

# Eigenbetrieb Stadtpflege

Beschlussfassung vorgesehen im Stadtrat am 04.12.2019

## Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes "Stadtpflege"

	Plan 2020 EUR	Plan 2019 EUR	Jahresrechnung 2018 EUR
<b>Feststellung</b>			
Erträge	18.765.900,00	18.263.300,00	17.602.984,20
Aufwendungen	19.033.300,00	18.553.800,00	17.788.337,23
Jahresergebnis	-267.400,00	-290.500,00	-185.353,03
<b>Vermögensplan</b>			
Einnahmen	2.334.200,00	2.500.100,00	9.507.900,00
Ausgaben	2.334.200,00	2.500.100,00	9.507.900,00
Verpflichtungsermächtigung			
Höhe:	0,00	0,00	0,00
Benötigtes Darlehen zur Realisierung des Vermögenshaushaltes	0,00	0,00	0,00
Beantragter Kassenkreditrahmen	0,00	0,00	0,00
Inanspruchnahme Kassenkreditrahmen	0,00	0,00	0,00

1. Erfolgsplan

	Jahresrechnung 2018	PLAN 2019	PLAN 2020
	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	15.393.729,03	17.293.400,00	17.790.300,00
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	8.784,21	34.700,00	33.600,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	2.189.492,87	935.200,00	942.000,00
davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	37.879,00	36.500,00	32.000,00
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.893.146,51	2.287.200,00	2.329.200,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.293.607,21	3.062.000,00	3.050.600,00
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	6.485.540,06	6.878.300,00	7.203.000,00
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.579.076,98	1.757.200,00	1.817.700,00
7. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und der Sachanlagen	1.222.501,02	1.687.900,00	1.906.600,00
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.851.322,05	2.363.000,00	2.317.000,00
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzvermögens	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	10.978,09	0,00	0,00
davon Erträge aus der Abzinsung	8.043,00	0,00	0,00
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen davon Aufwendungen aus der Abzinsung	1.447.384,88	494.500,00	377.500,00
	1.447.384,88	494.500,00	377.500,00
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-169.594,51	-266.800,00	-236.700,00
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0,00	0,00	0,00
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,00	0,00	0,00
17. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
18. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
19. Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-4.811,51	-6.900,00	3.800,00
21. Sonstige Steuern	20.570,03	30.600,00	27.900,00
22. Jahresgewinn / Jahresverlust	-185.353,03	-290.500,00	-267.400,00



Arbeitsstand:	05.11.2019	2018 Jahres- rechnung EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Hausmüll- entsorgung EUR	Hauegeräte- wartung EUR	Bioabfall- entsorgung EUR	Spernmüll- entsorgung EUR	Container- entsorgung EUR	kommunale Altpapier- entsorgung EUR	PKK duale Systeme EUR	Manuelle Reinigung EUR	Bauhof/ Erneuerung EUR	Innenstädte Transport- leistungen EUR	Reinigungs- angel EUR	Verkehr- technik EUR	Abfall Straßen- beseitig./ Dokument./ Lichtsignal EUR	davon SB	davon LSA	Gesamtkosten für Betrieb der Straßenbeseitig. in der Stadt EUR	Straßen- reinigung/ Wartungs- dienst EUR	
5116	WV TÜV-Gebühren	212,99	200	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5117	WV Frachtabgaben	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5900	Sonst. Fremdleistungen	598.747,21	1.164.800	1.152.900	6.500	15.000	5.000	9.000	9.000	9.000	4.100	1.200	80.600	2.500	200	60.800	80.800	80.800	0	0	101.800	0
5901	Umschlag f. Ko. Verwertung Altpapier	134.577,68	12.700	12.500	0	0	0	0	0	9.300	9.300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5902	Kosten der Bioabfallverwertung	302.517,40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5903	Schadstoffentsorgung	65.345,10	89.000	88.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5905	Entsorgung Reifen, Bleisäure	1.928,49	2.600	4.100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5906	Sondermüll (Füllreste)	1.333,75	6.100	5.100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5908/4032	Verwertung v. Sperrmüll/Altholz	284.218,37	254.800	288.800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5910	Müllverbrennung (MKVV)	1.446.036,30	1.379.200	1.340.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5911	Verwertung Straßenkehricht	39.635,21	29.700	35.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5912	Ko. Papierkartonverwertung RSL	5.378,87	5.800	5.800	0	0	0	0	0	0	0	0	1.000	0	0	0	0	0	0	0	0	34.000
5930	Entsorgungsaufwände	11.756,64	35.800	37.300	0	0	0	0	0	0	0	0	2.300	0	0	0	0	0	0	0	0	2.200
5940	Aufw. f. Pathologen	94.767,76	71.100	55.700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	700
5950	Öffentlichkeitsarbeit	15.195,94	17.200	25.800	500	2.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Su. Aufwand für bezog. Leistungen		3.293.607,21	3.082.000	3.056.800	7.000	0	17.000	5.000	9.000	19.200	7.300	1.200	84.100	2.500	0	200	60.800	80.800	0	0	138.700	0
Su. Personalaufwendungen		3.064.617,04	3.635.600	3.020.700	1.074.100	58.300	329.800	145.200	121.600	287.200	86.500	109.500	583.000	124.100	22.600	168.500	554.200	448.200	114.008	0	0	444.600
davon																						
	Su. Löhne und Gehälter	3.485.540,06	6.878.300	7.203.600	658.000	46.700	283.700	116.400	97.300	165.800	89.500	87.700	486.700	99.300	18.900	133.600	443.600	352.300	91.300	0	0	355.200
	Su. Soziale Abgaben und Aufwendungen f. Alters- versorgung u. Unterst. d. AG-Arbeitl. KV/AVR/V	1.579.076,98	1.767.200	1.817.700	218.100	11.600	65.800	28.200	24.200	41.400	17.300	21.800	118.300	24.800	4.700	33.200	110.600	87.900	22.700	0	0	89.400
8100/8110	AG-Arbeitl. KV/AVR/V	1.285.603,89	1.444.700	1.496.300	178.400	9.700	54.800	24.100	20.300	34.400	14.300	18.200	96.500	20.400	3.800	27.700	82.200	75.200	18.800	0	0	18.000
8115	Beiträge ZVK	250.897,77	271.300	278.900	33.800	1.800	10.300	4.600	3.800	6.900	2.700	3.400	18.400	3.500	700	6.200	17.300	13.700	3.600	0	0	74.400
8120	Beiträge Berufsgen.	42.885,22	41.200	42.500	3.200	100	700	200	200	500	100	200	1.400	300	100	300	1.100	1.000	100	0	0	1.000
Su. Abschreibungen		1.222.601,82	1.887.900	1.096.600	168.800	13.800	74.600	21.200	52.300	39.200	16.800	33.600	84.000	3.100	0	3.200	51.300	40.400	10.900	0	0	130.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen																						
8165	Mehrwertsteuerbefreiung	65.116,52	79.000	110.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16.600	0	0	0	0	0	0	0
8300	Sonst. betriebl. Aufwand	11.930,42	14.400	11.700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8301/4	Verwaltungshilfsleistungen (Stadt)	214.700,00	241.100	271.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38.600
8302	Wartungs-/Betriebsaufw.	86.834,55	104.600	130.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8303	Verwaltungskostenanlage AZV	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8306	Zuführ. R./St. (ALG II)	42.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8310	Miete	7.883,14	14.500	14.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19.000	19.000	0	0	0
8320	Heizöl	3.163,95	1.800	3.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.600
8325	Gas	75.328,32	104.900	88.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8326	Fernwärme	36.046,67	40.000	47.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8327	Elektronenergie	106.454,24	119.800	103.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8328	Wasser/Abwasser	14.789,93	21.400	19.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8330	Reinigung	18.890,85	21.800	21.800	300	0	0	0	0	0	0	200	100	0	2.000	100	0	0	0	0	0	500
8331	Reinigung Büromöbel	75.337,05	82.400	89.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200
8332	Reinigung Viechr.-arb.	4.948,45	7.300	5.400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8382	Spenden	1.713,41	1.000	1.700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8400	Haftpflicht, Mech. - Elektronikv.	41.027,91	40.100	59.400	400	0	200	0	0	0	100	100	100	0	0	0	500	600	0	0	0	100
8401	Feuerversicherung	5.421,43	6.200	6.100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8420	Beiträge und Gebühren	8.003,01	9.200	12.200	600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8430	sonst. Abgaben	3.590,50	3.800	3.700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8432	gezahlte Provisionen	0,00	2.600	2.100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8450	Rep. u. Instandz. v. Bauten	133.701,73	342.600	184.500	0	0	0	0	0	0	0	0	100	0	0	0	0	0	0	0	0	1.200
8460	Rep. u. Instandz. techn. Anl.	245.187,88	314.700	314.700	600	0	500	1.100	0	0	0	0	1.500	0	100	1.000	1.000	1.000	0	0	0	9.300
8470	Rep. u. Instandz. v. BGA	68.231,81	54.800	89.600	4.500	0	0	1.000	500	200	1.000	300	0	0	0	0	1.300	1.300	0	0	0	0
8490	Sonstige Rep. u. Instandz.	83.096,70	207.000	38.000	0	3.800	3.800	2.100	800	1.700	0	0	0	0	2.500	2.500	0	0	0	0	0	0
8520	Kfz-Versich.-Haftpflicht	30.585,53	42.500	42.200	7.000	300	2.000	1.600	1.500	1.600	600	1.400	4.000	300	700	1.100	1.000	1.000	100	0	0	4.600
8525	Kfz-Versich.-Kasko	48.428,66	48.200	48.500	200	1.800	900	3.900	800	300	5.500	200	700	1.800	1.800	1.400	400	400	0	0	0	7.400
8539/40	Kfz-Reparaturen	54.099,70	82.200	86.700	15.100	400	1.000	1.200	5.000	600	200	2.000	6.700	1.200	700	7.100	6.600	500	0	0	0	16.000
8546	AS-Schreib. Wäscenkrösel	9.394,49	13.200	12.400	1.500	100	800	300	400	200	200	1.200	100	100	200	300	200	200	100	0	0	2.000
8547	Ka. Zus. Anl. Abmeldung Nr	53,70	400	300	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8570	TUV-Gebühren	18.483,05	20.500	1.500	100	100	500	400	800	200	100	400	7.200	200	100	200	2.700	1.700	1.000			

