</u>           | <u>24.628,5 T€</u> |

Die Umsatzerlöse aus Vermietung des Planjahres 2024 setzen sich aus den Sollmieten von insgesamt 26.490,8 T€ für Wohn-, Gewerbeeinheiten, Garagen sowie Stellplätzen und den entsprechenden Erlösschmälerungen von -6.144,0 T€ zusammen.

Hiervon entfallen -6.059,3 T€ auf Leerstand und -84,7 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 2024 sieht Umsatzerlöse aus Betreuungstätigkeit für die Verwaltung fremder Objekte in Höhe von 0,3 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 Betriebskosten-Abrechnung für das vorangegangene Geschäftsjahr 2023 sowie aus Bestandserhöhungen an Leistungen durch die Betriebskosten des Geschäftsjahres 2024 zusammen.

Im Saldo ergibt sich eine Bestandsveränderung von -84,3 T€.

## **3. Andere aktivierte Eigenleistungen**

Die Bauvorhaben der DWG werden durch eigene Bauleiter betreut. Die hierdurch erbrachten Eigenleistungen werden ermittelt und unternehmensintern erfasst.

Leistungen im Rahmen von aktivierungsfähigen Baumaßnahmen, welche eine nachhaltige Wertsteigerung des Objektes nach sich ziehen, werden in Höhe des Personalkostenanteils aktiviert.

Der Wirtschaftsplan 2024 sieht hierfür 159,8 T€ vor.

## 4. Sonstige betriebliche Erträge

### 4.1 Erträge aus Verkauf

Für 2024 ist der Verkauf von 143 Einheiten geplant (135 Wohn- und 8 Gewerbeeinheiten).

Für die geplanten Verkäufe 2024 wurde ein Verkaufspreis von insgesamt 3.150,0 T€ vorgesehen. Nach Abzug der Buchwerte von 1.763,6 T€ ergibt sich ein Verkaufsergebnis von 1.386,4 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 2024 setzen sich wie folgt zusammen:

|  |                 |
|--|-----------------|
| • Erträge aus früheren Jahren, Schadensersatz, Vertragsstrafen etc.      | 12,0 T€         |
| • Erträge aus Auflösung Sonderposten                                     | 73,3 T€         |
| • Erträge aus Versicherungsentschädigungen IH                            | 306,0 T€        |
| • Erträge aus sonstigen Versicherungsentschädigungen                     | 4,8 T€          |
| • Erträge aus abgeschriebenem Forderungen/Wertberichtigungen             | 78,0 T€         |
| • <u>Verschiedene sonstige Erträge (Sachbezüge, Schadensersatz etc.)</u> | <u>11,2 T€</u>  |
| <u>Verschiedene sonstige Erträge gesamt</u>                              | <u>485,3 T€</u> |

### 4.3 Erträge aus Fördermitteln für Investitions- und Abrisstätigkeit

Im Planjahr 2024 sind Erträge aus Fördermitteln in Höhe von 279,3 T€ eingestellt.

Bedingt durch die ratenweise Auszahlung von Fördermitteln sowie die Tatsache, dass Fördermittel für aktivierungsfähige Investitionsmaßnahmen nicht mit einer Ertragsbuchung verbunden sind (diese Fördermittel mindern die Aktivierung), weichen die Erträge und die Geldflüsse erheblich voneinander ab.

Im Wirtschaftsjahr 2024 werden Geldeingänge aus Fördermitteln für Investitions- und Abrissmaßnahmen in Höhe von 1.387,3 T€ erwartet.

### 4.4 Außerordentliche Erträge

Der Wirtschaftsplan 2024 sieht keine außerordentlichen Erträge vor.

## 5. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen

### 5.1 Aufwendungen für Hausbewirtschaftung (HBW)

Die Aufwendungen für Hausbewirtschaftung 2024 untergliedern sich in Betriebskosten (4.795,0 T€), Instandhaltungs-/Instandsetzungskosten (10.366,9 T€) und andere Aufwendungen (1.836,3 T€).

Im Wirtschaftsplan 2024 sind 3.597,0 T€ für kalte Betriebskosten, 413,0 T€ für warme Betriebskosten und 785,0 T€ für Grundsteuern eingestellt.

Darin enthalten sind die Betriebskosten des Leerstandes. Diese liegen bei 963,2 T€ (davon 916,3 T€ kalte BK inkl. Grundsteuer und 46,9 T€ warme BK Leerstand).

Die Instandhaltungskosten 2024 untergliedern sich in bestandsaufwertende und bestandserhaltende Maßnahmen.

Bestandsaufwertende Maßnahmen an Objekten werden nur im nachhaltig vermietbaren Bestand vorgenommen. In den sonstigen Bestandssegmenten werden lediglich bestands-erhaltende 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                             | 17.135,0 T€        |
| 2. bestandserhaltende Maßnahmen                              | 3.337,4 T€         |
| <b>Ausgaben für bauliche Maßnahmen gesamt</b>                | <b>20.472,4 T€</b> |
| davon Investitionen aktivierungsfähig                        | 10.105,5 T€        |
| davon nicht aktivierungsfähig (inkl. Verbrauch Rückstellung) | 10.366,9 T€        |

Die Anlagen 5a und 5b dieses Wirtschaftsplanes geben einen umfassenden Überblick über die baulichen Maßnahmen des Planjahres 2024.

Die anderen Aufwendungen der Hausbewirtschaftung 2024 im Gesamtumfang von 1.836,3 T€ umfassen Pachtaufwendungen (0,1 T€), Vertriebskosten (230,2 T€), Hausgeld Wohneigentum (246,8 T€) sowie sonstige Aufwendungen (1.359,2 T€).

Zu letzterem gehören:

|  |                   |
|--|-------------------|
| • nicht umlegbare Kosten für unbebaute Grundstücke             | 90,0 T€           |
| • Kosten für Leer-WE/GE im Rahmen der Mieterdirektabrechnung   | 813,6 T€          |
| • sonstige nicht umlagefähige Aufwendungen der HBW*            | 257,0 T€          |
| • Kosten für nichtaktivierungsfähige Ausstattung Miet-WE       | 25,2 T€           |
| • Aufwendungen für CO <sub>2</sub> -Besteuerung                | 5,1 T€            |
| • Aufwendungen für CO <sub>2</sub> -Monitoring/Energieberatung | 60,0 T€           |
| • Freilenkung von Investitionsobjekten                         | 70,0 T€           |
| • <u>nichtumlagefähige Mietkosten für Rauchwarnmelder</u>      | <u>38,3 T€</u>    |
| <u>Sonstige Aufwendungen HBW gesamt</u>                        | <u>1.359,2 T€</u> |

\*) 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 2024 nicht enthalten.

## Rohergebnis

Aus den Erlösen und Aufwendungen der Positionen 1 bis 5 ergibt sich für das Planjahr 2024 ein Rohergebnis von 9.857,1 T€.

## 6. Personalaufwand

Im Jahr 2024 sind laufende Personalkosten in Höhe von 4.518,1 T€ vorgesehen.

Diese unterteilen sich in Löhne & Gehälter (3.704,3 T€), Sozialabgaben (793,8 T€) und Aufwendungen für Umstrukturierungsmaßnahmen/Abfindungen (20,0 T€).

Da im Jahr 2023 (V-Ist) nicht alle Personalstellen besetzt waren, ist zu 2024 ein Anstieg des Personalbestandes zu verzeichnen.

|                     | Plan 2023        | V-Ist 2023       | Plan 2024        |
|---------------------|------------------|------------------|------------------|
| Stellenplanpersonal | 59,39 VbE        | 57,69 VbE        | 59,16 VbE        |
| Auszubildende       | 8,00 VbE         | 7,25 VbE         | 7,75 VbE         |
| <b>Gesamt</b>       | <b>67,39 VbE</b> | <b>64,94 VbE</b> | <b>66,91 VbE</b> |

VbE = Vollbeschäftigten-Einheiten

Der Anstieg der Personalkosten 2024 (4.518,1 T€) in Bezug zum V-Ist 2023 (3.853,8 T€) hat mehrere Ursachen.

Zum einen sieht der im Jahr 2022 geschlossene Haustarifvertrag für die Beschäftigten der Dessauer Wohnungsbaugesellschaft mbH eine Kopplung an die Tarifverträge für die Beschäftigten der Wohnungswirtschaft vor, mit einem 5%igem Abschlag. Aktuell laufen wieder Tarifverhandlungen, die hierbei erwarteten Gehaltsanpassungen wurden in die Personalkostenplanung für 2024 eingearbeitet.

Zum anderen zeigen Tarifabschlüsse in anderen Branchen, dass es zur Abmilderung der aktuell sehr hohen Preissteigerungen häufiger zur Vereinbarung eines Inflationsausgleichs in Form einer Einmalzahlung kommt. Auch dieser Umstand wurde vorsorglich in die Personalkostenplanung 2024 eingearbeitet. Dies greift jedoch nur, wenn sich die Tarifparteien der Wohnungswirtschaft dieser Praxis anschließen sollten.

Details zu den Vergütungsgruppen sind aus Anlage 8 ersichtlich.

## **7. Planmäßige Abschreibungen**

Der Wirtschaftsplan 2024 sieht planmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen in Höhe von 4.916,6 T€ vor.

Davon entfallen:

4.674,4 T€ auf Wohn- und Geschäftsgebäude,

173,8 T€ auf Betriebs- und Geschäftsausstattung/geringwertige Wirtschaftsgüter und

68,4 T€ auf immaterielle Vermögensgegenstände.

Außerordentliche Abschreibungen sind 2024 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 2024 sieht Sachaufwendungen, freiwillige Aufwendungen, sowie Aufwendungen für Spenden und Sponsoring in Höhe von 1.792,3 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 2024 sind hier lediglich 0,6 T€ für Veranstaltungen in unserem Mietertreff eingestellt, welche nicht in direktem Zusammenhang mit dem Kerngeschäft der DWG stehen (z.B. hausinterne Schulungs- und Weiterbildungsveranstaltungen).

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

Der Wirtschaftsplan 2024 sieht hierfür 254,5 T€ an Kosten für den physischen Abriss vor. Aufwendungen für die Freilenkung sind 2024 nicht im Wirtschaftsplan enthalten.

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

Für fremde Verwaltungsleistungen wurden in den Wirtschaftsplan 2024 63,3 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 2024 von insgesamt 340,3 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.

### **Betriebsergebnis**

Das Betriebsergebnis 2024 wird mit -2.028,6 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 2024 sieht Zinserträge von 303,6 T€ vor, welche aus Fest- bzw. Termingeldanlagen, Verzinsung von Geldern auf Kontokorrentkonten sowie für Zinserträge und Auslagererstattungen 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 31.12.2023 wird die DWG Darlehensverbindlichkeiten in Höhe von ca. 80.913,0 T€ haben (V-Ist). Davon entfallen 9.819,5 T€ auf Altschulden und 71.093,5 T€ auf Modernisierungs- und sonstige Darlehen.

Im Planjahr 2024 sind lfd. Tilgungszahlungen in Höhe von 6.752,0 T€ aus Eigenmitteln vorgesehen.

2024 sind Darlehensauszahlungen für bauliche Maßnahmen von 4.000,0 T€ eingeplant.

Somit wird Ende 2024 ein Restschuldenstand von 78.161,0 T€ erreicht.  
Hierfür sieht der Wirtschaftsplan 2024 Zinsaufwendungen von insgesamt 1.912,6 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 2024 ist kein Aufwand an Steuern vom Einkommen und Ertrag eingeplant.

#### **Ergebnis nach Steuern**

Das Ergebnis nach Steuern (vom Einkommen und Ertrag) liegt 2024 bei -3.637,6 T€.

#### **15. sonstige Steuern**

Aufwand für sonstige Steuern ist im Wirtschaftsjahr 2024 in Höhe von 4,4 T€ für Grundsteuer unbebauter/eigengenutzter Grundstücke sowie für KFZ-Steuern geplant.

#### **Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag**

Der vorliegende Wirtschaftsplan weist für das Planjahr 2024 ein Jahresergebnis von -3.642,0 T€ und ein Liquiditätsergebnis von -9.350,5 T€ aus. Letzteres wird aus Eigenmittel-Rücklagen resultierend aus Bestandsverkäufen des Vorjahres kompensiert.

Dessau-Roßlau, im Oktober 2023

# Wirtschaftsplan 2024

## Anlagen

**Erfolgsplan/GuV**

| Angaben in T EUR   | Jahresabschluss<br>2022 | Wirtschaftsplan<br>2023 | voraussichtl.<br>Ist<br>2023 | Wirtschaftsplan<br>2024 |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|
| <b>1. Umsatzerlöse</b>   | <b>25.067,5</b>         | <b>24.130,4</b>         | <b>25.633,6</b>              | <b>24.628,8</b>         |
| 1.1 Umsatzerlöse aus Hausbewirtschaftung                         | 25.067,2                | 24.130,0                | 25.633,3                     | 24.628,5                |
| 1.1.1 Umsatzerlöse aus Vermietung/Verpachtung                    | 20.931,9                | 19.709,7                | 21.109,2                     | 20.372,7                |
| 1.1.2 Umsatzerlöse aus abgerechneten Betriebskosten              | 3.936,6                 | 4.240,4                 | 4.326,1                      | 4.083,1                 |
| 1.1.3 Umsatzerlöse aus sonstigen Leistungen                      | 198,7                   | 179,9                   | 198,0                        | 172,7                   |
| 1.2 Umsatzerlöse aus Betreuungstätigkeit                         | 0,3                     | 0,4                     | 0,3                          | 0,3                     |
| 1.3 Umsatzerlöse aus anderen Lieferungen und Leistungen          | 0,0                     | 0,0                     | 0,0                          | 0,0                     |
| <b>2. Erhöh./Vermind. des Bestandes an unfertigen Leistungen</b> | <b>72,9</b>             | <b>47,5</b>             | <b>-243,0</b>                | <b>-84,3</b>            |
| <b>3. Andere aktivierte Eigenleistungen</b>                      | <b>16,9</b>             | <b>265,1</b>            | <b>31,0</b>                  | <b>159,8</b>            |
| <b>4. Sonstige betriebliche Erträge</b>                          | <b>7.038,0</b>          | <b>11.659,5</b>         | <b>11.855,3</b>              | <b>2.151,0</b>          |
| 4.1 Erträge aus Verkäufen AV (Grdst., grundstücksgl. Rechte)     | 6.312,2                 | 11.066,2                | 11.137,6                     | 1.386,4                 |
| 4.2 Verschiedene sonstige Erträge                                | 616,8                   | 593,3                   | 480,5                        | 485,3                   |
| 4.3 Fördermittel/Baukostenzuschüsse (Invest und Abriss)          | 109,0                   | 0,0                     | 237,2                        | 279,3                   |
| 4.4 Außerordentliche Erträge                                     | 0,0                     | 0,0                     | 0,0                          | 0,0                     |
| <b>5. Aufwend. für bezogene Lieferungen u. Leistungen</b>        | <b>14.675,3</b>         | <b>17.873,3</b>         | <b>17.379,4</b>              | <b>16.998,2</b>         |
| 5.1 Aufwendungen für Hausbewirtschaftung                         | 14.675,3                | 17.873,3                | 17.379,4                     | 16.998,2                |
| 5.1.1 Betriebskosten   | 5.067,9                 | 5.119,0                 | 4.958,2                      | 4.795,0                 |
| 5.1.2 Instandhaltungs-/Instandsetzungskosten                     | 7.738,2                 | 10.789,9                | 10.714,5                     | 10.366,9                |
| 5.1.2.1 laufende Instandhaltung                                  | 3.178,7                 | 3.206,6                 | 3.237,1                      | 3.337,4                 |
| 5.1.2.2 Kosten Instandsetzung/Sondermaßnahmen                    | 4.559,5                 | 7.583,3                 | 7.477,4                      | 7.029,5                 |
| 5.1.3 Andere Aufwendungen der Hausbewirtschaftung                | 1.869,2                 | 1.964,4                 | 1.706,7                      | 1.836,3                 |
| 5.2 Aufwendungen für andere Lieferungen und Leistungen           | 0,0                     | 0,0                     | 0,0                          | 0,0                     |
| <b>Rohergebnis</b>   | <b>17.520,0</b>         | <b>18.229,2</b>         | <b>19.897,5</b>              | <b>9.857,1</b>          |
| <b>6. Personalaufwand</b>  | <b>3.420,3</b>          | <b>4.162,3</b>          | <b>3.853,8</b>               | <b>4.518,1</b>          |
| 6.1 Löhne und Gehälter   | 2.841,3                 | 3.441,0                 | 3.200,5                      | 3.704,3                 |
| 6.2 Soziale Abgaben  | 579,0                   | 721,3                   | 653,3                        | 793,8                   |
| 6.3 Umstrukturierungsmaßnahmen/Abfindungen                       | 0,0                     | 0,0                     | 0,0                          | 20,0                    |
| <b>7. Abschreibungen</b>   | <b>5.042,3</b>          | <b>4.948,0</b>          | <b>5.094,6</b>               | <b>4.916,6</b>          |
| 7.1 planmäßige Abschreibungen                                    | 5.042,3                 | 4.948,0                 | 5.094,6                      | 4.916,6                 |
| 7.2 außerplanmäßige Abschreibungen                               | 0,0                     | 0,0                     | 0,0                          | 0,0                     |
| <b>8. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>                     | <b>3.548,6</b>          | <b>3.532,5</b>          | <b>2.620,9</b>               | <b>2.451,0</b>          |
| 8.1 lfd. Sach- und freiwillige Aufwendungen, Spenden, Sponsoring | 1.795,8                 | 2.229,5                 | 1.517,8                      | 1.792,3                 |
| 8.2 Aufwendungen für Verkauf, Mietertreff etc.                   | 0,0                     | 466,3                   | 420,1                        | 0,6                     |
| 8.3 Aufwendungen für Abriss (phys. Abriss, Freilenkung)          | 183,8                   | 528,4                   | 432,3                        | 254,5                   |
| 8.4 Aufwendung für Fremdverwaltung/WET-Verwaltung                | 58,9                    | 59,5                    | 63,3                         | 63,3                    |
| 8.5 Sonstige Aufwendungen  | 1.510,1                 | 248,8                   | 187,4                        | 340,3                   |
| <b>Betriebsergebnis</b>  | <b>5.508,8</b>          | <b>5.586,4</b>          | <b>8.328,2</b>               | <b>-2.028,6</b>         |
| <b>9. Erträge aus Beteiligungen</b>                              | <b>0,0</b>              | <b>0,0</b>              | <b>0,0</b>                   | <b>0,0</b>              |
| <b>10. Erträge aus Wertpapieren/Ausleihungen des Finanz-AV</b>   | <b>0,0</b>              | <b>0,0</b>              | <b>0,0</b>                   | <b>0,0</b>              |
| <b>11. Zinsen und ähnliche Erträge</b>                           | <b>27,8</b>             | <b>30,0</b>             | <b>135,9</b>                 | <b>303,6</b>            |
| <b>12. Abschreibungen auf Finanzanlagen/Wertpapieren UV</b>      | <b>0,0</b>              | <b>0,0</b>              | <b>0,0</b>                   | <b>0,0</b>              |
| <b>13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>                      | <b>1.940,8</b>          | <b>1.957,8</b>          | <b>2.049,3</b>               | <b>1.912,6</b>          |
| <b>14. Steuern vom Einkommen und Ertrag</b>                      | <b>0,0</b>              | <b>0,0</b>              | <b>0,0</b>                   | <b>0,0</b>              |
| <b>Ergebnis nach Steuern</b>                                     | <b>3.595,8</b>          | <b>3.658,6</b>          | <b>6.414,8</b>               | <b>-3.637,6</b>         |
| <b>15. sonstige Steuern</b>                                      | <b>3,5</b>              | <b>4,2</b>              | <b>4,0</b>                   | <b>4,4</b>              |
| <b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>                         | <b>3.592,3</b>          | <b>3.654,4</b>          | <b>6.410,8</b>               | <b>-3.642,0</b>         |

**Liquiditätsplan**

| Angaben in T EUR   | Wirtschafts-<br>plan<br>2023 | voraussichtl.<br>Ist<br>2023 | Wirtschafts-<br>plan<br>2024 |
|--|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Finanzmittelbestand (Anfangsbestand)   | <u>10.924,9</u>              |                              |                              |
| - dar. Wertpapiere   | 0,0                          |                              |                              |
| - dar. Flüssige Mittel   | 10.924,9                     |                              |                              |
| Finanzmittelbestand (Anfangsbestand)   |                              | <u>10.025,3</u>              | <u>17.810,5</u>              |
| - dar. Wertpapiere   |                              | 0,0                          | 0,0                          |
| - dar. Flüssige Mittel   |                              | 10.025,3                     | 17.810,5                     |
| <b>Einnahmen (Geldfluss)</b>   | <b><u>45.616,0</u></b>       | <b><u>45.654,1</u></b>       | <b><u>33.662,8</u></b>       |
| - Hausbewirtschaftung einschl. Umsatzerlöse aus Lief.u. Leistg.                  | 23.992,1                     | 25.211,5                     | 24.257,2                     |
| - Verkauf AV und UV  | 15.750,0                     | 15.971,0                     | 3.150,0                      |
| - Betreuungstätigkeit  | 0,4                          | 0,3                          | 0,3                          |
| - Fördermittelauszahlungen (Invest u. Abriss inkl. Restauszahlung aus Vorjahren) | 338,8                        | 1.246,9                      | 1.387,3                      |
| - sonstige Einnahmen   | 520,0                        | 407,3                        | 412,0                        |
| - Finanzerlöse   | 30,0                         | 135,9                        | 303,6                        |
| - Liquiditätszufluss durch Darlehensaufnahme/Umschuldung                         | 4.820,0                      | 2.619,6                      | 4.000,0                      |
| - Abbau sonstiger Forderungen durch Zahlung                                      | 164,7                        | 61,6                         | 152,4                        |
| - Zahlungseingang aus sonstigen außerordentlichen Erträgen                       | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| <b>Ausgaben (Geldfluss)</b>  | <b><u>45.371,5</u></b>       | <b><u>37.868,9</u></b>       | <b><u>43.013,3</u></b>       |
| - Ausgaben für bezogene Lieferungen und Leistungen                               | 15.268,4                     | 14.279,9                     | 14.283,2                     |
| dar. Betriebskosten einschl. Überzahlungen BK-Abrechnung Vorjahr                 | 5.119,0                      | 4.958,2                      | 4.795,0                      |
| dar. lfd. IH einschl. IH-Rückl.WET, sonst.IH/Hausanschlusskosten                 | 7.656,6                      | 7.182,7                      | 7.397,4                      |
| dar. Fremdleistung Abriss (inkl. Freilenkung)                                    | 528,4                        | 432,3                        | 254,5                        |
| dar. andere Aufwendungen der Hausbewirtschaftung                                 | 1.964,4                      | 1.706,7                      | 1.836,3                      |
| dar. für andere Lieferungen und Leistungen                                       | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| - Ausgaben Personal  | 4.162,3                      | 3.853,8                      | 4.518,1                      |
| - Ausgaben für sonstige betriebliche Aufwendungen u. freiw. Aufwendg.            | 2.755,3                      | 2.001,2                      | 1.856,2                      |
| - Ausgaben für Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                  | 1.957,8                      | 2.049,3                      | 1.912,6                      |
| - Auszahlungen für Steuern   | 4,2                          | 4,0                          | 4,4                          |
| - Ausgaben für Bautätigkeit (Mod. Instandhaltung)                                | 13.202,4                     | 7.960,7                      | 13.075,0                     |
| - Ausgaben für Ankäufe und sonst. Investitionen (u.a. Büroausstattung)           | 657,8                        | 637,2                        | 611,3                        |
| - sonstige Ausgaben (Abbau Verbindlichk./Rückstellg.durch Zahlung)               | 5,0                          | 4,0                          | 0,5                          |
| - Darlehenstilgung periodisch  | 6.521,0                      | 6.659,2                      | 6.752,0                      |
| - Sondertilgung/Umschuldung von Darlehen   | 0,0                          | 419,6                        | 0,0                          |
| - sonstige Liquiditätsveränderung  | 837,3                        | 0,0                          | 0,0                          |
| Entnahme (-)/Zuführung (+) Eigenmittel-Rücklagen                                 | <u>244,5</u>                 | <u>7.785,2</u>               | <u>-9.350,5</u>              |
| dar. Wertpapiere   | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| dar. Flüssige Mittel   | 244,5                        | 7.785,2                      | -9.350,5                     |
| Finanzmittelbestand am 31.12.  | <u>11.169,4</u>              | <u>17.810,5</u>              | <u>8.460,0</u>               |
| - dar. Wertpapiere   | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| - dar. Flüssige Mittel   | 11.169,4                     | 17.810,5                     | 8.460,0                      |

## Bestandsübersicht und Mieterlöse nach Nutzungsarten

|  |                  | Wirtschafts-<br>plan<br>2023 | voraussichtl.<br>Ist<br>2023 | Wirtschafts-<br>plan<br>2024 |
|--|------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>1. Wohneinheiten</b>                            |                  |                              |                              |                              |
| Wohneinheiten am 31.12.                            | Anzahl           | 6.881                        | 6.875                        | 6.740                        |
| Wohnfläche am 31.12.                               | m <sup>2</sup>   | 380.777                      | 380.646                      | 376.114                      |
| Wohneinheiten Jahresdurchschnitt                   | Anzahl Ø         | 6.945                        | 7.439                        | 6.864                        |
| Wohnfläche Jahresdurchschnitt                      | m <sup>2</sup> Ø | 384.474                      | 414.563                      | 380.268                      |
| Mieterlöse Wohneinheiten                           | T EUR            | 17.573,9                     | 18.933,9                     | 18.236,4                     |
| <b>2. Gewerbeeinheiten</b>                         |                  |                              |                              |                              |
| Gewerbeeinheiten am 31.12.                         | Anzahl           | 202                          | 200                          | 192                          |
| Gewerbefläche am 31.12.                            | m <sup>2</sup>   | 23.701                       | 23.637                       | 22.758                       |
| Gewerbeeinheiten Jahresdurchschnitt                | Anzahl Ø         | 202                          | 205                          | 199                          |
| Gewerbefläche Jahresdurchschnitt                   | m <sup>2</sup> Ø | 23.701                       | 24.095                       | 23.564                       |
| Mieterlöse Gewerbeeinheiten                        | T EUR            | 1.716,1                      | 1.771,2                      | 1.694,3                      |
| <b>3. Sonstige Einheiten (Garagen/Stellplätze)</b> |                  |                              |                              |                              |
| Stellplätze* am 31.12.                             | Anzahl           | 1.478                        | 1.478                        | 1.498                        |
| Mietgaragen am 31.12.                              | Anzahl           | 173                          | 165                          | 163                          |
| Stellplätze* Jahresdurchschnitt                    | Anzahl Ø         | 1.472                        | 1.564                        | 1.480                        |
| Mietgaragen Jahresdurchschnitt                     | Anzahl Ø         | 167                          | 165                          | 164                          |
| Mieterlöse Garagen/Stellplätze                     | T EUR            | 371,1                        | 361,5                        | 416,2                        |

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

**Verkaufstätigkeit** (bebaute/unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)

| Absatz- und Umsatzplanung<br>Buchwerte und Vertriebskosten                 |  |        | Wirtschafts-    | voraussichtl.   | Wirtschafts-   |
|--|--|--------|-----------------|-----------------|----------------|
|  |  |        | plan<br>2023    | Ist<br>2023     | plan<br>2024   |
| <b>Verkauf von</b>   | Wohneinheiten  | Anzahl | 585             | 579             | 135            |
|  | Gewerbeeinheiten   | Anzahl | 4               | 5               | 8              |
|  | Stillgelegten Einheiten  | Anzahl | 56              | 156             | 0              |
|  | Einheiten Gesamt   | Anzahl | <u>645</u>      | <u>740</u>      | <u>143</u>     |
| <b>Erträge aus Verkauf</b> (siehe sonstige betriebliche Erträge GuV)       |  |        |                 |                 |                |
|  | Buchgewinn aus Bestandsverkäufen   | T EUR  | 11.066,2        | 11.137,6        | 1.386,4        |
| <b>Verluste aus Verkauf</b> (siehe sonstige betriebliche Aufwendungen GuV) |  |        |                 |                 |                |
|  | Buchverlust aus Bestandsverkäufen  | T EUR  | 0,0             | 0,0             | 0,0            |
| <b>Ergebnis aus Verkauf/Abgang Anlagevermögen</b>                          |  |        |                 |                 |                |
|  | Zahlungseingang aus Verkäufen des Planjahres                             | T EUR  | 15.750,0        | 15.971,0        | 3.150,0        |
|  | zzgl. Zahlungseingang im Vorjahr (Vorauszahlung)                         | T EUR  | 0,0             | 0,0             | 0,0            |
|  | Zahlungseingang gesamt   | T EUR  | <u>15.750,0</u> | <u>15.971,0</u> | <u>3.150,0</u> |
|  | Buchwertabgang   | T EUR  | 4.683,8         | 4.833,4         | 1.763,6        |
|  | Saldo Buchgewinn/-verlust  | T EUR  | 11.066,2        | 11.137,6        | 1.386,4        |
|  | finanzielle Vertriebskosten Verkauf (AV)<br>(z.B. Anzeigen, Messen etc.) | T EUR  | 0,0             | 1,0             | 5,0            |
|  | Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke (AV)                                | T EUR  | 465,7           | 419,5           | 0,0            |

**Instandhaltungs-, Investitions- und Abrissplan**

| Angaben in T EUR  | Wirtschafts-    | voraussichtl.   | Wirtschafts-    |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|
|   | plan<br>2023    | Ist<br>2023     | plan<br>2024    |
| <b>A) Gesamtübersicht bauliche Maßnahmen</b>                  |                 |                 |                 |
| 1. Bestandsaufwertung   | 17.652,4        | 11.906,3        | 17.135,0        |
| 1.1 Bautätigkeit/Modernisierung                               | 13.202,4        | 7.960,7         | 13.075,0        |
| 1.2 Instandsetzung  | 4.450,0         | 3.945,6         | 4.060,0         |
| 1.3 Verbrauch Rückstellungen Bestandsaufwertung               | 0,0             | 0,0             | 0,0             |
| 2. Bestandserhaltung  | 3.206,6         | 3.237,1         | 3.337,4         |
| 2.1 laufende Instandhaltung                                   | 3.083,0         | 3.124,8         | 3.105,0         |
| 2.2 IH-Rücklage Wohneigentum                                  | 73,6            | 82,3            | 82,4            |
| 2.3 andere Instandhaltung                                     | 0,0             | 0,0             | 0,0             |
| 2.4 Hausanschlussgebühren (ohne Verbrauch Rückstellungen)     | 50,0            | 30,0            | 150,0           |
| 2.5 Verbrauch Rückstellungen Bestandserhaltung                | 0,0             | 0,0             | 0,0             |
| <b>Kosten bauliche Maßnahmen ohne Abriss</b>                  | <b>20.859,0</b> | <b>15.143,4</b> | <b>20.472,4</b> |
| davon aktivierungsfähig                                       | 10.069,1        | 4.428,9         | 10.105,5        |
| davon nicht aktivierungsfähig lt. Gewinn- und Verlustrechnung | 10.789,9        | 10.714,5        | 10.366,9        |
| davon Rückstellung  | 0,0             | 0,0             | 0,0             |
| 3. Abriss-/Rückbaumaßnahmen                                   | 528,4           | 432,3           | 254,5           |
| 3.1 physischer Abriss   | 450,0           | 400,0           | 254,5           |
| 3.2 Kosten Mieterumsetzung/Freilenkung                        | 78,4            | 32,3            | 0,0             |
| davon aktivierungsfähig                                       | 0,0             | 0,0             | 0,0             |
| davon nicht aktivierungsfähig lt. Gewinn- und Verlustrechnung | 528,4           | 432,3           | 254,5           |
| <b>Kosten bauliche Maßnahmen inkl. Abriss</b>                 | <b>21.387,4</b> | <b>15.575,7</b> | <b>20.726,9</b> |
| davon aktivierungsfähig                                       | 10.069,1        | 4.428,9         | 10.105,5        |
| davon nicht aktivierungsfähig lt. Gewinn- und Verlustrechnung | 11.318,3        | 11.146,8        | 10.621,4        |

Die ausgewiesenen Kosten der baulichen Maßnahmen sind inklusiv fremder Honorarleistungen.