Arbeitsstand	05.11.2019	2018 Jahres- rechnung EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Hausmüll- entsorgung EUR	Hauegrü- nenhaltung EUR	Bioabfall- entsorgung EUR	Sperrmüll- entsorgung EUR	Container- entsorgung EUR	kommunale Altpapier- entsorgung EUR	PKP duale Systeme EUR	Manuelle Reinigung EUR	Bauhof/ Entwässerung EUR	Innerstädtische Transport- leistungen EUR	Reinigungs- engel EUR	Verkehr- technik EUR	Abfall Straßen- beucht/ Dokument./ Lichtsignalbl. EUR	davon SB	davon LSA	Gemerkosten für Betriebe der Straßenblättl. in der Stadt EUR	Straßen- reinigung/ Wirt- dienst EUR
8800.8802	Post/ Kurierdienst	0.098,36	10.800	11.600	5.100	0	200	500	800	100	0	0	0	0	0	0	300	200	100	0	0
6805	Telefon	23.924,90	29.200	32.800	1.800	100	400	0	0	100	100	100	800	300	0	0	200	1.000	800	200	800
6806	Fruchtgebühren	1.500	1.500	1.100	200	0	100	0	0	0	0	0	200	0	0	0	0	0	0	0	0
6809	Bewachungsleistungen	31.210,25	27.800	31.800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6810	Telekomm-DL Betriebsfunk	141,00	500	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6815	Bürobedarf	5.348,94	6.400	6.400	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6817	Nachweise, Formulare	9.674,31	14.100	14.500	3.500	100	700	800	800	0	0	0	100	0	0	0	100	0	0	0	300
6820	Zeitung, Bücher	7.311,15	8.000	8.800	100	0	0	0	0	0	0	0	800	0	0	0	0	0	0	0	100
6821	Fortbildungskosten	26.187,93	39.900	40.800	5.500	0	100	100	200	100	0	100	2.900	0	0	0	200	4.800	4.300	500	800
6825	Gerätekosten	46.210,88	37.100	36.100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6827	Abschluss- / Prüfungskosten	45.490,61	40.300	47.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6831	Malingebühren	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6835	Miete f. Einrichtungen	0,00	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6836	Mieten f. Masch. / Geräte	9.181,99	18.800	19.900	1.900	200	2.900	0	0	0	0	0	1.500	0	0	0	0	3.000	3.000	0	0
6837	Pacht	347,88	400	3.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6845	Werkzeuge, Kleingeräte	25.639,21	29.700	32.100	1.500	0	100	100	200	300	100	300	2.800	500	1.200	0	400	1.100	800	200	600
6850	Sonstiger Betriebsbedarf	16.485,13	20.200	20.000	2.500	100	500	200	200	200	100	100	1.000	300	0	0	300	700	600	100	700
6851	Arbeitsschutzzeugen	41.068,55	41.700	43.200	7.200	200	1.200	700	300	700	300	100	3.000	1.100	2.100	400	1.300	1.200	100	0	1.800
6855	Nachweis des Geldverkehrs	4.837,98	8.500	24.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6855	Verkäufe Abg. v. Anl. verm.	830,59	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6819	Einstell. i. d. EWB zu Ford.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6821/22/31/32	EWB/PWB zu Kasanresten Gebühren	9.900,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6830/35/36	Forderungswerta	19.453,47	15.400	15.400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6861	Zuführ. Rü. Gebühr -ausgl.-verpflicht.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6890	Periodenerende Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6899	Aufw. r. Rückstell. Doppone	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Su. Sonstige, betriebl. Aufwendungen</b>		<b>1.861.322,05</b>	<b>2.363.000</b>	<b>2.317.900</b>	<b>101.200</b>	<b>2.400</b>	<b>17.800</b>	<b>14.600</b>	<b>18.000</b>	<b>8.700</b>	<b>3.500</b>	<b>7.900</b>	<b>35.700</b>	<b>4.200</b>	<b>22.200</b>	<b>4.800</b>	<b>44.400</b>	<b>41.000</b>	<b>3.400</b>	<b>0</b>	<b>92.900</b>
7100/7105	Zinserträge Mahnwesen	507,29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7101	Abzins. RGG / Verbindlichkeiten	8.043,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7110	Sonstige Zinserträge	1.944,60	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7120	Zinsen § 233 a AO	483,20	0	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>10.978,09</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>
7304, 7325	Sonst. Zinsen, Sanktionszuschläge	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7326	Aufw. Rd. Jahr Abzins. RÜ/Verwend.	1.447.384,96	494.500	377.500	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>1.447.384,96</b>	<b>494.500</b>	<b>377.500</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>0,00</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>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7800	Körperschaftsteuer	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7810 20	Gewerbesteuer	0,00	0	6.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7850	Steuern vJ v. EUE	7.288,49	0	4.900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7870	latente Steuern	-7.100,00	-8.900	-3.100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Su. Steuern v. Einkommen u. Ertrag</b>		<b>-4.811,51</b>	<b>-8.900</b>	<b>3.800</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>
7880	Grundsteuer	5.158,80	5.200	5.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7885	Kör Steuer	32.350,95	35.400	32.700	5.900	300	1.600	1.200	3.900	900	300	700	2.900	500	400	500	800	600	0	0	2.600
7888	Vorsteuer a. Schenkst	-16.909,90	-10.000	-10.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7895	Steuern v. Sonstige Steuern	-0,02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Su. Sonstige Steuern</b>		<b>20.476,03</b>	<b>39.600</b>	<b>27.900</b>	<b>5.900</b>	<b>300</b>	<b>1.600</b>	<b>1.200</b>	<b>3.900</b>	<b>900</b>	<b>300</b>	<b>700</b>	<b>2.380</b>	<b>300</b>	<b>400</b>	<b>500</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.500</b>
<b>Su. Aufwend. gesamt vor Umsätze</b>		<b>17.784.337,23</b>	<b>18.563.800</b>	<b>19.033.380</b>	<b>1.486.200</b>	<b>84.900</b>	<b>490.300</b>	<b>209.400</b>	<b>246.200</b>	<b>300.600</b>	<b>124.300</b>	<b>172.600</b>	<b>940.100</b>	<b>138.400</b>	<b>47.400</b>	<b>243.500</b>	<b>883.200</b>	<b>694.000</b>	<b>168.200</b>	<b>830.000</b>	<b>1.026.000</b>
<b>Su.</b>		<b>17.768.337,23</b>	<b>18.353.800</b>	<b>18.933.380</b>	<b>1.486.200</b>	<b>84.900</b>	<b>490.300</b>	<b>206.400</b>	<b>245.200</b>	<b>306.600</b>	<b>124.200</b>	<b>172.600</b>	<b>940.100</b>	<b>138.400</b>	<b>47.400</b>	<b>243.500</b>	<b>863.200</b>	<b>694.000</b>	<b>168.200</b>	<b>830.000</b>	<b>1.026.000</b>
<b>Anteil fixe Kosten der Kost.</b>		<b>9.822.823,03</b>	<b>10.922.700</b>	<b>11.588.000</b>	<b>1.289.600</b>	<b>79.500</b>	<b>409.500</b>	<b>170.400</b>	<b>193.100</b>	<b>249.700</b>	<b>104.000</b>	<b>146.000</b>	<b>676.500</b>	<b>128.000</b>	<b>24.000</b>	<b>171.800</b>	<b>609.500</b>	<b>484.100</b>	<b>125.400</b>	<b>0</b>	<b>627.800</b>
<b>Anteil variable Kosten der Kost.</b>		<b>6.483.229,29</b>	<b>7.143.900</b>	<b>7.074.800</b>	<b>227.300</b>	<b>11.400</b>	<b>80.800</b>	<b>38.000</b>	<b>66.100</b>	<b>60.900</b>	<b>20.200</b>	<b>26.900</b>	<b>261.200</b>	<b>10.400</b>	<b>23.400</b>	<b>71.800</b>	<b>253.700</b>	<b>209.900</b>	<b>43.800</b>	<b>0</b>	<b>398.200</b>
<b>Kosten nicht umlagerelevant</b>		<b>1.482.284,91</b>	<b>487.600</b>	<b>370.400</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>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Verech. Innerbetrieblicher Leistungen</b>																					
<b>Innerbetrieblicher Umsatz</b>		<b>5.973.952,46</b>	<b>7.254.400</b>	<b>7.324.100</b>	<b>14.900</b>	<b>112.400</b>	<b>1.300</b>	<b>485.600</b>	<b>713.200</b>	<b>149.300</b>	<b>0</b>	<b>248.400</b>	<b>121.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.800</b>	<b>744.000</b>	<b>744.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>67.400</b>
8110	Müllgebühr	4.114,46	4.100	4.100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8120	Container-Transportleistung	196.006,21	207.300	212.900	0	0	0	0	212.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8125	Hauegrünpflege	97.43																			

Arbeitsland:	05.11.2019	2018	Plan	Plan	Hausmüll-	Hausgerä-	Bioabfall-	Sperrmüll-	Container-	kommunale	PPK duale	Manuelle	Bauhof/	Innerstädtische	Reinigungs-	Verkehrs-	Abfall-	davon	davon	Gesamtkosten	Straßen-	
		Jahres-	2019	2020																		entorgung
		rechnung	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	SB	LSA	in der Stadt	Winter-
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR			EUR	dienst
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR			EUR	EUR
8170	Leist. d. Kst. Grünpflege	58.878,05	36.600	54.800																		
8175/76	Leist. Friedhofpflege	653.563,83	678.600	662.100																		
8180	Leist. d. Kst. Bauhof	44.118,71	22.100	18.900									18.800									
8183	Leist. d. Kst. Entwässerung	5.534,46	5.200	1.600									1.600									
8184/5	Leist. d. Kst. Verkehrstechnik	6.663,64	800	800																		
8189/7	Leist. d. GfKM	6.977,20	6.200	7.300																		
8188	Leist. im Winterdienst	238.007,36	250.300	245.700	5.000	100	700		700			8.500	101.000			7.000	600	600			7.900	50.100
8189/85	Leist. d. Kst. Straßenbeleuchtung	632.219,65	714.000	743.200													743.200	743.200				
8190	Leist. Kat. Leitg. / Verwalt.	172.484,34	256.400	179.300																		
<b>- Innerbetriebliche Aufwendungen</b>		<b>5.973.852,46</b>	<b>7.254.400</b>	<b>7.324.100</b>	<b>1.852.200</b>	<b>22.500</b>	<b>824.900</b>	<b>326.800</b>	<b>28.400</b>	<b>93.600</b>	<b>38.200</b>	<b>28.400</b>	<b>33.600</b>	<b>2.100</b>	<b>1.700</b>	<b>11.800</b>	<b>20.500</b>	<b>15.800</b>	<b>4.700</b>	<b>711.800</b>	<b>351.300</b>	
8210	Heumüllentsorgung	4.114,46	4.100	4.100																		
8220	Containerabfuhrkosten	189.002,42	207.300	212.500						78.800	32.100		800									4.000
8225	Hausrestsammung	97.435,45	100.300	112.100																		
8227	Sammlung Biomüll	67,20	100	100																		
8228	Verwertungskostanteil Biomüll	38,86	100	100																		
8230/73	Entsorgungs-/Mechelkosten	2.217.340,32	2.249.900	2.025.600	1.602.500			265.100				7.400			900							800
8231	Beteiligung Nachrotte/ Kompostierung	0,00	265.500	381.500																		
8233	Kosten Eigenversorgung Strom	0,00	0	7.650																		
8234	Leistungen Nachsorge Deponie	17.191,25	20.000	6.000																		
8237	Bioabfallverwertung ab 2018	0,00	625.700	1.052.700			699.900															
8240	Sammlung/ Verwertung Altpapier	179.862,88	278.000	149.300																		
8250	Werkstattleistungen, Reparaturen	459.852,08	483.800	474.300	80.000	4.300	19.600	8.500	22.400	12.000	4.900	16.300	21.000	1.700	800	3.900	5.000	3.000	2.000			60.000
8265/8260	Leist. der Kst. Manuelle R.	180.523,08	162.200	189.200																		41.900
8270	Leist. Grünpflege	54.828,60	36.500	54.800																		
8271/72	AG SHE / Besatz v. Unrat	0,00	0	0																		
8275	Friedhofpflegeleistungen	729.402,07	739.800	729.100																		
8278	Bestellungsleistungen	125.507,01	139.000	133.000																		
8280	Leist. Kst. Bauhof	43.272,03	22.100	18.900													7.500	7.500				400
8283	Leist. v. Kst. Entwässerung	5.534,46	5.200	1.600																		
8284/5	Leist. Kst. Verkehrstechnik	1.946,64	800	800																		800
8289/7	Leist. v. Yst. GfKM, IGGM	6.977,20	6.200	7.300																		
8288	Leistungen im Winterdienst	238.007,36	250.300	245.700																		235.600
8293/85	Leist. d. Kst. Straßenbeleuchtung	639.458,14	714.000	743.200									800				1.300	1.300		711.800		800
8295	Leist. Kat. Leitg. / Verwalt.	172.484,34	256.400	179.300	29.300	18.500	6.000	54.500	7.000	2.800	1.200	2.700	11.000		400	7.000	6.700	4.000	2.700			7.000
8296	Sperrmüll SV- Müllpausch	679.103,85	583.280	484.700																		
8297	Wied. Müllabgaben	116.481,50	141.300	88.200																		
Su. Anwr. n. Verrech. I-weir. Leist.:		23.762.289,69	25.308.200	25.357.400	3.178.400	107.700	1.415.200	636.200	278.600	394.200	162.400	199.800	973.600	146.900	49.100	254.900	853.700	706.400	173.900	1.641.600	1.377.300	
<b>Umlage Gmk Tankstelle / Waschplatz</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.400</b>	<b>300</b>	<b>1.800</b>	<b>1.000</b>	<b>1.400</b>	<b>1.100</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>1.700</b>		<b>300</b>	<b>600</b>	<b>400</b>	<b>200</b>		<b>3.300</b>		
<b>Umlage Betriebskosten</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>85.100</b>	<b>3.700</b>	<b>21.700</b>	<b>9.400</b>	<b>12.000</b>	<b>13.300</b>	<b>5.900</b>	<b>7.600</b>	<b>45.800</b>		<b>12.000</b>	<b>42.800</b>	<b>34.500</b>	<b>8.100</b>		<b>54.600</b>		
<i>Anteil aus fixen Kosten</i>		<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>47.500</i>	<i>2.800</i>	<i>16.400</i>	<i>6.400</i>	<i>6.900</i>	<i>9.400</i>	<i>3.900</i>	<i>5.800</i>	<i>25.900</i>		<i>6.500</i>	<i>22.900</i>	<i>18.700</i>	<i>4.700</i>		<i>23.700</i>		
<i>Anteil aus variablen Kosten</i>		<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>37.600</i>	<i>900</i>	<i>5.300</i>	<i>3.000</i>	<i>5.100</i>	<i>3.900</i>	<i>1.600</i>	<i>2.100</i>	<i>20.200</i>		<i>5.500</i>	<i>19.700</i>	<i>16.300</i>	<i>3.400</i>		<i>30.900</i>		
<b>Umlage Leitung / Verwalt.</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>138.400</b>	<b>8.400</b>	<b>46.900</b>	<b>10.100</b>	<b>21.400</b>	<b>27.700</b>	<b>11.600</b>	<b>16.100</b>	<b>80.100</b>		<b>20.600</b>	<b>72.700</b>	<b>59.100</b>	<b>14.800</b>		<b>80.400</b>		
<i>Anteil aus fixen Kosten</i>		<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>129.400</i>	<i>7.600</i>	<i>42.100</i>	<i>7.500</i>	<i>18.900</i>	<i>25.700</i>	<i>10.700</i>	<i>15.000</i>	<i>69.700</i>		<i>17.700</i>	<i>62.500</i>	<i>49.700</i>	<i>12.000</i>		<i>64.500</i>		
<i>Anteil aus variablen Kosten</i>		<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>8.000</i>	<i>500</i>	<i>3.200</i>	<i>1.600</i>	<i>2.600</i>	<i>2.000</i>	<i>800</i>	<i>10.400</i>		<i>2.900</i>	<i>10.100</i>	<i>6.400</i>	<i>1.700</i>		<i>15.900</i>			
<b>Su. Aufwendungen nach Umlage</b>		<b>23.762.289,69</b>	<b>25.308.200</b>	<b>25.357.400</b>	<b>3.285.200</b>	<b>119.800</b>	<b>1.484.000</b>	<b>668.700</b>	<b>313.400</b>	<b>436.300</b>	<b>178.900</b>	<b>223.100</b>	<b>1.106.700</b>	<b>146.900</b>	<b>49.100</b>	<b>287.400</b>	<b>998.600</b>	<b>802.600</b>	<b>196.800</b>	<b>1.641.600</b>	<b>1.377.300</b>	
<b>Kostenstellenergebnis</b>		<b>-155.353,03</b>	<b>-290.600</b>	<b>-267.400</b>	<b>18.200</b>	<b>2.600</b>	<b>6.600</b>	<b>2.600</b>	<b>8.000</b>	<b>3.800</b>	<b>-26.400</b>	<b>3.800</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>18.000</b>
*1) Entnahme aus der allg. Rücklage		224.447,27	246.500	207.300																		
*2) Entnahme aus der zweckgeb. Rücklage		85.883,66	322.800	220.300																		
<b>Bilanzgewinn / Bilanzverlust</b>		<b>134.697,86</b>	<b>272.800</b>	<b>160.200</b>	<b>18.200</b>	<b>2.600</b>	<b>6.600</b>	<b>2.600</b>	<b>8.000</b>	<b>3.800</b>	<b>-26.400</b>	<b>3.800</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>19.000</b>
<b>zusätzlich</b>																						
abzuführende EK-Verzinsung		128.773,20	272.800	248.200	19.200	2.600	6.600	2.500	8.000	3.800		3.800										19.000
Abführung Ergebnisse der haushaltsfinanzierten Bereiche		48.386,80																				
*1) Unterdeckung Friedhof Grabstellengebühren (Diff. aus Auflösung / Zuführung PRAP)				207.300																		
*2) Diff. Teuerg. / Abzinsung Depoerückstell. (Büro) / Ausgleich Entnahme zweckgeb. Rückl.				220.300																		
<b>Ergebnsvortrag auf neue Rechnung</b>				<b>-58.600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-26.400</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>