**B) Honorare (Eigenleistungen DWG)**

|  |       |      |       |
|--|-------|------|-------|
| Eigene Honorarleistungen (aktivierungsfähig) | 265,1 | 31,0 | 159,8 |
|--|-------|------|-------|



**Geplante Einzelmaßnahmen des Invest- und Abrissplans (Auszug)****Wirtschaftsjahr 2024** (ohne Eigenleistungen)

| Angaben in T EUR   | Gesamt          | davon<br>Aktivie-<br>rung | davon<br>Aufwand<br>(GuV) | davon<br>Verbrauch<br>Rückstell. |
|--|-----------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------|
| <b>1. Bestandsaufwertung</b>                                     | <b>17.135,0</b> | <b>10.105,5</b>           | <b>7.029,5</b>            | <b>0,0</b>                       |
| <b>1.1 Bautätigkeit/Modernisierung</b>                           | <b>13.075,0</b> | <b>10.105,5</b>           | <b>2.969,5</b>            | <b>0,0</b>                       |
| <u>1.1.1 Neubau</u>  | <u>900,0</u>    | <u>900,0</u>              | <u>0,0</u>                | <u>0,0</u>                       |
| • Steinstr. /Marktstr. - Abriss Altbebauung, anschl. Neubau      | 900,0           | 900,0                     | 0,0                       | 0,0                              |
| <u>1.1.2 Sanierung Leerstand</u>                                 | <u>6.768,0</u>  | <u>6.768,0</u>            | <u>0,0</u>                | <u>0,0</u>                       |
| • Elballee 114,116-120   | 2.200,0         | 2.200,0                   | 0,0                       | 0,0                              |
| • Kurze Gasse 2-10   | 4.568,0         | 4.568,0                   | 0,0                       | 0,0                              |
| <u>1.1.3 Komplexmaßnahmen/Großmaßnahmen</u>                      | <u>400,1</u>    | <u>400,1</u>              | <u>0,0</u>                | <u>0,0</u>                       |
| • Lessingstr. 9-14 - Komplexe Sanierung                          | 400,1           | 400,1                     | 0,0                       | 0,0                              |
| <u>1.1.4 Gebäudehülle (Fassade, Dach - diverse Maßnahmen)</u>    | <u>1.897,2</u>  | <u>306,8</u>              | <u>1.590,4</u>            | <u>0,0</u>                       |
| <u>1.1.5 Aufzüge/Schaffung Barrierefreiheit</u>                  | <u>465,0</u>    | <u>250,0</u>              | <u>215,0</u>              | <u>0,0</u>                       |
| <u>1.1.6 Innenausbau/Treppenhäuser/Gemeinschaftsräume</u>        | <u>352,1</u>    | <u>0,0</u>                | <u>352,1</u>              | <u>0,0</u>                       |
| <u>1.1.7 Haustechnik</u>   | <u>550,0</u>    | <u>0,0</u>                | <u>550,0</u>              | <u>0,0</u>                       |
| <u>1.1.8 Um-/Ausbau/San.Gewerbeeinheiten (nur objektkonkret)</u> | <u>971,2</u>    | <u>789,2</u>              | <u>182,0</u>              | <u>0,0</u>                       |
| <u>1.1.9 Garagen/Carports/Stellplätze</u>                        | <u>301,9</u>    | <u>251,9</u>              | <u>50,0</u>               | <u>0,0</u>                       |
| <u>1.1.10 Freiflächengestaltung/Wohnumfeld/Tiefbau</u>           | <u>469,5</u>    | <u>439,5</u>              | <u>30,0</u>               | <u>0,0</u>                       |
| <b>1.2 Instandsetzung</b>  | <b>4.060,0</b>  | <b>0,0</b>                | <b>4.060,0</b>            | <b>0,0</b>                       |
| • Wohnungs-/Strangsanierung (Sammelposition)                     | 3.000,0         | 0,0                       | 3.000,0                   | 0,0                              |
| • Sanierung Gewerbe, Garagen, Stellplätze (Sammelposition)       | 180,0           | 0,0                       | 180,0                     | 0,0                              |
| • diverse weitere Maßnahmen (Sammelposition)                     | 880,0           | 0,0                       | 880,0                     | 0,0                              |
| <b>2. Bestandserhaltung</b>                                      | <b>3.337,4</b>  | <b>0,0</b>                | <b>3.337,4</b>            | <b>0,0</b>                       |
| <b>2.1 laufende Instandhaltung</b>                               | <b>3.105,0</b>  | <b>0,0</b>                | <b>3.105,0</b>            | <b>0,0</b>                       |
| • laufende Instandhaltung  | 2.575,0         | 0,0                       | 2.575,0                   | 0,0                              |
| • IH Versicherungen  | 480,0           | 0,0                       | 480,0                     | 0,0                              |
| • altersgerechte WE Anpassung                                    | 50,0            | 0,0                       | 50,0                      | 0,0                              |
| <b>2.2 IH Rücklage Wohneigentum</b>                              | <b>82,4</b>     | <b>0,0</b>                | <b>82,4</b>               | <b>0,0</b>                       |
| <b>2.3 Hausanschlusskosten</b>                                   | <b>150,0</b>    | <b>0,0</b>                | <b>150,0</b>              | <b>0,0</b>                       |
| <b>3. Abriss-/Rückbau</b>  | <b>254,5</b>    | <b>0,0</b>                | <b>254,5</b>              | <b>0,0</b>                       |
| <b>3.1 physischer Abriss</b>                                     | <b>254,5</b>    | <b>0,0</b>                | <b>254,5</b>              | <b>0,0</b>                       |
| • Fred.-von-Schill-Str. 19,20 - Abriss                           | 254,5           | 0,0                       | 254,5                     | 0,0                              |
| <b>3.2 Kosten Mieterumsetzung Freilenkung</b>                    | <b>0,0</b>      | <b>0,0</b>                | <b>0,0</b>                | <b>0,0</b>                       |

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

| Planjahr 2024                        | Ausgaben<br>gesamt | Finanzierungsquellen |                                 |                     |                           |
|--------------------------------------|--------------------|----------------------|---------------------------------|---------------------|---------------------------|
|                                      |                    | Eigenmittel          | Darlehen<br>Projekt-<br>finanz. | Landes-<br>darlehen | Fördermittel<br>Zuschüsse |
| Angaben in T EUR                     |                    |                      |                                 |                     |                           |
| 1. Bestandsaufwertung                | 17.135,0           | 11.747,7             | 4.000,0                         | 0,0                 | 1.387,3                   |
| darunter Neubau                      | 900,0              | 900,0                | 0,0                             | 0,0                 | 0,0                       |
| darunter Bautätigkeit/Modernisierung | 12.175,0           | 6.787,7              | 4.000,0                         | 0,0                 | 1.387,3                   |
| darunter Instandsetzung              | 4.060,0            | 4.060,0              | 0,0                             | 0,0                 | 0,0                       |
| 2. Bestandserhaltung                 | 3.337,4            | 3.337,4              | 0,0                             | 0,0                 | 0,0                       |
| darunter laufende Instandhaltung     | 3.105,0            | 3.105,0              | 0,0                             | 0,0                 | 0,0                       |
| darunter IH Rücklage Wohneigentum    | 82,4               | 82,4                 | 0,0                             | 0,0                 | 0,0                       |
| darunter Hausanschlusskosten         | 150,0              | 150,0                | 0,0                             | 0,0                 | 0,0                       |
| darunter andere Instandhaltung       | 0,0                | 0,0                  | 0,0                             | 0,0                 | 0,0                       |
| 3. Abriss-/Rückbaumaßnahmen          | 254,5              | 254,5                | 0,0                             | 0,0                 | 0,0                       |
| darunter physischer Abriss           | 254,5              | 254,5                | 0,0                             | 0,0                 | 0,0                       |
| darunter Mieterumsetzung/Freileitung | 0,0                | 0,0                  | 0,0                             | 0,0                 | 0,0                       |
| <b>Finanzierung Maßnahmen</b>        | <b>20.726,9</b>    | <b>15.339,6</b>      | <b>4.000,0</b>                  | <b>0,0</b>          | <b>1.387,3</b>            |

## Sonstige betriebliche Aufwendungen, freiwillige Aufwendungen

| Angaben in T EUR   | Wirtschafts-<br>plan<br>2023 | voraussichtl.<br>Ist<br>2023 | Wirtschafts-<br>plan<br>2024 |
|--|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>Büroaufwendungen</b>  | <b>831,9</b>                 | <b>445,3</b>                 | <b>472,7</b>                 |
| • Post, Porto, Telefon- und Fernsprechkosten                         | 67,7                         | 66,6                         | 65,6                         |
| • Büromaterial, Drucksachen, Zeitschriften, Bücher, Rundfunkgebühren | 26,1                         | 26,1                         | 27,4                         |
| • Raumkosten für Geschäftsräume (inkl. BK und lfd. Instandhaltung)   | 199,0                        | 135,0                        | 217,0                        |
| • einzelne, geplante Instandhaltung                                  | 390,0                        | 73,0                         | 0,0                          |
| • Reparatur- und Wartung der Büroeinrichtung                         | 7,5                          | 6,9                          | 7,9                          |
| • Sachversicherung   | 65,1                         | 60,2                         | 73,1                         |
| • Leasingkosten Büroausstattung und KFZ                              | 38,7                         | 39,7                         | 41,9                         |
| • sonstige Büroaufwendungen  | 37,8                         | 37,8                         | 39,8                         |
| <b>Fahr-, Reise-, Autobetriebskosten, Kosten EDV-Anlage</b>          | <b>360,5</b>                 | <b>283,6</b>                 | <b>313,6</b>                 |
| • Fahrkosten   | 2,4                          | 1,8                          | 1,8                          |
| • Reisekosten  | 16,5                         | 15,0                         | 20,2                         |
| • Autobetriebskosten (ohne Steuern)                                  | 11,0                         | 11,0                         | 11,0                         |
| • EDV-Kosten   | 330,6                        | 255,8                        | 280,6                        |
| <b>Bewirtung aus gesellschaftlichen Anlass</b>                       | <b>1,7</b>                   | <b>1,2</b>                   | <b>1,2</b>                   |
| <b>sonstige Bewirtungskost., Unternehmenswerb., Repräsentat.</b>     | <b>5,0</b>                   | <b>8,2</b>                   | <b>12,2</b>                  |
| • sonstige Bewirtungskosten  | 3,0                          | 1,2                          | 1,2                          |
| • Unternehmenswerbung PR   | 2,0                          | 7,0                          | 11,0                         |
| • Repräsentationen   | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| <b>Werbegeschenke</b>  | <b>0,6</b>                   | <b>1,2</b>                   | <b>1,2</b>                   |
| <b>übrige Unternehmenskosten</b>                                     | <b>167,3</b>                 | <b>162,3</b>                 | <b>176,0</b>                 |
| • Kosten Gesellschafterversammlungg., Aufsichtsgremium, Veröffentl.  | 14,3                         | 14,3                         | 14,5                         |
| • Gerichts- und Anwaltskosten  | 77,0                         | 77,0                         | 86,0                         |
| • Prüfungskosten   | 30,0                         | 30,0                         | 34,5                         |
| • Verbands- und andere Beiträge                                      | 40,0                         | 35,0                         | 35,0                         |
| • Kosten des Betriebsrates   | 6,0                          | 6,0                          | 6,0                          |
| <b>sonstige sächliche Verwaltungsaufwendungen</b>                    | <b>836,4</b>                 | <b>596,9</b>                 | <b>794,7</b>                 |
| • Kosten im Zusammenhang mit Personalwesen                           | 112,5                        | 76,5                         | 83,0                         |
| • Abstandszahlg. für nicht beschäftigte Schwerbeschädigte            | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| • Beratungskosten und Honorare                                       | 489,6                        | 350,7                        | 493,4                        |
| • Honorare Zeitarbeit  | 55,5                         | 5,0                          | 12,0                         |
| • sonstige sächliche Verwaltungskosten                               | 178,8                        | 164,7                        | 206,3                        |
| <b>Spenden/Sponsoring</b>  | <b>12,4</b>                  | <b>14,1</b>                  | <b>15,7</b>                  |
| <b>freiwillige Aufwendungen</b>                                      | <b>13,7</b>                  | <b>5,0</b>                   | <b>5,0</b>                   |
| <b>Zwischensumme Aufwendungen für Geschäftsbetrieb</b>               | <b>2.229,5</b>               | <b>1.517,8</b>               | <b>1.792,3</b>               |
| Aufwendungen für Verkauf   | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| Aufwendungen für Übertragung techn. Anlagen (Contracting)            | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| Aufwendungen für Mietertreff   | 0,6                          | 0,6                          | 0,6                          |
| Verkaufsprovision/-honorare  | 465,7                        | 419,5                        | 0,0                          |
| <b>Summe sächliche Verwaltungsaufwendungen</b>                       | <b>2.695,8</b>               | <b>1.937,9</b>               | <b>1.792,9</b>               |

**Stellenübersicht, Vergütungsgruppen (Jahresdurchschnitt)**

|   | Wirtschafts-<br>plan<br>2023<br>Ø/a | voraussichtl.<br>Ist<br>2023<br>Ø/a | Wirtschafts-<br>plan<br>2024<br>Ø/a |
|---|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Stellenplanpersonal (ohne Aushilfen und Auszubildende)      |                                     |                                     |                                     |
| Angaben in Vollbeschäftigteneinheiten (VbE)                 |                                     |                                     |                                     |
| 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                                |
| Gehaltsgruppe II  | "                                   | 0,00                                | 0,58                                |
| Gehaltsgruppe II A  | "                                   | 1,54                                | 1,21                                |
| Gehaltsgruppe III   | "                                   | 20,54                               | 19,04                               |
| Gehaltsgruppe III A   | "                                   | 10,81                               | 11,54                               |
| Gehaltsgruppe IV  | "                                   | 13,00                               | 13,25                               |
| Gehaltsgruppe IV A  | "                                   | 1,00                                | 1,00                                |
| Gehaltsgruppe V   | "                                   | 6,50                                | 6,07                                |
| Gehaltsgruppe V A   | "                                   | 1,00                                | 0,08                                |
| Gehaltsgruppe VI  | "                                   | 3,00                                | 2,92                                |
| außertariflich  | 2,00                                | 2,00                                | 2,00                                |
| Gesamt in VbE   | 59,39                               | 57,69                               | 59,16                               |

**Darstellung der Veränderungen innerhalb der Vergütungsgruppen**

|   | voraussichtl.<br>Ist<br>2023<br>Ø/a | Veränder-<br>ung<br>← →<br>Ø/a | Wirtschafts-<br>plan<br>2024<br>Ø/a |
|---|-------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| Angaben in Vollbeschäftigteneinheiten (VbE)                 |                                     |                                |                                     |
| Lohn  | 0,00                                | -----                          | 0,00                                |
| Gehaltsgruppe I (angelehnt an den Tarif Wohnungswirtschaft) | 0,00                                | -----                          | 0,00                                |
| Gehaltsgruppe I A   | "                                   | -----                          | 0,00                                |
| Gehaltsgruppe II  | "                                   | 0,58                           | +0,42                               |
| Gehaltsgruppe II A  | "                                   | 1,21                           | +0,33                               |
| Gehaltsgruppe III   | "                                   | 19,04                          | -0,23                               |
| Gehaltsgruppe III A   | "                                   | 11,54                          | +0,27                               |
| Gehaltsgruppe IV  | "                                   | 13,25                          | +0,75                               |
| Gehaltsgruppe IV A  | "                                   | 1,00                           | -----                               |
| Gehaltsgruppe V   | "                                   | 6,07                           | -0,07                               |
| Gehaltsgruppe V A   | "                                   | 0,08                           | -0,08                               |
| Gehaltsgruppe VI  | "                                   | 2,92                           | +0,08                               |
| außertariflich  | 2,00                                | -----                          | 2,00                                |
| Gesamt in VbE   | 57,69                               | +1,47                          | 59,16                               |

# Wirtschaftsplan 2024

## mittelfristige Planung

| <b>Erfolgsplan/GuV</b>                                   | Wirtschafts-<br>plan<br>2023 | voraussichtl.<br>Ist<br>2023 | Wirtschafts-<br>plan<br>2024 | mittelfr.<br>Planung<br>2025 | mittelfr.<br>Planung<br>2026 | mittelfr.<br>Planung<br>2027 | mittelfr.<br>Planung<br>2028 |
|--|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Angaben in T EUR   |                              |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
| 1. Umsatzerlöse  | 24.130,4                     | 25.633,6                     | 24.628,8                     | 24.623,8                     | 24.008,8                     | 23.882,9                     | 23.932,9                     |
| 2. Erhöh./Vermind. des Bestandes an unfert. Leistg.      | 47,5                         | -243,0                       | -84,3                        | 31,9                         | -97,2                        | -5,5                         | -35,4                        |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen                     | 265,1                        | 31,0                         | 159,8                        | 106,4                        | 81,3                         | 93,2                         | 34,8                         |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge                         | 11.659,5                     | 11.855,3                     | 2.151,0                      | 4.569,6                      | 3.124,7                      | 4.944,5                      | 3.451,3                      |
| 5. Aufwend. für bezogene Lieferungen u. Leistungen       | 17.873,3                     | 17.379,4                     | 16.998,2                     | 13.345,7                     | 14.084,8                     | 18.353,2                     | 16.503,5                     |
| <b>Rohergebnis</b>                                       | <b>18.229,2</b>              | <b>19.897,5</b>              | <b>9.857,1</b>               | <b>15.986,0</b>              | <b>13.032,8</b>              | <b>10.561,9</b>              | <b>10.880,1</b>              |
| 6. Personalaufwand                                       | 4.162,3                      | 3.853,8                      | 4.518,1                      | 4.298,9                      | 4.340,2                      | 4.255,2                      | 4.287,3                      |
| 7. Planmäßige und außerplanmäßige Abschreibungen         | 4.948,0                      | 5.094,6                      | 4.916,6                      | 5.007,9                      | 4.982,0                      | 4.933,7                      | 5.068,8                      |
| 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen                    | 3.532,5                      | 2.620,9                      | 2.451,0                      | 1.954,5                      | 2.497,0                      | 2.420,9                      | 2.244,4                      |
| <b>Betriebsergebnis</b>                                  | <b>5.586,4</b>               | <b>8.328,2</b>               | <b>-2.028,6</b>              | <b>4.724,7</b>               | <b>1.213,6</b>               | <b>-1.047,9</b>              | <b>-720,4</b>                |
| 9. Erträge aus Beteiligungen                             | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| 10. Erträge aus Wertpapieren/Ausleihungen des Finanz-AV  | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| 11. Zinsen und ähnliche Erträge                          | 30,0                         | 135,9                        | 303,6                        | 128,8                        | 417,9                        | 388,3                        | 366,1                        |
| 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                     | 1.957,8                      | 2.049,3                      | 1.912,6                      | 2.017,9                      | 2.388,4                      | 2.573,4                      | 2.683,0                      |
| 14. Steuern vom Einkommen und Ertrag                     | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 567,0                        | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| <b>Ergebnis nach Steuern</b>                             | <b>3.658,6</b>               | <b>6.414,8</b>               | <b>-3.637,6</b>              | <b>2.268,6</b>               | <b>-756,9</b>                | <b>-3.233,0</b>              | <b>-3.037,3</b>              |
| 15. sonstige Steuern                                     | 4,2                          | 4,0                          | 4,4                          | 4,2                          | 4,6                          | 4,6                          | 4,4                          |
| <b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>                 | <b>3.654,4</b>               | <b>6.410,8</b>               | <b>-3.642,0</b>              | <b>2.264,4</b>               | <b>-761,5</b>                | <b>-3.237,6</b>              | <b>-3.041,7</b>              |

**Vermögensplan****Finanzierungsmittel (Einnahmen)**

| Angaben in T EUR  | Wirtschafts-<br>plan<br>2023 | voraussichtl.<br>Ist<br>2023 | Wirtschafts-<br>plan<br>2024 | mittelfr.<br>Planung<br>2025 | mittelfr.<br>Planung<br>2026 | mittelfr.<br>Planung<br>2027 | mittelfr.<br>Planung<br>2028 |
|---|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 1. Zuführungen zum Stammkapital   | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| 2. Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Einnahmen                             | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| 3. Jahresgewinn   | 3.654,4                      | 6.410,8                      | 0,0                          | 2.264,4                      | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| 4. Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Einnahmen       | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| 5. Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge                    | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| 6. Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeträge               | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| 7. Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| 8. Darlehensaufnahmen   | 4.820,0                      | 2.619,6                      | 4.000,0                      | 4.800,0                      | 5.500,0                      | 8.400,0                      | 4.600,0                      |
| a) von Aufgabenträgern  | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| b) von Dritten*   | 4.820,0                      | 2.619,6                      | 4.000,0                      | 4.800,0                      | 5.500,0                      | 8.400,0                      | 4.600,0                      |
| 9. Abschreibungen und Anlagenabgänge  | 9.631,8                      | 9.928,0                      | 6.680,2                      | 13.960,1                     | 8.561,7                      | 9.929,0                      | 7.795,5                      |
| a) laufende Abschreibungen  | 4.948,0                      | 5.094,6                      | 4.916,6                      | 5.007,9                      | 4.982,0                      | 4.933,7                      | 5.068,8                      |
| b) außerplanmäßige Abschreibungen   | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| c) Buchwertabgang Verkauf Grundstücke/Gebäude                               | 4.683,8                      | 4.833,4                      | 1.763,6                      | 8.952,2                      | 3.579,7                      | 4.995,3                      | 2.726,7                      |
| 10. Finanzmittelrückflüsse  | 503,5                        | 1.308,5                      | 1.539,7                      | 578,2                        | 151,3                        | 147,0                        | 149,3                        |
| a) Rückflüsse aus gewährten Krediten/zahlungswirksamer Eingang Fördermittel | 338,8                        | 1.246,9                      | 1.387,3                      | 425,9                        | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| b) Finanzmittelrückflüsse aus Vorjahren (Abbau Forderungen)                 | 164,7                        | 61,6                         | 152,4                        | 152,3                        | 151,3                        | 147,0                        | 149,3                        |
| c) unterwegsbefindliche Zahlung   | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| 11. Erübrigte Mittel aus Vorjahren  | 0,0                          | 0,0                          | 9.350,5                      | 0,0                          | 1.521,9                      | 1.044,7                      | 2.082,1                      |
| <b>12. Finanzierungsmittel gesamt</b>                                       | <b>18.609,7</b>              | <b>20.266,9</b>              | <b>21.570,4</b>              | <b>21.602,7</b>              | <b>15.734,9</b>              | <b>19.520,7</b>              | <b>14.626,9</b>              |

\* inkl. Zwischenfinanzierungen und Umschuldungen

## Fortsetzung Vermögensplan - Finanzierungsbedarf (Ausgaben)

| Angaben in T EUR   | Wirtschafts-<br>plan<br>2023 | voraussichtl.<br>Ist<br>2023 | Wirtschafts-<br>plan<br>2024 | mittelfr.<br>Planung<br>2025 | mittelfr.<br>Planung<br>2026 | mittelfr.<br>Planung<br>2027 | mittelfr.<br>Planung<br>2028 |
|--|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 13. Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte                            | 10.785,6                     | 4.890,7                      | 10.670,2                     | 7.472,9                      | 6.961,3                      | 7.916,6                      | 3.504,6                      |
| a) für Modernisierung  | 10.334,2                     | 4.459,9                      | 10.265,3                     | 7.472,9                      | 6.756,3                      | 7.711,6                      | 3.294,6                      |
| b) Ankauf von Vermögenswerten  | 451,4                        | 430,8                        | 404,9                        | 0,0                          | 205,0                        | 205,0                        | 210,0                        |
| 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        | 842,3                        | 4,0                          | 0,5                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| 17. Jahresverlust  | 0,0                          | 0,0                          | 3.642,0                      | 0,0                          | 761,5                        | 3.237,6                      | 3.041,7                      |
| 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                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| 21. Neutralisierung von zahlungsunwirksamen Erträgen/Aufwendungen        | 216,3                        | 508,2                        | 505,7                        | 430,3                        | 221,3                        | 213,2                        | 218,0                        |
| 22. Tilgung von Krediten   | 6.521,0                      | 7.078,8                      | 6.752,0                      | 7.065,5                      | 7.790,8                      | 8.153,3                      | 7.862,6                      |
| a) Planmäßige Tilgung von Krediten                                       | 6.521,0                      | 6.659,2                      | 6.752,0                      | 7.065,5                      | 7.763,5                      | 8.153,3                      | 7.862,6                      |
| b) Sondertilgung von Krediten*   | 0,0                          | 419,6                        | 0,0                          | 0,0                          | 27,3                         | 0,0                          | 0,0                          |
| 23. Gewährung von Krediten   | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| 24. Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren                                | 244,5                        | 7.785,2                      | 0,0                          | 6.634,0                      | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| <b>25. Finanzierungsbedarf gesamt</b>                                    | <b>18.609,7</b>              | <b>20.266,9</b>              | <b>21.570,4</b>              | <b>21.602,7</b>              | <b>15.734,9</b>              | <b>19.520,7</b>              | <b>14.626,9</b>              |

\* inkl. Zwischenfinanzierungen und Umschuldungen



**Bestandsentwicklung Wohneinheiten (WE)\***

| Ausgangs-<br>Bestand<br>am ...                         | Anzahl<br>WE |                      | Veränderungen im Planjahr |                   |                            |                     |                  |                     |  | End-<br>Bestand<br>am ... | Anzahl<br>WE |
|--|--------------|----------------------|---------------------------|-------------------|----------------------------|---------------------|------------------|---------------------|--|---------------------------|--------------|
|  |              |                      | Abgang<br>Abriss          | Abgang<br>Verkauf | Abgang<br>Still-<br>legung | sonstige<br>Abgänge | Zugang<br>Neubau | sonstige<br>Zugänge |  |                           |              |
|  |              |                      |                           |                   |                            |                     |                  |                     |  | 31.12.2022                | 7.518        |
| 01.01.2023   | 7.518        | Zu- und Abgänge 2023 | -64                       | -579              | 0                          | -3                  | 0                | 3                   |  | 31.12.2023                | 6.875        |
| 01.01.2024   | 6.875        | Zu- und Abgänge 2024 | 0                         | -135              | 0                          | 0                   | 0                | 0                   |  | 31.12.2024                | 6.740        |
| 01.01.2025   | 6.740        | Zu- und Abgänge 2025 | 0                         | -464              | 0                          | 0                   | 0                | 0                   |  | 31.12.2025                | 6.276        |
| 01.01.2026   | 6.276        | Zu- und Abgänge 2026 | 0                         | -273              | 0                          | 0                   | 0                | 0                   |  | 31.12.2026                | 6.003        |
| 01.01.2027   | 6.003        | Zu- und Abgänge 2027 | 0                         | -432              | 0                          | 0                   | 40               | 0                   |  | 31.12.2027                | 5.611        |
| 01.01.2028   | 5.611        | Zu- und Abgänge 2028 | 0                         | -264              | 0                          | 0                   | 0                | 0                   |  | 31.12.2028                | 5.347        |
| * Ohne stillgelegte Einheiten                          |              |                      | -64                       | -2.147            | 0                          | -3                  | 40               | 3                   |  |                           |              |
| <b>Bestandsveränderung im Planungszeitraum gesamt:</b> |              |                      |                           |                   |                            |                     |                  |                     |  | <b>-2.171</b>             |              |

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-<br>plan<br>2023 | voraussichtl.<br>Ist<br>2023 | Wirtschafts-<br>plan<br>2024 | mittelfr.<br>Planung<br>2025 | mittelfr.<br>Planung<br>2026 | mittelfr.<br>Planung<br>2027 | mittelfr.<br>Planung<br>2028 |
|-----------------|-----------|--------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Wohnungsbestand | am 31.12. | Anzahl | 6.881                        | 6.875                        | 6.740                        | 6.276                        | 6.003                        | 5.611                        | 5.347                        |
| Anzahl Leer WE  | am 31.12. | Anzahl | 2.029                        | 1.913                        | 1.762                        | 1.595                        | 1.563                        | 1.362                        | 1.126                        |
| Leerstandsquote | am 31.12. | %      | 29,49                        | 27,83                        | 26,14                        | 25,41                        | 26,04                        | 24,27                        | 21,06                        |

## Entwicklung Nettokaltmieten, Erlösschmälerungen und Mieterlöse für Wohneinheiten

|   |  | Wirtschafts-<br>plan<br>2023 | voraussichtl.<br>Ist<br>2023 | Wirtschafts-<br>plan<br>2024 | mittelfr.<br>Planung<br>2025 | mittelfr.<br>Planung<br>2026 | mittelfr.<br>Planung<br>2027 | mittelfr.<br>Planung<br>2028 |
|---|--|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Wohnfläche am 31.12.  | m <sup>2</sup>                           | 380.777                      | 380.646                      | 376.114                      | 346.216                      | 332.555                      | 314.381                      | 298.311                      |
| Wohnfläche im Jahresdurchschnitt  | m <sup>2</sup>                           | 384.474                      | 414.563                      | 380.268                      | 373.622                      | 339.385                      | 323.468                      | 306.346                      |
| Soll-Nettokaltmiete Wohneinheiten<br>(ohne Aufwendungszuschüsse)        | T€/a                                     | 23.823,8                     | 25.565,9                     | 24.080,4                     | 24.035,8                     | 22.923,5                     | 22.548,6                     | 21.989,9                     |
| Soll-Nettokaltmiete Wohneinheiten<br>(ohne Aufwendungszuschüsse)        | €/m <sup>2</sup><br>(Jahresdurchschnitt) | 5,16                         | 5,14                         | 5,28                         | 5,36                         | 5,63                         | 5,81                         | 5,98                         |
| Erlösschmälerungen Leerstand/Mietminderungen WE                         | T€/a                                     | 6.249,9                      | 6.632,0                      | 5.844,0                      | 5.696,9                      | 5.158,8                      | 4.667,3                      | 3.995,0                      |
| Erlösschmälerungen Leerstand/Mietminderungen WE<br>(Jahresdurchschnitt) | €/m <sup>2</sup>                         | 1,35                         | 1,33                         | 1,28                         | 1,27                         | 1,27                         | 1,20                         | 1,09                         |
| Erlösschmälerungsquote  | Prozent                                  | 26,23%                       | 25,94%                       | 24,27%                       | 23,70%                       | 22,50%                       | 20,70%                       | 18,17%                       |
| Mieterlös Wohneinheiten   | T€/a                                     | 17.573,9                     | 18.933,9                     | 18.236,4                     | 18.338,9                     | 17.764,7                     | 17.881,3                     | 17.994,9                     |
| Mieterlös Wohneinheiten<br>(Jahresdurchschnitt)                         | €/m <sup>2</sup>                         | 3,81                         | 3,81                         | 4,00                         | 4,09                         | 4,36                         | 4,61                         | 4,89                         |

**Investitionsprogramm mittelfristig**

Angaben in T EUR; nur Geldfluss ohne Eigenleistungen

|   | Wirtschafts-<br>plan<br>2023 | voraussichtl.<br>Ist<br>2023 | Wirtschafts-<br>plan<br>2024 | mittelfr.<br>Planung<br>2025 | mittelfr.<br>Planung<br>2026 | mittelfr.<br>Planung<br>2027 | mittelfr.<br>Planung<br>2028 |
|---|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>1. Bestandsaufwertung</b>                              | <b>17.652,4</b>              | <b>11.906,3</b>              | <b>17.135,0</b>              | <b>10.768,3</b>              | <b>11.185,0</b>              | <b>16.608,4</b>              | <b>10.559,4</b>              |
| 1.0 Neubaumaßnahmen                                       | 700,0                        | 250,0                        | 900,0                        | 4.500,0                      | 3.300,0                      | 403,4                        | 0,0                          |
| 1.1 Bautätigkeit/Modernisierung                           | 12.502,4                     | 7.710,7                      | 12.175,0                     | 3.208,3                      | 4.975,0                      | 13.295,0                     | 7.649,4                      |
| 1.2 Instandsetzung  | 4.450,0                      | 3.945,6                      | 4.060,0                      | 3.060,0                      | 2.910,0                      | 2.910,0                      | 2.910,0                      |
| 1.3 Verbrauch Rückstellungen                              | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| <b>2. Bestandserhaltung</b>                               | <b>3.206,6</b>               | <b>3.237,1</b>               | <b>3.337,4</b>               | <b>3.341,4</b>               | <b>3.280,5</b>               | <b>3.241,5</b>               | <b>3.241,5</b>               |
| 2.1 laufende Instandhaltung                               | 3.083,0                      | 3.124,8                      | 3.105,0                      | 3.105,0                      | 3.105,0                      | 3.105,0                      | 3.105,0                      |
| 2.2 Instandhaltungsrücklage Wohneigentum                  | 73,6                         | 82,3                         | 82,4                         | 82,4                         | 86,5                         | 86,5                         | 86,5                         |
| 2.3 andere Instandhaltung                                 | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| 2.4 Hausanschlussgebühren (ohne Verbrauch Rückstellungen) | 50,0                         | 30,0                         | 150,0                        | 154,0                        | 89,0                         | 50,0                         | 50,0                         |
| 2.5 Verbrauch Rückstellung                                | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| <b>3. Abriss/Rückbau</b>                                  | <b>528,4</b>                 | <b>432,3</b>                 | <b>254,5</b>                 | <b>0,0</b>                   | <b>0,0</b>                   | <b>0,0</b>                   | <b>0,0</b>                   |
| 3.1 physischer Abriss                                     | 450,0                        | 400,0                        | 254,5                        | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| 3.2 Kosten Mieterumsetzung/Freilenkung                    | 78,4                         | 32,3                         | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| 3.3 Abstandszahlungen/sonstige Abrisskosten               | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| <b>Leistungsumfang gesamt</b>                             | <b>21.387,4</b>              | <b>15.575,7</b>              | <b>20.726,9</b>              | <b>14.109,7</b>              | <b>14.465,5</b>              | <b>19.849,9</b>              | <b>13.800,9</b>              |
| davon:  |                              |                              |                              |                              |                              |                              |                              |
| • aktivierungsfähige Leistung                             | 10.069,1                     | 4.428,9                      | 10.105,5                     | 7.366,5                      | 6.675,0                      | 7.618,4                      | 3.259,8                      |
| • nicht aktivierungsfähige Leistung                       | 11.318,3                     | 11.146,8                     | 10.621,4                     | 6.743,2                      | 7.790,5                      | 12.231,5                     | 10.541,1                     |
| - dar. nicht aktivierungsfähige Leistung (Invest + IH)    | 10.789,9                     | 10.714,5                     | 10.366,9                     | 6.743,2                      | 7.790,5                      | 12.231,5                     | 10.541,1                     |
| - dar. nicht aktivierungsfähige Leistung (Abriss)         | 528,4                        | 432,3                        | 254,5                        | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| - Verbrauch Rückstellung durch Zahlung                    | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |

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

| Angaben in T EUR  | Jahres-<br>abschluss<br>2022 | voraussichtl.<br>Ist<br>2023 | Wirtschafts-<br>plan<br>2024 | mittelfr.<br>Planung<br>2025 | mittelfr.<br>Planung<br>2026 | mittelfr.<br>Planung<br>2027 | mittelfr.<br>Planung<br>2028 |
|---|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Restschulden am 01.01                                       |                              | <u>85.531,0</u>              | <u>80.913,0</u>              | <u>78.161,0</u>              | <u>75.895,5</u>              | <u>73.604,7</u>              | <u>73.851,4</u>              |
| dar. Altschulden  |                              | 10.577,7                     | 9.819,5                      | 9.053,8                      | 8.280,4                      | 7.499,2                      | 6.710,2                      |
| dar. Modernisierungs- und sonstige Darlehen                 |                              | 74.953,3                     | 71.093,5                     | 69.107,2                     | 67.615,1                     | 66.105,5                     | 67.141,2                     |
| ./. unterwegs befindliche Zahlungen                         |                              | 158,8                        | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| ./. laufende Tilgung  |                              | <u>6.659,2</u>               | <u>6.752,0</u>               | <u>7.065,5</u>               | <u>7.763,5</u>               | <u>8.153,3</u>               | <u>7.862,6</u>               |
| ./. Sondertilgung   |                              | <u>419,6</u>                 | <u>0,0</u>                   | <u>0,0</u>                   | <u>27,3</u>                  | <u>0,0</u>                   | <u>0,0</u>                   |
| dar. aus Altschulden-Teilentlastung nach Abriss             |                              | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| dar. durch Umschuldung                                      |                              | 419,6                        | 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                                       |                              | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 27,3                         | 0,0                          | 0,0                          |
| + Darlehensauszahlung                                       |                              | <u>2.619,6</u>               | <u>4.000,0</u>               | <u>4.800,0</u>               | <u>5.500,0</u>               | <u>8.400,0</u>               | <u>4.600,0</u>               |
| dar. durch Umschuldung                                      |                              | 419,6                        | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| dar. Darlehensneuaufnahmen für Invest-Finanzierung          |                              | 2.200,0                      | 4.000,0                      | 4.800,0                      | 5.500,0                      | 8.400,0                      | 4.600,0                      |
| 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) | <u>85.531,0</u>              | <u>80.913,0</u>              | <u>78.161,0</u>              | <u>75.895,5</u>              | <u>73.604,7</u>              | <u>73.851,4</u>              | <u>70.588,8</u>              |
| dar. Altschulden  | 10.577,7                     | 9.819,5                      | 9.053,8                      | 8.280,4                      | 7.499,2                      | 6.710,2                      | 5.913,2                      |
| dar. Modernisierungs- und sonstige Darlehen                 | 74.953,3                     | 71.093,5                     | 69.107,2                     | 67.615,1                     | 66.105,5                     | 67.141,2                     | 64.675,6                     |

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

Entwicklung des Liquiditätsbestandes

| Angaben in T EUR               | IST lt.<br>Bilanz<br>2022 | voraussichtl.<br>Ist<br>2023 | Wirtschafts-<br>plan<br>2024 | mittelfr.<br>Planung<br>2025 | mittelfr.<br>Planung<br>2026 | mittelfr.<br>Planung<br>2027 | mittelfr.<br>Planung<br>2028 |
|--------------------------------|---------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Liquiditätsbestand am 01.01.   |                           | <u>10.025,3</u>              | <u>17.810,5</u>              | <u>8.460,0</u>               | <u>15.094,0</u>              | <u>13.572,1</u>              | <u>12.527,4</u>              |
| dar. Wertpapiere               |                           | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| dar. flüssige Mittel           |                           | 10.025,3                     | 17.810,5                     | 8.460,0                      | 15.094,0                     | 13.572,1                     | 12.527,4                     |
| + Einnahmen                    |                           | 45.654,1                     | 33.662,8                     | 43.316,7                     | 36.320,8                     | 42.342,2                     | 34.753,4                     |
| - Ausgaben                     |                           | 37.868,9                     | 43.013,3                     | 36.682,7                     | 37.842,7                     | 43.386,9                     | 36.835,5                     |
| = Saldo Einnahmen ./. Ausgaben |                           | 7.785,2                      | -9.350,5                     | 6.634,0                      | -1.521,9                     | -1.044,7                     | -2.082,1                     |
| Liquiditätsbestand am 31.12.   | <u>10.025,3</u>           | <u>17.810,5</u>              | <u>8.460,0</u>               | <u>15.094,0</u>              | <u>13.572,1</u>              | <u>12.527,4</u>              | <u>10.445,3</u>              |
| dar. Wertpapiere               | 0,0                       | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          | 0,0                          |
| dar. flüssige Mittel           | 10.025,3                  | 17.810,5                     | 8.460,0                      | 15.094,0                     | 13.572,1                     | 12.527,4                     | 10.445,3                     |

# Wirtschaftsplan 2024

## Prämissen der mittelfristigen Planung

## Planungsprämissen der mittelfristigen Planung (2024 bis 2028)

### Bestandsentwicklung

Durch Verkauf, Stilllegung, Abriss und weitere geringfügige Bestandsveränderungen wird sich der Wohnungsbestand im Zeitraum vom 01.01.2023 bis 31.12.2028 von 7.518 WE um 2.171 WE auf 5.347 WE reduzieren (Einzelheiten siehe Anlage 11).