Arbeitsstand: 05.11.2019		Grünflächen- verwaltung EUR	Grünpflege EUR	Friedhofs- pflege EUR	Friedhofs- verwalt./ Krematorium EUR	AEA Kochstedter Kreisstraße EUR	Kat. 371 Betreibung BAV EUR	Kat. 372 Betreibung Nachrote EUR	Nachso- Deponie- anlage EUR	Bewirtsch. Wertstoff- containe- rplatz EUR	Einsatz von ALG II EUR	Werkstatt EUR	Abrechnung Leistungen Abfallgrün- pausale EUR	Tenksäule Waschplatz EUR	Betriebs- kosten Standort DE, Wachdienst EUR	Betriebs- kosten Standort RSL, Karl-Liebknecht- Str. EUR	Vermietung/ Bewirtschaft. Heizöl 12/ Sonstiges nicht gebührenreivart EUR	Wäg. Verwaltung EUR	
4000 4097	Umsatzerlöse o. Mvst	5.900	35.600		448.900	463.900	311.000					6.400		45.200				0	
4201/4241/446/2	Umsatzerlöse 19 % MwSt. D/D/PPK									125.900								0	
4210/4237	Umsatzerlöse m. MwSt. i. Hofhof				487.800	354.900												0	
4211	Zuschüsse Stadt	1.077.900	2.046.900			157.700					96.900							0	
4219/4953/435/7	Erl. a. Aufw. PRAP Straßensäubergebühren																	0	
4501	Umsatzerlöse 15% MWST		1.200	14.000								1.000						0	
4100/4955/4101	Erlöse Abfallgrundgebühr					2.400												0	
4932	Inanspruchn. Rückst. Gehörensungleich						28.000											0	
4991	Zuführ. RU Geböhr.-vergl.-verpflicht.	0	0	0	0	0	123.500			0	0	0	0	0	0	0		0	
4927	Sonst. Erlöse 7 % MWST		1.300															0	
4928/4929	Sonstige Erlöse 16%/ 19% MWST									55.900								3.500	
4950 4954	Erlöse sonst. Verwertung					7.200						2.000							
4939/4951	Mietentnahmen / Pacht				9.500														
4937	Provisionserlöse 15%/ 19%																		2.000
4953	Erlöse § 13 b USG				1.700														9
4954	Erlöse sonst. Verwertg. Depose																		9
4996	Sonst. Vertriebl. Erträge (4830) BfRUG																		9
4997	Erl. a. Überzahl. von (4924) BfRUG																		7.500
Su	Umsatzerlöse 4000_4450	1.054.700	2.085.000	14.000	1.847.100	632.500	311.000			181.800	66.000	9.400	1.209.900	45.200			16.500	13.000	0
St. Erhö. d. Bestands an FE u. UFE		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Su	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	32.500								600		0				0	0
4827	Sonst. Erlöse 7 % MWST		0																0
4828	Sonst. Erlöse 19% MWST				0					0									0
4830	Sonstige Vertriebl. Erlöse	0	900																1.200
4831	Mahngebühren																		2.000
4950 4954	Erlöse sonst. Verwertung																		0
4833	Erl. a. Ausleihentgelte		9.700	14.800															0
4834/4843	Zuschüsse (RRE, Kriegererbepflege)					65.900													0
4835/4867	Erl. a. Personalkostenersatz		20.700	20.700															0
4836/4851	Erlöse a. Mieten	0																	0
4837	Provisionserlöse 10 %																		0
4838	Erstatt. Verwaltungskosten VJ																		0
4839	Erstatt. d. Arbeitsamtes (aus ATZ)						0												0
4841	Erl. a. Erstatt. Krankenkassen																		0
4844/4847/4855	Erlöse a. Anlagenverkäufen/abgang																		20.500
4860	Zuschreibung																		0
4921/4920	Erl. a. Aufw. PWB/evv/B zu Forz.																		0
4922	Erl. a. Vorarbeit. PR Geböhrn																		0
4924	Erl. a. Überzahlungen																		0
4925	Erl. a. abgeschriebenen Ford.																		0
4930	Erl. a. Aufw. v. Rückstell. ATZ																		0
4930	Erl. a. Aufw. v. Rückstell. Sonstige																		0
4932	Inanspruchn. Rückst. Gehörensungleich																		0
4930	Erl. a. Auflösung RU Gebörensungleich																		0
4931	Erl. a. Auflösung RU Depose					7.000	90.000												0
4931	Erl. a. Anpass. Teuerung RU-Dep.																		0
4931	Erl. a. Aufw. v. Verbindlichk.									157.200									0
4933	Inanspruchn. Rückst. Depose (Nachso)									207.700									0
4935	Erl. a. Auf. SOPO Rückst.				4.000														0
1941/4943	Verrech. Sachbesöge Kfz		300																0
4942/4944	Erl. a. Vertriebl. Telefonkosten									600	2.400								0
4948	Sachbesöge o. Umsatzsteuer																		0
4953	Erlöse § 13 b USG																		0
4956	Steuereinstatt. (Endgassteuer)																		0
4950	pendentfremde Erl. (n. außerordentl.)																		0
4995	Zuschuss Forderungsausfälle					5.000													4.000
4970	Versicherungsentschädigungen																		0
4972	Schadenersatz/Vertragsstrafe																		0
Su	Sonstige Vertriebl. Erträge	0	38.800	35.500	74.500	7.000	90.000	0	364.900	600	243.900	0	0	0	0	25.000	27.700	0	
5000 5122	div. Aufw. f. R-H-B-Stoffe		85.100	6.100	13.100	1.500	58.000			200	100	10.100		43.000					0
5730/5770	Erhaltene Skizmi/ Rabatte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6324	Elektroenergie Straßenbeleucht.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9530	DK	900	46.500	10.100	600	22.000		2.100		9.900		7.900							1.300
9531	VK	0	9.800	2.300	0	0				2.200									0
9532	Öl, Treibstoffe, Schmier	100	4.400	600		1.100				400	200								100
9534	Techn. Gesel/Schura f. Batterien	0	400	0	0	0				0	1.000								0
9541	KH-Ersatzteile	900	88.000	10.000	500	21.000		2.700			17.100								1.000
9543	Reifen	200	6.100	700	100	4.000					1.000								300
9544	Batterien	0	200	100	100	100				0	0								0
9545	Sonst. Kfz-Kosten	0	300	100	100	200				0	200								100
Su	Aufw. Roh- u. Betr.-stoffe	1.700	241.400	48.000	14.500	49.900	58.000	4.700	0	200	27.900	18.200		43.000					3.800

Arbeitsstand:		Grünflächen- verwaltung EUR	Grünpflege EUR	Friedhofs- pflege EUR	Friedhofs- verw./ Krematorium EUR	AEA Kochstraße/ Kreuzstraße EUR	Kat. 371 Betreibung BAV EUR	Kat. 372 Betreibung Nachruhe EUR	Nachsorge Deponie/ - geräusche EUR	Bewirtsch. Wertstoff- container- plätze EUR	Einsatz von ALG II EUR	Werkstatt EUR	Abrechnung Leistungen Abfallgrund- pauschale EUR	Tankstelle Wasschplatz EUR	Betriebs- kosten Standort DE, Wachstein EUR	Betriebs- kosten Standort RSL Karl-Liebknecht- Str. EUR	Vermietung/ Bewirtsch. Hochstr. 124/ Sonniges nicht gebührenrelevant EUR	and. Verwaltung EUR	
05.11.2019																			
5118	WB TÜV-Gebühren	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200	0	0	0	0	0	0	0
5117	WB Frachtgebühren	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5500	Sonst. Fremdleistungen	481.000	11.800	500	54.000	32.300	284.600	30.000	0	0	0	0	1.000	500	200	100	0	0	0
5501	Umzug / Ko. Verwertung Altpapier	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5502	Kosten der Biomüllverwertung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5503	Schadensersatzung	0	0	0	0	1.800	0	0	0	0	0	0	85.000	0	0	0	0	0	0
5506	Entsorgung Reifen, Bleiklotz's	0	0	0	0	2.000	0	0	0	0	200	1.800	0	0	0	0	0	0	0
5508	Sondermüll (Filterstäube)	0	0	0	3.500	1.800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5509/4032	Verwertung v. Sperrmüll/Altholz	0	0	0	0	288.800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5510	Müllverbrennung (MikW)	0	0	0	0	1.340.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5511	Verwertung Straßenkehrschutt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5512	Ko. Papierverarbeitung RSL	0	3.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5530	Entsorgungseinsätze	100	0	0	500	1.800	25.300	100	0	0	0	0	0	0	5.300	1.200	0	0	0
5540	Aufwand f. Pathologen	0	0	0	55.700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5550	Öffentlichkeitsarbeit	100	0	0	200	0	0	0	0	0	0	0	18.000	0	0	0	0	5.000	0
<b>Su. Aufwänd. für bezog. Leistungen</b>		<b>482.100</b>	<b>15.200</b>	<b>500</b>	<b>113.900</b>	<b>1.568.300</b>	<b>290.100</b>	<b>0</b>	<b>30.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>400</b>	<b>105.900</b>	<b>500</b>	<b>5.900</b>	<b>1.300</b>	<b>0</b>	<b>8.000</b>	<b>0</b>
<b>Su. Personalaufwendungen</b>		<b>486.400</b>	<b>1.353.200</b>	<b>644.100</b>	<b>488.400</b>	<b>354.800</b>	<b>0</b>	<b>83.000</b>	<b>0</b>	<b>33.000</b>	<b>105.300</b>	<b>430.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>153.300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>897.400</b>	<b>0</b>
davon:																			
Su. Löhne und Gehälter		575.700	1.877.500	596.600	388.200	292.700	0	58.400	0	26.400	41.000	344.100	0	0	125.300	0	0	718.700	0
Su. Soziale Abgaben und Aufwendungen f. Alters- versorgung u. Unterstütz.		83.700	275.700	134.500	100.200	72.100	0	12.600	0	8.500	24.300	65.900	0	0	28.000	0	0	178.100	0
6100/6110	AG-Anteil (VIA/AVV)	78.100	222.500	108.700	80.000	60.000	0	10.500	0	6.500	18.800	71.500	0	0	23.300	0	0	148.400	0
6115	Beiträge ZVK	14.700	40.400	18.300	15.200	11.100	0	2.000	0	1.900	3.200	13.400	0	0	4.400	0	0	28.000	0
6120	Beiträge Berufsgen.	800	12.900	6.800	4.300	1.000	0	100	0	100	4.300	1.900	0	0	300	0	0	1.700	0
<b>Su. Abschreibungen</b>		<b>33.400</b>	<b>198.000</b>	<b>30.900</b>	<b>141.800</b>	<b>47.300</b>	<b>377.900</b>	<b>245.800</b>	<b>5.600</b>	<b>4.000</b>	<b>11.800</b>	<b>10.800</b>	<b>0</b>	<b>1.100</b>	<b>4.100</b>	<b>31.800</b>	<b>500</b>	<b>73.500</b>	<b>0</b>
Sonstige betriebliche Aufwendungen																			
6155	Mehrschichtentschädigung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	53.600	0	0	0	0	0	0	0	0
6300	Sonst. bereitst. Aufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11.700	0
6301/64	Verwaltungskostenumlage (Stadt)	0	0	0	2.900	0	0	0	0	0	0	0	230.000	0	0	0	0	0	0
6302	übl. Warkung-/Betr.beraufwand	0	0	0	0	0	70.400	59.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6303	Verwaltungskostenumlage AZV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6306	Zuführ. RUST (ALG II)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6310	Miete	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.600	0	0	0	0	0	0	0	0
6320	Heizöl	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.400	0	0	0	0	0
6325	Gas	2.300	0	3.500	76.800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8.500	0
6328	Fernwärme	0	0	0	0	2.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45.000	0
6327	Elektr.energie	1.200	0	400	95.000	0	10.800	0	0	400	0	0	0	0	0	0	0	27.000	0
6328	Wasser/ Abwasser	200	800	500	6.900	1.000	0	0	0	300	0	0	0	0	0	0	0	8.000	1.400
6330	Reinigung	300	200	200	800	800	0	0	0	4.700	0	0	0	0	0	0	0	12.000	0
6331	Reinigung Bötenträume	2.500	0	2.200	36.700	8.500	0	0	0	3.700	0	0	0	0	0	0	0	32.000	5.900
6332	Reinigung Verord.-anl.	0	0	0	5.400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6332	Spenden	0	0	0	1.700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6400	Hilfsmittel-, Masch.-, Elektronika	1.200	100	1.000	18.100	1.300	17.300	7.300	0	0	200	0	0	0	5.200	1.200	0	7.000	0
6401	Feuerversicherung	300	0	200	2.900	200	0	100	0	0	0	0	0	0	0	1.200	0	1.100	0
6420	Beiträge und Gebühren	100	200	0	200	1.000	2.400	300	0	0	3.000	0	0	100	0	0	0	4.500	0
6430	sonst. Abgaben	0	0	0	3.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500	0	0	0	0
6432	gezahlte Provisionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.100	0
6450	Rep. u. Instandh. v. Bäumen	200	700	1.000	57.800	20.000	0	10.000	1.800	1.000	1.000	0	0	0	32.800	5.100	2.000	50.000	0
6460	Rep. u. Instandh. techn. Anl.	400	21.000	3.000	101.500	12.100	128.200	6.000	0	8.800	4.100	0	0	2.000	2.000	1.500	0	108	0
6470	Rep. u. Instandh. v. BGA	4.000	1.400	100	3.100	5.000	0	0	400	500	2.500	0	0	2.000	500	0	300	35.000	0
6480	Sonstige Rep. u. Instandh.	11.400	0	0	3.500	2.000	9.900	0	0	1.800	600	0	0	300	0	0	0	20.000	0
6520	Kfz-Verkehr-Hilfsmittel	400	8.100	2.600	400	300	0	0	0	2.200	500	0	0	0	0	0	0	700	0
6525	Kfz-Verkehr-Kosten	200	12.300	3.700	400	2.000	0	0	0	2.000	700	0	0	0	0	0	0	900	0
6539/40	Kfz-Reparaturen	200	12.600	2.100	100	8.000	0	1.000	0	500	0	0	0	0	0	0	0	1.000	0
6545	AS-Mittel, Wachsmittel	100	2.100	200	100	700	0	0	0	300	300	0	0	200	400	0	0	100	0
6547	Kfz. Zul.- Anl. Abmeldung Kfz	0	0	0	0	0	0	0	0	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6570	TÜV-Gebühren	100	3.900	800	100	800	0	0	0	600	2.000	0	0	200	0	0	0	200	0
6571	Leasing	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6581	Geldstrafen/ Ausschreib.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6510 6545	Aufwand f. Mitarbeiter	0	0	0	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6550	Ressourcen/Arbeitskräfte	600	400	0	500	2.000	0	0	0	0	0	500	0	0	300	0	0	1.200	490
6700/6701	Einsatzgebühren	0	200	0	0	800	0	0	0	0	500	0	0	200	0	0	0	1.000	0
6770	Leistungserg. Müllabfuhr	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	600	0
6575	Machtgebühren	0	0	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6784	Recycling/Analyse/Gutachten	0	0	0	2.000	500	1.800	6.000	3.000	0	0	0	0	200	0	0	0	11.200	400
6785	Aufwand f. Verwert. ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Arbeitswand:		Grünlächen- verwaltung EUR	Grünpflege EUR	Friedhofs- pflege EUR	Friedhofs- verwalt/ Krematorium EUR	AEA Kochstraße EUR	Kat. 371 Betreibung BAV EUR	Kat. 372 Betreibung Nachtrags EUR	Nachtrags- Deponial- gemeinlage EUR	Bewirtschaft- sunterstützung EUR	Einsetz von ALG II EUR	Werkstatt EUR	Abrechnung Leistungen Abfallgrund- pauschale EUR	Tankstelle Weschplatz EUR	Betriebs- kosten Standort DE, Wasserwerk EUR	Betriebs- kosten Standort RSL, Karl-Liebknecht- Str. EUR	Vermietung/ Bewirtschaft- kosten, 124/ Sonstiges nicht gebührenhaft EUR	allg Verwaltung EUR	
05.11.2019																			
6900_6902	Porto/ Kurierdienst	0	0	0	3.700	200					100	100	0	0	0	0	0	100	400
6905	Telefon	5.900	1.200	200	5.400	5.600	3.600		300	0	0	400	0	0	0	0	0	0	5.000
6906	Frachgebühren	0	100	0	0	200			0	0	0	200	0	0	0	0	0	0	100
6906	Bewachungsleistungen	500	0	0	1.400	17.100			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6910	Telekomm.-DL Betriebsaufw.	0	100	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0	17.800	0	0	0
6915	Bürobedarf	200	100	0	200	0			0	0	500	200	0	0	0	0	0	0	4.900
6917	Nachweise, Formulare	100	200	100	1.400	4.000			0	0	0	400	0	0	0	0	0	0	0
6920	Zeitungen, Bücher	600	0	0	200	1.300			0	0	0	700	0	0	0	0	0	0	2.000
6921	Fortbildungskosten	1.900	2.300	1.000	100	8.600			0	0	0	3.500	0	0	0	0	0	0	3.000
6925	Beratungskosten	0	0	0	1.200	500	3.500		7.000	1.400	0	0	0	0	0	0	0	9.600	15.000
6927	Abschüsse / Prüfungskosten	0	0	0	3.100	0			0	2.900	0	0	0	0	0	0	0	0	42.000
6931	Mahngebühren	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6935	Miete f. Einrichtungen	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6938	Mieten f. Masch. / Geräte	0	1.300	1.400	0	2.400			0	0	0	1.500	0	0	0	0	0	0	5.600
6937	Pacht	0	0	0	400	0	3.100		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6946	Werkzeuge, Kleingeräte	1.800	8.000	1.000	1.100	1.000			0	0	4.500	4.100	0	0	500	0	0	0	500
6950	Sonstiger Betriebsbedarf	500	2.100	800	1.400	1.000			500	400	500	1.600	0	0	2.000	200	0	800	1.300
6951	Arbeitserschüttsachen	100	8.400	2.000	700	1.200			0	0	6.900	2.000	0	0	500	0	0	0	0
6955	Nebenk. des Geldverkehrs	0	0	0	0	500			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24.000
6956	Vert. we. Abg. v. Anl. we. m.	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6919	Einsteil. i. d. EWB zu Ford.	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6921/22/31/32	LWB/PWB zu Kassenrsten Gebühren	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6930/35/36	Förderungsbeiträge	0	0	0	5.000	0			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10.400