Auch der Bestand an Gewerbeeinheiten verringert sich im genannten Zeitraum von 205 auf 164 Einheiten.

Für den Verkauf wurde ein Teilplan erstellt.

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

### Miet- und Leerstandsentwicklung

Die Miet- und Erlösschmälerungsplanung für Wohneinheiten erfolgte objektkonkret, aufbauend auf der aktuellen Vermietungssituation sowie der festgelegten Bewirtschaftungsstrategien.

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, bei Neuvermietungen nach Leerwohnungs-Sanierungen sowie auf Basis der ortsüblichen Vergleichsmiete (Mietspiegel), wobei die mittelfristige Planungsrechnung einen neuen Mietspiegel 2024 der Stadt Dessau-Roßlau und dessen regelmäßige Fortschreibung 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 5,14 €/m<sup>2</sup> (V-Ist 2023) auf 5,98 €/m<sup>2</sup> (Plan 2028) an.



Dies entspricht einer Steigerung um 16,34 % im Gesamtzeitraum bzw. von durchschnittlich 3,27 % p.a.

### **Umsatzerlöse**

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

Die geplanten Umsatzerlöse verringern sich im mittelfristigen Planungszeitraum wegen der Bestandsabgänge durch Verkauf und, in geringerem Maße, durch Abriss und liegen 2028 bei knapp 24 Mio. € (siehe Anlage 9).

Dementsprechend sind auch die Soll-Nettokaltmieten für Wohneinheiten rückläufig. Hier sieht die Wirtschaftsplanung eine Reduzierung von 25,6 Mio. € (V-Ist 2023) auf 22,0 Mio. € (2028) vor.

Gleichzeitig wird ein Abbau der leerstandsbedingten Erlösschmälerungen/Mietpreisminderungen bei Wohneinheiten von 6,6 Mio. € (V-Ist 2023) auf unter 4,0 Mio. € (2028) erwartet.

Nähere Informationen sind aus Anlage 13 ersichtlich.

### **Bestandsverkäufe**

Im Zeitraum 2024 bis 2028 ist ein Verkauf von 1.568 Wohn-, 36 Gewerbe- und 8 stillgelegten Einheiten vorgesehen.

Weiterhin stehen mehrere unbebaute Grundstücke zum Verkauf.

### **Instandhaltung/Instandsetzung/Investitionen**

Im Zeitraum 2024 bis 2028 sind folgende Ausgaben für bauliche Maßnahmen (ohne Abriss) eingeplant (Geldfluss, ohne Eigenleistungen):

- 9.103,4 T€ für Neubaumaßnahmen
- 57.152,7 T€ für sonstige bestandsaufwertende Maßnahmen
- 16.442,3 T€ für bestandserhaltende Maßnahmen

Damit betragen die Gesamtausgaben für alle baulichen Maßnahmen im mittelfristigen Planungszeitraum ca. 82,7 Mio. €.

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

### **Abriss/Rückbau**

Im Zeitraum 2024 bis 2028 sind lediglich 254,5 T€ an Restleistungen für den ersatzlosen Rückbau eines Objektes eingestellt, dessen 64 Wohneinheiten bereits Ende 2023 vom Markt genommen werden.

Darüber hinaus ist der Abriss weiterer 64 Wohn- und 10 Gewerbeeinheiten im Rahmen eines Neubauprojektes vorgesehen. Diese Einheiten wurden bereits in Vorbereitung des Abrisses stillgelegt. Auch hier soll der Beginn des Rückbaus noch 2023 erfolgen.

Die Rückbaukosten sind in dem Neubauprojekt als „Kosten der Baufeldfreimachung“ enthalten.

Einzelheiten zum mittelfristigen Investitions- und Abrissprogramm sind auf der Anlage 14 dargestellt.

### **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 59,16 VbE (2024) auf 55,74 VbE (2028) durch Altersabgänge vor.

Da derzeit nicht alle Planstellen besetzt sind liegt der Personalbestand bei 57,69 VbE (V-Ist 2023; 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 Tarifsteigerungen sowie ein möglicher 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 aufgezehrt.

Speziell die Aufwendungen für den Kauf/Lizenzierung von Software zum Ersatz eigenerstellter Computerprogramme, für weitere Digitalisierungsmaßnahmen sowie (mittelfristig) notwendige Instandsetzungsmaßnahmen am DWG-Verwaltungsgebäude „Ferdinand-von-Schill-Str. 8“ sind wesentliche Bestandteile der sonstigen betrieblichen Aufwendungen.

### Kreditmanagement, Guthabenverzinsung

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

| <u>Zinsfestschreibungszeit 10 Jahre</u> | <u>Angenommener Zinssatz</u> |
|---|------------------------------|
| ab 01.01.2024                           | 5,00%                        |
| ab 01.01.2025                           | 5,25%                        |
| ab 01.01.2026                           | 5,50%                        |
| ab 01.01.2027                           | 5,75%                        |
| ab 01.01.2028                           | 6,00%                        |

Für die Darlehenstilgung liegen folgende Planansätze für Darlehensneuaufnahmen zugrunde:

|               | <u>Angenommener Tilgungssatz</u> |
|---------------|----------------------------------|
| ab 01.01.2024 | 2,00%                            |
| ab 01.01.2027 | 1,75%                            |
| ab 01.01.2028 | 1,50%                            |

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

Nach einem langjährigen Zinstief lassen sich derzeit wieder Zinserträge erwirtschaften. Die Planansätze für die Guthabenverzinsung werden daher differenziert angesetzt:

a) Guthaben auf Geschäftskonten

|               | <u>Angenommener Guthabenzins</u> |
|---------------|----------------------------------|
| ab 01.01.2024 | 0,00%                            |
| ab 01.01.2025 | 0,10%                            |
| ab 01.01.2026 | 0,20%                            |
| ab 01.01.2027 | 0,30%                            |
| ab 01.01.2028 | 0,40%                            |

b) Guthaben auf Fest-/Termingeldkonten

|               | <u>Angenommener Guthabenzins</u> |
|---------------|----------------------------------|
| ab 01.01.2024 | 2,50%                            |
| ab 01.01.2025 | 2,60%                            |
| ab 01.01.2026 | 2,70%                            |
| ab 01.01.2027 | 2,80%                            |
| ab 01.01.2028 | 2,90%                            |

Die Planungsrechnung berücksichtigt Umdisponierungen zwischen Geschäftskonten und Fest-/Termingeldanlagen entsprechend des jeweiligen Finanzbedarfs.

\*\*\*

# WBD Industriepark Dessau GmbH - Wirtschaftsplan -

Beschlussfassung im Aufsichtsrat am 23.11.2023

# **Wirtschaftsplan 2024 Vorschaurechnung 2025 bis 2028**

WBD Industriepark Dessau GmbH

## **Inhalt**

|      |  |   |
|------|--|---|
| 1.   | Berücksichtigung des Neubaus der Rettungswache im Wirtschaftsplan..... | 2 |
| 1.1  | Darstellung der geplanten Anschaffungskosten der Rettungswache .....   | 2 |
| 1.2. | Finanzierung der Rettungswache .....                                   | 3 |
| 1.3  | Ermittlung der Umsatzerlöse.....                                       | 3 |
| 1.4  | Eigenkapitalverzinsung .....   | 3 |
| 2.   | Wirtschaftsplan 2024.....  | 4 |
| 3.   | Vorschaurechnung 2025 bis 2028 .....                                   | 5 |
| 4.   | Erläuterungen zum Wirtschaftsplan und zur Vorschaurechnung .....       | 6 |
| 4.1  | Jahresergebnis .....   | 6 |
| 4.2  | Umsatzerlöse .....   | 6 |
| 4.3  | sonstige betriebliche Erträge.....                                     | 6 |
| 4.4  | Materialaufwand.....   | 7 |
| 4.5  | sonstiger betrieblicher Aufwand .....                                  | 8 |
| 4.6  | Finanzergebnis .....   | 8 |
| 5.   | Investitionsplanung .....  | 8 |
| 7.   | Finanzplanung .....  | 9 |

## 1. Berücksichtigung des Neubaus der Rettungswache im Wirtschaftsplan

Zur Erfüllung der kommunalpolitischen Aufgaben hat die WBD eine Rettungswache errichtet. Bei künftigen Ausschreibungen des Rettungsdienstes durch die Stadt Dessau-Roßlau soll die kommunale Rettungswache dem Konzessionsnehmer zur Verfügung gestellt werden. Der Neubau der Rettungswache wurde am 1. September 2023 an die Stadt Dessau-Roßlau übergeben

### 1.1 Darstellung der geplanten Anschaffungskosten der Rettungswache

Für die Rettungswache wurde ein Budget von 6,4 Mio. EUR freigegeben. Für den Wirtschaftsplan wurden Anschaffungskosten von 6 Mio. EUR berücksichtigt. Da derzeit noch die letzten Arbeiten ausgeführt werden und Nachtragsgespräche laufen kann sich der Planwert von 6 Mio. EUR noch ändern. Erwartet werden tatsächliche Kosten von unter 6 Mio. EUR. Die Anschaffungskosten (aktualisiert/Annahme) gliedern sich wie folgt auf:

#### Anschaffungs- und Herstellungskosten

| Vermögensgegenstand                                      | HR per 6 2023 (für WPLn verwendet) |                     |
|--|------------------------------------|---------------------|
| <b>Grund und Boden</b>                                   |                                    |                     |
| Kaufpreis  | 0,00                               |                     |
| Planungskosten 5 %                                       | 38.580,00                          |                     |
| Baunebenkosten 5%  | 5.965,39                           |                     |
| Grundstücksnebenkosten                                   | 82.000,00                          |                     |
|  |                                    | 126.545,39          |
| <b>Außenanlagen</b>                                      |                                    |                     |
| Beleuchtung iwS  | 27.000,00                          |                     |
| Einfahrt Walderseestraße                                 | 392.000,00                         |                     |
| Landschaftsbau   | 73.000,00                          |                     |
|  |                                    | 492.000,00          |
| <b>Gebäude</b>   |                                    |                     |
| Kostengruppe 300 und 400                                 | 3.976.274,94                       |                     |
| Baugrube und Fundament (geschätzt aus KG 500)            | 166.617,67                         |                     |
| Ersatzmaßnahme Alleepflanzung                            | 59.300,00                          |                     |
| HAL  | 66.000,00                          |                     |
| Planungskosten 95%                                       | 733.020,00                         |                     |
| Baunebenkosten 90%                                       | 113.342,37                         |                     |
| ungeplante Kosten (Pos. gilt bis Projektabschluss)       | 156.699,01                         |                     |
|  |                                    | 5.271.253,99        |
| <b>Andere Anlagen Betriebs- und Geschäftsausstattung</b> |                                    |                     |
| Küche  | 12.504,70                          |                     |
| Ausstattungen  | 97.695,92                          |                     |
|  |                                    | 110.200,62          |
|  |                                    | <u>6.000.000,00</u> |

## 1.2. Finanzierung der Rettungswache

Die Finanzierung der Rettungswache erfolgt aus einer Kombination von Eigen- und Fremdkapital. Insgesamt erfolgte die Aufnahme von 4,2 Mio. EUR Fremdkapital. Die Differenz wird aus Eigenkapital erbracht.

Das Darlehen hat eine Zinsbindung bis April 2032 zu einem Zinssatz von 1,18%. Das dann vorhandene Restdarlehen beträgt 3,2 Mio. EUR.

## 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.

|  |               | vertragliche Mieterlöse |                   |                   |                   |                   |                   |
|--|---------------|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  |               | ab 1.9.2023             | 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 Hochrechnung | EUR           | 64.278,50               | 192.835,50        | 192.835,50        | 192.835,50        | 192.835,50        | 192.835,50        |
| §5 Tz. 1.4 Fremdfinanzierungskosten    | EUR           | 16.395,04               | 48.323,00         | 47.017,88         | 45.697,29         | 44.361,02         | 43.008,90         |
| §5 Tz. 1.5 Eigenkapitalkosten          | EUR           | 30.000,00               | 126.000,00        | 126.000,00        | 126.000,00        | 126.000,00        | 126.000,00        |
| §5 Tz. 1.4 Bürgschaftsentgelt          | EUR           | 4.480,00                | 13.440,00         | 13.440,00         | 13.440,00         | 13.440,00         | 13.440,00         |
| <b>Gesamtmiete (Schätzwert)</b>        | <b>EUR</b>    | <b>115.153,54</b>       | <b>380.598,50</b> | <b>379.293,38</b> | <b>377.972,78</b> | <b>376.636,52</b> | <b>375.284,40</b> |
| <b>Kaltmiete pro Monat</b>             | <b>EUR</b>    | <b>28.788,39</b>        | <b>31.716,54</b>  | <b>31.607,78</b>  | <b>31.497,73</b>  | <b>31.386,38</b>  | <b>31.273,70</b>  |
| <b>Kaltmiete je qm</b>                 | <b>EUR/qm</b> | <b>20,65</b>            | <b>22,75</b>      | <b>22,68</b>      | <b>22,60</b>      | <b>22,52</b>      | <b>22,44</b>      |

## 1.4 Eigenkapitalverzinsung

Die Eigenkapitalverzinsung liegt zum 30. September 2023 bei 5,0% und ab 2024 bei 7,0% und ermittelt sich wie folgt:

|  |       | ab 1.9.2023        | 2024              | Eigenkapitalverzinsung |                   |                   |                   |
|--|-------|--------------------|-------------------|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  |       |                    |                   | 2025                   | 2026              | 2027              | 2028              |
| Anschaffungskosten:                                |       | 6.000.000,00       | 6.000.000,00      | 6.000.000,00           | 6.000.000,00      | 6.000.000,00      | 6.000.000,00      |
| ./ 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     |
|  |       | 1.800.000,00       | 1.800.000,00      | 1.800.000,00           | 1.800.000,00      | 1.800.000,00      | 1.800.000,00      |
| Einlagenfazilität EZB (21.12.2022 - gilt für 2023) | 2,00% | seit dem 21.6.2023 |                   |                        |                   |                   |                   |
| Aufschlag  | 3,00% |                    |                   |                        |                   |                   |                   |
| EK Verzinsung (aktuell)                            | 5,00% | <b>30.000,00</b>   |                   |                        |                   |                   |                   |
| Einlagenfazilität EZB (aktuell - gilt für 2024)    | 4,00% | seit dem 21.6.2023 |                   |                        |                   |                   |                   |
| Aufschlag  | 3,00% |                    |                   |                        |                   |                   |                   |
| EK Verzinsung (aktuell)                            | 7,00% |                    | <b>126.000,00</b> | <b>126.000,00</b>      | <b>126.000,00</b> | <b>126.000,00</b> | <b>126.000,00</b> |



## 2. Wirtschaftsplan 2024

| Hochrechnung 2023 per 9/2023  | WBD Industriepark Dessau GmbH |                              |                   |   |                              |
|---|-------------------------------|------------------------------|-------------------|---|------------------------------|
| Gewinn- und Verlustrechnung in TEUR                                     | IST<br>2022                   | Wirtschafts-<br>plan<br>2023 | Ist<br>per 9/2023 | Hochrechnung<br>per 9/2023<br>Gesamtjahr 2023 | Wirtschafts-<br>plan<br>2024 |
| 1. Umsatzerlöse   | 200,6                         | 364,0                        | 215,9             | 274,1   | 600,8                        |
| 2. sonstige betriebliche Erträge  | 45,2                          | 26,0                         | 23,4              | 30,1  | 26,1                         |
| <b>3. Summe betriebliche Erträge</b>                                    | <b>245,8</b>                  | <b>390,0</b>                 | <b>239,3</b>      | <b>304,1</b>                                  | <b>626,9</b>                 |
| 4. Materialaufwand  |                               |                              |                   |   |                              |
| 4.1. Abgänge/Abwertung Umlaufvermögen                                   | 0,0                           | 0,0                          | 0,0               | 0,0   | 0,0                          |
| 4.2. Aufwand für bezogene Fremdleistung                                 | 26,8                          | 51,4                         | 17,7              | 50,2  | 61,2                         |
| <b>4. Materialaufwand</b>   | <b>26,8</b>                   | <b>51,4</b>                  | <b>17,7</b>       | <b>50,2</b>                                   | <b>61,2</b>                  |
| <b>5. Rohertrag</b>   | <b>219,0</b>                  | <b>338,6</b>                 | <b>221,6</b>      | <b>254,0</b>                                  | <b>565,7</b>                 |
| 6. Personalaufwand  | 8,5                           | 9,3                          | 6,4               | 3,2   | 0,0                          |
| 7. Abschreibungen   | 69,4                          | 170,0                        | 51,7              | 133,2   | 261,8                        |
| 8. sonstige betriebliche Aufwendungen                                   | 55,6                          | 41,8                         | 47,3              | 43,9  | 46,2                         |
| <b>9. Summe Kosten</b>  | <b>133,5</b>                  | <b>221,1</b>                 | <b>105,4</b>      | <b>180,3</b>                                  | <b>307,9</b>                 |
| <b>10. Betriebsergebnis</b>   | <b>85,5</b>                   | <b>117,5</b>                 | <b>116,2</b>      | <b>73,7</b>                                   | <b>257,8</b>                 |
| 11. Finanzerträge<br>Zinsen u. ähnl. Erträge, Erträge aus Beteiligungen | 0,0                           | 0,0                          | 52,0              | 52,0  | 0,0                          |
| 12. Finanzaufwendungen<br>Zinsen u. ähnl. Aufwendungen                  | 0,0                           | 31,4                         | 34,0              | 20,9  | 61,8                         |
| <b>13. Finanzergebnis</b>   | <b>0,0</b>                    | <b>-31,4</b>                 | <b>18,0</b>       | <b>31,1</b>                                   | <b>-61,8</b>                 |
| <b>14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>                 | <b>85,5</b>                   | <b>86,1</b>                  | <b>134,2</b>      | <b>104,8</b>                                  | <b>196,0</b>                 |
| 15. Körperschafts-/Gewerbeertragssteuer                                 | 0,0                           | 0,0                          | 13,7              | 0,0   | 0,0                          |
| 16. Sonstige Steuern  | 0,0                           | 0,0                          | 0,0               | 0,0   | 0,0                          |
| <b>17. Jahresergebnis</b>   | <b>85,5</b>                   | <b>86,1</b>                  | <b>120,5</b>      | <b>104,8</b>                                  | <b>196,0</b>                 |

### 3. Vorschaurechnung 2025 bis 2028

| Vorschaurechnung 2025 - 2028                            | WBD Industriepark Dessau GmbH |                  |                  |                  |                  |
|---|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|   | Wirtschafts-Plan<br>2024      | Vorschau<br>2025 | Vorschau<br>2026 | Vorschau<br>2027 | Vorschau<br>2028 |
| <b>Gewinn- und Verlustrechnung in TEUR</b>              |                               |                  |                  |                  |                  |
| 1. Umsatzerlöse   | 600,8                         | 599,5            | 598,2            | 596,9            | 595,5            |
| 2. sonstige betriebliche Erträge                        | 26,1                          | 26,1             | 26,0             | 25,9             | 25,9             |
| <b>3. Summe betriebliche Erträge</b>                    | <b>626,9</b>                  | <b>625,6</b>     | <b>624,2</b>     | <b>622,8</b>     | <b>621,5</b>     |
| 4. Materialaufwand                                      |                               |                  |                  |                  |                  |
| 4.1. Abgänge/Abwertung Umlaufvermögen                   | 0,0                           | 0,0              | 0,0              | 0,0              | 0,0              |
| 4.2. Aufwand für bezogene Fremdleistung                 | 61,2                          | 62,2             | 71,2             | 72,2             | 73,2             |
| <b>4. Materialaufwand</b>                               | <b>61,2</b>                   | <b>62,2</b>      | <b>71,2</b>      | <b>72,2</b>      | <b>73,2</b>      |
| <b>5. Rohertrag</b>                                     | <b>565,7</b>                  | <b>563,4</b>     | <b>553,1</b>     | <b>550,6</b>     | <b>548,3</b>     |
| 6. Personalaufwand                                      | 0,0                           | 0,0              | 0,0              | 0,0              | 0,0              |
| 7. Abschreibungen                                       | 261,8                         | 261,8            | 261,8            | 261,8            | 261,8            |
| 8. sonstige betriebliche Aufwendungen                   | 46,2                          | 47,6             | 49,0             | 50,5             | 52,2             |
| <b>9. Summe Kosten</b>                                  | <b>307,9</b>                  | <b>309,4</b>     | <b>310,7</b>     | <b>312,3</b>     | <b>313,9</b>     |
| <b>10. Betriebsergebnis</b>                             | <b>257,8</b>                  | <b>254,1</b>     | <b>242,3</b>     | <b>238,4</b>     | <b>234,4</b>     |
| 11. Finanzerträge                                       |                               |                  |                  |                  |                  |
| Zinsen u. ähnl. Erträge, Erträge aus Beteiligungen      | 0                             | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 12. Finanzaufwendungen                                  |                               |                  |                  |                  |                  |
| Zinsen u. ähnl. Aufwendungen                            | 61,8                          | 60,5             | 59,1             | 57,8             | 56,4             |
| <b>13. Finanzergebnis</b>                               | <b>-61,8</b>                  | <b>-60,5</b>     | <b>-59,1</b>     | <b>-57,8</b>     | <b>-56,4</b>     |
| <b>14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b> | <b>196,0</b>                  | <b>193,6</b>     | <b>183,2</b>     | <b>180,6</b>     | <b>177,9</b>     |
| 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              |
| <b>17. Jahresergebnis</b>                               | <b>196,0</b>                  | <b>193,6</b>     | <b>183,2</b>     | <b>180,6</b>     | <b>177,9</b>     |

## 4. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan und zur Vorscheurechnung

### 4.1 Jahresergebnis

Das Jahresergebnis für 2024 wird mit 196 TEUR geplant. In den folgenden Jahren ist ein leichter Rückgang des Jahresergebnisses auf 178 TEUR avisiert, begründet durch die Inflationierung der Kosten. Durch möglicherweise entstehende Zinserträge kann das Planergebnis höher ausfallen.

Im Wirtschaftsplan ist eine Dividende von 75 TEUR in 2024, von 100 TEUR in 2025 und von 75 TEUR in den Folgejahren 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 sicheren Cashflow auszugehen.

#### Umsatzerlöse

##### Wirtschaftsplan 2024-2028

| Umsatzerlöse          | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           | 2028           |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Gropiusallee 1        | 216.193        | 216.193        | 216.193        | 216.193        | 216.193        |
| Vodafone              |                |                |                |                |                |
| Sens                  |                |                |                |                |                |
| Bauhausstiftung       | 1.200          | 1.200          | 1.200          | 1.200          | 1.200          |
| -Nebenkosten          |                |                |                |                |                |
| Parkplatzvermietung   | 1.800          | 1.800          | 1.800          | 1.800          | 1.800          |
| Pacht PV Anlage       | 950            | 950            | 950            | 950            | 950            |
| Erlöse Bogensportclub | 83             | 83             | 83             | 83             | 83             |
| Erlöse Rettungswache  | 380.598        | 379.293        | 377.973        | 376.637        | 375.284        |
|                       |                |                |                |                |                |
| <b>Summe gesamt</b>   | <b>600.825</b> | <b>599.520</b> | <b>598.199</b> | <b>596.863</b> | <b>595.511</b> |

### 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 2024-2028

|  | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
|--|------|------|------|------|------|
| 4a) Abgänge und Abwertung a.d. Umlaufvermögen      | 0,0  | 0,0  | 0,0  | 0,0  | 0,0  |
| 4b) Aufwendungen für Fremdleistungen               |      |      |      |      |      |
| Instandhaltung Rettungswache - Umlegbar über Miete | 0,0  | 0,0  | 0,0  | 0,0  | 0,0  |
| Instandhaltung Rettungswache - nichtumlegbar       | 1,0  | 2,0  | 10,0 | 10,0 | 10,0 |
| Aufwendungen Gropiusallee                          | 40,0 | 40,0 | 41,0 | 42,0 | 43,0 |
| Grundsteuer  | 11,2 | 11,2 | 11,2 | 11,2 | 11,2 |
| Kreishandwerkerschaft (Winterdienst, etc.)         | 2,0  | 2,0  | 2,0  | 2,0  | 2,0  |
| Rechtsberatung                                     | 2,0  | 2,0  | 2,0  | 2,0  | 2,0  |
| Sonstiges  | 5,0  | 5,0  | 5,0  | 5,0  | 5,0  |
|  | 61,2 | 62,2 | 71,2 | 72,2 | 73,2 |
|  | 61,2 | 62,2 | 71,2 | 72,2 | 73,2 |

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 2024-2028

|   |                    | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
|---|--------------------|------|------|------|------|------|
| Gebühren und Beiträge (Str.Rein/GEZ/IHK/HR) |                    | 2,3  | 2,3  | 2,3  | 2,3  | 2,3  |
| Versicherungskosten                         | Doppelreihe - GV   | 0,0  | 0,0  | 0,0  | 0,0  | 0,0  |
| Versicherungskosten                         | Gropiusallee - GV  | 4,0  | 4,6  | 5,1  | 5,6  | 6,1  |
| Versicherungskosten                         | RW-GV              | 0,0  | 0,0  | 0,0  | 0,0  | 0,0  |
| Versicherungskosten                         | KSA                | 1,0  | 1,0  | 1,0  | 1,0  | 1,0  |
| Versicherungskosten                         | D&O                | 6,6  | 7,3  | 8,0  | 8,8  | 9,7  |
| Versicherungskosten                         | FirmenRV, VSHAftpV | 1,8  | 1,9  | 2,1  | 2,3  | 2,6  |
|   |                    | 13,4 | 14,8 | 16,2 | 17,7 | 19,4 |
| Beratungskosten                             |                    | 1,0  | 1,0  | 1,0  | 1,0  | 1,0  |
| Jahresabschlusskosten (nur WP)              |                    | 6,0  | 6,0  | 6,0  | 6,0  | 6,0  |
| Dienstleistungsvertrag DVV                  |                    | 10,0 | 10,0 | 10,0 | 10,0 | 10,0 |
| Führung der Lohnkonten                      |                    | 0,0  | 0,0  | 0,0  | 0,0  | 0,0  |
| Webseite & Marketing                        |                    | 5,0  | 5,0  | 5,0  | 5,0  | 5,0  |
| Sitzungsgeld Verwaltungsrat                 |                    | 3,0  | 3,0  | 3,0  | 3,0  | 3,0  |
| Sonstiges                                   |                    | 0,5  | 0,5  | 0,5  | 0,5  | 0,5  |
|   |                    | 18,5 | 18,5 | 18,5 | 18,5 | 18,5 |
| Übrige                                      |                    | 5,0  | 5,0  | 5,0  | 5,0  | 5,0  |
|   |                    | 46,2 | 47,6 | 49,0 | 50,5 | 52,2 |

## 4.6 Finanzergebnis

Das Finanzergebnis beinhaltet ausschließlich die Zinszahlungen für das für die Rettungswache aufgenommene Darlehen. Zinserträge wurden aktuell in der Planung nicht berücksichtigt, da insbes. die weitere Zinspolitik schwer prognostizierbar ist und für den Wirtschaftsplan ein konservativer Ansatz gewählt wurde.

## 5. Investitionsplanung

Investitionen sind im Planungszeitraum nicht geplant. Die mögliche Ergänzung einer PV Anlage kann durch die DSV durchgeführt werden (Pachtmodell). Die Investition wird - wenn überhaupt – in Q1 2025 wahrscheinlich zur Umsetzung kommen und könnte somit alternativ im nächsten Wirtschaftsplan Berücksichtigung finden.

## 7. Finanzplanung

| <b>Finanzplan 2024 - 2028</b>               |                                       | <b>WBD Industriepark Dessau GmbH</b> |                          |                          |                          |
|---|---------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>in TEUR</b>                              | <b>Wirtschafts-<br/>plan<br/>2024</b> | <b>Vorschau<br/>2025</b>             | <b>Vorschau<br/>2026</b> | <b>Vorschau<br/>2027</b> | <b>Vorschau<br/>2028</b> |
| <b><u>Finanzmittelbedarf</u></b>            |                                       |                                      |                          |                          |                          |
| 1. Investitionen                            | 0,0                                   | 0,0                                  | 0,0                      | 0,0                      | 0,0                      |
| 2. Auflösung Sonderposten                   | 26,1                                  | 26,1                                 | 26,0                     | 25,9                     | 25,9                     |
| 3. Darlehenstilgungen                       | 110,0                                 | 111,3                                | 112,6                    | 114,0                    | 115,3                    |
| 4. Ausschüttung an Gesellschafter           | 75,0                                  | 100,0                                | 75,0                     | 75,0                     | 75,0                     |
| <b>5. Summe Finanzmittelbedarf</b>          | <b>211,1</b>                          | <b>237,4</b>                         | <b>213,7</b>             | <b>214,9</b>             | <b>216,3</b>             |
| <b><u>Finanzmittelherkunft</u></b>          |                                       |                                      |                          |                          |                          |
| 6. Abschreibungen                           | 261,8                                 | 261,8                                | 261,8                    | 261,8                    | 261,8                    |
| 7. Darlehensaufnahme                        | 0,0                                   | 0,0                                  | 0,0                      | 0,0                      | 0,0                      |
| 8. Jahresergebnis                           | 196,0                                 | 193,6                                | 183,2                    | 180,6                    | 177,9                    |
| <b>9. Summe Mittelherkunft</b>              | <b>457,8</b>                          | <b>455,4</b>                         | <b>445,0</b>             | <b>442,3</b>             | <b>439,7</b>             |
| <b>10. Änderung der finanziellen Mittel</b> | <b>246,7</b>                          | <b>218,0</b>                         | <b>231,3</b>             | <b>227,4</b>             | <b>223,4</b>             |
| Bestand zum 1.1.2024                        | 2.400,0                               |                                      |                          |                          |                          |
| <u>Änderung 2024 bis 2028</u>               | <u>1.146,9</u>                        |                                      |                          |                          |                          |
| Bestand zum 31.12.2028                      | 3.546,9                               |                                      |                          |                          |                          |

Der Finanzplan ist wesentlich vom Neubau der Rettungswache geprägt. In diesem Zuge wurden Darlehen von 4,2 Mio. EUR aufgenommen und freie Liquidität eingesetzt. Ab 6/2023 wurde mit der Rückführung des Darlehens begonnen.

Das Darlehen hat eine Zinsbindung bis April 2032 zu einem Zinssatz von 1,18%. Das dann vorhandene Restdarlehen beträgt 3,2 Mio. EUR. Es wird angestrebt, dass zum Auslaufen der Zinsbindungsfrist ausreichend Liquidität vorhanden ist, um die Restschuld abzulösen. Dadurch können möglicherweise höhere Anschlusszinsen vermieden werden, was auch zu einem Rückgang der Miete führt.