6951	Zufuhr RG Gebühr -amtl.-verpflicht.	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6950	Periodeninterim. Aufwendungen	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6958	Aufw. f. Rückstell. Deponie	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Su. Sonstige betriebl. Aufwendungen</b>		<b>37.000</b>	<b>88.900</b>	<b>28.200</b>	<b>407.500</b>	<b>107.500</b>	<b>240.000</b>	<b>20.500</b>	<b>84.100</b>	<b>6.300</b>	<b>134.800</b>	<b>30.800</b>	<b>230.000</b>	<b>6.700</b>	<b>186.300</b>	<b>29.000</b>	<b>37.800</b>	<b>247.800</b>	
7100/7105	Zinserträge Mhzwesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7101	Abszins. RStL/Verbandskonten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7110	Sonstige Zinserträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7120	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. 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>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
7304_7305	Sonst. Zinsen, Skundmiszuschläge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7305	Aufw. f. d. Jahr Abszins. RStL/Verband	0	0	0	0	0	0	0	377.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Su. Sonst. Zinsen u. Sonst. Aufwend.</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>377.500</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>	
7600	Körperschaftsteuer	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7610_20	Gewerbesteuer	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.000	0	0	0	0	0	0	0	0
7640	Steuern VJ v. EÜR	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.900	0	0	0	0	0	0	0	0
7650	latente Steuern	0	0	0	-7.100	0	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>-7.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
7680	Grundsteuer	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.200	0	0	0	
7685	Kö-Steuer	600	5.200	1.900	600	300	0	0	0	0	2.000	400	0	0	0	0	0	0	
7688	Vorsteuer 0. Schlüssel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	900	
7695	Steuern VJ Sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10.000	
<b>Su. Sonstige Steuern</b>		<b>600</b>	<b>5.200</b>	<b>1.900</b>	<b>600</b>	<b>300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-8.100</b>	
<b>Su. Aufwend. gesamt vor Umlage</b>		<b>1.004.400</b>	<b>1.891.300</b>	<b>745.600</b>	<b>1.159.600</b>	<b>2.225.100</b>	<b>976.000</b>	<b>334.400</b>	<b>507.300</b>	<b>54.400</b>	<b>281.800</b>	<b>488.400</b>	<b>335.900</b>	<b>51.300</b>	<b>364.400</b>	<b>68.100</b>	<b>27.100</b>	<b>1.218.500</b>	
<b>Su</b>		<b>1.004.400</b>	<b>1.891.300</b>	<b>745.600</b>	<b>1.159.600</b>	<b>2.225.100</b>	<b>976.000</b>	<b>334.400</b>	<b>507.300</b>	<b>54.400</b>	<b>281.800</b>	<b>488.400</b>	<b>335.900</b>	<b>51.300</b>	<b>364.400</b>	<b>68.100</b>	<b>27.100</b>	<b>1.218.500</b>	
Anteil an Kosten der Kost.		508.200	1.067.100	386.300	597.300	1.127.800	400.100	308.600	13.300	45.500	127.000	245.600	230.000	1.300	217.400	46.900	500	1.028.200	
Anteil variable Kosten der Kost.		495.800	324.800	59.000	489.400	1.800.300	574.300	25.800	118.500	8.900	154.900	42.800	105.900	50.900	137.000	22.200	28.600	190.400	
Kosten nicht umlagefähig		0	0	0	-7.100	0	0	0	377.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Vernach. innerbetriebl. Leistungen</b>		<b>0</b>	<b>250.700</b>	<b>782.800</b>	<b>0</b>	<b>2.027.400</b>	<b>1.060.500</b>	<b>393.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>484.400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>179.300</b>	
8110	Müllabfuhr	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8120	Container-Transportkost.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8125	Hausordnungsreinigung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8127	Sammlung Bionolle	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8128	Verwertungsanteil Biomüll	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8130/8173	Entsorgung-Umverbleibungen	0	0	0	0	2.021.400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8133	Vermessung Eigenverbrauch Strom	0	0	0	0	0	7.800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8131	Betriebl. Nachverbleibung	0	0	0	0	0	393.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8134	Leistung Nachtrags Deponie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8137	Bootsanwendung ab 2019	0	0	0	0	6.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8140	Sammlung/Verwertung Altpapier	0	0	0	0	0	1.082.700,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8150	Werkstattleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	474.300	0	0	0	0	0	0	
8160	Spernmüllabfuhrleistung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8165	Loστ d. Manuelle Rein.	0	34.700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Arbeitsstand	05.11.2019	Grünflächen- verwaltung EUR	Grünpflege EUR	Friedhofs- pflege EUR	Friedhofs- verwalt./ Krematorium EUR	AEA Kochstraße Kreisstraße EUR	Kat. 371 Betreibung BAV EUR	Kat. 372 Betreibung Nachtrags EUR	Nachsorge Depotier/- garage EUR	Bewirtsch. Wertstoff- containers- plätze EUR	Einatz von ALG II EUR	Werkslöhne EUR	Abrechnung Leistungen Abfallgrund- pauschale EUR	Tankstelle Waschplatz EUR	Betriebs- kosten Standort DE, Wasserverw./ Wachdienst EUR	Betriebs- kosten Standort RSL Karl-Liebknecht- Str. EUR	Vermietung/ Bewirtschaft. Hofstr. 124/ Sonstige nicht gebührensverant EUR	allg. Verwaltung EUR	
8170	Leist. d. Kat. Grünpflege		54.900																0
8175/76	Leist. Friedhofspflege		105.900	756.600															0
8180	Leist. d. Kat. Bauhof																		0
8183	Leist. d. Kat. Entwässerung																		0
8184/5	Leist. d. Kat. Verkehrstechnik																		0
8189/7	Leist. d. GfM																		0
8188	Leist. im Wintersdienst		55.700	6.000								10.100							0
8188/85	Leist. d. Kat. Straßenbeleuchtung																		0
8190	Leist. Kat. Leihg. / Verwalt.	0										0							179.300
- innerbetriebliche Aufwendungen		4.908	202.900	26.900	900.300	312.400	383.500	27.200	71.100	122.500	28.700	9.000	873.700	14.800	5.400	900		10.400	37.600
8210	Haushaltsunterhaltung	100			1.700														0
8220	Containerabfuhrkosten		400		1.900	68.200		27.200				100	1.000						0
8225	Haushaltsunterhaltung												112.100						0
8227	Sammlung Biomüll		100																0
8228	Verwertungskostenanteil Biomüll		100																0
8230/73	Entsorgungs-/Umverpackungskosten	100	900		4.800	97.500				14.200			25.400	0	2.600				0
8231	Betreibung Nachsorge Kompostierung						383.500												0
8233	Kosten Eigenversorgung Strom							7.800											0
8234	Leistungen Nachsorge Deponie							9.000											0
8237	Beauftragungsvertrag ab 2019		20.500,00	300,00	17.300	109.000					6.300								0
8240	Sammlung/Verwertung Altpapier												149.300						0
8250	Verkaufleistungen, Reparaturen	1.100	118.200	22.000	12.000	32.000			1.700	3.200	22.400	1.600		14.000	400	800	500	8.000	
8265/8266	Leist. der Kat. Manuelle R.		52.200							95.100									0
8270	Leist. Grünpflege	1.000				0			45.000	0									8.800
8271/72	AG SfE / Besetz. v. Urnat																		0
8275	Friedhofanlagen		3.000		728.100														0
8276	Betriebsleistungen				133.000														0
8280	Leist. Kat. Bauhof		4.400		500	0			4.000	1.500									500
8284/5	Leist. v. Kat. Entwässerung					0			1.600										0
8286/7	Leist. v. Kat. GfM, GfM		1.500		0	0			5.000										0
8288	Leistungen für Wintersdienst			500	1.600														0
8290/95	Leist. d. Kat. Straßenbeleuchtung	700	700	1.800	1.500	2.000						2.500			200	100	100	19.000	
8290	Leist. Kat. Leihg. / Verwalt.	1.800	2.900	1.900	0	5.700						1.800		400	400		1.000	10.000	
8298	Spernmüll BV- Mülltrennung													494.700					0
8297	Wilde Müllablägerungen													88.200					0
Su. Aufw. n. Verrrech. l. betr. Leist.		1.009.300	2.094.800	771.200	2.059.900	2.540.500	1.388.500	361.600	378.400	176.900	319.500	484.400	1.208.600	68.100	358.800	70.000		37.500	1.256.200
Umlage GmK Tankstelle / Waschplatz		0	2.700	600	0	1.300								30.900	0	0			100
Umlage Betriebskosten		3.400	85.100																0
Anteil aus fixen Kosten		0	57.600																0
Anteil aus variablen Kosten		3.400	27.500																0
Umlage Leitung / Verwalt.		72.000	173.900	72.800	90.300	115.700		0	5.900	3.000									-1.077.000
Anteil aus fixen Kosten		52.200	167.000	70.500	71.600	44.000			1.300	4.600									565.600
Anteil aus variablen Kosten		19.800	12.900	2.300	18.700	71.700			4.600	400									-90.400
Su. Aufwendungen nach Umlage		1.084.700	2.368.500	844.000	2.160.200	2.657.900	1.388.500	361.600	584.300	181.900	319.500	484.400	1.208.600	48.200	0	41.500		34.100	179.300
Kostensatzenergebnis		0	0	0	-328.500	9.400	93.000	31.900	-219.400	500	0	0	0	0	0	0		6.600	0
**1) Entnahme aus der allg. Rücklage					207.300														0
**2) Entnahme aus der zweckgeb. Rücklage									220.800										0
Bilanzgewinn / Bilanzverlust		0	0	0	-21.200	9.400	93.000	31.900	900	500	0	0	0	0	0	0		6.600	0
nachschüssl.																			0
abzuführende E/C-Verzinsung					47.000	9.400	93.000	31.900	900	500									0
Abführung Ergebnis der haushaltsfinanzierten Bereiche																			0
**1) Unterdeckung Friedhof Grabmalgebühren (Diff. aus Aufschlag)					207.300														0
**2) Diff. Teuerg. / Abzinsung Depotierkosten. (Bilanz) / Ausgleich Ent									220.300										0
Ergebnisvortrag auf neue Rechnung		0	0	0	-65.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		8.600	0

**II. Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2020**

Finanzierungsmittel ( Einnahmen )		Plan 2019	Plan 2020	
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Einnahmen des Wirtschafts- jahres	Einnahmen des Wirtschafts- jahres	Erläuterung
		EUR	EUR	
1	Zuführung zum Stammkapital	0	0	
2	Zuführung zu Rücklagen	563.300	427.600	
3	Jahresgewinn	0	0	
4	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich	0	0	
5	Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge	0	0	
6	Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeträge	0	0	
7	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzügl.	0	0	
8	Kredite a) vom Aufgabenträger b) von Dritten	0 0	0 0	
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	1.687.900	1.906.600	
10	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0	0	
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren	248.900	0	
12	Finanzierungsmittel insgesamt	2.500.100	2.334.200	

Finanzierungsbedarf ( Ausgaben )		Plan 2019	Plan 2020		Investitionen (nachrichtlich)		
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschafts- jahres	Ausgaben des Wirtschafts- jahres	Verpflichtungs- ermächtigungen des Wirtschafts- jahres	Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt	Erläuterungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte für Investitionen Betrieb	1.893.800	1.808.800				gemäß Investplan Betrieb
2	für Bau Bioverwertungsanlage Finanzanlagen (einschließlich Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)						
3	Rückzahlung von Stammkapital						
4	Entnahme aus Rücklagen						
5	Jahresverlust	290.500	267.400				
6	Entnahme Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0				
7	Auflösung Ertragszuschüsse	0	0				
8	Entnahme langfristiger Rückstellungen	314.200	207.700				Nachsorge Deponie
9	Tilgung von Krediten	1.600	1.600				Tilgung ABM-Darlehen
10	Gewährung von Krediten a) an den Aufgabenträger b) an Dritte	0	0				
11	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0	48.700				
12	Finanzierungsbedarf insgesamt	2.500.100	2.334.200				

### III. Stellenübersicht

Stellenplanbezeichnung	Anzahl der Stellen				Erläuterungen A: Abgang Z: Zugang U: Umwandlung / Umsetzung
	Entgelt- gruppe TVöD	HHJ Plan 2020	HHJ Plan 2019	30.06.19 tatsächlich besetzt	
<b>72-1: Bereich Verwaltung</b>					
Betriebsleiterin	AT	1,00	1,00	1,00	
Bereichsleiterin Verwaltung/ Finanzbuchhaltung	11	1,00	1,00	1,00	
Sb Kalkulation (1,0)	9b	1,00	1,00	1,00	
Sb Buchhaltung (1,0)					
Sb Personal (1,0)	9b	2,00	2,00	2,00	
Bezügerechner (0,75)	9a	0,75	0,75	0,75	
Sb Fibu/Personal (1,0)					
Systemadministrator (1,0)	8	2,00	1,00	0,75	Z1
Auftragsannahme (1,0)					
Finanzbuchhaltung (1,875)					
Rechnungslegung (1,0)					
Sekretariat (1,0)	6	4,88	4,88	4,88	
Finanzbuchhaltung (1,375)					
Rechnungslegung (0,75)	5	2,12	2,12	2,12	
<b>Wachdienst</b>					
MA Wachdienst	2Ü	3,00	3,00	3,00	
MA Ausstattung	1	0,30	0,30	0,30	
<b>72-2: Bereich Werkstatt</b>					
Bereichsleiter	9a	1,00	1,00	1,00	
Kfz-Mechaniker	7	2,00	2,00	2,00	
Schweißer	6	1,00	1,00	1,00	
Kfz-Mechaniker	6	3,00	3,00	3,00	
Sb Fuhrpark/Rechnungslegung	5	1,00	1,00	1,00	
<b>72-3: Bereich Müllentsorgung</b>					
Bereichsleiter	10	1,00	1,00	1,00	
SB Identifikationssystem	8	1,00	1,00	1,00	
<b>Müllabfuhr</b>					
Dispatcher	7	1,00	1,00	1,00	
Kraffahrer	5	9,00	9,00	7,00	
Lader	4	1,00	1,00	1,00	
Lader	3	14,00	13,00	16,00	Z2
<b>Hausgerätesammlung</b>					
Kraffahrer	4	1,00	1,00	1,00	
<b>Containerdienst</b>					
Kraffahrer	5	2,00	2,00	2,00	
<b>Altpapiersammlung</b>					
Kraffahrer	5	2,00	2,00	2,00	
Lader	3	3,00	3,00	3,00	
<b>Sperrmüllabfuhr</b>					
Kraffahrer	5	1,00	1,00	1,00	
Lader	3	1,00	1,00	1,00	

### III. Stellenübersicht

Stellenplanbezeichnung	Anzahl der Stellen				Erläuterungen A: Abgang Z: Zugang U: Umwandlung / Umsetzung
	Entgelt- gruppe TVöD	HHJ Plan 2020	HHJ Plan 2019	30.06.19 tatsächlich besetzt	
<b>Biomüllabfuhr</b>					
Kraffahrer	5	2,00	2,00	2,00	
Lader	3	4,00	4,00	4,00	
<b>Manuelle Reinigung</b>					
Kraffahrer	5	1,00	1,00	1,00	
Lader	3	1,00	1,00	1,00	
<b>Papierkorbentleerung</b>					
Kraffahrer	5	1,00	1,00	1,00	
<b><u>72-4: Stadtgrün</u></b>					
<b>Bereichsleiterin</b>	11	1,00	1,00	1,00	
<b>Grünflächenverwaltung/-pflege</b>					
SB Bewirtschaftungsplanung (0,88)					
SB Bestandserh. öff. Freiraum (1,0)					
SB Baumschutz, Baumpflege (2,0)	10	3,88	3,88	3,88	
SB Auftragsverwaltung					
Einsatzleiter Grünpflege	8	2,00	2,00	2,00	
Baumkontrolleur	7	1,50	0,00	0,00	Z3
<b>Grünpflege (Standort Roßlau)</b>					
Masch./ Gerätefahrer (Vorarbeiter)	5	1,00	1,00	1,00	
Gartenarbeiter	5	2,50	2,00	2,70	U4
Gartenarbeiter	4	3,00	3,00	3,00	
<b>Baumpflege (Standort Dessau)</b>					
Baumfäller	5	2,00	2,00	2,00	
<b>Grünpflege (Standort Dessau)</b>					
Maschinen- u. Gerätefahrer	5	2,00	4,00	2,00	U5
Garten- und Landschaftsbauer	5	8,43	5,43	7,43	U5, Z7
Gartenarbeiter	4	6,85	7,35	6,85	U4
Gartenarbeiter	3	1,00	2,00	2,00	A6
<b><u>72-5: Bereich Bauhof</u></b>					
Bereichsleiter	10	1,00	1,00	1,00	
<b>Straßeninstandsetzung</b>					
MA Straßeninstandhaltung	5	9,00	9,00	9,00	
<b>Maschinelle Reinigung</b>					
Kehrmaschinenfahrer	5	7,78	6,78	6,70	Z9
MA Straßenreinigung	3	0,75	1,75	0,75	A8
<b>Verkehrstechnik/ Beschilderung</b>					
MA Verkehrstechnik	5	2,80	2,80	2,80	
<b>Entwässerung</b>					
Kraffahrer	5	2,60	2,60	2,00	
<b>Innerstädtische Transportleistungen</b>					
Mitarbeiter	3	3,00	3,00	3,00	