## Finanzplan 2024 - 2028

## WBD Industriepark Dessau GmbH

| Einzahlungen ./ Auszahlungen in TEUR      | Wirtschafts-   | Vorschau       | Vorschau       | Vorschau       | Vorschau       |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|   | plan<br>2023   | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           |
| 1. Erlöse Vermietungen                    | 600,8          | 599,5          | 598,2          | 596,9          | 595,5          |
| 2. Zinserträge                            | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
| 3. Grundstücksverkäufe                    | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
| 4. Darlehensaufnahme                      | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
| <b>Summe Einnahmen</b>                    | <b>600,8</b>   | <b>599,5</b>   | <b>598,2</b>   | <b>596,9</b>   | <b>595,5</b>   |
| 1. Auszahlungen für Materialaufwand       | -61,2          | -62,2          | -71,2          | -72,2          | -73,2          |
| 2. Auszahlungen für Personal              | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
| 3. Auszahlungen für Sonstige Aufwendungen | -46,2          | -47,6          | -49,0          | -50,5          | -52,2          |
| 4. Zinszahlungen                          | -61,8          | -60,5          | -59,1          | -57,8          | -56,4          |
| 5. Ausschüttung an Gesellschafter         | -75,0          | -100,0         | -75,0          | -75,0          | -75,0          |
| 6. Investitionen                          | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
| 7. Darlehenstilgungen                     | -110,0         | -111,3         | -112,6         | -114,0         | -115,3         |
| <b>Summe Ausgaben</b>                     | <b>-354,1</b>  | <b>-381,5</b>  | <b>-366,9</b>  | <b>-369,4</b>  | <b>-372,1</b>  |
| <b>Gesamtsumme Liquiditätsveränderung</b> | <b>246,7</b>   | <b>218,0</b>   | <b>231,3</b>   | <b>227,4</b>   | <b>223,4</b>   |
| <i>Bankbestand 1.1.2024:</i>              | <i>2.400,0</i> |                |                |                |                |
| <b>Bankbestand zum Jahresende</b>         | <b>2.646,7</b> | <b>2.864,7</b> | <b>3.096,0</b> | <b>3.323,5</b> | <b>3.546,9</b> |

# IVG Immobilien- und Verwaltungsservice GmbH Rodleben - Wirtschaftsplan -

Beschlussfassung im Aufsichtsrat am 27.09.2023



**Wirtschaftsplan 2024  
sowie  
mittelfristiger Wirtschaftsplan  
für den Zeitraum 2024 bis 2028**

**für die  
IVG Immobilien- und Verwaltungsservice GmbH**

## Erfolgsplan / GuV 2024

|   | Ergebnis       | Plan           | vorl. IST      | Plan           |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
|   | 2022           | 2023           | 2023           | 2024           |
|   | TE             | TE             | TE             | TE             |
| <b>1. Umsatzerlöse aus der Hausbewirtschaftung</b>                          |                |                |                |                |
| 1.1. Umsatzerlöse aus Vermietung/Verpachtung                                | 728,5          | 713,0          | 718,0          | 728,0          |
| 1.2. Umsatzerlöse aus abgerechneten Betriebskosten                          | 297,6          | 328,9          | 328,9          | 337,9          |
| 1.2. Umsatzerlöse aus sonstigen Leistungen                                  | 7,6            | 10,0           | 10,0           | 10,0           |
| <b>Summe 1. Umsatzerlöse aus der Hausbewirtschaftung</b>                    | <b>1.033,7</b> | <b>1.051,9</b> | <b>1.056,9</b> | <b>1.075,9</b> |
| <b>2. Verminderung(-)/Erhöhung(+) des Bestands an unfertigen Leistungen</b> | <b>-10,2</b>   | <b>26,7</b>    | <b>56,1</b>    | <b>93,0</b>    |
| <b>3. Andere aktivierte Eigenleistungen</b>                                 | <b>6,3</b>     | <b>0,0</b>     | <b>0,0</b>     | <b>0,0</b>     |
| <b>4. Sonstige betriebliche Erträge</b>                                     |                |                |                |                |
| 4.1. Erträge aus Verkäufen des Anlagevermögens                              | 0,1            | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
| 4.2. Verschiedene sonstige Erträge  | 22,0           | 5,1            | 5,6            | 5,0            |
| <b>Summe 4. Sonstige betriebliche Erträge</b>                               | <b>22,1</b>    | <b>5,1</b>     | <b>5,6</b>     | <b>5,0</b>     |
| <b>Gesamtleistung</b>   | <b>1.051,9</b> | <b>1.083,7</b> | <b>1.118,6</b> | <b>1.173,9</b> |
| <b>5. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen</b>              |                |                |                |                |
| 5.1. Betriebskosten   | -281,0         | -363,6         | -365,1         | -466,5         |
| 5.2. Instandhaltungs-/Instandsetzungskosten                                 | -92,7          | -120,0         | -120,0         | -100,0         |
| 5.3. Andere Aufwendungen der Hausbewirtschaftung                            | -15,9          | -15,7          | -15,7          | -16,0          |
| <b>Summe 5. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen</b>        | <b>-389,6</b>  | <b>-499,3</b>  | <b>-500,8</b>  | <b>-582,5</b>  |
| <b>Rohergebnis</b>  | <b>662,3</b>   | <b>584,4</b>   | <b>617,8</b>   | <b>591,4</b>   |
| <b>6. Personalaufwand</b>   |                |                |                |                |
| a) Löhne und Gehälter   | -138,6         | -151,6         | -154,0         | -156,0         |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung  | -38,7          | -41,4          | -47,5          | -47,5          |
| <b>Summe 6. Personalaufwand</b>   | <b>-177,3</b>  | <b>-193,0</b>  | <b>-201,5</b>  | <b>-203,5</b>  |
| <b>7. Planmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen</b>                         | <b>-241,2</b>  | <b>-252,2</b>  | <b>-252,2</b>  | <b>-252,6</b>  |
| <b>8. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>                                | <b>-53,0</b>   | <b>-87,3</b>   | <b>-77,2</b>   | <b>-79,1</b>   |
| <b>9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>                              | <b>0,0</b>     | <b>0,0</b>     | <b>0,0</b>     | <b>0,0</b>     |
| <b>10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>                                 | <b>-26,9</b>   | <b>-23,5</b>   | <b>-23,5</b>   | <b>-16,9</b>   |
| <b>11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>                             | <b>-22,8</b>   | <b>-1,0</b>    | <b>-7,4</b>    | <b>-2,7</b>    |
| <b>12. Ergebnis nach Steuern</b>  | <b>141,1</b>   | <b>27,4</b>    | <b>56,0</b>    | <b>36,6</b>    |
| <b>13. Sonstige Steuern</b>   | <b>-20,4</b>   | <b>-22,1</b>   | <b>-22,1</b>   | <b>-22,1</b>   |
| <b>14. Jahresüberschuss(+)/-fehlbetrag(-)</b>                               | <b>120,7</b>   | <b>5,3</b>     | <b>33,9</b>    | <b>14,5</b>    |

Begründung für die Änderung zum 5-Jahres-Erfolgsplan/GuV 2023-2027

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

## Stellenübersicht 2024

| Ifd. Nr. | Bezeichnung   | Zahl der Stellen<br>2024<br>(Plan) | tatsächl.<br>besetzt<br>31.08.2023 | Zahl der besetzten<br>Stellen - Vorjahr<br>2022 |
|----------|---|------------------------------------|------------------------------------|---|
| 1        | Geschäftsführer   | 1,0                                | 1,0                                | 1,0   |
| 2        | Kaufmännische<br>Mitarbeiterin<br><i>Haus/Mieterverw.<br/>Buchhaltung</i> | 1,0                                | 1,0                                | 1,0   |
| 3        | <i>Mitarb. Mieterverw.<br/>Buchhaltung</i>                                | 0,0                                | 0                                  | 0,1   |
| 4        | Angestellt Hausm.<br>und Instandhaltung                                   | 1,9                                | 1,9                                | 1,6   |
|          | gesamt  | 3,9                                | 3,9                                | 3,7   |

## Plan Instandhaltung und Investitionen 2024

| Maßnahme                                 | T€          | Erläuterung |
|--|-------------|-------------|
| <b>Investitionen, Herstellungskosten</b> |             |             |
| Garagen                                  | 2,0         |             |
| <b>Instandhaltung/Modernisierung</b>     |             |             |
| allgemeine Reparaturen im Bestand        | 100,0       |             |
| BGA / Werkzeug                           | 5,0         |             |
|  | <hr/> 107,0 |             |
| davon aktivierungsfähig                  | 7,0         |             |

## Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024

### Finanzierungsmittel

#### Einnahmen

| lfd. Nr. | Bezeichnung   | T€           | Erläuterungen |
|----------|---|--------------|---------------|
| 1        | Zuführung Stammkapital<br>Zuführung des Gesellschafters zum EK      | 0,0<br>0,0   |               |
| 2        | Zuführung aus Rücklagen abzüglich Entnahmen Vj.                     | 0,0          |               |
| 3        | Jahresüberschuss  | 14,5         |               |
| 4        | Zuführungen zu Sonderposten<br>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. Entr.               |              |               |
| 8        | Kredite<br>a) vom Aufgabenträger<br>b) von Dritten                  | 0,0<br>0,0   |               |
| 9        | Abschreibungen und Anlagenabgänge<br>Abwertung Grundstück o. Bauten | 252,6<br>0,0 |               |
| 10       | Rückflüsse aus gewährten Krediten                                   | 0,0          |               |
| 11       | Erlöse aus Verkauf von Anlagevermögen                               | 0,0          |               |
| 12       | erübrigte Mittel aus Vorjahren                                      | 75,0         |               |
| 13       | Finanzierungsmittel insgesamt                                       | 342,1        |               |

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024

**Finanzierungsbedarf**

Ausgaben

| lfd. Nr. | Bezeichnung                                 | Ausgaben des<br>Wirtschaftsjahres | Planansatz                    | Investitionen (nachrichtlich) |                            |             |
|----------|---|-----------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|----------------------------|-------------|
|          |   |                                   | Verpfl. erm.<br>des Wi.jahres | Gesamtausgabe-<br>bedarf      | bisher bereit-<br>gestellt | Erläuterung |
|          |   | T€                                | T€                            | T€                            | T€                         |             |
| 1        | Sachanlagen u. immat. VG                    |                                   |                               |                               |                            |             |
|          | Garagen                                     | 2,0                               |                               |                               |                            |             |
|          | Erneuerung Heizungsanlagen                  | 0,0                               |                               |                               |                            |             |
|          | BGA   | 5,0                               |                               |                               |                            |             |
|          | Summe                                       | 7,0                               |                               |                               |                            |             |
| 2        | Finanzanlagen                               | 0,0                               |                               |                               |                            |             |
| 3        | Rückzahlung von Stammkapital                | 0,0                               |                               |                               |                            |             |
| 4        | Entnahme aus Rücklagen                      | 0,0                               |                               |                               |                            |             |
| 5        | Jahresverlust                               | 0,0                               |                               |                               |                            |             |
| 6        | Entnahme Sonderposten mit<br>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                        | 161,7                             |                               |                               |                            |             |
|          | Sondertilgung                               | 173,4                             |                               |                               |                            |             |
|          | 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               | 342,1                             |                               |                               |                            |             |

## 5-Jahres-Erfolgssplan/GuV 2024-2028

|  | Plan           |                |                |                |                |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|  | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           | 2028           |
|  | T€             | T€             | T€             | T€             | T€             |
| 1.Umsatzerlöse   | 1.075,9        | 1.179,7        | 1.193,0        | 1.205,2        | 1.217,1        |
| 2.Erhözung des Bestands an unfertigen Leistungen                           | 93,0           | 10,0           | 10,0           | 10,0           | 10,0           |
| 3.Andere aktivierte Eigenleistungen  | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
| 4.Sonstige betriebliche Erträge  | 5,0            | 5,3            | 6,5            | 7,2            | 7,8            |
| <b>Gesamtleistung</b>  | <b>1.173,9</b> | <b>1.195,0</b> | <b>1.209,5</b> | <b>1.222,4</b> | <b>1.234,9</b> |
| 5.Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen                     | -582,5         | -616,2         | -630,7         | -644,7         | -657,2         |
| <b>Rohergebnis</b>   | <b>591,4</b>   | <b>578,8</b>   | <b>578,8</b>   | <b>577,7</b>   | <b>577,7</b>   |
| a)Löhne und Gehälter   | -156,0         | -156,0         | -159,6         | -163,2         | -167,3         |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung | -47,5          | -48,4          | -50,5          | -51,5          | -52,6          |
| 6.Personalaufwand  | -203,5         | -204,4         | -210,1         | -214,7         | -219,9         |
| 7.Abschreibungen auf Sachanlagen   | -252,6         | -250,1         | -248,7         | -247,2         | -243,7         |
| 8.Sonstige betriebliche Aufwendungen                                       | -79,1          | -77,5          | -75,9          | -72,9          | -76,1          |
| 9.Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                     | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
| 10.Zinsen und ähnliche Aufwendungen  | -16,9          | -12,4          | -20,0          | -17,3          | -11,8          |
| 11.Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                    | -2,7           | -1,9           | -0,3           | -0,5           | -0,6           |
| <b>Ergebnis nach Steuern</b>   | <b>36,6</b>    | <b>32,5</b>    | <b>23,8</b>    | <b>25,1</b>    | <b>25,6</b>    |
| 12.Sonstige Steuern  | -22,1          | -22,1          | -22,2          | -22,2          | -22,3          |
| <b>Jahresüberschuss</b>  | <b>14,5</b>    | <b>10,4</b>    | <b>1,6</b>     | <b>2,9</b>     | <b>3,3</b>     |

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

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

## Stellenplan 2024 -2028

| lfd. Nr. | Bezeichnung   | Plan |      |      |      |      |
|----------|---|------|------|------|------|------|
|          |   | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| 1        | Geschäftsführer   | 1,0  | 1,0  | 1,0  | 1,0  | 1,0  |
| 2        | Kaufmännische<br>Mitarbeiterin<br><i>Haus/Mieterverw.</i><br><i>Buchhaltung</i> | 1,0  | 1,0  | 1,0  | 1,0  | 1,0  |
| 4        | Angestellt Hausm.<br>und Instandhaltung   | 1,9  | 1,9  | 1,9  | 1,9  | 1,9  |
| gesamt   |   | 3,9  | 3,9  | 3,9  | 3,9  | 3,9  |



## Investitions- & Instandhaltungsprogramm 2024-2028

| Ifd. Nr. | Maßnahme                | 2024         | 2025         | 2026         | 2027         | 2028         |
|----------|-------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|          |                         | 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                 | 2,0          | 2,0          | 2,0          | 2,0          | 2,0          |
| 4        | Buchungssystem          | 0,0          | 0,0          | 0,0          | 0,0          | 0,0          |
| 5        | Heizungsanlagen         | 0,0          | 0,0          | 0,0          | 0,0          | 0,0          |
| 6        | BGA / Werkzeug          | 5,0          | 5,0          | 5,0          | 5,0          | 5,0          |
| 7        | Abriss / Rückbau        | 0,0          | 0,0          | 0,0          | 0,0          | 0,0          |
| 7        | Instandhaltung          | 100,0        | 120,0        | 120,0        | 120,0        | 120,0        |
|          | <b>Insgesamt</b>        | <b>107,0</b> | <b>127,0</b> | <b>127,0</b> | <b>127,0</b> | <b>127,0</b> |

davon : Aktivierungsfähige Leistung

|     |     |     |     |     |
|-----|-----|-----|-----|-----|
| 7,0 | 7,0 | 7,0 | 7,0 | 7,0 |
|-----|-----|-----|-----|-----|

Nicht aktivierungsf. Leistung

|       |       |       |       |       |
|-------|-------|-------|-------|-------|
| 100,0 | 120,0 | 120,0 | 120,0 | 120,0 |
|-------|-------|-------|-------|-------|

Vermögensplan für die Wirtschaftsjahre 2024 bis 2028

**Finanzierungsmittel**

Einnahmen

| lfd. Nr. | Bezeichnung   | 2024         | 2025         | 2026         | 2027         | 2028         |
|----------|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|          |   | 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  | 14,5         | 10,4         | 1,6          | 2,9          | 3,3          |
| 4        | Zuführungen zu Sonderposten<br>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                                   | 252,6        | 250,1        | 248,7        | 247,2        | 243,7        |
|          | 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                                      | 75,0         | 0,0          | 0,0          | 0,0          | 0,0          |
| 13       | <b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>                                | <b>342,1</b> | <b>260,5</b> | <b>250,3</b> | <b>250,1</b> | <b>247,0</b> |

Vermögensplanplan für die Wirtschaftsjahre 2024 bis 2028

**Finanzierungsbedarf**

Ausgaben

| lfd. Nr. | Bezeichnung                                       | 2024         | 2025         | 2026         | 2027         | 2028         |
|----------|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|          |   | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           |
| 1        | Sachanlagen u. immat. VG                          | 0,0          | 0,0          | 0,0          | 0,0          | 0,0          |
|          | Garagen   | 2,0          | 2,0          | 2,0          | 2,0          | 2,0          |
|          | Erneuerung Heizungsanlagen                        | 0,0          | 0,0          | 0,0          | 0,0          | 0,0          |
|          | BGA   | 5,0          | 5,0          | 5,0          | 5,0          | 5,0          |
|          | Summe   | 7,0          | 7,0          | 7,0          | 7,0          | 7,0          |
| 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          | 0,0          | 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                              | 161,7        | 152,8        | 116,0        | 118,6        | 124,1        |
|          | Sondertilgung                                     | 173,4        | 0,0          | 0,0          | 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       | <b>Finanzierungsbedarf insgesamt</b>              | <b>342,1</b> | <b>159,8</b> | <b>123,0</b> | <b>125,6</b> | <b>131,1</b> |

Medizinisches Versorgungszentrum  
des Städtischen Klinikums  
Dessau gemeinnützige GmbH  
MVZ  
- Wirtschaftsplan -

Beschlussfassung im Aufsichtsrat am 16.11.2023

## **Erläuterungsbericht zum Wirtschaftsplan 2024 der Medizinisches Versorgungszentrum des Städtischen Klinikums Dessau gemeinnützige GmbH (MVZ SKD gGmbH)**

### **1. Umsatzerlöse**

Die Umsatzerlöse der MVZ SKD gGmbH beinhalten im Wesentlichen die Erlösen aus ambulanten Leistungen. Daneben werden auch Umsatzerlöse aus den Nutzungsentgelten und ähnlichen Erlösen sowie aus der Erbringung von Reinigungsleistungen und Sicherheitsdienstleistungen (anderen Umsatzerlösen) erzielt.

Für das Jahr 2024 werden Umsatzerlöse in Höhe von insgesamt 30.523 TEUR geplant ; die in Höhe von 24.330 TEUR auf die Erlöse aus ambulanten Leistungen entfallen, in Höhe von 240 TEUR auf die Nutzungsentgelte und in Höhe von 5.953 TEUR auf andere Umsatzerlöse.

#### Erlöse aus ambulanten Leistungen

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) auch die Erlöse aus der Abrechnung mit Selbstzahlern, die Kostenerstattungen vom Städtischen Klinikum Dessau für die Erbringung pathologischer Leistungen sowie die Erlöse aus der Koordination der Leistungen für die ambulanten Palliativversorgung.

Grundlage der Planung bilden die vorhandenen Arztsitze. Es wird davon ausgegangen, dass bei Ausscheiden von Ärzten (z.B. altersbedingt) in der Regel eine zeitnahe Nachbesetzung der Arztsitze erfolgen kann. Daneben bilden die bisherigen Erlöse je Fachrichtung die Grundlage der Planung, ergänzt um die Berücksichtigung von voraussichtlichen Vergütungsänderungen. Wesentlichen Änderungen im Leistungsumfang sind nach der aktuellen Planung auch mittelfristig bis 2027 nicht zu erwarten.

Die geplanten Erlöse aus der Abrechnung mit Selbstzahlern orientieren sich ebenfalls an den entsprechenden Erlösen der vergangenen Jahre, es wird eine konstante Entwicklung im Rahmen der Planung angenommen.

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.

Auch im Bereich der ambulanten Palliativpflege ist ausgehend von den Ist-Erlösen der vergangenen Jahre eine konstant positive Entwicklung im Rahmen der Planung berücksichtigt.

Die Position „Erlöse aus ambulanten Leistungen“ umfasst auch die zu erwartenden Aufwandszuschüsse für im MVZ beschäftigte Weiterbildungsassistenten (Ärzte in Facharztausbildung). Die Planwerte liegen dabei unter den in den vergangenen Jahren erzielten Erlösen, da die Planung im Wesentlichen nur den Teil umfasst, für den bereits Förderzusagen vorliegen.

#### Andere Umsatzerlöse

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

Vertragsgemäß werden im Bereich des Sicherheitsdienstes sowie der Reinigungsdienstleistungen die im MVZ entstehenden Gesamtkosten an die Leistungsempfänger weiterberechnet. Insofern orientieren sich die voraussichtlichen Erlöse an den prognostizierten Gesamtkosten für diesen Bereich. Auf Grund der zu erwartenden Erhöhungen bei den Personalkosten sowie den Sachkosten ergibt sich eine Erhöhung der Planwerte.

#### Nutzungsentgelte der Ärzte u.ä.

Entsprechend vertraglicher Regelungen sind von den Leistungserbringern teilweise Nutzungsentgelte sowie Sachkostenerstattungen aus der Behandlung von

Selbstzahlern an die MVZ SKD gGmbH zu zahlen. Die im Rahmen der Planung hierfür berücksichtigten Erlöse orientieren sich vor allem an den bisher erzielten Erlösen; eine wesentliche Änderung ist nicht zu erwarten.

## **2. Sonstige betriebliche Erträge**

Die sonstigen betrieblichen Erträge beinhalten im Wesentlichen die voraussichtlichen Erstattungen für Mitarbeiterinnen im Mutterschutz bzw. Beschäftigungsverbot sowie die Meldevergütungen für Meldungen an das Krebsregister Sachsen-Anhalt. Die Planwerte wurden im Wesentlichen aus den tatsächlichen Erlösen der vergangenen Jahre abgeleitet.

## **3. Personalaufwand**

Grundlage für die Planung des Personalaufwands ist der Stellenplan, es wird auch auf die Ausführung hierzu verwiesen (siehe Punkt 12). Auch die voraussichtliche Entwicklung der Löhne und Gehälter, die unter anderem durch Tarifierhöhungen und Änderungen bei den Beitragsbemessungsgrenzen für die Sozialversicherungen beeinflusst wird, hat einen großen Einfluss auf die Gesamthöhe des Personalaufwands.

Die Erhöhung des Personalaufwands gegenüber den Planwerten des Vorjahres, aber auch gegenüber den Ist-Daten der Vorjahre, ist dabei u.a. auch auf die berücksichtigte Besetzung bisher unbesetzter Stellen zurückzuführen, auf die Erhöhung der Anzahl der Auszubildenden und auch auf zu erwartende Tarifsteigerungen, insbesondere die Bereiche Sicherheitsdienst und Reinigungsdienstleistung betreffend.

## **4. Materialaufwand**

Der Materialaufwand entwickelt sich in Abhängigkeit von den Umsatzerlösen. Daher liegt der aktuelle Planansatz für die Jahre ab 2024 über den Werten der Vorjahre.

### Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

Die Höhe der Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe wird im Wesentlichen bestimmt durch die Aufwendungen für die ambulante Palliativversorgung. Entsprechend der Entwicklung der diesbezüglichen Erlöse ist auch von einem leichten Anstieg der

Aufwendungen auszugehen. Dagegen ist bei einer weiteren wesentlichen Position – den Kosten für Strom und Gas – gegenüber den Vorjahren mit einem deutlichen Anstieg zu rechnen, da zu erwarten ist, dass im Jahr 2024 mit den Betriebskostenabrechnungen für die gemieteten Praxisräume die Preissteigerungen der vergangenen Jahre bei den Energiekosten zu hohen Nachzahlungen führen werden.

### Bezogene Leistungen

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen sind in Abhängigkeit der entsprechenden Erlöse zu planen.

Sie entstehen wie in Vorjahren vor allem für die Kostenerstattung für die Nutzung von Einrichtungen des SKD 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 unverändert unter dieser Position erfasst.

In Analogie der voraussichtlichen Entwicklung der Umsatzerlöse werden auch die entsprechenden Kostenerstattungen an das SKD steigen. Da auch zu erwarten ist, dass die Erlöse aus den molekularpathologischen Leistungen in den kommenden Jahren steigen werden und die Zusammenarbeit mit dem externen Labor in diesem Bereich weiter fortgesetzt werden soll, ist auch hier mit steigenden Aufwendungen zu rechnen.

## **5. Abschreibungen**

Bei der Ermittlung der voraussichtlichen Abschreibungen 2024 wurden sowohl die Abschreibungen des abgelaufenen Jahres 2022, die voraussichtlichen Abschreibungen des Jahres 2023 sowie der geplanten Investitionen für die Jahre 2024 bis 2027 berücksichtigt. Insgesamt ergeben sich für das Planjahr 2024 voraussichtlich Aufwendungen unter dem Planansatz des Jahres 2023. Ebenfalls berücksichtigt wurde im Rahmen der Planung aber auch das Ende der abschreibungsfähigen Nutzungsdauer der Investitionen aus Vorjahren, so dass mittelfristig 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.

Gegenüber dem Planansatz 2023 hat sich in der aktuellen Planung eine Erhöhung ergeben. Diese betrifft zum Einen die Versicherungsbeiträge, bei denen deutliche Erhöhungen angekündigt sind. Darüber hinaus sind auch höhere Mieten berücksichtigt u.a. für die Nutzung von Räumen und Funktionen des SKD am Standort Gropiusallee.

Nach der vorliegenden Planung ist zudem auch mit steigenden Aufwendungen für die Instandhaltung, Wartung und Anpassung der IT-Infrastruktur zu rechnen, was auch im Zusammenhang mit der Einführung der Telematik-Infrastruktur, d.h. den Funktionen „e-Rezept“, „e-Arbeitsunfähigkeitsbescheinigung“ sowie der elektronischen Gesundheitskarte im Zusammenhang steht.

## **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 2024 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 2024 weist der Stellenplan insgesamt 275,72 Stellen aus, somit 4,3 Stellen weniger als im Vorjahr, was im Wesentlichen auf die Veränderung der Stellen im ärztlichen Dienst zurückzuführen ist.

Im ärztlichen Dienst werden im Stellenplan unverändert die zu besetzenden Arztsitze ausgewiesen. Diese waren gegenüber dem Vorjahr auf Grund nicht mehr vorhandener Arztsitze im Bereich der Allgemeinmedizin (zwei Arztsitze) zu verringern. Auch war im Vorjahr ein Arztsitz für eine geplante Praxisübernahme berücksichtigt, die nicht erfolgt ist. Insofern hatte auch hier eine Korrektur zu erfolgen.

Darüber hinaus erfolgt eine Anpassung des Stellenplans an die erhöhten Ausbildungskapazitäten in der MVZ SKD gGmbH.

### **13. Erläuterungen zum Vermögensplan**

Der Vermögensplan weist für das Planjahr 2024 Einnahmen und Ausgaben in Höhe von jeweils 675 T€ aus.

Die Ausgaben entfallen wie in Vorjahren ausschließlich auf Investitionen in das Sachanlagevermögen bzw. in immaterielle Vermögensgegenstände und beinhalten vor allem Ersatzinvestitionen im Bereich der Praxisausstattung, für die Reinigung sowie für Hard- und Software. Darüber hinaus sind auch mögliche Ausgaben im Zusammenhang mit dem geplanten Erwerb einer Praxis enthalten.

Der Wirtschaftsplan sieht Kreditermächtigungen für einen Kassenkreditrahmen analog der Vorjahre in Höhe von 800 TEUR vor. Zum 31. Dezember 2022 sowie im laufenden Geschäftsjahr 2023 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 31.12.2022<br>EUR | Plan 2023<br>EUR | Plan 2024<br>EUR |
|----------------------------------|-----------------------|------------------|------------------|
| <b><u>Erfolgsplan</u></b>        |                       |                  |                  |
| Erträge                          | 27.819.535,20         | 27.806.600       | 30.689.600       |
| Aufwendungen                     | 28.062.946,12         | 27.806.600       | 30.689.600       |
| Jahresgewinn / Jahresverlust     | -243.410,92           | 0                | 0                |
| <b><u>Vermögensplan</u></b>      |                       |                  |                  |
| Einnahmen                        | 263.523,02            | 750.000          | 675.000          |
| Ausgaben                         | 263.523,02            | 750.000          | 675.000          |
| <b><u>Kassenkreditrahmen</u></b> | 0                     | 800.000          | 800.000          |

## A. Erfolgsplan - Gewinn- und Verlustrechnung

| Ifd.<br>Nr. | Bezeichnung  | Planansatz        |                   | Rechnungs-<br>ergebnis |
|-------------|--|-------------------|-------------------|------------------------|
|             |  | 2024              | 2023              | 2022                   |
|             |  | €                 |                   |                        |
| 1           | 2  | 3                 | 4                 | 5                      |
| <b>1.</b>   | <b>Umsatzerlöse</b>  | <b>30.523.400</b> | <b>27.640.400</b> | <b>27.209.386,13</b>   |
|             | Erlöse aus ambulanten Leistungen   | 24.330.000        | 22.001.000        | 21.912.775,10          |
|             | andere Umsatzerlöse  | 5.953.400         | 5.363.400         | 4.981.859,74           |
|             | Nutzungsentgelte der Ärzte   | 240.000           | 276.000           | 314.751,29             |
| <b>2.</b>   | <b>sonstige betriebliche Erträge</b>                                     | <b>166.200</b>    | <b>166.200</b>    | <b>610.085,83</b>      |
| <b>3.</b>   | <b>Personalaufwand</b>   | <b>17.894.600</b> | <b>16.371.800</b> | <b>16.012.199,41</b>   |
|             | Löhne und Gehälter   | 15.351.200        | 14.140.000        | 13.814.868,48          |
|             | Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung | 2.543.400         | 2.231.800         | 2.197.330,93           |
| <b>4.</b>   | <b>Materialaufwand</b>   | <b>10.529.200</b> | <b>9.183.600</b>  | <b>9.726.237,43</b>    |
|             | Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe                          | 2.652.430         | 2.505.200         | 2.484.674,23           |
|             | Aufwendungen für bezogene Leistungen                                     | 7.876.770         | 6.678.400         | 7.241.563,20           |
| <b>5.</b>   | <b>Abschreibungen</b>  | <b>475.900</b>    | <b>531.800</b>    | <b>486.926,81</b>      |
| <b>6.</b>   | <b>sonstige betriebliche Aufwendungen</b>                                | <b>1.781.900</b>  | <b>1.705.400</b>  | <b>1.678.517,43</b>    |
| <b>7.</b>   | <b>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>                              | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>63,24</b>           |
| <b>8.</b>   | <b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>                                  | <b>2.000</b>      | <b>2.000</b>      | <b>11.297,74</b>       |
| <b>9.</b>   | <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>                      | <b>6.000</b>      | <b>12.000</b>     | <b>-95.643,62</b>      |
| <b>10.</b>  | <b>sonstige Steuern</b>  | <b>6.000</b>      | <b>12.000</b>     | <b>147.767,30</b>      |
| <b>11.</b>  | <b>Jahresüberschuss/- fehlbetrag</b>                                     | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>-243.410,92</b>     |

**B. Vermögensplan****I. Einnahmen**

| Ifd.<br>Nr. | Bezeichnung   | Planansatz     |                | Rechnungs-<br>ergebnis | Erläuterung |
|-------------|---|----------------|----------------|------------------------|-------------|
|             |   | 2024           | 2023           | 2022                   |             |
|             |   | €              |                |                        |             |
| 1           | 2   | 3              | 4              | 5                      | 6           |
| 1.          | Zuführung zum Stammkapital                                      |                |                |                        |             |
| 2.          | Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen                      |                |                |                        |             |
| 3.          | Jahresgewinn  | 0              | 0              | -243.410,92            |             |
| 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                               | 475.900        | 531.800        | 486.926,81             |             |
| 10.         | Rückflüsse aus gewährten Krediten                               |                |                |                        |             |
| 11.         | erübrigte Mittel aus Vorjahren                                  |                |                |                        |             |
| 12.         | Entnahme aus der Rücklage für Investitionen                     | 199.100        | 218.200        | 20.007,13              |             |
|             | <b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>                            | <b>675.000</b> | <b>750.000</b> | <b>263.523,02</b>      |             |

**II. Ausgaben**

| Ifd.<br>Nr. | Bezeichnung                             | Planansatz     |                | Rechnungs-<br>ergebnis | Erläuterung |
|-------------|---|----------------|----------------|------------------------|-------------|
|             |   | 2024           | 2023           | 2022                   |             |
|             |   | €              |                |                        |             |
| 1           | 2                                       | 3              | 4              | 5                      | 6           |
| 1.          | Sachanlagen u. immaterielle Anlagewerte | 675.000        | 750.000        | 263.523,02             |             |
| 2.          | Finanzanlagen                           |                |                |                        |             |
| 3.          | Umlagen zur Vermögensfinanzierung       |                |                |                        |             |
| 4.          | Rückzahlung von Stammkapital            |                |                |                        |             |
| 5.          | Entnahme aus Rücklagen                  |                |                |                        |             |
| 6.          | Jahresverlust                           |                |                |                        |             |
| 7.          | Entnahme Sonderposten m. Rücklageanteil |                |                |                        |             |
| 8.          | Auflösung Ertragszuschüsse              |                |                |                        |             |
| 9.          | Entnahme langfristiger Rückstellungen   |                |                |                        |             |
| 10.         | Tilgung von Krediten                    |                |                |                        |             |
|             | a) an die Gemeinde                      |                |                |                        |             |
|             | b) an Dritte                            |                |                |                        |             |
| 11.         | Finanzierungsfehlbedarf aus Vorjahren   |                |                |                        |             |
|             | <b>Finanzierungsbedarf insgesamt</b>    | <b>675.000</b> | <b>750.000</b> | <b>263.523,02</b>      |             |

**A Finanzplan mittelfristig**

| Ifd.<br>Nr. | Bezeichnung   | Geschäftsjahr | Planjahr      | 1.            | 2.            | 3.            |
|-------------|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|             |   | 2023          | 2024          | Folgejahr     |               |               |
|             |   |               |               | 2025          | 2026          | 2027          |
| Tausend €   |   |               |               |               |               |               |
| 1           | 2   | 3             | 4             | 5             | 6             | 7             |
| <b>1.</b>   | <b>Umsatzerlöse</b>   | <b>27.640</b> | <b>30.523</b> | <b>31.225</b> | <b>31.932</b> | <b>32.638</b> |
|             | Erlöse aus ambulanten Leistungen  | 22.001        | 24.330        | 24.762        | 25.247        | 25.722        |
|             | andere Umsatzerlöse   | 5.363         | 5.953         | 6.162         | 6.378         | 6.602         |
|             | Nutzungsentgelte der Ärzte  | 276           | 240           | 301           | 307           | 314           |
| <b>2.</b>   | <b>sonstige betriebliche Erträge</b>                                    | <b>166</b>    | <b>166</b>    | <b>168</b>    | <b>170</b>    | <b>173</b>    |
| <b>3.</b>   | <b>Personalaufwand</b>  | <b>16.372</b> | <b>17.894</b> | <b>18.449</b> | <b>19.027</b> | <b>19.617</b> |
|             | Löhne und Gehälter  | 14.140        | 15.351        | 15.826        | 16.321        | 16.826        |
|             | Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersvorsorge u. für Unterstützung | 2.232         | 2.543         | 2.623         | 2.706         | 2.791         |
| <b>4.</b>   | <b>Materialaufwand</b>  | <b>9.183</b>  | <b>10.529</b> | <b>10.711</b> | <b>10.804</b> | <b>10.969</b> |
|             | Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe                         | 2.505         | 2.652         | 2.715         | 2.770         | 2.827         |
|             | Aufwendungen für bezogene Leistungen                                    | 6.678         | 7.877         | 7.996         | 8.034         | 8.142         |
| <b>5.</b>   | <b>Abschreibungen</b>   | <b>532</b>    | <b>476</b>    | <b>431</b>    | <b>437</b>    | <b>381</b>    |
| <b>6.</b>   | <b>sonstige betriebliche Aufwendungen</b>                               | <b>1.705</b>  | <b>1.782</b>  | <b>1.794</b>  | <b>1.826</b>  | <b>1.836</b>  |
| <b>7.</b>   | <b>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>                             | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>8.</b>   | <b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>                                 | <b>2</b>      | <b>2</b>      | <b>2</b>      | <b>2</b>      | <b>2</b>      |
| <b>9.</b>   | <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>                     | <b>12</b>     | <b>6</b>      | <b>6</b>      | <b>6</b>      | <b>6</b>      |
| <b>10.</b>  | <b>sonstige Steuern</b>   | <b>12</b>     | <b>6</b>      | <b>6</b>      | <b>6</b>      | <b>6</b>      |
| <b>11.</b>  | <b>Jahresüberschuss/- fehlbetrag</b>                                    | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |



**B. Vermögensplan mittelfristig**

**I. Einnahmen**

| Ifd. Nr.  | Bezeichnung   | Geschäftsjahr | Planjahr   | 1.         | 2.         | 3.         |
|-----------|---|---------------|------------|------------|------------|------------|
|           |   | 2023          | 2024       | Folgejahr  |            |            |
|           |   |               |            | 2025       | 2026       | 2027       |
| 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 Auflösungsbeträge      |               |            |            |            |            |
| 7.        | Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen |               |            |            |            |            |
| 8.        | Kredite von   |               |            |            |            |            |
|           | a) Aufgabenträger   |               |            |            |            |            |
|           | b) Dritten  |               |            |            |            |            |
| 9.        | Abschreibungen und Anlagenabgänge                               | 532           | 476        | 431        | 437        | 381        |
| 10.       | Rückflüsse aus gewährten Krediten                               |               |            |            |            |            |
| 11.       | erübrigte Mittel aus Vorjahren                                  |               |            |            |            |            |
| 12.       | Entnahme aus der Rücklage für Investitionen                     | 218           | 199        | 69         | 63         | 119        |
|           | <b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>                            | <b>750</b>    | <b>675</b> | <b>500</b> | <b>500</b> | <b>500</b> |

**II. Ausgaben**

| Ifd.<br>Nr. | Bezeichnung                             | Geschäftsjahr | Planjahr   | 1.         | 2.         | 3.         |
|-------------|---|---------------|------------|------------|------------|------------|
|             |   | 2023          | 2024       | Folgejahr  |            |            |
|             |   |               |            | 2025       | 2026       | 2027       |
| Tausend €   |   |               |            |            |            |            |
| 1           | 2                                       | 3             | 4          | 5          | 6          | 7          |
| 1.          | Sachanlagen u. immaterielle Anlagewerte | 750           | 675        | 500        | 500        | 500        |
| 2.          | Finanzanlagen                           |               |            |            |            |            |
| 3.          | Umlagen zur Vermögensfinanzierung       |               |            |            |            |            |
| 4.          | Rückzahlung von Stammkapital            |               |            |            |            |            |
| 5.          | Entnahme aus Rücklagen                  |               |            |            |            |            |
| 6.          | Jahresverlust                           |               |            |            |            |            |
| 7.          | Entnahme Sonderposten m. Rücklageanteil |               |            |            |            |            |
| 8.          | Auflösung Ertragszuschüsse              |               |            |            |            |            |
| 9.          | Entnahme langfristiger Rückstellungen   |               |            |            |            |            |
| 10.         | Tilgung von Krediten                    |               |            |            |            |            |
|             | a) an die Gemeinde                      |               |            |            |            |            |
|             | b) an Dritte                            |               |            |            |            |            |
| 11.         | Finanzierungsfehlbedarf aus Vorjahren   |               |            |            |            |            |
|             | <b>Finanzierungsbedarf insgesamt</b>    | <b>750</b>    | <b>675</b> | <b>500</b> | <b>500</b> | <b>500</b> |

**Stellenübersicht**

| Lfd. Nr.      | Funktionsbezeichnung   |   | Zahl der besetzten Stellen am 30.06.2023 | Plan          | Plan          | Bemerkungen |
|---------------|--|---|--|---------------|---------------|-------------|
|               |  |   |  | 2023          | 2024          |             |
| 1             | 2  |   | 3  | 4             | 5             | 6           |
| 1.            | Sondervertrag  | Personal der Geschäftsführung   | 2,34                                     | 2,62          | 2,62          |             |
| 2.            | Sondervertrag  | Ärztlicher Dienst/<br>Angabe der KV-Sitze                                     | 53,00                                    | 59,50         | 56,00         |             |
| 3.            | Sondervertrag  | Medizinisch-technischer Dienst<br>(SPZ, SAPV, Labor, Patho, Strahlentherapie) | 36,24                                    | 40,40         | 39,40         |             |
| 4.            | Sondervertrag<br>Geh.TF für MFA                                  | Funktionsdienst<br>(Personal der Sprechstunden)                               | 68,62                                    | 70,25         | 70,25         |             |
| 5.            | Sondervertrag<br>MTV Gebäude-<br>reinigung                       | Wirtschafts- und Versorgungsdienst<br>(Personal der Reinigung)                | 75,29                                    | 88,75         | 88,75         |             |
| 6.            | Sondervertrag<br>Entg.-TV f.<br>Sicherheits-<br>dienstleistungen | Verwaltungsdienst<br>(Personal des Wachdienstes)                              | 17,23                                    | 17,40         | 17,40         |             |
| 7.            | Geh.-TF für MFA  | Auszubildende   | 1,13                                     | 1,10          | 1,30          |             |
| <b>Gesamt</b> |  |   | <b>253,85</b>                            | <b>280,02</b> | <b>275,72</b> |             |

Wirtschaftsplan 2024 MVZ SKD gGmbH

| Lfd. Nr. | Stellen  | Verg.-Gruppe                | Zahl der besetzten Stellen am 30.06.2023 | Plan          | Plan          | Bemerkungen |
|----------|--|-----------------------------|--|---------------|---------------|-------------|
|          |  |                             |  | 2023          | 2024          |             |
| 1        | 2  | 3                           | 4  | 5             | 6             | 7           |
| <b>1</b> | Ärztliche KV-Sitze   | <b>Sondervertrag</b>        | <b>53,00</b>                             | <b>59,50</b>  | <b>56,00</b>  |             |
| <b>2</b> | Gehaltstarifvertrag für Arzthelferinnen/<br>Medizinische Fachangestellte | <b>Ausbildungsvergütung</b> | <b>1,13</b>                              | <b>1,10</b>   | <b>1,30</b>   |             |
| <b>3</b> | Entgelttarifvertrag für Sicherheitsdienstleistungen                      | <b>LG1</b>                  | <b>17,23</b>                             | <b>17,40</b>  | <b>17,40</b>  |             |
| <b>4</b> | Manteltarifvertrag Gebäudereinigung                                      | <b>LG1</b>                  | <b>53,64</b>                             | <b>58,00</b>  | <b>58,00</b>  |             |
| <b>5</b> | Manteltarifvertrag Gebäudereinigung                                      | <b>LG2</b>                  | <b>11,38</b>                             | <b>15,00</b>  | <b>15,00</b>  |             |
| <b>6</b> | Manteltarifvertrag Gebäudereinigung                                      | <b>LG6</b>                  | <b>4,00</b>                              | <b>4,00</b>   | <b>4,00</b>   |             |
| <b>7</b> | Manteltarifvertrag Gebäudereinigung                                      | <b>LG7</b>                  | <b>5,00</b>                              | <b>5,00</b>   | <b>5,00</b>   |             |
| <b>8</b> | Sondervertrag  | <b>Sondervertrag</b>        | <b>108,47</b>                            | <b>120,02</b> | <b>119,02</b> |             |
|          | <b>Gesamt</b>  |                             | <b>253,85</b>                            | <b>280,02</b> | <b>275,72</b> |             |

# Stadtmarketinggesellschaft Dessau- Roßlau mbH - Wirtschaftsplan -

Beschlussfassung im Aufsichtsrat am 24.10.2023

Beschlussfassung in der Gesellschafterversammlung am 29.11.2023

# Wirtschaftsplan 2024

Status: Entwurf, V3.2, 11.10.2023

**Feststellung**

|                                     | <b>Ist 31.12.2022</b> | <b>Plan 2023</b> | <b>Plan 2024</b> |
|-------------------------------------|-----------------------|------------------|------------------|
|                                     | <b>Euro</b>           | <b>Euro</b>      | <b>Euro</b>      |
| <b>Erfolgsplan</b>                  |                       |                  |                  |
| Erträge                             | 1.829.105             | 2.186.550        | 2.246.100        |
| Aufwendungen                        | 1.828.844             | 2.186.550        | 2.246.100        |
| Jahresgewinn/ Jahresverlust         | 261                   | 0                | 0                |
|                                     |                       |                  |                  |
| <b>Vermögensplan</b>                |                       |                  |                  |
| Einnahmen                           | 92.294                | 139.500          | 79.500           |
| Ausgaben                            | 92.294                | 139.500          | 79.500           |
|                                     |                       |                  |                  |
| <b>Kassenkreditrahmen</b>           | 0                     | 0                | 0                |
| <b>Verpflichtungsermächtigungen</b> | 0                     | 0                | 0                |

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

|   | IST       | PLAN      | PLAN             | PLAN      | PLAN      | PLAN      |
|---|-----------|-----------|------------------|-----------|-----------|-----------|
|   | 2022      | 2023      | 2024             | 2025      | 2026      | 2027      |
| 1. Umsatzerlöse   | 130.417   | 91.800    | <b>109.000</b>   | 109.000   | 109.000   | 109.000   |
| a. Erlöse Tourist-Informationen   | 130.417   | 86.800    | 104.000          | 104.000   | 104.000   | 104.000   |
| b. eingeworbene Drittmittel/<br>Erlöse aus Veräußerungen                |           | 5.000     | 5.000            | 5.000     | 5.000     | 5.000     |
| 2. Sonstige betriebliche<br>Erträge <sup>1</sup>                        | 1.698.688 | 2.094.750 | <b>2.137.100</b> | 2.176.700 | 1.877.500 | 1.853.400 |
| a. Bewirtschaftungs- und<br>Betriebszuschuss der Stadt<br>Dessau-Roßlau | 1.535.289 | 1.718.000 | <b>1.742.200</b> | 1.781.000 | 1.802.500 | 1.778.400 |
| b. Zuschuss für NeuSTADT-<br>Agentur, Programm ZIZ                      | 27.744    | 317.250   | 335.400          | 322.700   |           |           |
| c. SoPo Auflösung Zuschüsse<br>investive Maßnahmen                      | 53.653    | 59.500    | 59.500           | 73.000    | 75.000    | 75.000    |
| d. Zuschuss Land Sachsen-Anhalt   | 79.485    |           |                  |           |           |           |
| e. Periodenfremde Erträge   | 2.517     |           |                  |           |           |           |
| 3. Materialaufwand  | 888.636   | 944.100   | <b>946.400</b>   | 1.017.300 | 820.900   | 780.700   |
| a. Personalgestellung   | 261.829   | 233.000   | 181.000          | 220.600   | 226.500   | 186.300   |
| b. Materialeinkauf TI   | 23.530    | 25.000    | 53.000           | 53.000    | 53.000    | 53.000    |
| c. Materialaufwand Projekte   | 597.160   | 545.800   | 559.000          | 541.400   | 541.400   | 541.400   |
| d. NeuSTADT-Agentur   | 6.117     | 140.300   | 153.400          | 202.300   |           |           |
| 4. Personalaufwand <sup>2</sup>   | 607.593   | 842.950   | <b>882.800</b>   | 843.900   | 751.000   | 766.000   |
| a. Personalaufwand ohne<br>NeuSTADT-Agentur                             | 586.878   | 682.000   | 721.800          | 736.500   | 751.000   | 766.000   |
| b. Personalaufwand NeuSTADT-<br>Agentur                                 | 20.715    | 160.950   | 161.000          | 107.400   |           |           |
| 5. Sonstige betriebliche<br>Aufwendungen                                | 277.515   | 340.000   | <b>357.400</b>   | 351.500   | 339.600   | 340.700   |
| a. Sonstige betriebliche<br>Aufwendungen ohne<br>NeuSTADT-Agentur       | 276.754   | 324.000   | 336.400          | 338.500   | 339.600   | 340.700   |
| b. Sonstige betriebliche<br>Aufwendungen NeuSTADT-<br>Agentur           | 761       | 16.000    | 21.000           | 13.000    |           |           |
| 6. Abschreibungen   | 53.653    | 59.500    | <b>59.500</b>    | 73.000    | 75.000    | 75.000    |
| 7. Sonstige Zinsen und<br>ähnliche Erträge                              |           |           |                  |           |           |           |
| 8. Zinsen und ähnliche<br>Aufwendungen                                  |           |           |                  |           |           |           |
| 9. Ergebnis der gewöhnlichen<br>Geschäftstätigkeit                      | 1.708     | 0         | <b>0</b>         | 0         | 0         | 0         |
| 10. Steuern vom Einkommen<br>und Ertrag                                 | 1.447     |           |                  |           |           |           |
| 11. Sonstige Steuern  |           |           |                  |           |           |           |
| 12. Jahresüberschuss  | 261       | 0         | <b>0</b>         | 0         | 0         | 0         |

<sup>1</sup> Zuschuss durch die Stadt

<sup>2</sup> Personalgestellungskosten in Materialkosten reflektiert



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

|   | PLAN      | PLAN      | PLAN       |
|---|-----------|-----------|------------|
|   | 2024      | DAWI      | NICHT-DAWI |
| 1. Umsatzerlöse   | 109.000   | 0         | 109.000    |
| a) Erlöse Tourist-Informationen                                   | 104.000   | 0         | 104.000    |
| b) eingeworbene Drittmittel/Erlöse aus Veräußerungen              | 5.000     | 0         | 5.000      |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge <sup>1</sup>                     | 2.137.100 | 2.067.600 | 69.500     |
| a) Bewirtschaftungs- und Betriebszuschuss der Stadt Dessau-Roßlau | 1.742.200 | 1.677.200 | 65.000     |
| b) Zuschuss für NeuSTADT-Agentur, Programm ZIZ                    | 335.400   | 335.400   |            |
| c) SoPo Auflösung Zuschüsse investive Maßnahmen                   | 59.500    | 55.000    | 4.500      |
| 3. Materialaufwand  | 946.400   | 879.400   | 67.000     |
| 4. Personalaufwand <sup>2</sup>                                   | 882.800   | 841.400   | 41.400     |
| 5. Sonstige betriebliche Aufwendungen                             | 357.400   | 291.800   | 65.600     |
| 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 <sup>3</sup>                                   | 20.000    | 19.000    | 1.000      |

<sup>1</sup> Zuschuss durch die Stadt.

<sup>2</sup> Personalgestellungskosten in Materialaufwand reflektiert.

<sup>3</sup> Investitionen Tourist-Information im Rahmen der Daseinsvorsorge, Investitionen in allg. Betriebsausstattung sowie Investitionen der NeuSTADT-Agentur.

### Summe De-minimis-Beihilfen an SMG (in Euro)

|                         | IST    | PLAN    |
|-------------------------|--------|---------|
| 2021                    | 50.787 |         |
| 2022                    | 24.183 |         |
| 2023                    |        | 66.200  |
| 2024                    |        | 66.000  |
| Summe letzte drei Jahre |        | 156.383 |

## 2. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2024

Der vorliegende Wirtschaftsplan wurde auf Grundlage der von der Stadt Dessau-Roßlau 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, Wohn- und Arbeitsort. Seit Ende 2022 gehört auch Citymanagement zu den mit personellem und finanziellem Budget hinterlegten Aufgaben der SMG (NeuSTADT-Agentur). Im Verlauf der Corona-Krise hat außerdem das Arbeitsfeld der Veranstaltungsorganisation zunehmend Gewicht in der SMG erhalten (Open Stage, 2023 erstmalige Organisation des neuen Stadtfestes mit der SMG als Veranstalter).

Hauptziel der SMG für 2024 ist es, mindestens 250.000 Übernachtungen in Dessau-Roßlau zu generieren und damit mindestens das bisherige Rekordjahr 2019 zu erreichen. Dies entspräche einem Plus von mindestens 40.000 Übernachtungen zum Mittelwert 2013 bis 2019 und einem Plus der damit generierten Umwegrentabilität nur bei Übernachtungsgästen von 5.480.000 € (= zusätzlicher Umsatz in der Stadt, Gesamtumsatz bei 250.000 Übernachtungen: 34.250.000 €. Bei 137 € Tagesausgaben (LTV 2019)). Mit dem Plus an Übernachtungsgästen ist ebenfalls ein Plus an Tagesgästen verbunden, der jedoch nicht messbar ist und nur geschätzt werden kann. Um in diesen Themenfeldern ergebnisorientiert und zielgerichtet zu arbeiten, wird 2024 ein neues Tourismuskonzept durch die SMG vorgelegt, welches gemeinsam mit einer Agentur und der Stadtgesellschaft erarbeitet wird. Bereits 2024 sollen erste empfohlene Maßnahmen umgesetzt werden.

Weiterhin liegt der Fokus der SMG darauf, die Attraktivität der Stadt als Lebens- und Arbeitsort zu stärken. Die Handlungsspielräume der SMG sind in diesem Aufgabenfeld vor allem im Bereich des Marketings und der Kommunikation verortet. So soll u.a. die Standortkampagne „Wohnen, Leben, Arbeiten“ aus dem Jahr 2022, die bereits 2023 erfolgreich weitergeführt wurde, auch 2024ff fortgesetzt werden. Zur Ansprache unserer Neubürger/innen soll außerdem eine Neubürgerbegrüßung erfolgen. Ansätze hierbei sind der Ausbau der Website alles-hier-machbar.de, der Druck einer Broschüre, ein Gutscheineft und Veranstaltungen.

Auf Wunsch der Stadtverwaltung wird sich die SMG 2024 dem Projekt TRAINS zuwenden und in dem breit aufgestellten Bündnis Marketingaufnahmen übernehmen. Hierfür sollen Fördermittel beantragt werden.

Mit der erfolgreichen Bewerbung Dessau-Roßlaus für die BUGA 2035 sind ab 2024 Marketingmaßnahmen durch die SMG vorgesehen (Imagefilme, Merchandise, Kommunikation). Anfangs sollen vor allem die Identifikation der Bürgerinnen und Bürger mit der BUGA gestärkt, sowie potentielle Investoren angesprochen werden.

Wie bereits in den letzten Jahren plant die SMG eine unterstützende Kommunikation bezüglich einer Eröffnung der Anhaltischen Gemäldegalerie. Damit verbunden ist die mittel- und langfristige Aufgabe, das neue Produkt auf dem touristischen Markt zu etablieren.

Gemeinsam mit der Stiftung Bauhaus Dessau wird die SMG Aufgaben in den Bereichen Marketing und Kommunikation beim 2025 und 2026 anstehenden Jubiläum 100 Jahre Bauhaus in Dessau übernehmen. Hier sind bereits 2024 vorbereitende Maßnahmen geplant.

Die NeuSTADT-Agentur wird gemeinsam mit den Akteuren der Stadtgesellschaft auch 2024 die Vision für eine neue Innenstadt weiter entwickeln, sehr viel kommunizieren, Veranstaltungen organisieren, sich beim Stadtfest beteiligen, ein Online-Portal für die Innenstadt erstellen, Shoppingführungen entwickeln, zu Oster-, Nikolaus- und Valentinstagsaktionen einladen, Schaufenster gestalten, Mikrogrün pflanzen, Installationen im öffentlichen Raum präsentieren, die Marke „Dessau liebenswert“ weiter entwickeln, sich am Summer of Pioneers beteiligen, Werbeartikel und Printmaterialien produzieren und verteilen und vieles mehr zur Attraktivierung der City beitragen.

Schlaglichter für 2024:

- Werbung lokal/regional/überregional, Betrieb Tourist-Informationen, Stadtsommer, StadtLesen, Welterbetag, Gartenreichtag, Gründerpreis, Engagierte Stadt, Rückkehrertag, Messen, Tagungen, Kongresse, Broschüren, Flyer, Stadtpläne, Entwicklung neuer Produkte usw.
- Weiterführung der Standortkampagne „Wohnen, Leben, Arbeiten“
- Ansprache und Gewinnung von Neubürger/innen
- Veranstaltung des Stadtfestes Dessau – Im Herzen Anhalts
- Weitere Etablierung der NeuSTADT-Agentur (Verkaufsoffene Sonntage, KulTOUR, Schaufensterbeklebungen, Austausch mit Akteuren usw.). Entwicklung von weiteren City-Formaten
- Kulturelle Bespielung der Gartenträume-Lounge und Organisation weiterer Kleinveranstaltungen im Stadtgebiet
- Marketing für TRAINS
- Akquise von Fördermitteln
- 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
- Unterstützung bei der Vermarktung der Eröffnung der Anhaltischen Gemäldegalerie
- Ständige Weiterentwicklung der Webauftritte (z.B. Digitalisierung, Online-Shop, VA-Kalender)
- Unterstützung Jubiläum Philantropinum
- Unterstützung bei Vorbereitung Bauhaus Jubiläum 100 Jahre Bauhaus in Dessau
- Fertigstellung des neuen Tourismuskonzeptes

## Umsatzerlöse

Bei den Umsatzerlösen sind die Planzahlen steigend, jedoch weiterhin vorsichtig angesetzt, da davon ausgegangen werden muss, dass durch globale und nationale Herausforderungen jederzeit neue

Unsicherheiten bei Besucherinnen und Besuchern entstehen können. Die SMG wird jede Gelegenheit nutzen, anstehende Herausforderungen nicht nur zu bewältigen, sondern im Idealfall auch Vorteile dadurch zu generieren.

### **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 DAWI-Leistungen im Rahmen der Betrauung und einen De-minimis-Zuschuss für Nicht-DAWI Leistungen.

Weiterhin wird sich die SMG auch 2024ff bemühen, Fördermittel von Land und Bund zu generieren, wie es seit 2022 bereits erfolgreich geschieht. Fördermittel für TRAINS und das neue Tourismuskonzept sind 2024 bereits fest eingeplant. Die Eigenmittel sind im vorliegenden Wirtschaftsplan enthalten.

### **Materialaufwand**

Im Materialaufwand bilden sich Projekte und laufende sonstige Marketingaufwendungen ab. Siehe: Schlaglichter für 2024.

Zur Beschaffung von Souvenirs zählen nicht nur fremdeingekaufte Artikel, sondern auch eigene Produktlinien. Gegenüber diesen Ausgaben stehen entsprechende bzw. höhere Einnahmen.

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 Personalstellung basieren auf der Planung des Haupt- und Personalamtes der Stadt und stellen für die SMG Fixkosten dar. Ungeplante Veränderungen (z.B. durch eine neue Entgeltverordnung, Tarifierhöhungen etc.) liegen außerhalb des Einflussbereiches der SMG und haben somit keinen Einfluss auf den unveränderten Fortbestand des restlichen Wirtschaftsplanes der SMG. Ob für die Personalausgaben bei den gestellten Mitarbeiterinnen ab 2025 Umsatzsteuer anfällt, ist noch ungeklärt. Der vorliegende Wirtschaftsplan geht davon aus.

### **Personalaufwand**

Derzeit sind noch drei Mitarbeiterinnen von der Stadt gestellt: Zwei von sechs Mitarbeiterinnen des TI-Teams und eine Mitarbeiterin Tourismusmarketing/Leitung Tourist-Information. Eine dieser Mitarbeiterinnen wird Ende 2026 in den Ruhestand gehen. Damit hat sich die Situation im Vergleich zu 2021 bereits jetzt deutlich verändert. Damals gab es noch fünf gestellte Mitarbeiterinnen bei der SMG.

Nach wie vor gibt es deutliche firmeninterne Gehaltsunterschiede bei gleicher Arbeit und Qualifikation zwischen gestellten und nicht gestellten Mitarbeitern. Die Gehaltsanpassungen und Sonderzahlungen im TVöD im Zuge der Energiekrise und Inflation haben dieses Delta wieder vergrößert.

Mit der Veranstaltung des Stadtfestes durch die SMG ist ein sehr aufwändiges Projekt in die Organisations- und Umsetzungsverantwortung der SMG gekommen, welches 2023 ohne finanzielle oder personelle Hinterlegung im Wirtschaftsplan bewältigt werden musste. Dies gelang Dank exzellentem Teamwork, großer Motivation unter der Belegschaft und Einsparungen in anderen Bereichen und kann in dieser Qualität und ohne von außen erkennbare Abstriche in anderen Bereichen nur übergangsweise erfolgen. Darüber hinaus kommen weitere neue Aufgaben zur täglichen Arbeit der Mitarbeiter/innen hinzu (z.B. TRAINS, Buga), ohne dass bestehende Aufgaben reduziert werden können. Die Schaffung einer neuen Stelle „Veranstaltungsorganisation“ kann 2024 aus finanziellen Gründen dennoch nicht erfolgen.

Mit einer neuen Stelle „Veranstaltungsorganisation“ bekäme auch das Projekt Open Stage in der Gartenträumelounge eine personelle Unterstützung. Dieses Projekt wird daher weiterhin von den Stellen Kulturmarketing und Onlinemarketing „nebenbei“ organisiert, wodurch in den originären Aufgabenbereichen der Stelleninhaberinnen Potentiale nicht genutzt werden können.

Ab 2024 soll in der Tourist Information Dessau ein Ausbildungsplatz angeboten werden.

### **Sonstige betriebliche Aufwendungen**

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

In diesem Bereich können aufgrund der Energiepreise Kostensteigerungen entstehen.

### **Investitionen**

2024 sind Investitionen in Höhe von insgesamt 20.000 € eingeplant.

- Investitionen für Tourist-Information Ratsgasse (2.500 €)
- Anschaffungen Betriebsausstattung wie PC, Notebook, Drucker usw. (7.500 €)
- Anschaffungen Betriebsausstattung NeuSTADT-Agentur (1.000 €)
- Temporäre Installationen im öffentlichen Raum im Rahmen der NeuSTADT-Agentur (9.000 €)

### **Fazit**

Wesentliche Veränderungen im Wirtschaftsplan sind:

- Stadtfest + 50.000 €
- Eigenmittel für Fördermittelabruf TRAINS + 24.000 €
- Preisanpassungen Tourismusmarketing + 20.000 €
- Online Marketing (insb. Erstellung Bildmaterial) + 20.000 €

- Angepasste Darstellung Materialaufwand Tourist Informationen. Gegenüber diesen Aufwendungen stehen entsprechende (natürlich höhere) Einnahmen + 28.000 €

Die SMG kann auf ein erfolgreiches Jahr 2022 zurückblicken. Auch das Jahr 2023 verläuft bisher aussichtsreich. Die Übernachtungszahlen haben bereits 2022 zum durchschnittlichen Vor-Corona-Niveau aufgeschlossen. Die Zahlen für 2023 sehen vielversprechend aus und dürften, wenn, dann nur vom Rekordjahr 2019 überschritten werden. Die Veranstaltung des Stadtfestes unter der Regie der SMG war herausfordernd, aber das Fest war ein voller Erfolg. Die Gartenträume-Lounge ist mittlerweile ein etablierter und wichtiger Bestandteil der Stadtkultur. Die Teilnehmerzahl an den Gästeführungen der SMG steigt, der Verkauf von Veranstaltungstickets an den Tourist Informationen steigt stark und der Verkauf von touristischen Pauschalen steigt sehr stark an. Die NeuSTADT-Agentur hat erfolgreich Fahrt aufgenommen, setzt Projekte um und bringt Akteure an einen Tisch. Klick- und Zugriffszahlen auf Inhalte der SMG im Internet sind hoch und die 2022 gestartete Standortkampagne „Wohnen, Leben, Arbeiten“ hat 2023 eine eindrucksvolle Weiterführung gefunden.

### 3. Umsatzerlöse (in Euro)

|   | IST<br>2022    | Plan<br>2023  | Plan<br>2024   | Plan<br>2025   | Plan<br>2026   | Plan<br>2027   |
|---|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Einnahmen aus Verkauf TI (Souvenirs)                          | 54.834         | 52.000        | <b>58.000</b>  | 58.000         | 58.000         | 58.000         |
| Einnahmen aus Verkauf TI (Stadtrundgang, Prov. Radverleih)    | 1.250          | 2.300         | <b>1.500</b>   | 1.500          | 1.500          | 1.500          |
| Provisionsumsätze Ticketverkauf                               | 31.996         | 8.000         | <b>20.000</b>  | 20.000         | 20.000         | 20.000         |
| Provisionsumsätze Stadtführungen                              | 6.829          | 3.500         | <b>5.000</b>   | 5.000          | 5.000          | 5.000          |
| Provisionsumsätze Zimmervermittlung                           | 16.622         | 14.000        | <b>12.500</b>  | 12.500         | 12.500         | 12.500         |
| Sonstiges*  | 18.886         | 7.000         | <b>7.000</b>   | 7.000          | 7.000          | 7.000          |
| <b>Umsatzerlöse TI</b>  | <b>130.417</b> | <b>86.800</b> | <b>104.000</b> | <b>104.000</b> | <b>104.000</b> | <b>104.000</b> |
| Gewährte Skonti   |                |               |                |                |                |                |
| Projektbezogene Drittmittel aus Wirtschaft/sonstige Einnahmen | 0              | 5.000         | <b>5.000</b>   | 5.000          | 5.000          | 5.000          |
| Ansatz Wirtschaftsplan  |                | 91.800        | <b>109.000</b> | 109.000        | 109.000        | 109.000        |

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

#### 4. Materialaufwand (in Euro)

|  | IST     | PLAN    | PLAN    | PLAN      | PLAN    | PLAN    |
|--|---------|---------|---------|-----------|---------|---------|
|  | 2022    | 2023    | 2024    | 2025      | 2026    | 2027    |
| Materialaufwand                                      | 888.636 | 944.100 | 946.400 | 1.017.300 | 820.900 | 780.700 |
| Materialeinkauf TI                                   | 23.530  | 25.000  | 53.000  | 53.000    | 53.000  | 53.000  |
| Materialaufwand<br>Projekte ohne<br>NeuSTADT-Agentur | 597.160 | 545.800 | 559.000 | 541.400   | 541.400 | 541.400 |
| Materialaufwand<br>Projekte NeuSTADT-<br>Agentur     | 6.117   | 140.300 | 153.400 | 202.300   |         |         |
| Materialaufwand<br>Projekte<br>Zwischensumme         | 603.277 | 686.100 | 712.400 | 743.700   | 541.400 | 541.400 |
| Personalgestellung                                   | 261.829 | 233.000 | 181.000 | 220.600   | 226.500 | 186.300 |

#### Materialaufwand nach Themenfeldern 2024

| Materialaufwand nach Themenfelder     | Budget                | Schwerpunkte   |
|---------------------------------------|-----------------------|--|
| Strategisches Marketing, Imagewerbung | 165.700               | Innenstadtattraktivierung/Binnenmarketing, Imagewerbung überregional, Verwaltung Ströer-Budget, Werbespots (Audio, Video), Souvenirentwicklung, Streuartikel, BUGA-Bewerbung, Printformate, Neubürgermarketing |
| Kultur- und Citymarketing             | 151.000               | Stadtfest, Stadtsommer, StadtLesen, Welterbetag, Gartenreichtag, Anzeigenschaltung, Bildbänke, Advent  |
| Online Marketing                      | 54.700                | Onlinekampagne/-werbung, Erstellung/Überarbeitung Landingpages/Websites, Erstellung Video- und Bildmaterial, GTLIS   |
| Tourismusmarketing                    | 113.100               | Presse-/ Medienarbeit, Tagung/Kongresse, Messebeteiligungen, Auslandsmarketing, Broschüren, touristische Imagewerbung  |
| Wirtschafts- und Standortmarketing    | 74.500                | Stärkung Wirtschafts- und Markenstandort, Standortwerbung, Wirtschaftsforum, Rückkehrertag, Neubürgermarketing   |
| NeuSTADT-Agentur                      | 153.400               | Marketing, Kommunikation, Aktionen, Veranstaltungen, Dialog- und Informationsreihen, Heimat shoppen, Oster/ Weihnachtsaktionen, VOS, KulTour   |
| <b>Summe Marketing:</b>               | <b>712.400</b>        |  |
| Souvenireinkauf                       | 25.000                |  |
| Kosten Pauschalen                     | 20.000                |  |
| Kosten Honorare                       | 8.000                 |  |
| Summe Tourismus:                      | <b>53.000</b>         |  |
| <b>Gesamtsumme:</b>                   | <b><u>765.400</u></b> |  |



## Materialaufwand 2024 detailliert

| Materialaufwand detailliert                                    | Budget         |
|--|----------------|
| <b>Imagewerbung, Markenbildung, Markenstrategie</b>            |                |
| Innenstadtattraktivierung/Binnenmarketing, Neubürgermarketing  | 50.000         |
| Imagewerbung überregional (inkl. Anzeigen)                     | 15.700         |
| OoH Werbung (Fahnen, Banner, Schwimmballe, LEDs, Kulturstelen) | 25.000         |
| Imagekurzfilme/Sonstiges                                       | 5.000          |
| Souvenirstgestaltung und Streuartikel                          | 5.000          |
| Gestaltung, Produktion diverser Printformate                   | 5.000          |
| Hörfunkwerbung und TV-Spot Produktion                          | 18.500         |
| Ströer Produktion- und technische Kosten                       | 31.500         |
| BUGA Bewerbung   | 10.000         |
|  | <b>165.700</b> |

|  |                |
|--|----------------|
| <b>Kulturmarketing und Citymarketing</b> |                |
| Gartenträumelounge/Open Stage            | 30.000         |
| Welterbetag/Gartenreichtag               | 1.000          |
| Stadtsommer                              | 10.000         |
| StadtLesen                               | 15.000         |
| Advent                                   | 5.000          |
| Stadtfest                                | 85.000         |
| Bildbänke Pflege                         | 5.000          |
|  | <b>151.000</b> |

|   |               |
|---|---------------|
| <b>Online Marketing</b>                 |               |
| Webseite visitdessau.com                | 7.200         |
| Webseite SMG                            | 500           |
| Online Werbung                          | 12.000        |
| GTLIS                                   | 5.000         |
| Video- und Bildmaterial (Rahmenvertrag) | 30.000        |
|   | <b>54.700</b> |

|   |                |
|---|----------------|
| <b>Tourismusmarketing</b>   |                |
| Presse- und Informationsreisen  | 12.000         |
| Anzeigen Print und digital  | 10.000         |
| Tagung/Kongresse  | 2.000          |
| Auslandsmarketing (DZT-Pakete)  | 15.000         |
| ationale und internationale Messebeteiligungen                                    | 16.300         |
| dauerhafte Verankerung touristischer Angebote in Reiseportalen und Reisekatalogen | 13.000         |
| Broschüren, Flyer, etc.   | 20.000         |
| touristische Imagewerbung, 2x Eigenmittel Förderungen                             | 24.800         |
|   | <b>113.100</b> |

|  |               |
|--|---------------|
| <b>Wirtschaftsmarketing- und Standortmarketing</b>           |               |
| Stärkung Wirtschafts- und Markenstandort, Neubürgermarketing | 20.000        |
| Standortwerbung/Verkehrsmittelwerbung                        | 5.000         |
| Engagierte Stadt   | 1.000         |
| Gründerpreis   | 1.500         |
| Rückkehrertag  | 10.000        |
| Broschüren   | 7.000         |
| Giveaways  | 2.000         |
| Medienarbeit   | 4.000         |
| Trains Förderprojekt   | 24.000        |
|  | <b>74.500</b> |

## 5. Personalaufwand (in Euro)

|                                     | IST            | PLAN           | PLAN           | PLAN           | PLAN           | PLAN           |
|-------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                     | 2022           | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           |
| <b>Personalaufwand</b>              | <b>607.593</b> | <b>842.950</b> | <b>882.800</b> | <b>843.900</b> | <b>751.000</b> | <b>766.000</b> |
| • Löhne und Gehälter                | 474.805        | 555.400        | 586.000        | 598.000        | 609.700        | 621.900        |
| • sonstige Abgaben und Aufwendungen | 112.073        | 126.600        | 135.800        | 138.500        | 141.300        | 144.100        |
| • sonstige Personalaufwendungen     |                |                |                |                |                |                |
| • Personalaufwand NeuSTADT-Agentur  | 20.715         | 160.950        | 161.000        | 107.400        |                |                |

## 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen (in Euro)

|  | IST     | PLAN    | PLAN    | PLAN    | PLAN    | PLAN    |
|--|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
|  | 2022    | 2023    | 2024    | 2025    | 2026    | 2027    |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen                       | 277.515 | 340.000 | 357.400 | 351.500 | 339.600 | 340.700 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen ohne NeuSTADT-Agentur | 276.754 | 324.000 | 336.400 | 338.500 | 339.600 | 340.700 |
| Mietaufwendungen inkl. NK                                | 102.463 | 124.000 | 129.600 | 130.600 | 131.100 | 131.600 |
| Abschluss-, Buchführungs- und Beratungskosten            | 33.322  | 34.000  | 41.000  | 41.000  | 41.000  | 41.000  |
| Kosten Warenabgabe                                       | 17.746  | 13.000  | 20.500  | 20.600  | 20.700  | 20.800  |
| Kfz-Kosten   | 3.600   | 5.000   | 4.000   | 4.000   | 4.000   | 4.000   |
| Repräsentation/Streuartikel                              | 9.991   | 13.200  | 12.500  | 12.700  | 12.800  | 12.900  |
| Sonst. Personalkosten<br>Fortbildung/Reisekosten         | 6.281   | 8.000   | 8.800   | 8.900   | 9.000   | 9.100   |
| EDV, Telekommunikation, Hosting                          | 46.104  | 51.000  | 50.000  | 50.200  | 50.300  | 50.400  |
| Nicht abziehbare Vorsteuer                               | 19.346  | 20.000  | 22.000  | 22.200  | 22.300  | 22.400  |
| Sonstige Aufwendungen                                    | 19.128  | 28.000  | 23.000  | 23.000  | 23.000  | 23.000  |
| Porto  | 2.661   | 5.000   | 3.500   | 3.600   | 3.600   | 3.600   |
| sonst. Betriebsbedarf                                    | 4.699   | 5.000   | 5.500   | 5.600   | 5.600   | 5.600   |
| Versicherungen, Mitgliedsbeiträge und Marketingumlagen   | 11.413  | 17.800  | 16.000  | 16.100  | 16.200  | 16.300  |
| Aufwand NeuSTADT-Agentur                                 | 761     | 16.000  | 21.000  | 13.000  |         |         |

## 7. Stellenplan 2024 – Stellenübersicht angestellte und gestellte Mitarbeiter

| Stellenplan                                     | Plan 2023 |       | Ist 2023<br>(per 30.06.2023) |       | Plan 2024 |       |
|---|-----------|-------|------------------------------|-------|-----------|-------|
|   | Anzahl    | VZÄ   | Anzahl                       | VZÄ   | Anzahl    | VZÄ   |
| Geschäftsführer/in                              | 1         | 1     | 1                            | 1     | 1         | 1     |
| Assistenz/Referent/in der Geschäftsführung      | 1         | 0,9   | 1                            | 1     | 1         | 1     |
| Kaufmännische/r Mitarbeiter/in/Buchhaltung      | 1         | 0,875 | 1                            | 0,875 | 1         | 0,875 |
| Mitarbeiter/in Marketing (Wirtschaft)           | 1         | 1     | 1                            | 1     | 1         | 1     |
| Mitarbeiter/in Marketing (Leitung)              | 1         | 1     | 1                            | 1     | 1         | 1     |
| Mitarbeiter/in Marketing (Kultur)               | 1         | 1     | 1                            | 1     | 1         | 1     |
| Mitarbeiter/in Marketing (Tourismus)            | 1         | 0,8   | 1                            | 0,8   | 1         | 0,8   |
| Mitarbeiter/in Online Marketing/Mediaplanung/PR | 1         | 1     | 1                            | 1     | 1         | 1     |
| Mitarbeiter/in Tourist-Information              | 4         | 3,875 | 4                            | 3,875 | 4         | 3,875 |
| Auszubildende/r Tourist-Information             |           |       |                              |       | 1         | 1     |
| NeuSTADT-Agentur Manager/in                     | 1         | 1     | 1                            | 0,8   | 1         | 0,8   |
| NeuSTADT-Agentur Projektkoordinator/in          | 1         | 1     | 2                            | 1,35  | 2         | 1,35  |
| NeuSTADT-Agentur Sekretär/in                    | 1         | 1     | 1                            | 0,875 | 1         | 0,875 |

| Gestellte Mitarbeiter                                 |           |               |           |             |           |             |
|---|-----------|---------------|-----------|-------------|-----------|-------------|
| Mitarbeiter/in Tourist-Information (EG 6)             | 1         | 1             | 1         | 1           | 1         | 1           |
| Mitarbeiter/in Tourist-Information (EG 6)             | 1         | 0,625         | 1         | 0,625       | 1         | 0,625       |
| Mitarbeiter/in Marketing (Leitung, Tourismus) (EG 11) | 1         | 1             | 1         | 1           | 1         | 1           |
| Marketing/Zentrales Marketing (EG 12) bis 03.2023     | 1         | 1             |           |             |           |             |
| <b>Summe</b>  | <b>19</b> | <b>18,075</b> | <b>19</b> | <b>17,2</b> | <b>20</b> | <b>18,2</b> |

## 8. Investitionskosten 2024 (in Euro)

| Investitionsplan 2024                     |               |
|---|---------------|
| Investitionen in der Tourist-Information  | 2.500         |
| Sonst. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 7.500         |
| Investitionen NeuSTADT-Agentur Büro       | 1.000         |
| Investitionen NeuSTADT-Agentur Projekte   | 9.000         |
|   | <b>20.000</b> |

## Kostenentwicklung (in Euro)

|                                 | 2021 (Ist) | 2022 (Ist) | 2023   | 2024   |
|---------------------------------|------------|------------|--------|--------|
| <b>Investitionen<br/>gesamt</b> | 49.575     | 38.641     | 80.000 | 20.000 |

## 9. Vermögensplan 2024 – 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                | 20.000        |             |
| a.       | Zuweisungen u. Zuschüsse abzügl. Auflösungsbeträge ohne NeuSTADT-Agentur | 10.000        |             |
| b.       | Zuweisungen u. Zuschüsse abzügl. Auflösungsbeträge NeuSTADT-Agentur      | 10.000        |             |
| 6.       | Beiträge und ähnl. Entgelte abz. Entnahme                                |               |             |
| 7.       | Zuführung zu langfr. Rückstellung. abz. Entnahme                         |               |             |
| 8.       | Kredite  |               |             |
| 9.       | Abschreibungen und Anlagenabgänge  | 59.500        |             |
| 10.      | Rückflüsse aus gew. Krediten   |               |             |
| 11.      | Erübr. Mittel aus Vorjahr  |               |             |
| 12.      | <b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>                                     | <b>79.500</b> |             |

## 10. Vermögensplan 2024 – Ausgaben (in Euro)

| Lfd. Nr. | Bezeichnung  | Planansatz               |     | Investitionen (nachr.) |                       | Erläuterung |
|----------|--|--------------------------|-----|------------------------|-----------------------|-------------|
|          |  | Ausgaben Wirtschaftsjahr | V E | Gesamtausgaben         | bisher bereitgestellt |             |
| 1.       | Sachanlagen und imm. Anlagewerte gesamt                | 20.000                   |     | 20.000                 |                       |             |
| a.       | Sachanlagen und imm. Anlagewerte ohne NeuSTADT-Agentur | 10.000                   |     | 10.000                 |                       |             |
| b.       | Sachanlagen und imm. Anlagewerte NeuSTADT-Agentur      | 10.000                   |     | 10.000                 |                       |             |
| 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.      | <b>Finanzierungsbedarf insgesamt</b>                   | <b>79.500</b>            |     | <b>79.500</b>          |                       |             |

### 11. Vermögensplan 2024 – 2027 Einnahmen (in Euro)

| Lfd. Nr. | Bezeichnung  | Ist 2022      | 2023           | 2024          | 2025           | 2026          | 2027          |
|----------|--|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| 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                | 38.641        | 80.000         | 20.000        | 120.000        | 20.000        | 20.000        |
| a.       | Zuweisungen u. Zuschüsse abzügl. Auflösungsbeträge ohne NeuSTADT-Agentur | 16.626        | 25.000         | 10.000        | 20.000         | 20.000        | 20.000        |
| b.       | Zuweisungen u. Zuschüsse abzügl. Auflösungsbeträge NeuSTADT-Agentur      | 22.015        | 55.000         | 10.000        | 100.000        |               |               |
| 6.       | Beiträge und ähnl. Entgelte abz. Entnahme                                |               |                |               |                |               |               |
| 7.       | Zuführung zu langfr. Rückstellung. abz. Entnahme                         |               |                |               |                |               |               |
| 8.       | Kredite  |               |                |               |                |               |               |
| 9.       | Abschreibungen und Anlagenabgänge  | 53.653        | 59.500         | 59.500        | 73.000         | 75.000        | 75.000        |
| 10.      | Rückflüsse aus gew. Krediten   |               |                |               |                |               |               |
| 11.      | Erübr. Mittel aus Vorjahr  |               |                |               |                |               |               |
| 12.      | <b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>                                     | <b>92.294</b> | <b>139.500</b> | <b>79.500</b> | <b>193.000</b> | <b>95.000</b> | <b>95.000</b> |

## 12. Vermögensplan 2024 – 2027 Ausgaben (in Euro)

| Lfd. Nr. | Bezeichnung   | Ist 2022      | 2023           | 2024          | 2025           | 2026          | 2027          |
|----------|---|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| 1.       | Sachanlagen und imm. Anlagewerte gesamt                       | 38.641        | 80.000         | 20.000        | 120.000        | 20.000        | 20.000        |
| a.       | <i>Sachanlagen und imm. Anlagewerte ohne NeuSTADT-Agentur</i> | 16.626        | 25.000         | 10.000        | 20.000         | 20.000        | 20.000        |
| b.       | <i>Sachanlagen und imm. Anlagewerte NeuSTADT-Agentur</i>      | 22.015        | 55.000         | 10.000        | 100.000        |               |               |
| 2.       | Finanzanlagen   |               |                |               |                |               |               |
| 3.       | Rückzahlung von Stammkapital                                  |               |                |               |                |               |               |
| 4.       | Einnahmen aus. Rückl.   |               |                |               |                |               |               |
| 5.       | Jahresverlust   |               |                |               |                |               |               |
| 6.       | Entnahme Sonderposten   |               |                |               |                |               |               |
| 7.       | Auflösung Ertragszuschüsse                                    | 53.653        | 59.500         | 59.500        | 73.000         | 75.000        | 75.000        |
| 8.       | Entnahme langfr. Rückstellungen                               |               |                |               |                |               |               |
| 9.       | Tilgung von Krediten  |               |                |               |                |               |               |
| 10.      | Gewährung von Krediten  |               |                |               |                |               |               |
| 11.      | Finanzierungsfehlbedarf aus Vorjahr                           |               |                |               |                |               |               |
| 12.      | <b>Finanzierungsbedarf insgesamt</b>                          | <b>92.294</b> | <b>139.500</b> | <b>79.500</b> | <b>193.000</b> | <b>95.000</b> | <b>95.000</b> |

# Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH - Wirtschaftsplan -

Beschlussfassung im Aufsichtsrat am 12.10.2023



# Wirtschaftsplan 2024 Vorschaurechnung 2025 bis 2028

(Version 01: 28.08.2023)

Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH

## Inhalt

|   |   |
|---|---|
| 1. Wirtschaftsplan 2024.....  | 2 |
| 2. Vorschaurechnung 2025 bis 2028 .....                             | 3 |
| 3. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan und zur Vorschaurechnung ..... | 4 |
| 4.1 Jahresergebnis .....  | 4 |
| 4.2 Umsatzerlöse .....  | 4 |
| 4.4 Materialaufwand.....  | 5 |
| 4.5 sonstiger betrieblicher Aufwand .....                           | 5 |
| 4. Investitionsplanung .....  | 6 |
| 5. Vermögensplanung .....   | 7 |
| 6. Planbilanz .....   | 9 |

## 1. Wirtschaftsplan 2024

| <b>Wirtschaftsplan 2024</b>   |                     | <b>Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH</b> |  |                                       |
|---|---------------------|---|--|---------------------------------------|
| <b>Gewinn- und Verlustrechnung in TEUR</b>                              | <b>IST<br/>2022</b> | <b>Wirtschafts-<br/>plan<br/>2023</b>   | <b>Hochrechnung<br/>per 07/2020<br/>2023</b> | <b>Wirtschafts-<br/>plan<br/>2024</b> |
| 1. Umsatzerlöse   | 1.783,6             | 7.201,2                                 | 6.509,7                                      | 3.528,1                               |
| 2. sonstige betriebliche Erträge  | 11,1                | 8,0                                     | 8,0  | 8,0                                   |
| <b>3. Summe betriebliche Erträge</b>                                    | <b>1.794,7</b>      | <b>7.209,2</b>                          | <b>6.517,7</b>                               | <b>3.536,1</b>                        |
| 4. Materialaufwand  |                     |   |  |                                       |
| 4.1. Aufwendungen für Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe u. Waren               | 826,7               | 6.156,5                                 | 5.602,9                                      | 2.499,3                               |
| 4.2. Aufwand für bezogene Fremdleistung                                 | 118,9               | 189,9                                   | 137,5  | 176,2                                 |
| <b>4. Materialaufwand</b>   | <b>945,6</b>        | <b>6.346,4</b>                          | <b>5.740,4</b>                               | <b>2.675,5</b>                        |
| <b>5. Rohertrag</b>   | <b>849,1</b>        | <b>862,8</b>                            | <b>777,3</b>                                 | <b>860,6</b>                          |
| 6. Personalaufwand  | 38,2                | 0,0                                     | 0,0  | 0,0                                   |
| 7. Abschreibungen   | 46,3                | 53,1                                    | 42,5   | 38,9                                  |
| 8. sonstige betriebliche Aufwendungen                                   | 105,5               | 271,9                                   | 207,2  | 305,7                                 |
| <b>9. Summe Kosten</b>  | <b>190,0</b>        | <b>325,0</b>                            | <b>249,7</b>                                 | <b>344,6</b>                          |
| <b>10. Betriebsergebnis</b>   | <b>659,1</b>        | <b>537,8</b>                            | <b>527,6</b>                                 | <b>516,0</b>                          |
| 11. Finanzerträge<br>Zinsen u. ähnl. Erträge, Erträge aus Beteiligungen | 3,8                 | 4,1                                     | 5,6  | 4,1                                   |
| 12. Finanzaufwendungen<br>Zinsen u. ähnl. Aufwendungen                  | 0,3                 | 0,0                                     | 0,0  | 0,0                                   |
| <b>13. Finanzergebnis</b>   | <b>3,5</b>          | <b>4,1</b>                              | <b>5,6</b>                                   | <b>4,1</b>                            |
| <b>14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>                 | <b>662,5</b>        | <b>541,9</b>                            | <b>533,2</b>                                 | <b>520,1</b>                          |
| 15. Körperschafts-/Gewerbeertragssteuer                                 | 227,2               | 171,8                                   | 182,2  | 164,9                                 |
| 16. Sonstige Steuern  | 0,8                 | 0,8                                     | 0,8  | 0,8                                   |
| <b>17. Jahresergebnis</b>   | <b>434,6</b>        | <b>369,3</b>                            | <b>350,2</b>                                 | <b>354,4</b>                          |



## 2. Vorschaurechnung 2025 bis 2028

| Vorschaurechnung 2025 - 2028                            |                          | Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH |                  |                  |                  |
|---|--------------------------|----------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Gewinn- und Verlustrechnung in TEUR                     | Wirtschafts-Plan<br>2024 | Vorschau<br>2025                 | Vorschau<br>2026 | Vorschau<br>2027 | Vorschau<br>2028 |
| 1. Umsatzerlöse   | 3.528,1                  | 3.755,2                          | 3.371,5          | 3.600,0          | 3.600,0          |
| 2. sonstige betriebliche Erträge                        | 8,0                      | 8,0                              | 8,0              | 8,0              | 8,0              |
| <b>3. Summe betriebliche Erträge</b>                    | <b>3.536,1</b>           | <b>3.763,2</b>                   | <b>3.379,5</b>   | <b>3.608,0</b>   | <b>3.608,0</b>   |
| 4. Materialaufwand                                      |                          |                                  |                  |                  |                  |
| 4.1. Aufwendungen für Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe u. v.  | 2.499,3                  | 2.693,6                          | 2.319,7          | 2.550,0          | 2.550,0          |
| 4.2. Aufwand für bezogene Fremdleistung                 | 176,2                    | 211,0                            | 226,0            | 216,0            | 206,0            |
| <b>4. Materialaufwand</b>                               | <b>2.675,5</b>           | <b>2.904,6</b>                   | <b>2.545,7</b>   | <b>2.766,0</b>   | <b>2.756,0</b>   |
| <b>5. Rohertrag</b>                                     | <b>860,6</b>             | <b>858,6</b>                     | <b>833,8</b>     | <b>842,0</b>     | <b>852,0</b>     |
| 6. Personalaufwand                                      | 0,0                      | 0,0                              | 0,0              | 0,0              | 0,0              |
| 7. Abschreibungen                                       | 38,9                     | 25,0                             | 24,0             | 22,0             | 22,0             |
| 8. sonstige betriebliche Aufwendungen                   | 305,7                    | 274,1                            | 279,1            | 284,1            | 289,1            |
| <b>9. Summe Kosten</b>                                  | <b>344,6</b>             | <b>299,1</b>                     | <b>303,1</b>     | <b>306,1</b>     | <b>311,1</b>     |
| <b>10. Betriebsergebnis</b>                             | <b>516,0</b>             | <b>559,5</b>                     | <b>530,7</b>     | <b>535,9</b>     | <b>540,9</b>     |
| 11. Finanzerträge                                       |                          |                                  |                  |                  |                  |
| Zinsen u. ähnl. Erträge, Erträge aus Beteiligungen      | 4,1                      | 4,0                              | 4,0              | 4,0              | 4,0              |
| 12. Finanzaufwendungen                                  | 0,0                      | 0,0                              | 0,0              | 0,0              | 0,0              |
| Zinsen u. ähnl. Aufwendungen                            |                          |                                  |                  |                  |                  |
| <b>13. Finanzergebnis</b>                               | <b>4,1</b>               | <b>4,0</b>                       | <b>4,0</b>       | <b>4,0</b>       | <b>4,0</b>       |
| <b>14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b> | <b>520,1</b>             | <b>563,5</b>                     | <b>534,7</b>     | <b>539,9</b>     | <b>544,9</b>     |
| 15. Körperschafts-/Gewerbeertragssteuer                 | 164,9                    | 167,0                            | 181,2            | 170,0            | 170,0            |
| 16. Sonstige Steuern                                    | 0,8                      | 0,0                              | 0,0              | 0,0              | 0,0              |
| <b>17. Jahresergebnis</b>                               | <b>354,4</b>             | <b>396,5</b>                     | <b>353,5</b>     | <b>369,9</b>     | <b>374,9</b>     |

### 3. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan und zur Vorscheurechnung

#### 4.1 Jahresergebnis

Das Jahresergebnis für 2024 wird mit 354 TEUR geplant und liegt damit etwa auf dem Niveau der letzten Vorscheurechnung. Im Vergleich zum prognostizierten Planergebnis für das Geschäftsjahr 2023 von 369 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 für das Jahr 2024 wird von einem normalen Witterungsverlauf in Anlehnung an die bisherige, wenngleich zunehmend rückläufige, Abnahmestruktur mit einem Wärmeabsatz von 16,7 GWh ausgegangen.

#### 4.2 Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse liegen aufgrund der noch immer erhöhten Gasbezugspreise über dem Niveau vor der Energiekrise, jedoch aufgrund der „relativen Preisnormalisierung“ deutlich unter den Umsatzerlösen des Vorjahres. Die Wärmeabgabepreise liegen demnach unter dem Niveau des Vorjahres und sollten die derzeit gültige Höhe der Preisbremse für Wärme in Höhe von 9,5 ct/kWh nicht übersteigen. Bei der Planung wurde berücksichtigt, dass die 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 2023        | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           | 2028           |
|--------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse aus Wärmelieferungen    | 6.381,1        | 3.399,5        | 3.655,2        | 3.271,5        | 3.500,0        | 3.500,0        |
| Umsatzerlöse aus Mieten etc.         | 128,6          | 128,6          | 100,0          | 100,0          | 100,0          | 100,0          |
| Sonstige Erlöse (z.B. aus Verkäufen) |                |                |                |                |                |                |
|                                      |                |                |                |                |                |                |
| <b>Zwischensumme 1</b>               | <b>6.509,7</b> | <b>3.528,1</b> | <b>3.755,2</b> | <b>3.371,5</b> | <b>3.600,0</b> | <b>3.600,0</b> |
|                                      |                |                |                |                |                |                |
| <b>Sonstige betriebliche Erträge</b> | <b>8</b>       | <b>8</b>       | <b>8</b>       | <b>8</b>       | <b>8</b>       | <b>8</b>       |
|                                      |                | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>Zwischensumme 2</b>               | <b>8,0</b>     | <b>8,0</b>     | <b>8,0</b>     | <b>8,0</b>     | <b>8,0</b>     | <b>8,0</b>     |
|                                      |                |                |                |                |                |                |
| <b>Summe gesamt</b>                  | <b>6.517,7</b> | <b>3.536,1</b> | <b>3.763,2</b> | <b>3.379,5</b> | <b>3.608,0</b> | <b>3.608,0</b> |

#### 4.4 Materialaufwand

Der Materialaufwand gliedert sich wie folgt auf:

|  | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           | 2028           |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 4a) Aufwendungen für Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe u. Waren | 2.499,3        | 2.693,6        | 2.319,7        | 2.550,0        | 2.550,0        |
| 4b) Aufwendungen für bezogene Fremdleistungen            |                |                |                |                |                |
| - technische Betriebsführung FBR                         | 84,6           | 90,0           | 95,0           | 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                                   | 4,7            | 5,0            | 5,0            | 5,0            | 5,0            |
| - Instandhaltungen Heizhäuser                            | 36,7           | 40,0           | 40,0           | 40,0           | 40,0           |
| - Sonstige Instandhaltungen                              | 29,8           | 60,0           | 70,0           | 60,0           | 50,0           |
| - Instandsetzung/-haltung Heizölanlage                   | 12,0           | 1,0            | 1,0            | 1,0            | 1,0            |
|  | 176,2          | 211,0          | 226,0          | 216,0          | 206,0          |
| <b>Gesamtaufwand</b>                                     | <b>2.675,5</b> | <b>2.904,6</b> | <b>2.545,7</b> | <b>2.766,0</b> | <b>2.756,0</b> |

Die Aufwendungen RHB verringern sich aufgrund der besseren Einkaufskonditionen für die Beschaffung von Gas deutlich gegenüber dem Vorjahr.

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:

|                                       |       |       |       |       |       |
|---------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 8) Sonstige betriebliche Aufwendungen |       |       |       |       |       |
| - Rechtsberatung                      | 96,0  | 50,0  | 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                      | 4,9   | 5,0   | 5,0   | 5,0   | 5,0   |
| - Aufsichtsratsvergütung              | 6,1   | 6,1   | 6,1   | 6,1   | 6,1   |
| - Gestattungsvertrag                  | 65,3  | 65,0  | 65,0  | 65,0  | 65,0  |
| - DLV-Kaufm. BF                       | 54,5  | 60,0  | 65,0  | 70,0  | 75,0  |
| - Sonstiges                           | 66,6  | 70,0  | 70,0  | 70,0  | 70,0  |
|                                       | 305,7 | 274,1 | 279,1 | 284,1 | 289,1 |

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

#### 4. Investitionsplanung

Investitionen sind in den Jahren 2024 bis 2028 wie folgt geplant:

| <b>Investitionsplanplan 2024 - 2028</b>                                       |                                       | <b>Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH</b> |                          |                          |                          |
|---|---------------------------------------|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>in TEUR</b>  | <b>Wirtschafts-<br/>plan<br/>2024</b> | <b>Vorschau<br/>2025</b>                | <b>Vorschau<br/>2026</b> | <b>Vorschau<br/>2027</b> | <b>Vorschau<br/>2028</b> |
| Turnuswechsel Zähler  | 15.000,0                              | 10.000,0                                | 10.000,0                 | 10.000,0                 | 10.000,0                 |
| Trennung FW-Station Waldstr. 18-36 (Bisher 2 Eigentümer) in 2 Einzelstationen | 25.000,0                              |   |                          |                          |                          |
| Austausch Brenner 4,8MW Kessel 1, HH-Ost                                      |                                       | 45.000,0                                |                          |                          |                          |
| Umstellung Jahreskunden Fernauslesung   |                                       |   |                          | 10.000,0                 |                          |
| Digitalisierung Leitungsnetzplan  |                                       |   |                          |                          | 15.000,0                 |
| <b>geplante Investitionen</b>   | <b>40.000,0</b>                       | <b>55.000,0</b>                         | <b>10.000,0</b>          | <b>20.000,0</b>          | <b>25.000,0</b>          |

## 5. Vermögensplanung

| <b>Vermögensplan 2024 - 2028</b>            |                              |                  |                  |                  |                  | <b>Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH</b> |  |  |  |  |  |
|---|------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---|--|--|--|--|--|
| in TEUR                                     | Wirtschafts-<br>plan<br>2024 | Vorschau<br>2025 | Vorschau<br>2026 | Vorschau<br>2027 | Vorschau<br>2028 |   |  |  |  |  |  |
| <b><u>Finanzmittelbedarf</u></b>            |                              |                  |                  |                  |                  |   |  |  |  |  |  |
| 1. Investitionen                            | 40,0                         | 55,0             | 10,0             | 20,0             | 25,0             |   |  |  |  |  |  |
| 2. Auflösung Sonderposten                   | 0,0                          | 0,0              | 0,0              | 0,0              | 0,0              |   |  |  |  |  |  |
| 3. Darlehensstilgungen                      | 0,0                          | 0,0              | 0,0              | 0,0              | 0,0              |   |  |  |  |  |  |
| 4. Ausschüttung an Gesellschafter           | 350,2                        | 354,4            | 396,5            | 353,5            | 369,9            |   |  |  |  |  |  |
| <b>5. Summe Finanzmittelbedarf</b>          | <b>390,2</b>                 | <b>409,4</b>     | <b>406,5</b>     | <b>373,5</b>     | <b>394,9</b>     |   |  |  |  |  |  |
| <b><u>Finanzmittelherkunft</u></b>          |                              |                  |                  |                  |                  |   |  |  |  |  |  |
| 6. Abschreibungen                           | 38,9                         | 25,0             | 24,0             | 22,0             | 22,0             |   |  |  |  |  |  |
| 7. Darlehensaufnahme                        | 0,0                          | 0,0              | 0,0              | 0,0              | 0,0              |   |  |  |  |  |  |
| 8. Jahresergebnis                           | 354,4                        | 396,5            | 353,5            | 369,9            | 374,9            |   |  |  |  |  |  |
| <b>9. Summe Mittelherkunft</b>              | <b>393,3</b>                 | <b>421,5</b>     | <b>377,5</b>     | <b>391,9</b>     | <b>396,9</b>     |   |  |  |  |  |  |
| <b>10. Änderung der finanziellen Mittel</b> | <b>3,1</b>                   | <b>12,1</b>      | <b>-29,0</b>     | <b>18,4</b>      | <b>2,0</b>       |   |  |  |  |  |  |

Der Vermögensplan ist bis 2028 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 und Marktpreisentwicklungen absichern zu können.



| <b>Finanzplan 2024 - 2028</b>               |                                       | <b>Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH</b> |                          |                          |                          |
|---|---------------------------------------|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Einzahlungen ./ Auszahlungen in TEUR</b> | <b>Wirtschafts-<br/>plan<br/>2024</b> | <b>Vorschau<br/>2025</b>                | <b>Vorschau<br/>2026</b> | <b>Vorschau<br/>2027</b> | <b>Vorschau<br/>2028</b> |
| 1. Umsatzerlöse                             | 3.536,1                               | 3.763,2                                 | 3.379,5                  | 3.608,0                  | 3.608,0                  |
| 2. Zinserträge                              | 4,1                                   | 4,0                                     | 4,0                      | 4,0                      | 4,0                      |
| 3. Grundstücksverkäufe                      | 0,0                                   | 0,0                                     | 0,0                      | 0,0                      | 0,0                      |
| 4. Darlehensaufnahme                        | 0,0                                   | 0,0                                     | 0,0                      | 0,0                      | 0,0                      |
| <b>Summe Einnahmen</b>                      | <b>3.540,2</b>                        | <b>3.767,2</b>                          | <b>3.383,5</b>           | <b>3.612,0</b>           | <b>3.612,0</b>           |
| 1. Auszahlungen für Materialaufwand         | -2.675,5                              | -2.904,6                                | -2.545,7                 | -2.766,0                 | -2.756,0                 |
| 2. Auszahlungen für Personal                | 0,0                                   | 0,0                                     | 0,0                      | 0,0                      | 0,0                      |
| 3. Auszahlungen für Sonstige Aufwendungen   | -305,7                                | -274,1                                  | -279,1                   | -284,1                   | -289,1                   |
| 4. Zinszahlungen                            | 0,0                                   | 0,0                                     | 0,0                      | 0,0                      | 0,0                      |
| 5. Ausschüttung an Gesellschafter           | -350,2                                | -354,4                                  | -396,5                   | -353,5                   | -369,9                   |
| 6. Investitionen                            | -40,0                                 | -55,0                                   | -10,0                    | -20,0                    | -25,0                    |
| 7. Auszahlungen für Steuern                 | -165,6                                | -167,0                                  | -181,2                   | -170,0                   | -170,0                   |
| <b>Summe Ausgaben</b>                       | <b>-3.537,0</b>                       | <b>-3.755,1</b>                         | <b>-3.412,5</b>          | <b>-3.593,6</b>          | <b>-3.610,0</b>          |
| <b>Gesamtsumme Liquiditätsveränderung</b>   | <b>3,2</b>                            | <b>12,1</b>                             | <b>-29,0</b>             | <b>18,4</b>              | <b>2,0</b>               |
| <i>Bankbestand 1.1.2024:</i>                | <i>1.352,0</i>                        |   |                          |                          |                          |
| <b>Bankbestand zum Jahresende</b>           | <b>1.355,2</b>                        | <b>1.367,4</b>                          | <b>1.338,4</b>           | <b>1.356,8</b>           | <b>1.358,8</b>           |





## 6. Planbilanz

| Aktiva   | Planung per<br>2024<br>T€ | Prognose<br>2023<br>T€ | Geschäftsjahr<br>2022<br>T€ |
|--|---------------------------|------------------------|-----------------------------|
| <b>A. Anlagevermögen</b>   |                           |                        |                             |
| <b>Sachanlagen</b>   |                           |                        |                             |
| 1. Grundstücke, grundrücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 75                        | 76                     | 77                          |
| 2. Technische Anlage und Maschinen   | 247                       | 246                    | 271                         |
| 3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 6                         | 7                      | 9                           |
| 4. Anlagen im Bau  | 0                         | 0                      | 0                           |
|  | 328                       | 329                    | 357                         |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>   |                           |                        |                             |
| <b>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>  |                           |                        |                             |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen  | 170                       | 185                    | 132                         |
| 2. Forderungen gegenüber Gesellschafter  | 0                         | 0                      | 0                           |
| 3. Sonstige Vermögensgegenstände   | 4                         | 4                      | 8                           |
|  | 174                       | 189                    | 140                         |
| <b>II. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten</b>      | 1.355                     | 1.352                  | 1.409                       |
|  | 1.529                     | 1.541                  | 1.549                       |
|  | 1.857                     | 1.870                  | 1.906                       |



| Passiva  | Planung per<br>2024<br>T€ | Prognose<br>2023<br>T€ | Geschäftsjahr<br>2022<br>T€ |
|--|---------------------------|------------------------|-----------------------------|
| <b>A. Eigenkapital</b>                                 |                           |                        |                             |
| I. Gezeichnetes Kapital                                | 1.025                     | 1.025                  | 1.025                       |
| II. Gewinnrücklage                                     | 155                       | 155                    | 155                         |
| III. Bilanzgewinn                                      | 354                       | 350                    | 435                         |
|  | 1.534                     | 1.530                  | 1.615                       |
| <b>B. Sonderposten</b>                                 |                           |                        |                             |
| SOPO für Zuschüsse und Zulagen                         | 6                         | 6                      | 6                           |
| <b>C. Rückstellungen</b>                               |                           |                        |                             |
| 1. Steuerrückstellungen                                |                           |                        | 32                          |
| 2. Sonstige Rückstellungen                             | 182                       | 186                    | 230                         |
|  | 182                       | 186                    | 262                         |
| <b>D. Verbindlichkeiten</b>                            |                           |                        |                             |
| 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen<br>und Leistungen | 135                       | 148                    | 23                          |
| 2. Sonstige Verbindlichkeiten                          | 0                         | 0                      | 0                           |
|  | 135                       | 148                    | 23                          |
|  | 1.857                     | 1.870                  | 1.906                       |

# Jahresabschlüsse

|   |                 |
|---|-----------------|
| Eigenbetrieb Stadtpflege  | JA 2021         |
| Eigenbetrieb Anhaltisches Theater Dessau  | JA 2022         |
| Eigenbetrieb Städtisches Klinikum Dessau  | JA 2021         |
| Eigenbetrieb DeKiTa   | Liegt nicht vor |
| Dessauer Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH - DVV -                                      | JA 2022         |
| Dessauer Wohnungsbaugesellschaft mbH - DWG -  | JA 2022         |
| WBD Industriepark Dessau GmbH   | JA 2022         |
| Immobilien- und Verwaltungsservice GmbH Rodleben - IVG -  | JA 2022         |
| Medizinisches Versorgungszentrum des Städtischen Klinikums Dessau<br>gemeinnützige GmbH - MVZ - | JA 2022         |
| Stadtmarketinggesellschaft Dessau-Roßlau mbH  | JA 2022         |
| Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH  | JA 2022         |
| Industriehafen Roßlau GmbH  | Liegt nicht vor |
| Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld I Dessau I<br>Wittenberg GmbH               | JA 2022         |
| MVZ DKD gGmbH i. L.   | JA 2022         |

# Eigenbetrieb Stadtpflege

## Bilanz des Eigenbetriebs "Stadtpflege" der Stadt Dessau-Roßlau

zum 31. Dezember 2021

| A k t i v a  | Stand am<br>31.12.2021 | Stand am<br>31.12.2020 |
|--|------------------------|------------------------|
|  | EUR                    | EUR                    |
| <b>A. Anlagevermögen</b>   |                        |                        |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände   |                        |                        |
| Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte<br>und ähnliche Rechte und Werte sowie<br>Lizenzen an solchen Rechten und Werten  | 51.486,00              | 71.497,00              |
| II. Sachanlagen  |                        |                        |
| 1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte<br>mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten   | 5.899.997,55           | 6.041.163,55           |
| 2. Bauten auf fremden Grundstücken,<br>die nicht zu Nummer 1 gehören   | 9.603,00               | 10.792,00              |
| 3. Maschinen und maschinelle Anlagen   | 8.135.734,00           | 8.772.651,00           |
| 4. Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 3.565.895,00           | 3.674.954,00           |
| 5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau   | 157.833,71             | 270.824,49             |
|  | <u>17.769.063,26</u>   | <u>18.770.385,04</u>   |
|  | 17.820.549,26          | 18.841.882,04          |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>   |                        |                        |
| I. Vorräte   |                        |                        |
| Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe  | 254.026,42             | 225.767,39             |
| II. Forderungen und sonstige<br>Vermögensgegenstände   |                        |                        |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen  | 1.018.414,58           | 1.285.074,99           |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr:<br>EUR 0,00 (i. V. EUR 0,00)<br>davon an den Aufgabenträger: EUR 201.752,85<br>(i. V. EUR 376.623,25)<br>davon an andere Eigenbetriebe: EUR 24.068,81<br>(i. V. EUR 13.262,60) |                        |                        |
| 2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen  | 15.514,78              | 17.421,38              |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr:<br>EUR 0,00 (i. V. EUR 0,00)   |                        |                        |
| 3. Forderungen an den Aufgabenträger oder andere<br>Eigenbetriebe des Aufgabenträgers  | 68.921,22              | 150.032,02             |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr:<br>EUR 0,00 (i. V. EUR 0,00)   |                        |                        |
| 4. Sonstige Vermögensgegenstände   | 244.721,32             | 317.767,79             |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr:<br>EUR 0,00 (i. V. EUR 0,00)   |                        |                        |
|  | <u>1.347.571,90</u>    | <u>1.770.296,18</u>    |
| III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten  | 3.291.571,63           | 3.182.630,59           |
|  | <u>4.893.169,95</u>    | <u>5.178.694,16</u>    |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>   | 36.342,46              | 38.780,68              |
|  | <u>22.750.061,67</u>   | <u>24.059.356,88</u>   |

## Elektronische Kopie

| Passiva  | Stand am             | Stand am             |
|--|----------------------|----------------------|
|  | 31.12.2021           | 31.12.2020           |
|  | EUR                  | EUR                  |
| <b>A. Eigenkapital</b>   |                      |                      |
| I. Stammkapital  | 50.000,00            | 50.000,00            |
| II. Rücklagen  |                      |                      |
| 1. Allgemeine Rücklage   | 810.343,45           | 885.597,79           |
| 2. Zweckgebundene Rücklagen  | 106.629,98           | 532.588,37           |
| 3. Gewinnrücklage  | 1.578.036,76         | 0,00                 |
| 4. Rücklage Sonderverlustkonto   | 104.303,54           | 104.303,54           |
| III. Gewinn und Verlust  |                      |                      |
| 1. Gewinn der Vorjahre   | 1.943.928,72         | 2.130.864,17         |
| 2. Verwendung für bzw. Ausgleich durch:  |                      |                      |
| a. Verwendung für Abführung an den Haushalt des Aufgabenträgers                            | -365.891,96          | -374.354,91          |
| b. Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage   | 75.254,34            | 227.852,47           |
| c. Entnahme aus den zweckgebundenen Rücklagen  | 425.958,39           | 407.716,24           |
| d. Zuführung zur Gewinnrücklage  | -1.578.036,76        | 0,00                 |
| 3. Jahresverlust   | -233.602,88          | -448.149,25          |
|  | <u>2.916.923,58</u>  | <u>3.516.418,42</u>  |
| <b>B. Sonderposten</b>   | <u>739.959,00</u>    | <u>756.002,00</u>    |
| <b>C. Rückstellungen</b>   |                      |                      |
| 1. Steuerrückstellungen  | 37.700,00            | 0,00                 |
| 2. Sonstige Rückstellungen   | 10.217.600,00        | 11.286.300,00        |
|  | <u>10.255.300,00</u> | <u>11.286.300,00</u> |
| <b>D. Verbindlichkeiten</b>  |                      |                      |
| 1. Förderdarlehen  | 0,00                 | 817,95               |
| davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:<br>EUR 0,00 (i. V. EUR 817,95)             |                      |                      |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen  | 463.214,43           | 587.123,55           |
| davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:<br>EUR 463.214,43 (i. V. EUR 587.123,55)   |                      |                      |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen                                     | 27.312,63            | 84.510,73            |
| davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:<br>EUR 27.312,63 (i. V. EUR 84.510,73)     |                      |                      |
| 4. Verbindlichkeiten gegenüber dem Aufgabenträger  | 283.843,51           | 281.539,19           |
| davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:<br>EUR 283.843,51 (i. V. EUR 281.539,19)   |                      |                      |
| 5. Verbindlichkeiten gegenüber Gebietskörperschaften                                       | 18.278,25            | 11.748,36            |
| davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:<br>EUR 18.278,25 (i. V. EUR 11.748,36)     |                      |                      |
| 6. Sonstige Verbindlichkeiten  | 165.697,27           | 42.859,93            |
| a) davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:<br>EUR 165.697,27 (i. V. EUR 42.859,93) |                      |                      |
| b) davon aus Steuern: EUR 0,00 (i. V. EUR 0,00)  |                      |                      |
| c) davon im Rahmen der sozialen Sicherheit:<br>EUR 20.775,62 (i. V. EUR 20.525,30)         |                      |                      |
|  | <u>958.346,09</u>    | <u>1.008.599,71</u>  |
| <b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>   | <u>7.855.733,00</u>  | <u>7.461.136,75</u>  |
| <b>F. Passive latente Steuern</b>  | <u>23.800,00</u>     | <u>30.900,00</u>     |
|  | <u>22.750.061,67</u> | <u>24.059.356,88</u> |

**Gewinn- und Verlustrechnung**  
**des Eigenbetriebs "Stadtpflege" der Stadt Dessau-Roßlau**  
**für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021**

|  | 2 0 2 1            | 2 0 2 0            |
|--|--------------------|--------------------|
|  | EUR                | EUR                |
| 1. Umsatzerlöse  | 18.402.478,31      | 17.380.791,38      |
| 2. Andere aktivierte Eigenleistungen   | 18.230,54          | 39.890,24          |
| 3. Sonstige betriebliche Erträge   | 1.411.071,84       | 1.352.104,88       |
| davon Auflösungen von Sonderposten:<br>EUR 31.890,50 (i. V. EUR 32.426,62)   |                    |                    |
|  | 19.831.780,69      | 18.772.786,50      |
| 4. Materialaufwand   |                    |                    |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren   | 2.133.340,04       | 2.011.422,87       |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen  | 3.379.225,11       | 3.179.627,27       |
|  | 5.512.565,15       | 5.191.050,14       |
| 5. Personalaufwand   |                    |                    |
| a) Löhne und Gehälter  | 7.496.117,45       | 7.179.698,26       |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung<br>davon für Altersversorgung:<br>EUR 293.795,66 (i. V. EUR 279.600,18) | 1.852.749,64       | 1.739.721,01       |
|  | 9.348.867,09       | 8.919.419,27       |
| 6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und der Sachanlagen  | 1.833.161,15       | 1.867.558,02       |
| 7. Sonstige betriebliche Aufwendungen  | 2.895.770,38       | 2.642.878,85       |
| 8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge  | 523,68             | 2.699,55           |
| davon aus der Veränderung der Abzinsung:<br>EUR 0,00 (i. V. EUR 100,00)  |                    |                    |
| 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen  | 431.808,00         | 593.312,00         |
| davon aus der Veränderung der Aufzinsung:<br>EUR 431.808,00 (i. V. EUR 593.312,00)   |                    |                    |
| <b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>  | <b>-189.867,40</b> | <b>-438.732,23</b> |
| 11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag   | -7.100,00          | -7.100,00          |
| davon aus latenten Steuern: EUR -7.100,00<br>(i. V. EUR -7.100,00)   |                    |                    |
| 12. Sonstige Steuern   | 50.835,48          | 16.517,02          |
| <b>13. Jahresfehlbetrag</b>  | <b>-233.602,88</b> | <b>-448.149,25</b> |

Nachrichtlich:**Behandlung des Jahresfehlbetrages**

|   | EUR        |
|---|------------|
| a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag                    | 233.602,88 |
| b) aus dem Haushalt des Aufgabenträgers auszugleichen | 0,00       |
| c) auf neue Rechnung vorzutragen                      | 0,00       |

Eigenbetrieb  
Anhaltisches Theater  
Dessau



## HANDELSBILANZ

Anhaltisches Theater Dessau  
Dessau-Roßlau

zum

31. Dezember 2022

## AKTIVA

## PASSIVA

|  | Euro              | Geschäftsjahr<br>Euro | Vorjahr<br>Euro |  | Euro                | Geschäftsjahr<br>Euro | Vorjahr<br>Euro |
|--|-------------------|-----------------------|-----------------|--|---------------------|-----------------------|-----------------|
| <b>A. Anlagevermögen</b>   |                   |                       |                 | <b>A. Eigenkapital</b>                                 |                     |                       |                 |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände   |                   |                       |                 | I. Stammkapital  |                     | 50.000,00             | 50.000,00       |
| 1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten |                   | 735,99                | 5.685,14        | II. Rücklagen  |                     |                       |                 |
|  |                   |                       |                 | 1. Zweckgebundene Rücklage                             | 5.031.559,47        |                       | 3.216.212,90    |
|  |                   |                       |                 | 2. Rücklage Kulturzentrum Altes Theater                | <u>2.692.187,55</u> | 7.723.747,02          | 2.822.029,17    |
| II. Sachanlagen  |                   |                       |                 | III. Gewinn und Verlust                                |                     |                       |                 |
| 1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten  | 16.734.225,81     |                       | 17.053.260,37   | Gewinn des Vorjahres                                   | 1.685.504,95        |                       | 2.578.082,26    |
| 2. Maschinen und maschinelle Anlagen   | 1.718.771,81      |                       | 1.503.720,56    | Entnahme aus der Rücklage Kulturzentrum Altes Theater  | 129.841,62          |                       | 129.841,62      |
| 3. Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 644.862,86        |                       | 659.577,84      | Einstellung in zweckgebundene Rücklagen                | 1.815.346,57-       |                       | 2.707.923,88-   |
| 4. Kostümfundus und laufende Inszenierungen  | 963.888,02        |                       | 858.628,35      | Jahresgewinn   | <u>118.126,01</u>   | 118.126,01            | 1.685.504,95    |
| 5. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau   | <u>235.063,13</u> | 20.296.811,63         | 528.970,81      | <b>B. Sonderposten</b>                                 |                     | 16.467.252,38         | 16.502.060,43   |
|  |                   |                       |                 | <b>C. Rückstellungen</b>                               |                     |                       |                 |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>   |                   |                       |                 | 1. sonstige Rückstellungen                             |                     | 685.500,00            | 442.950,00      |
| I. Vorräte   |                   |                       |                 | <b>D. Verbindlichkeiten</b>                            |                     |                       |                 |
| 1. Waren   |                   | 7.700,01              | 7.019,13        | 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen    | 296.548,16          |                       | 261.734,06      |
|  |                   |                       |                 | 2. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Dessau Roßlau | 34.497,12           |                       | 41.055,43       |
|  |                   |                       |                 | 3. sonstige Verbindlichkeiten                          | <u>728.693,01</u>   | 1.059.738,29          | 748.734,72      |
| Übertrag   |                   | 20.305.247,63         | 20.616.862,20   | Übertrag   |                     | 26.104.363,70         | 25.770.281,66   |

## HANDELSBILANZ

Anhaltisches Theater Dessau  
Dessau-Roßlau

zum

31. Dezember 2022

## AKTIVA

## PASSIVA

|   | Euro              | Geschäftsjahr<br>Euro       | Vorjahr<br>Euro             |                                      | Euro | Geschäftsjahr<br>Euro       | Vorjahr<br>Euro             |
|---|-------------------|-----------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|------|-----------------------------|-----------------------------|
| Übertrag  |                   | 20.305.247,63               | 20.616.862,20               | Übertrag                             |      | 26.104.363,70               | 25.770.281,66               |
| II. Forderungen und sonstige<br>Vermögensgegenstände                                      |                   |                             |                             | <b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b> |      | 389.437,69                  | 219.409,22                  |
| 1. Forderungen aus Lieferungen<br>und Leistungen  | 107.255,51        |                             | 30.605,85                   |                                      |      |                             |                             |
| 2. sonstige Vermögensgegenstände  | <u>323.870,32</u> | 431.125,83                  | 642.870,62                  |                                      |      |                             |                             |
| III. Kassenbestand, Bundesbank-<br>guthaben, Guthaben bei<br>Kreditinstituten und Schecks |                   | 5.725.270,01                | 4.666.764,15                |                                      |      |                             |                             |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>  |                   | 32.157,92                   | 32.588,06                   |                                      |      |                             |                             |
|   |                   | <u>26.493.801,39</u>        | <u>25.989.690,88</u>        |                                      |      | <u>26.493.801,39</u>        | <u>25.989.690,88</u>        |
|   |                   | <u><u>26.493.801,39</u></u> | <u><u>25.989.690,88</u></u> |                                      |      | <u><u>26.493.801,39</u></u> | <u><u>25.989.690,88</u></u> |

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG** vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

**Anhaltisches Theater Dessau  
Dessau-Roßlau**

|  | Geschäftsjahr<br>Euro    | Vorjahr<br>Euro            |
|--|--------------------------|----------------------------|
| 1. Umsatzerlöse  | 1.648.075,35             | 837.964,75                 |
| 2. Zuschüsse   | 18.687.700,00            | 17.222.600,00              |
| 3. andere aktivierte Eigenleistungen   | 930.018,79               | 524.967,19                 |
| 4. sonstige betriebliche Erträge   | 1.341.741,48             | 1.696.291,77               |
| 5. Sachaufwendungen für den Spielbetrieb   |                          |                            |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                     | 111.725,01               | 98.578,85                  |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen  | <u>1.744.892,68</u>      | <u>1.154.072,07</u>        |
|  | 1.856.617,69             | 1.252.650,92               |
| 6. Personalaufwand   |                          |                            |
| a) Löhne und Gehälter  | 13.513.371,46            | 11.289.998,68              |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung                 | <u>3.290.911,55</u>      | <u>3.233.601,38</u>        |
|  | 16.804.283,01            | 14.523.600,06              |
| 7. Abschreibungen<br>auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 2.299.333,59             | 1.381.236,24               |
| 8. sonstige betriebliche Aufwendungen  | 1.526.822,62             | 1.436.156,75               |
| 9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge  | 31,04                    | 18,25                      |
| 10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen   | <u>16,50</u>             | <u>300,00</u>              |
| <b>11. Ergebnis nach Steuern</b>   | 120.493,25               | 1.687.897,99               |
| 12. sonstige Steuern   | 2.367,24                 | 2.393,04                   |
|  | <hr/>                    | <hr/>                      |
| <b>13. Jahresgewinn</b>  | <u><u>118.126,01</u></u> | <u><u>1.685.504,95</u></u> |

**Eigenbetrieb  
Städtisches Klinikum  
Dessau**

Städtisches Klinikum Dessau, Eigenbetrieb der Stadt Dessau-Roßlau

Bilanz zum 31. Dezember 2021

| AKTIVA   |               |                       |                       | PASSIVA   |               |                       |                       |
|--|---------------|-----------------------|-----------------------|---|---------------|-----------------------|-----------------------|
|  | EUR           | 31.12.2021<br>EUR     | Vorjahr<br>EUR        |   | EUR           | 31.12.2021<br>EUR     | Vorjahr<br>EUR        |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                 |               |                       |                       | <b>A. Eigenkapital</b>  |               |                       |                       |
| <b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>              |               |                       |                       | <b>I. Stammkapital</b>  |               | 3.078.000,00          | 3.078.000,00          |
| Entgeltlich erworbene Software und ähnliche Rechte       |               | 1.710.984,02          | 1.174.215,02          | <b>II. Kapitalrücklagen</b>   |               | 13.519.713,53         | 13.519.713,53         |
| <b>II. Sachanlagen</b>                                   |               |                       |                       | <b>III. Gewinnrücklagen</b>   |               | 27.814.875,72         | 26.302.468,37         |
| 1. Grundstücke mit Betriebsbauten                        | 49.120.948,53 |                       | 42.070.847,53         | <b>IV. Jahresfehlbetrag (Vj. Jahresüberschuss)</b>                          |               | -6.039.383,33         | 1.512.407,35          |
| 2. Technische Anlagen                                    | 1.138.885,00  |                       | 1.108.415,00          |   |               | <u>38.373.205,92</u>  | <u>44.412.589,25</u>  |
| 3. Einrichtungen und Ausstattungen                       | 11.295.738,80 |                       | 8.741.283,31          | <b>B. Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens</b> |               |                       |                       |
| 4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau             | 1.395.358,24  |                       | 963.209,42            | 1. Sonderposten aus Fördermitteln nach dem KHG                              | 41.605.821,80 |                       | 32.976.663,31         |
|  |               | 62.950.930,57         | 52.883.755,26         | 2. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand        | 2.716.094,12  |                       | 2.809.310,12          |
| <b>III. Finanzanlagen</b>                                |               |                       |                       | 3. Sonderposten aus Zuwendungen Dritter                                     | 13.342,08     |                       | 13.183,08             |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen                    | 50.000,00     |                       | 25.000,00             |   |               | <u>44.335.258,00</u>  | <u>35.799.156,51</u>  |
| 2. Beteiligungen   | 500,00        |                       | 500,00                | <b>C. Rückstellungen</b>  |               |                       |                       |
|  |               | 50.500,00             | 25.500,00             | 1. Steuerrückstellungen   | 365.225,17    |                       | 25.165,73             |
|  |               | <u>64.712.414,59</u>  | <u>54.083.470,28</u>  | 2. Sonstige Rückstellungen  | 20.571.503,70 |                       | 12.360.305,72         |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                 |               |                       |                       |   |               | <u>20.936.728,87</u>  | <u>12.385.471,45</u>  |
| <b>I. Vorräte</b>  |               |                       |                       | <b>D. Verbindlichkeiten</b>   |               |                       |                       |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                       | 3.068.498,71  |                       | 2.824.486,80          | 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten                             | 835.350,89    |                       | 0,00                  |
| 2. Unfertige Leistungen                                  | 1.572.262,70  |                       | 1.254.404,31          | davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:                             |               |                       |                       |
| 3. Waren   | 837,19        |                       | 466,53                | EUR 98.024,00 (Vj. EUR 0,00)  |               |                       |                       |
| 4. Geleistete Anzahlungen                                | 62.028,75     |                       | 0,00                  | 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                         | 5.846.204,42  |                       | 3.609.433,98          |
|  |               | 4.703.627,35          | 4.079.357,64          | davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:                             |               |                       |                       |
| <b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b> |               |                       |                       | EUR 5.677.678,94 (Vj. EUR 3.609.433,98)                                     |               |                       |                       |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen            | 19.115.569,38 |                       | 16.581.498,11         | 3. Verbindlichkeiten gegenüber dem Krankenhausträger                        | 669.578,24    |                       | 281.827,59            |
| 2. Forderungen an den Krankenhausträger                  | 37.679,54     |                       | 201.071,66            | davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:                             |               |                       |                       |
| 3. Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht    | 10.639.803,07 |                       | 1.661.289,42          | EUR 669.578,24 (Vj. EUR 281.857,59)   |               |                       |                       |
| davon nach KHEntgG:                                      |               |                       |                       | 4. Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht                 | 1.900.966,28  |                       | 1.067.388,37          |
| EUR 10.639.803,07 (Vj. EUR 1.661.289,42)                 |               |                       |                       | davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:                             |               |                       |                       |
| 4. Forderungen gegen verbundene Unternehmen              | 1.413.632,20  |                       | 1.141.105,45          | EUR 1.900.966,28 (Vj. EUR 1.067.388,37)                                     |               |                       |                       |
| 5. Sonstige Vermögensgegenstände                         | 1.585.417,43  |                       | 924.594,74            | 5. Sonstige Verbindlichkeiten   | 4.179.865,00  |                       | 2.864.526,81          |
|  |               | 32.792.101,62         | 20.509.559,38         | davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:                             |               |                       |                       |
| <b>III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</b> |               | <u>13.861.536,24</u>  | <u>21.418.905,98</u>  | EUR 3.875.758,58 (Vj. EUR 2.864.526,81)                                     |               |                       |                       |
|  |               | <u>51.357.265,21</u>  | <u>46.007.823,00</u>  |   |               | <u>13.431.964,83</u>  | <u>7.823.176,75</u>   |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                     |               |                       |                       | <b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>  |               | 0,00                  | 1.738,59              |
| Andere Abgrenzungsposten                                 |               | 1.007.477,82          | 330.839,27            |   |               | <u>117.077.157,62</u> | <u>100.422.132,55</u> |
|  |               | <u>117.077.157,62</u> | <u>100.422.132,55</u> |   |               |                       |                       |

**Städtisches Klinikum Dessau, Eigenbetrieb der Stadt Dessau-Roßlau**
**Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021**

|  | EUR                   | 2021<br>EUR          | Vorjahr<br>EUR         |
|--|-----------------------|----------------------|------------------------|
| 1. Erlöse aus Krankenhausleistungen  | 147.777.112,60        |                      | 123.548.365,87         |
| 2. Erlöse aus allgemeinen Pflegeleistungen   | 2.885.772,92          |                      | 2.900.246,71           |
| 3. Erlöse aus Wahlleistungen   | 242.136,98            |                      | 392.245,00             |
| 4. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses  | 29.236.601,60         |                      | 26.443.531,71          |
| 5. Nutzungsentgelte der Ärzte  | 977.128,41            |                      | 994.909,12             |
| 6. Umsatzerlöse nach § 277 Absatz 1 des Handelsgesetzbuchs, soweit nicht in den Nummern 1 bis 5 enthalten<br>davon aus Ausgleichsbeträgen für frühere Geschäftsjahre EUR 739.001,86 (Vj. EUR 0,00) | 5.411.381,95          |                      | 3.431.164,53           |
| 7. Erhöhung (Vj. Verminderung) des Bestands an unfertigen Leistungen   | 317.858,39            |                      | -700.777,11            |
| 8. Andere aktivierte Eigenleistungen   | 57.144,54             |                      | 46.899,47              |
| 9. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter Nr. 13  | 3.359.141,60          |                      | 1.968.543,08           |
| 10. Sonstige betriebliche Erträge  | <u>2.261.770,55</u>   |                      | <u>2.604.218,44</u>    |
|  |                       | 192.526.049,54       | <u>161.629.346,82</u>  |
| 11. Personalaufwand  |                       |                      |                        |
| a) Löhne und Gehälter  | -106.117.020,59       |                      | -82.255.222,37         |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung<br>davon für Altersversorgung:<br>EUR 3.391.631,16 (Vj. EUR 2.692.829,46)   | -19.884.247,47        |                      | -16.311.786,09         |
| 12. Materialaufwand  |                       |                      |                        |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe  | -42.660.278,77        |                      | -34.753.495,67         |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen  | <u>-12.068.105,15</u> |                      | <u>-9.074.146,52</u>   |
|  |                       | -180.729.651,98      | <u>-142.394.650,65</u> |
| <u>Zwischenergebnis</u>  |                       | <u>11.796.397,56</u> | <u>19.234.696,17</u>   |
| 13. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen<br>davon Fördermittel nach dem KHG:<br>EUR 3.640.810,94 (Vj. EUR 3.226.067,00)  | 3.640.810,94          |                      | 3.226.067,00           |
| 14. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach dem KHG und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens  | 6.055.566,24          |                      | 5.325.660,82           |
| 15. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/ Verbindlichkeiten nach dem KHG und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens   | -3.943.978,01         |                      | -3.422.156,19          |
| 16. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen   | -8.938.072,96         |                      | -7.606.141,77          |
| 17. Sonstige betriebliche Aufwendungen   | <u>-14.023.741,52</u> |                      | <u>-15.196.148,22</u>  |
|  |                       | -17.209.415,31       | <u>-17.672.718,36</u>  |
| <u>Zwischenergebnis</u>  |                       | -5.413.017,75        | 1.561.977,81           |
| 18. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge<br>davon aus Abzinsungen von Rückstellungen:<br>EUR 3.642,57 (Vj. EUR 5.250,12)   |                       | 90.977,47            | 66.815,07              |
| 19. Zinsen und ähnliche Aufwendungen<br>davon aus Aufzinsungen von Rückstellungen:<br>EUR 146.214,97 (Vj. EUR 27.858,10)   |                       | -167.317,24          | -28.504,70             |
| 20. Steuern<br>davon vom Einkommen und vom Ertrag:<br>EUR 538.120,19 (Vj. EUR 66.800,21)   |                       | -550.025,81          | -87.880,83             |
| 21. <u>Jahresfehlbetrag (Vj. Jahresüberschuss)</u>   |                       | <u>-6.039.383,33</u> | <u>1.512.407,35</u>    |

# Dessauer Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH

- Stadtwerke DVV –

Dessauer Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH - DVV - Stadtwerke, Dessau-Roßlau  
Konzernbilanz zum 31. Dezember 2022

| Aktiva  | 31.12.2022<br>EUR | 31.12.2021<br>EUR |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>A. Anlagevermögen</b>  |                   |                   |
| <b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>   |                   |                   |
| 1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnlich Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 1.168.535,00      | 1.406.584,00      |
| 2. Geleistete Anzahlungen   | 369.209,43        | 95.609,04         |
|   | 1.537.744,43      | 1.502.193,04      |
| <b>II. Sachanlagen</b>  |                   |                   |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken                                   | 32.086.172,73     | 32.852.756,93     |
| 2. Maschinen und maschinelle Anlagen  | 246.991.735,00    | 252.805.046,00    |
| 3. Gleisanlagen, Streckenausstattung und Sicherungsanlagen  | 16.539.456,00     | 17.977.385,00     |
| 4. Fahrzeuge für den Personenverkehr  | 3.588.614,00      | 4.630.501,00      |
| 5. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung   | 2.714.697,00      | 2.566.398,00      |
| 6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau  | 7.994.493,32      | 1.996.283,64      |
|   | 309.915.168,05    | 312.828.370,57    |
| <b>III. Finanzanlagen</b>   |                   |                   |
| Beteiligungen   | 627.096,86        | 312.250,00        |
|   | 312.080.009,34    | 314.642.813,61    |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>  |                   |                   |
| <b>I. Vorräte</b>   |                   |                   |
| 1. Emissionszertifikate   | 6.671.840,33      | 2.489.630,33      |
| 2. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe  | 2.823.514,32      | 1.146.481,95      |
|   | 9.495.354,65      | 3.636.112,28      |
| <b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>  |                   |                   |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen   | 30.965.723,42     | 26.904.548,32     |
| 2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht  | 13.547,44         | 282,82            |
| 3. Sonstige Vermögensgegenstände  | 7.278.784,11      | 3.011.034,24      |
|   | 38.258.054,97     | 29.915.865,38     |
| <b>III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten</b>   | 32.649.858,91     | 29.628.215,74     |
|   | 80.403.268,53     | 63.180.193,40     |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>  | 593.111,19        | 521.062,29        |
| <b>D. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung</b>   | 0,00              | 136.174,00        |
|   | 393.076.389,06    | 378.480.243,30    |

| Passiva  | 31.12.2022<br>EUR | 31.12.2021<br>EUR |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>A. Eigenkapital</b>   |                   |                   |
| <b>I. Gezeichnetes Kapital</b>   | 205.000,00        | 205.000,00        |
| <b>II. Kapitalrücklage</b>   | 76.954.983,27     | 76.954.983,27     |
| <b>III. Gewinnrücklagen</b>  |                   |                   |
| Andere Gewinnrücklagen   | 30.282.847,89     | 26.147.455,58     |
| <b>IV. Konzernbilanzgewinn</b>   | 3.400.000,00      | 3.400.000,00      |
| <b>V. Nicht beherrschende Anteile</b>  | 6.500,00          | 6.500,00          |
|  | 110.849.331,16    | 106.713.938,85    |
| <b>B. Sonderposten für Investitionszuschüsse</b>   | 30.801.570,40     | 33.248.815,67     |
| <b>C. Sonderposten für Baukostenzuschüsse</b>  | 34.845.097,49     | 35.755.296,52     |
| <b>D. Rückstellungen</b>   |                   |                   |
| 1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen                             | 267.158,00        | 295.478,00        |
| 2. Steuerrückstellungen  | 4.357.980,76      | 2.501.520,63      |
| 3. Sonstige Rückstellungen   | 55.291.539,48     | 39.513.761,79     |
|  | 59.916.678,24     | 42.310.760,42     |
| <b>E. Verbindlichkeiten</b>  |                   |                   |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten  | 126.620.892,40    | 134.931.212,38    |
| 2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen  | 11.268,89         | 7.535,33          |
| 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                      | 26.746.998,55     | 21.352.559,06     |
| 4. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0,00              | 2.332,29          |
| 5. Sonstige Verbindlichkeiten  | 3.117.925,22      | 4.015.975,85      |
| davon aus Steuern EUR 661.496,58 (V), EUR 1.971.821,29)                                  |                   |                   |
|  | 156.497.085,06    | 160.309.614,91    |
| <b>F. Rechnungsabgrenzungsposten</b>   | 166.626,71        | 141.816,93        |
|  | 393.076.389,06    | 378.480.243,30    |



**Dessauer Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH - DVV - Stadtwerke, Dessau-Roßlau**  
**Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung für 2022**

|  | EUR                  | 2022<br>EUR         | 2021<br>EUR           |
|--|----------------------|---------------------|-----------------------|
| 1. Umsatzerlöse  | 208.864.270,88       |                     | 215.013.459,08        |
| abzüglich Strom- und Energiesteuer   | <u>14.958.407,52</u> |                     | <u>18.208.621,52</u>  |
|  |                      | 193.905.863,36      | 196.804.837,56        |
| 2. Andere aktivierte Eigenleistungen   | 491.211,10           |                     | 257.346,38            |
| 3. Sonstige betriebliche Erträge   | <u>10.378.441,11</u> |                     | <u>6.482.351,98</u>   |
|  |                      | 204.775.515,57      | <u>203.544.535,92</u> |
| 4. Materialaufwand   |                      |                     |                       |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe  | 110.402.336,01       |                     | 111.308.320,52        |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen  | 13.906.621,39        |                     | 12.158.631,99         |
| 5. Personalaufwand   |                      |                     |                       |
| a) Löhne und Gehälter  | 20.331.750,78        |                     | 19.723.073,37         |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung   | 4.647.607,82         |                     | 4.416.364,83          |
| davon für Altersversorgung EUR 585.984,80 (Vj. EUR 551.226,37)   |                      |                     |                       |
| 6. Abschreibungen  |                      |                     |                       |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen   | 19.928.342,12        |                     | 20.124.697,02         |
| b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten | 384.231,35           |                     | 0,00                  |
| 7. Sonstige betriebliche Aufwendungen  | <u>20.894.224,02</u> |                     | <u>21.054.261,21</u>  |
|  |                      | 190.495.113,49      | <u>188.785.348,94</u> |
| 8. Erträge aus Beteiligungen   | 74.046,86            |                     | 0,00                  |
| 9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge  | 81.476,08            |                     | 40.986,23             |
| 10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen   | 2.255.178,57         |                     | 2.782.544,45          |
| davon aus Aufzinsung EUR 7.156,81 (Vj.: EUR 14.003,02)   |                      |                     |                       |
|  |                      | -2.099.655,63       | <u>-2.741.558,22</u>  |
| 11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag   |                      | 6.462.275,04        | <u>6.812.525,30</u>   |
| 12. Ergebnis nach Steuern  |                      | 5.718.471,41        | 5.205.103,46          |
| 13. Sonstige Steuern   |                      | 157.754,10          | 150.142,59            |
| 14. Konzernjahresüberschuss  |                      | 5.560.717,31        | 5.054.960,87          |
| 15. Nicht beherrschenden Anteilen  |                      | <u>325,00</u>       | <u>325,00</u>         |
| 16. Konzerngewinnvortrag   |                      | 1.975.000,00        | 3.164.705,18          |
| 17. Einstellung in andere Gewinnrücklagen  |                      | <u>4.135.392,31</u> | <u>4.819.341,05</u>   |
| 18. Konzernbilanzgewinn  |                      | <u>3.400.000,00</u> | <u>3.400.000,00</u>   |

Dessauer Wohnungsbaugesellschaft  
mbH

- DWG –

**Dessauer Wohnungsbaugesellschaft mbH, Dessau-Roßlau**  
**Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022**  
**Bilanz**

| <u>Aktiva</u>  | EUR            | <u>31.12.2022</u><br>EUR | <u>31.12.2021</u><br>EUR | <u>Passiva</u>  | EUR           | <u>31.12.2022</u><br>EUR | <u>31.12.2021</u><br>EUR |
|--|----------------|--------------------------|--------------------------|---|---------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>A. Anlagevermögen</b>   |                |                          |                          | <b>A. Eigenkapital</b>  |               |                          |                          |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände<br>Entgeltlich erworbene Konzessionen,<br>gewerbliche Schutzrechte und ähnliche<br>Rechte und Werte sowie Lizenzen<br>an solchen Rechten und Werten |                | 234.553,00               | 169.647,00               | I. Gezeichnetes Kapital   | 51.250,00     |                          | 51.250,00                |
| II. Sachanlagen  |                |                          |                          | II. Kapitalrücklage   | 1.162.387,67  |                          | 1.162.387,67             |
| 1. Grundstücke und grundstücksgleiche<br>Rechte mit Wohnbauten   | 165.117.252,42 |                          | 168.726.165,54           | III. Gewinnrücklagen  |               |                          |                          |
| 2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte<br>mit Geschäfts- und anderen Bauten  | 3.061.725,17   |                          | 2.614.809,17             | 1. Sonderrücklage gemäß DMBilG  | 75.230.273,69 |                          | 75.230.273,69            |
| 3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte<br>ohne Bauten  | 10.214.875,97  |                          | 10.300.843,69            | 2. Andere Gewinnrücklagen   | 22.156.678,15 |                          | 21.961.403,75            |
| 4. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 372.860,00     |                          | 308.642,23               | IV. Jahresüberschuss  | 3.592.293,38  |                          | 195.274,40               |
| 5. Anlagen im Bau  | 2.041.990,04   |                          | 2.013.630,23             |   |               | <b>102.192.882,89</b>    | <b>98.600.589,51</b>     |
| 6. Bauvorbereitungskosten  | 221.087,85     |                          | 556.746,37               | <b>B. Sonderposten aus Zuwendungen</b>  |               |                          |                          |
|  |                | 181.029.791,45           | 184.520.837,23           | <b>zur Finanzierung des Sachanlagevermögens</b>   |               |                          |                          |
|  |                | <b>181.264.344,45</b>    | <b>184.690.484,23</b>    | Sonderposten aus Investitionszulagen  |               | <b>1.317.562,89</b>      | <b>1.390.912,11</b>      |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>   |                |                          |                          | <b>C. Rückstellungen</b>  |               |                          |                          |
| I. Vorräte   |                |                          |                          | 1. Steuerrückstellungen   | 128.000,00    |                          | 128.000,00               |
| Unfertige Leistungen   |                | 3.584.602,20             | 3.511.692,86             | 2. Sonstige Rückstellungen  | 586.039,21    |                          | 731.606,22               |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände  |                |                          |                          |   |               | <b>714.039,21</b>        | <b>859.606,22</b>        |
| 1. Forderungen aus Vermietung  | 89.493,54      |                          | 85.361,27                | <b>D. Verbindlichkeiten</b>   |               |                          |                          |
| 2. Forderungen aus anderen Lieferungen<br>und Leistungen   | 146.408,25     |                          | 83.413,90                | 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kredit-<br>instituten  | 69.230.752,90 |                          | 74.192.193,95            |
| 3. Forderungen gegen Gesellschafter  | 110.098,96     |                          | 150,00                   | 2. Verbindlichkeiten gegenüber anderen<br>Kreditgebern                                      | 16.306.978,55 |                          | 15.986.569,45            |
| 4. Sonstige Vermögensgegenstände   | 947.878,68     |                          | 608.453,51               | 3. Erhaltene Anzahlungen  | 3.810.811,65  |                          | 3.814.294,04             |
|  |                | 1.293.879,43             | 777.378,68               | 4. Verbindlichkeiten aus Vermietung   | 480.819,31    |                          | 471.178,95               |
| III. Flüssige Mittel   |                |                          |                          | 5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und<br>Leistungen                                      | 2.060.872,88  |                          | 2.081.103,01             |
| Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten   |                | 10.025.298,54            | 9.460.203,85             | 6. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern  | 18.070,00     |                          | 0,00                     |
|  |                | <b>14.903.780,17</b>     | <b>13.749.275,39</b>     | 7. Sonstige Verbindlichkeiten<br>davon aus Steuern: EUR 9.739,98<br>(Vorjahr: EUR 8.276,14) | 44.134,34     |                          | 1.043.782,38             |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>   |                |                          |                          | <b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>  |               | <b>91.952.439,63</b>     | <b>97.589.121,78</b>     |
|  |                | <b>9.130,00</b>          | <b>750,00</b>            |   |               | <b>330,00</b>            | <b>280,00</b>            |
|  |                | <b>196.177.254,62</b>    | <b>198.440.509,62</b>    |   |               | <b>196.177.254,62</b>    | <b>198.440.509,62</b>    |
| <b>D. Treuhandvermögen</b>   |                |                          |                          | <b>F. Treuhandverbindlichkeiten</b>   |               | <b>2.206.948,57</b>      | <b>2.047.664,84</b>      |
|  |                | <b>2.206.948,57</b>      | <b>2.047.664,84</b>      | <b>G. Eventualverbindlichkeiten</b>   |               | <b>15.988,79</b>         | <b>15.760,94</b>         |

**Dessauer Wohnungsbaugesellschaft mbH, Dessau-Roßlau**  
**Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022**  
**Gewinn- und Verlustrechnung**

|   | EUR           | 2022<br>EUR         | 2021<br>EUR       |
|---|---------------|---------------------|-------------------|
| 1. Umsatzerlöse   |               |                     |                   |
| a) aus der Hausbewirtschaftung  | 25.067.171,00 |                     | 25.045.236,79     |
| b) aus Betreuungstätigkeit  | 345,00        |                     | 445,64            |
|   |               | 25.067.516,00       | 25.045.682,43     |
| 2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen  |               | 72.909,34           | -33.738,60        |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen  |               | 16.854,48           | 36.186,23         |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge  |               | 7.038.004,88        | 2.412.846,23      |
| 5. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen<br>Aufwendungen für Hausbewirtschaftung   |               | 14.675.305,63       | 14.930.814,76     |
| 6. Personalaufwand  |               |                     |                   |
| a) Löhne und Gehälter   | 2.841.292,36  |                     | 2.692.762,51      |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung<br>- davon für Altersversorgung: EUR 2.121,08<br>(Vorjahr: EUR 5.086,95) | 579.041,09    |                     | 532.912,78        |
|   |               | 3.420.333,45        | 3.225.675,29      |
| 7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen   |               | 5.042.332,80        | 4.934.893,26      |
| 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen   |               | 3.548.525,86        | 1.982.763,65      |
| 9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge<br>davon aus Abzinsung: EUR 1.066,32<br>(Vorjahr: EUR 0,00)   |               | 27.788,41           | 80.164,03         |
| 10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen<br>- davon aus Aufzinsung: EUR 0,00<br>(Vorjahr: EUR 868,09)   |               | 1.940.791,74        | 2.267.959,71      |
| 11. Ergebnis nach Steuern   |               | <b>3.595.783,63</b> | <b>199.033,65</b> |
| 12. Sonstige Steuern  |               | 3.490,25            | 3.759,25          |
| <b>13. Jahresüberschuss</b>   |               | <b>3.592.293,38</b> | <b>195.274,40</b> |

# WBD Industriepark Dessau GmbH

**WBD Industriepark Dessau GmbH**  
**Bilanz zum 31. Dezember 2022**

| Aktiva  | 31.12.2021          |                     | Passiva   | 31.12.2021          |                     |
|---|---------------------|---------------------|---|---------------------|---------------------|
|   | EUR                 | EUR                 |   | EUR                 | EUR                 |
| <b>A. Anlagevermögen</b>  |                     |                     | <b>A. Eigenkapital</b>  |                     |                     |
| <b>I. Sachanlagen</b>   |                     |                     | <b>I. Gezeichnetes Kapital</b>                                      | 25.600,00           | 25.600,00           |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 2.863.609,66        | 2.932.974,66        | <b>II. Kapitalrücklage</b>  | 3.781.835,32        | 3.781.835,32        |
| 2. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau  | <u>2.549.232,05</u> | <u>475.199,04</u>   | <b>III. Gewinnvortrag</b>   | 553.668,58          | 43.296,10           |
|   | <u>5.412.841,71</u> | <u>3.408.173,70</u> | <b>IV. Jahresüberschuss</b>   | <u>85.575,31</u>    | <u>560.372,48</u>   |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>  |                     |                     |   | 4.446.679,21        | 4.411.103,90        |
| <b>I. Vorräte</b>   |                     |                     | <b>B. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen</b> | 881.184,00          | <u>907.430,00</u>   |
| Zum Verkauf bestimmte Grundstücke   | 2.895,00            | 2.895,00            | <b>C. Rückstellungen</b>  |                     |                     |
| <b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>  |                     |                     | Sonstige Rückstellungen   | 21.402,26           | <u>40.900,00</u>    |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen   | 1.070,14            | 234.712,93          | <b>D. Verbindlichkeiten</b>   |                     |                     |
| 2. Sonstige Vermögensgegenstände  | <u>77,03</u>        | <u>1.018,07</u>     | 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                 | 98.504,75           | 2.261,98            |
|   | 1.147,17            | <u>235.731,00</u>   | 2. Sonstige Verbindlichkeiten                                       | <u>52.763,02</u>    | <u>21.783,20</u>    |
| <b>III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten</b>   | 91.718,44           | <u>1.750.624,21</u> |   | 151.267,77          | <u>24.045,18</u>    |
|   | <u>95.760,61</u>    | <u>1.989.250,21</u> | <b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                | 15.940,48           | <u>16.027,33</u>    |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>  | <u>7.871,40</u>     | <u>2.082,50</u>     |   |                     |                     |
|   | <u>5.516.473,72</u> | <u>5.399.506,41</u> |   | <u>5.516.473,72</u> | <u>5.399.506,41</u> |

3

Anlage II

**WBD Industriepark Dessau GmbH**  
**Gewinn- und Verlustrechnung für 2022**

|   | EUR              | EUR                     | 2021<br>EUR              |
|---|------------------|-------------------------|--------------------------|
| 1. Umsatzerlöse   | 200.610,31       |                         | 956.593,67               |
| 2. Verminderung des Bestandes an<br>zum Verkauf bestimmten Grundstücken           | 0,00             |                         | 231.036,00               |
| 3. Sonstige betriebliche Erträge  | <u>45.275,55</u> |                         | <u>31.663,17</u>         |
|   |                  | 245.885,86              | 757.220,84               |
| 4. Materialaufwand  |                  |                         |                          |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen  |                  | 26.819,60               | <u>91.746,85</u>         |
|   |                  |                         | 91.746,85                |
| 5. Personalaufwand  |                  |                         |                          |
| a) Löhne und Gehälter   | 7.200,00         |                         | 7.200,00                 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für<br>Altersversorgung und für Unterstützung | <u>1.335,05</u>  |                         | <u>1.333,26</u>          |
|   |                  | 8.535,05                | 8.533,26                 |
| 6. Abschreibungen auf Sachanlagen   |                  | 69.365,00               | 69.981,00                |
| 7. Sonstige betriebliche Aufwendungen   |                  | 55.590,90               | 26.602,42                |
| 8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge   |                  | <u>0,00</u>             | <u>15,17</u>             |
| 9. Ergebnis nach Steuern  |                  | 85.575,31               | 560.372,48               |
| 10. Jahresüberschuss  |                  | <u><u>85.575,31</u></u> | <u><u>560.372,48</u></u> |

# IVG Immobilien- und Verwaltungsservice GmbH Rodleben



**B I L A N Z zum 31. Dezember 2022**

**AKTIVSEITE**

**PASSIVSEITE**

|   | 31.12.2022       |                     | 31.12.2021   |  | 31.12.2022        |                     | 31.12.2021   |
|---|------------------|---------------------|--------------|--|-------------------|---------------------|--------------|
|   | EUR              | EUR                 | TEUR         |  | EUR               | EUR                 | TEUR         |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                  |                  |                     |              | <b>A. Eigenkapital</b>                                 |                   |                     |              |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände                      |                  |                     |              | I. Gezeichnetes Kapital                                | 51.129,19         |                     | 51           |
| Entgeltlich erworbene Konzessionen<br>und ähnliche Rechte |                  | 14.345,50           | 0            | II. Kapitalrücklage                                    | 2.764.285,56      |                     | 2.764        |
| II. Sachanlagen   |                  |                     |              | III. Gewinnvortrag                                     | 532.786,99        |                     | 436          |
| 1. Grundstücke mit Wohnbauten                             | 4.336.629,29     |                     | 4.331        | IV. Jahresüberschuss                                   | <u>120.741,82</u> |                     | <u>97</u>    |
| 2. Grundstücke ohne Bauten                                | 110.864,32       |                     | 67           |  |                   | 3.468.943,56        | <u>3.348</u> |
| 3. Andere Anlagen, Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung  | 32.487,50        |                     | 21           | <b>B. Rückstellungen</b>                               |                   |                     |              |
| 4. Geleistete Anzahlungen und<br>Anlagen im Bau           | <u>50.637,14</u> |                     | <u>107</u>   | 1. Steuerrückstellungen                                | 4.548,12          |                     | 2            |
|   |                  | <u>4.530.618,25</u> | <u>4.526</u> | 2. Sonstige Rückstellungen                             | <u>23.107,00</u>  |                     | <u>36</u>    |
|   |                  | <u>4.544.963,75</u> | <u>4.526</u> |  |                   | 27.655,12           | <u>38</u>    |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                  |                  |                     |              | <b>C. Verbindlichkeiten</b>                            |                   |                     |              |
| I. Vorräte  |                  |                     |              | 1. Verbindlichkeiten gegenüber<br>Kreditinstituten     | 1.327.810,65      |                     | 1.511        |
| 1. Unfertige Leistungen                                   | 281.896,39       |                     | 292          | 2. Erhaltene Anzahlungen                               | 333.414,89        |                     | 307          |
| 2. Geleistete Anzahlungen                                 | <u>0,00</u>      |                     | <u>9</u>     | 3. Verbindlichkeiten aus<br>Lieferungen und Leistungen | 41.545,46         |                     | 15           |
|   |                  | 281.896,39          | <u>301</u>   | 4. Sonstige Verbindlichkeiten                          | <u>7.846,96</u>   |                     | <u>7</u>     |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände         |                  |                     |              | - dav. aus Steuern 1.038,95 € (Vj.: 720,60 €)          |                   | 1.710.617,96        | <u>1.840</u> |
| 1. Forderungen aus Vermietung                             | 4.312,52         |                     | 4            | <b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                   |                   | 5.122,04            | <u>5</u>     |
| 2. Sonstige Vermögensgegenstände                          | <u>9.340,88</u>  |                     | <u>1</u>     |  |                   |                     |              |
|   |                  | 13.653,40           | <u>5</u>     |  |                   |                     |              |
| III. Flüssige Mittel                                      |                  | <u>364.306,49</u>   | <u>390</u>   |  |                   |                     |              |
|   |                  | <u>659.856,28</u>   | <u>696</u>   |  |                   |                     |              |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                      |                  | <u>7.518,65</u>     | <u>9</u>     |  |                   |                     |              |
|   |                  | <u>5.212.338,68</u> | <u>5.231</u> |  |                   |                     |              |
|   |                  |                     |              |  |                   | <u>5.212.338,68</u> | <u>5.231</u> |

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01. Januar - 31. Dezember 2022

|  | 2022                     | 2021             |
|--|--------------------------|------------------|
| 1. Umsatzerlöse  | 1.033.669,47             | 999              |
| 2. Verminderung (-) / Erhöhung (+) des Bestands an unfertigen Leistungen           | -10.216,38               | 17               |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen   | 6.253,99                 | 0                |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge   | <u>22.179,11</u>         | <u>28</u>        |
| <u>Gesamtleistung</u>  | 1.051.886,19             | 1.044            |
| 5. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen                            | <u>-389.580,37</u>       | <u>-400</u>      |
| <u>Rohergebnis</u>   | 662.305,82               | 644              |
| 6. Personalaufwand   |                          |                  |
| a) Löhne und Gehälter  | -138.579,84              | -142             |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung       | <u>-38.715,78</u>        | <u>-38</u>       |
| - dav. für Altersvorsorge 2.584,00 € (Vj.: 2.700,74 €)                             | -177.295,62              | -180             |
| 7. Abschreibungen auf immaterielle Sachanlagen des Anlagevermögens und Sachanlagen | -241.172,52              | -237             |
| 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen  | -53.037,25               | -62              |
| 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen  | -26.867,27               | -30              |
| 10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag   | <u>-22.766,89</u>        | <u>-18</u>       |
| 11. <u>Ergebnis nach Steuern</u>   | 141.166,27               | 117              |
| 12. Sonstige Steuern   | <u>-20.424,45</u>        | <u>-20</u>       |
| 13. Jahresüberschuss   | <u><u>120.741,82</u></u> | <u><u>97</u></u> |

Dessau-Roßlau OT Rodleben, den 31. Juli 2023

Medizinisches Versorgungszentrum  
des Städtischen Klinikums  
Dessau gemeinnützige GmbH  
MVZ

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

**Bilanz zum 31. Dezember 2022**

**AKTIVA**

|   | 31.12.2022<br>EUR           | 31.12.2021<br>EUR           |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
|   | <u>                    </u> | <u>                    </u> |
| <b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>  |                             |                             |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände  |                             |                             |
| 1. Entgeltlich erworbene Konzessionen,<br>gewerbliche Schutzrechte und ähnliche<br>Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen<br>Rechten und Werten | 14.142,00                   | 20.793,00                   |
| 2. Geschäfts- oder Firmenwert   | <u>580.701,00</u>           | <u>813.594,00</u>           |
|   | 594.843,00                  | <u>834.387,00</u>           |
| II. Sachanlagen   |                             |                             |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und<br>Bauten einschließlich der Bauten auf fremden<br>Grundstücken                                       | 359.000,00                  | 378.294,00                  |
| 2. Mietereinbauten  | 960.703,00                  | 1.003.815,00                |
| 3. Andere Anlagen, Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung  | <u>765.976,00</u>           | <u>775.236,00</u>           |
|   | <u>2.085.679,00</u>         | <u>2.157.345,00</u>         |
|   | <u>2.680.522,00</u>         | <u>2.991.732,00</u>         |
| <b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>  |                             |                             |
| I. Vorräte  |                             |                             |
| Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe   | <u>22.595,67</u>            | <u>42.296,11</u>            |
|   | 22.595,67                   | <u>42.296,11</u>            |
| II. Forderungen und sonstige<br>Vermögensgegenstände  |                             |                             |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen   | 3.812.246,66                | 5.686.849,36                |
| - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als<br>einem Jahr: EUR 0,00<br>(Vorjahr: EUR 0,00)  |                             |                             |
| 2. Sonstige Vermögensgegenstände  | 55.224,16                   | 56.633,24                   |
| - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als<br>einem Jahr: EUR 0,00<br>(Vorjahr: EUR 0,00)  |                             |                             |
|   | <u>                    </u> | <u>                    </u> |
|   | 3.867.470,82                | <u>5.743.482,60</u>         |
| III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben<br>bei Kreditinstituten und Schecks  | <u>2.002.030,99</u>         | <u>2.471.821,60</u>         |
|   | <u>5.892.097,48</u>         | <u>8.257.600,31</u>         |
| <b>C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>  | <u>825,00</u>               | <u>0,00</u>                 |
|   | <u>8.573.444,48</u>         | <u>11.249.332,31</u>        |

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

**Bilanz zum 31. Dezember 2022**

**PASSIVA**

|  | 31.12.2022<br>EUR   | 31.12.2021<br>EUR    |
|--|---------------------|----------------------|
| <b>A. EIGENKAPITAL</b>   |                     |                      |
| I. Gezeichnetes Kapital  | 25.000,00           | 25.000,00            |
| II. Gewinnrücklagen  |                     |                      |
| Andere Gewinnrücklagen   | 5.690.158,68        | 5.933.569,60         |
| III. Bilanzgewinn/-verlust   | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>          |
|  | <u>5.715.158,68</u> | <u>5.958.569,60</u>  |
| <b>B. RÜCKSTELLUNGEN</b>   |                     |                      |
| 1. Steuerrückstellungen  | 115.900,00          | 0,00                 |
| Sonstige Rückstellungen  | <u>918.185,49</u>   | <u>1.243.265,28</u>  |
|  | <u>1.034.085,49</u> | <u>1.243.265,28</u>  |
| <b>C. VERBINDLICHKEITEN</b>  |                     |                      |
| 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen  | 793.095,07          | 2.322.808,40         |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 793.095,07 (Vorjahr: EUR 2.322.808,40) |                     |                      |
| - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00)         |                     |                      |
| 2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen                                       | 578.368,21          | 1.413.723,70         |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 578.368,21 (Vorjahr: EUR 1.413.723,70) |                     |                      |
| - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00)         |                     |                      |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern   | 244,44              | 290,73               |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 244,44 (Vorjahr: EUR 290,73)           |                     |                      |
| - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00)         |                     |                      |
| 4. Sonstige Verbindlichkeiten  | 452.492,59          | 310.674,60           |
| - davon aus Steuern: EUR 230.640,89 (Vorjahr: EUR 217.636,72)                                |                     |                      |
| - davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00)                      |                     |                      |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 452.492,59 (Vorjahr: EUR 310.674,60)   |                     |                      |
| - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00)         |                     |                      |
|  | <u>1.824.200,31</u> | <u>4.047.497,43</u>  |
|  | <u>8.573.444,48</u> | <u>11.249.332,31</u> |



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

**Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2022**

|                                      |             |                    |
|--------------------------------------|-------------|--------------------|
| 13. Einstellungen in Gewinnrücklagen | <u>0,00</u> | <u>-143.069,84</u> |
| 14. Bilanzgewinn/-verlust            | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>        |

# Stadtmarketinggesellschaft Dessau- Roßlau mbH



## Stadmarketinggesellschaft Dessau-Roßlau mbH, Dessau-Roßlau

## Bilanz zum 31. Dezember 2022

## AKTIVA

|   | 31.12.2022<br>EUR | 31.12.2021<br>EUR |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>  |                   |                   |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände<br>entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche<br>Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie<br>Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 6,00              | 624,00            |
| II. Sachanlagen<br>andere Anlagen, Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung  | <u>253.685,00</u> | <u>268.079,00</u> |
|   | .....253.691,00   | .....268.703,00   |
| <b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>  |                   |                   |
| I. Vorräte<br>Waren   | 24.389,98         | 24.036,51         |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände<br>1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen  | 4.178,97          | 5.691,68          |
| 2. sonstige Vermögensgegenstände  | <u>12.670,06</u>  | <u>4.506,83</u>   |
|   | .....16.849,03    | .....10.198,51    |
| III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben<br>bei Kreditinstituten und Schecks  | <u>260.125,18</u> | <u>165.617,37</u> |
|   | .....301.364,19   | .....199.852,39   |
| <b>C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>  | <u>8.009,00</u>   | <u>1.706,00</u>   |
|   | <u>563.064,19</u> | <u>470.261,39</u> |

## PASSIVA

|  | 31.12.2022<br>EUR | 31.12.2021<br>EUR |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>A. EIGENKAPITAL</b>   |                   |                   |
| I. Gezeichnetes Kapital  | 25.000,00         | 25.000,00         |
| II. Gewinnvortrag  | 1.433,54          | 1.179,49          |
| III. Jahresüberschuss  | <u>261,29</u>     | <u>254,05</u>     |
|  | .....26.694,83    | .....26.433,54    |
| <b>B. SONDERPOSTEN FÜR ZUSCHÜSSE UND ZULAGEN</b>                           | 253.691,00        | 268.703,00        |
| <b>C. RÜCKSTELLUNGEN</b>   |                   |                   |
| 1. Steuerrückstellungen  | 1.217,76          | 284,73            |
| 2. sonstige Rückstellungen   | <u>70.666,00</u>  | <u>49.266,00</u>  |
|  | .....71.883,76    | .....49.550,73    |
| <b>D. VERBINDLICHKEITEN</b>  |                   |                   |
| 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                        | 57.573,14         | 16.548,81         |
| 2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern                             | 118.031,90        | 90.785,44         |
| 3. sonstige Verbindlichkeiten  | 32.435,56         | 18.239,87         |
| - davon aus Steuern: EUR 8.792,59 (Vorjahr:<br>EUR 6.960,09)               |                   |                   |
| - davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: EUR<br>0,00 (Vorjahr: EUR 0,00) |                   |                   |
|  | .....208.040,60   | .....125.574,12   |
| <b>E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>                                       | <u>2.754,00</u>   | <u>0,00</u>       |
|  | <u>563.064,19</u> | <u>470.261,39</u> |

## Stadtmarketinggesellschaft Dessau-Roßlau mbH, Dessau-Roßlau

### Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022

|  | <u>2022</u><br>EUR  | <u>2021</u><br>EUR  |
|--|---------------------|---------------------|
| 1. Umsatzerlöse  | 130.416,96          | 82.693,84           |
| 2. sonstige betriebliche Erträge   | <u>1.698.688,00</u> | <u>1.360.994,74</u> |
| <b>3. Betriebserträge</b>  | 1.829.104,96        | 1.443.688,58        |
| 4. Materialaufwand   |                     |                     |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren               | -23.530,15          | -20.502,46          |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen  | <u>-865.106,46</u>  | <u>-703.383,16</u>  |
|  | -888.636,61         | -723.885,62         |
| 5. Personalaufwand   |                     |                     |
| a) Löhne und Gehälter  | -495.520,04         | -365.293,43         |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung           | -112.073,46         | -82.686,29          |
| - davon für Altersversorgung: EUR 0,00<br>(Vorjahr: EUR 0,00)                            |                     |                     |
|  | <u>-607.593,50</u>  | <u>-447.979,72</u>  |
| 6. Abschreibungen  |                     |                     |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -53.652,58          | -47.266,54          |
| 7. sonstige betriebliche Aufwendungen  | <u>-277.514,49</u>  | <u>-223.679,70</u>  |
| <b>8. Betriebsaufwendungen</b>   | -1.827.397,18       | -1.442.811,58       |
| 9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge  | 0,05                | 0,05                |
| 10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag   | <u>-1.446,54</u>    | <u>-623,00</u>      |
| <b>11. Ergebnis nach Steuern</b>   | <u>261,29</u>       | <u>254,05</u>       |
| <b>12. Jahresüberschuss</b>  | <u>261,29</u>       | <u>254,05</u>       |

Stadtwerke Roßlau  
Fernwärme GmbH

Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH, Dessau-Roßlau  
 Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022  
 Bilanz

| A K T I V A  | 31.12.2022 |              | 31.12.2021   | P A S S I V A  | 31.12.2022   |              | 31.12.2021   |
|--|------------|--------------|--------------|--|--------------|--------------|--------------|
|  | EUR        | EUR          | EUR          |  | EUR          | EUR          | EUR          |
| <b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>   |            |              |              | <b>A. EIGENKAPITAL</b>                                   |              |              |              |
| <b>Sachanlagen</b>   |            |              |              | <b>I. Gezeichnetes Kapital</b>                           | 1.025.000,00 |              | 1.025.000,00 |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und<br>Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 77.430,03  |              | 78.837,03    | <b>II. Gewinnrücklagen</b>                               |              |              |              |
| 2. Technische Anlagen und Maschinen  | 271.363,00 |              | 290.387,00   | Andere Gewinnrücklagen                                   | 155.393,88   |              | 155.393,88   |
| 3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 8.723,00   |              | 9.999,00     | <b>III. Jahresüberschuss</b>                             | 434.666,68   |              | 424.681,33   |
| 4. Anlagen im Bau  | 0,00       |              | 3.344,00     |  |              | 1.615.060,56 | 1.605.075,21 |
|  |            | 357.516,03   | 382.567,03   | <b>B. SONDERPOSTEN FÜR ZUSCHÜSSE ZUM ANLAGEVERMÖGEN</b>  |              | 5.390,00     | 5.684,00     |
| <b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>   |            |              |              | <b>C. RÜCKSTELLUNGEN</b>                                 |              |              |              |
| <b>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>  |            |              |              | 1. Steuerrückstellungen                                  | 32.398,00    |              | 21.148,00    |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen  | 131.524,39 |              | 257.513,65   | 2. Sonstige Rückstellungen                               | 229.757,15   |              | 126.795,76   |
| 2. Forderungen gegen Gesellschafter  | 0,00       |              | 12.609,26    |  |              | 262.155,15   | 147.943,76   |
| 3. Sonstige Vermögensgegenstände   | 7.691,06   |              | 24.890,98    | <b>D. VERBINDLICHKEITEN</b>                              |              |              |              |
|  |            | 139.215,45   | 295.013,89   | 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen      | 22.907,87    |              | 161.102,66   |
| <b>II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</b>  |            | 1.408.782,10 | 1.280.666,99 | 2. Sonstige Verbindlichkeiten                            | 0,00         |              | 38.442,28    |
|  |            | 1.547.997,55 | 1.575.680,88 | - davon aus Steuern EUR 0,00 (31.12.2021: EUR 38.442,28) |              | 22.907,87    | 199.544,94   |
|  |            | 1.905.513,58 | 1.958.247,91 |  |              | 1.905.513,58 | 1.958.247,91 |

**Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH, Dessau-Roßlau**  
**Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022**  
**Gewinn- und Verlustrechnung**

|   | 2022       |              | 2021         |
|---|------------|--------------|--------------|
|   | EUR        | EUR          | EUR          |
| 1. Umsatzerlöse                                     |            | 1.783.594,11 | 1.894.218,33 |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge                    |            | 11.116,26    | 12.526,97    |
| 3. Materialaufwand                                  |            |              |              |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 826.721,45 |              | 948.542,72   |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen             | 118.879,26 |              | 131.577,61   |
|   |            | 945.600,71   | 1.080.120,33 |
| 4. Personalaufwand                                  |            |              |              |
| a) Löhne und Gehälter                               | 31.141,48  |              | 71.857,44    |
| b) Soziale Abgaben                                  | 7.037,55   |              | 14.897,61    |
|   |            | 38.179,03    | 86.755,05    |
| 5. Abschreibungen auf Sachanlagen                   |            | 46.329,50    | 39.589,78    |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen               |            | 105.452,41   | 86.261,17    |
| 7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge             |            | 3.757,94     | 400,10       |
| 8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                 |            | 272,00       | 0,00         |
| 9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag             |            | 227.188,58   | 188.958,34   |
| 10. Ergebnis nach Steuern                           |            | 435.446,08   | 425.460,73   |
| 11. Sonstige Steuern                                |            | 779,40       | 779,40       |
| 12. Jahresüberschuss                                |            | 434.666,68   | 424.681,33   |

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

**B I L A N Z zum 31. Dezember 2022**

**AKTIVSEITE**

|  | 31.12.2022 |            | 31.12.2021 |
|--|------------|------------|------------|
|  | EUR        | EUR        | TEUR       |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                               |            |            |            |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände                   |            |            |            |
| Entgeltlich erworbene Konzessionen und ähnliche Rechte | 0,00       |            | 4          |
| II. Sachanlagen  |            |            |            |
| Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung     | 301,00     |            | 1          |
|  |            | 301,00     | 5          |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                               |            |            |            |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände       |            |            |            |
| Sonstige Vermögensgegenstände                          |            | 47,91      | 1          |
| II. Wertpapiere  |            |            |            |
| Sonstige Wertpapiere                                   |            | 12.148,14  | 42         |
| III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten   |            | 194.963,96 | 147        |
|  |            | 207.160,01 | 190        |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                   |            | 0,00       | 3          |
|  |            | 207.461,01 | 198        |

**PASSIVSEITE**

|   | 31.12.2022 |            | 31.12.2021 |
|---|------------|------------|------------|
|   | EUR        | EUR        | TEUR       |
| <b>A. Eigenkapital</b>                              |            |            |            |
| 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 |            | -47        |
|   |            | 97.839,33  | 98         |
| <b>B. Rückstellungen</b>                            |            |            |            |
| Sonstige Rückstellungen                             | 78.900,00  |            | 35         |
|   |            | 78.900,00  | 35         |
| <b>C. Verbindlichkeiten</b>                         |            |            |            |
| 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 320,13     |            | 9          |
| 2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern      | 26.623,30  |            | 52         |
| 3. Sonstige Verbindlichkeiten                       | 3.778,25   |            | 4          |
|   |            | 30.721,68  | 65         |
|   |            | 207.461,01 | 198        |

Dessau-Roßlau, den 19. April 2023

Gewinn- und Verlustrechnung  
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022

|   | <u>2022</u>       |                          | <u>2021</u>       |
|---|-------------------|--------------------------|-------------------|
|   | EUR               | EUR                      | TEUR              |
| 1. Umsatzerlöse   |                   | 0,00                     | 12                |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge  |                   | <u>256.539,70</u>        | <u>311</u>        |
| <u>Gesamtleistung</u>   |                   | 256.539,70               | 323               |
| 3. Materialaufwand  |                   |                          |                   |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen  |                   | -31.307,25               | -51               |
| 4. Personalaufwand  |                   |                          |                   |
| a) Löhne und Gehälter   | -110.900,00       |                          | -137              |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen<br>für Altersversorgung und für Unterstützung | <u>-23.442,08</u> |                          | <u>-30</u>        |
|   |                   | -134.342,08              | -167              |
| 5. Abschreibungen   |                   |                          |                   |
| auf immaterielle Vermögensgegenstände<br>des Anlagevermögens und Sachanlagen      |                   | -1.510,00                | -9                |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen   |                   | -90.293,94               | -96               |
| 7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge   |                   | <u>913,57</u>            | <u>1</u>          |
| 8. Ergebnis nach Steuern  |                   | 0,00                     | 1                 |
| 9. Sonstige Steuern   |                   | <u>0,00</u>              | <u>0</u>          |
| 10. <u>Jahresüberschuss</u>   |                   | 0,00                     | 1                 |
| 11. Verlustvortrag aus dem Vorjahr  |                   | <u>-46.942,14</u>        | <u>-48</u>        |
| 12. <u>Bilanzverlust</u>  |                   | <u><u>-46.942,14</u></u> | <u><u>-47</u></u> |

Dessau-Roßlau, den 19. April 2023



MVZ DKD gGmbH i. L.

**Liquidationsschlussbilanz zum 14. November 2022**

**MVZ DKD gGmbH i. L., Dessau-Roßlau**

=====

| A k t i v a   | Stand<br>14.11.2022<br>€ | Stand<br>31.12.2021<br>€ |
|---|--------------------------|--------------------------|
| A. <u>Umlaufvermögen</u>                                  |                          |                          |
| I. <u>Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten</u> | <u>23.259,19</u>         | <u>24.917,64</u>         |
|   | <u>23.259,19</u>         | <u>24.917,64</u>         |



**Gewinn- und Verlustrechnung vom 1.1. - 14.11.2022**

**MVZ DKD gGmbH i. L., Dessau-Roßlau**

=====

|                                       | 1.1. -<br>14.11.2022<br>€   | 1.1. -<br>31.12.2021<br>€   |
|---------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
|                                       | <u>                    </u> | <u>                    </u> |
| 1. Sonstige betriebliche Erträge      | 0,00                        | 170.032,50                  |
| 2. Sonstige betriebliche Aufwendungen | <u>595,14</u>               | <u>171.169,42</u>           |
| 3. <u>Jahresfehlbetrag</u>            | <u>./.</u> 595,14           | <u>./.</u> 1.136,92         |
| 4. Verlustvortrag                     | <u>./.</u> 1.145,67         | <u>./.</u> 8,75             |
| 5. <u>Bilanzverlust</u>               | <u>./.</u> <u>1.740,81</u>  | <u>./.</u> <u>1.145,67</u>  |

# **Stiftungen der Stadt Dessau-Roßlau**

## Stiftungen der Stadt Dessau

### Haushaltsplan für das Rechnungsjahr 2024

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 2024 folgenden Haushaltsplan:


#### I.

|                          |             |
|--------------------------|-------------|
| Die Einnahmen werden auf | 13.000 EUR, |
| die Ausgaben auf         | 13.000 EUR  |
| festgesetzt.             |             |

#### II.

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

Dessau-Roßlau, 2023-11-01

  
Dr. Robert Reck  
Kuratoriumsvorsitzender

Aufstellungen der Einnahmen und Ausgaben nach II. des Haushaltsplanes der „Stiftungen der Stadt Dessau“ für das Rechnungsjahr 2024 (in EUR)

| A Einnahmen   | Haushaltsansatz         |                        | Rechnungsergebnis       |
|---|-------------------------|------------------------|-------------------------|
|   | 2024                    | 2023                   | 2022                    |
| 1. Zuwendungen ohne Zweckbestimmung                 |                         |                        |                         |
| Spenden*  | 0,00                    | 0,00                   | 0,00                    |
| Zinseinnahmen                                       | 10.000,00               | 0,00                   | 4.386,00                |
| 2. Rückerstattung Kapitalertragsteuer, Solizuschlag | 0,00                    | 0,00                   | 0,00                    |
| 3. Übertrag aus Vorjahr                             | 3.000,00                | 7.000,00               | 9.335,34                |
| 4. Erträge aus Auflösung Rücklage                   | 0,00                    | 0,00                   | 0,00                    |
| <b>Gesamteinnahmen</b>                              | <b><u>13.000,00</u></b> | <b><u>7.000,00</u></b> | <b><u>13.721,34</u></b> |
| <b>B Ausgaben</b>                                   |                         |                        |                         |
| 1. Zuschüsse an Begünstigte                         | 9.600,00                | 6.800,00               | 3.600,00                |
| 2. Verwaltungsgebühren, Kontoführungsgebühren       | 400,00                  | 200,00                 | 291,59                  |
| 3. Zuführungen an Rücklagen**                       | 3.000,00                | 0,00                   | 0,00                    |
| 4. Kapitalertragsteuer, Solizuschlag                | 0,00                    | 0,00                   | 0,00                    |
| 5. Übertrag in das Folgejahr                        | 0,00                    | 0,00                   | 9.829,75                |
| <b>Gesamtausgaben</b>                               | <b><u>13.000,00</u></b> | <b><u>7.000,00</u></b> | <b><u>13.721,34</u></b> |

\* zur Erhöhung des Stiftungskapitals

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