### III. Stellenübersicht

Stellenplanbezeichnung	Anzahl der Stellen				30.06.19 tatsächlich besetzt	Erläuterungen A: Abgang Z: Zugang U: Umwandlung / Umsetzung
	Entgelt- gruppe TVöD	HHJ Plan 2020	HHJ Plan 2019			
<b>72-6: Bereich Straßenbeleuchtung/ Lichtsignalanlagen/Parkscheinautomaten</b>						
Bereichsleiter	10	1,00	1,00		1,00	
MA Dokumentation	8	1,00	1,00		1,00	
Elektromonteure	6	8,00	8,00		8,00	
<b>72-7: Bereich Friedhofswesen</b>						
Bereichsleiter	10	1,00	1,00		1,00	
<b>Friedhofsverwaltung</b>						
MA Verwaltung	8	1,00	1,00		1,00	
MA Verwaltung	6	2,00	2,00		2,00	
MA Verwaltung	5	1,50	1,50		1,50	
<b>Friedhofspflege</b>						
Gartenarbeiter	5	4,00	4,00		4,00	
Gartenarbeiter	4	6,15	6,15		6,15	
Gartenarbeiter	3	1,00	1,00		1,00	
Gartenarbeiter	2Ü	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	
Feierhallenwart	5	1,00	1,00		1,00	
<b>72-8: Bereich Abfallentsorgungsanlage (AEA) Kochstedter Kreisstraße</b>						
Bereichsleiter	9a	1,00	1,00		1,00	
Abfallbeauftragter	10	1,00	1,00		1,00	
Assistent Abfallbeauftragter	8	1,00	1,00		0,75	
Waagepersonal	6	1,00	1,00		1,00	
Entsorger	5	5,00	4,00		4,00	Z7
Entsorger	3	0,00	1,00		1,00	A6
<b>Zusätzliche Arbeitszeit bei vorhandenem Personal f. Maßnahmen mit ALG II vom 01.03.2020-31.12.2020</b>						
MA Lohnbuchhaltung	9a	0,25	0,25		0,25	
MA Personal	8	0,250	0,00		0,125	U10
MA Rechnungslegung	6	0,125	0,25		0,125	U10
MA Grünpflege	4	0,25	0,25		0,25	
<b>befr. Einstellungen für AGH-Maßnahme vom 01.03.2020 - 31.12.2020</b>						
3 Anleiter-Betreuung AGH-Gruppen	2	2,25	2,25		2,25	

### III. Stellenübersicht

Stellenplanbezeichnung	Anzahl der Stellen				30.06.19 tatsächlich besetzt	Erläuterungen A: Abgang Z: Zugang U: Umwandlung / Umsetzung
	Entgelt- gruppe TVöD	HHJ Plan 2020	HHJ Plan 2019			
<b>befr. Einstellungen für AGH-Maßnahme vom 01.01.2020 - 31.12.2020</b>						
Reinigungsengel	Mitarbeiter	1	0,75	0,75	0,75	
Summe Beschäftigte		178,67	175,04		174,06	
informativ						
BFD-Stellen (25 Wochenst.)		12,50	12,50		0,63	

## Erläuterungen zum Stellenplan 2020

Z1	1 Beschäftigter	zus. Stelle - Neueinstellung
Z2	1 Beschäftigter	zus. Stelle - Neueinstellung
Z3	2 Beschäftigte	zus. Stellen - Neueinstellungen
U4	1 Beschäftigte	Stellenneuzuordnung und Höhergruppierung
U5	2 Beschäftigte	Stellenneuzuordnung
A6	2 Beschäftigte	Renteneintritt
Z7	2 Beschäftigte	Neueinstellung
A8	1 Beschäftigter	Mitarbeiter verstorben
Z9	1 Beschäftigter	Neueinstellung
U10	1 Beschäftigter	Neuzuordnung der Aufgaben im Rahmen laufender AGH-Maßnahmen und geplanter Mehraufwand für die Betreuung der Teilnehmer

**IV. Finanzplan 2019 bis 2023**

<b>Finanzierungsmittel (Einnahmen)</b>		IST 2018	Planansatz 2019	Planansatz 2020	Planansatz 2021	Planansatz 2022	Planansatz 2023
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Einnahmen des Wirtschafts- jahres	Einnahmen des Wirtschafts- jahres	Einnahmen des Wirtschafts- jahres	Einnahmen des Wirtschafts- jahres	Einnahmen des Wirtschafts- jahres	Einnahmen des Wirtschafts- jahres
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zuführung zum Stammkapital	0	0	0	0	0	0
2	Zuführung zu Rücklagen	320.100	563.300	427.600	341.200	266.900	250.300
3	Jahresgewinn	0	0	0	0	0	25.400
4	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0	0
5	Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge	0	0	0	0	0	0
6	Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeträge	0	0	0	0	0	0
7	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzügl. Entnahmen	7.965.300	0	0	0	0	0
8	Kredite						
	a) vom Aufgabenträger	0	0	0	0	0	0
	b) von Dritten	0	0	0	0	0	0
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	1.222.500	1.687.900	1.906.600	2.003.200	2.029.300	1.963.300
10	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0	0	0	0	0	0
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren (Gewinnvortrag aus Vorjahren)	0	248.900	0	0	0	0
12	Finanzierungsmittel insgesamt	9.507.900	2.500.100	2.334.200	2.344.400	2.296.200	2.239.000

**IV. Finanzplan 2019 bis 2023**

Finanzierungsbedarf (Ausgaben)		IST 2018	Planansatz 2019	Planansatz 2020	Planansatz 2021	Planansatz 2022	Planansatz 2023
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Einnahmen des Wirtschafts- jahres	Ausgaben des Wirtschafts- jahres	Ausgaben des Wirtschafts- jahres	Ausgaben des Wirtschafts- jahres	Ausgaben des Wirtschafts- jahres	Ausgaben des Wirtschafts- jahres
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagevermögen für Investitionen Betrieb für Investitionen BVA*	1.354.400 7.965.300	1.893.800	1.808.800 0	1.139.600 0	1.245.800 0	1.772.600 0
2	Finanzanlagen (einschließlich Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)	0	0	0	0	0	0
3	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	0	0
4	Entnahme aus Rücklagen	0	0	0	0	0	0
5	Jahresverlust	185.400	290.500	267.400	101.200	12.500	0
6	Entnahme Sonderposten mit Rücklageanteil						
7	Auflösung Ertragszuschüsse						
8	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0	314.200	207.700	207.400	208.200	207.900
9	Tilgung von Krediten	1.600	1.600	1.600	800	0	0
10	Gewährung von Krediten a) an den Aufgabenträger b) an Dritte						
11	Finanzierungsfehlbetrag Gewinnvortrag auf neue Rechnung	1.200	0	48.700	895.400	829.700	258.500
12	Finanzierungsbedarf insgesamt	9.507.900	2.500.100	2.334.200	2.344.400	2.296.200	2.239.000

Investplan 2019 - 2023

Bereich	Vorhaben	Maßnahme	Bemerkungen	2019 TEUR	2020 TEUR	2021 TEUR	2022 TEUR	2023 TEUR
Wertstoffplätze	DSD	Stellplatzumbau -erweiterung	div. Objekte	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
Abfallentsorgungsanlage		Erneuerung Eingangsbereich Areal				90,0		
Friedhof	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
		Software Digitalisierung Grabstellen	Erweiterung Modul IP Syscon Westflügel		20,0			
	Friedhof III	Gebäude	Rekonstruktion Fehlerhalle FH III			150,0		
			Rekonstruktion Fassade	0,0				
			Ausbau Sanitär- und Sozialräume, Herrichtung weiterer Büroräume (Südflügel)					
		Heldestraße 124	Bauleistungen	131,0				
			Erneuerung Elektrik, Anpass. Heizung	50,0				
Behälter	72 - 3	Haumüll	Ersatz Behälter (120 l, 240 l, 1,1 m³)	50,0	30,0	30,0	30,0	30,0
	72-3	Container	Absetzmulden	5,0	12,0	12,0	10,0	10,0
	72-3	Altpapier	Ersatz Behälter (240 l, 1,1 m³)	10,0	25,0	25,0	25,0	25,0
	72-3	Biomüll	Blotonnen (120 l, 240 l)	10,0	20,0	20,0	20,0	20,0
	72-3	manuelle	Papierkörbe 60 l	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0
	72 - 7	Friedhöfe	Gitterkörbe	3,6	3,6	3,6	3,6	3,6
Fahrzeuge	Ersatz- und beschaffung	72-2 Technik	Werkstattausrüstung	10,0	10,0	12,0	10,0	12,0
		- Werkstatt -	Werkstattausrüstung		3,0		3,0	
			Transporter		35,0			
			Reparaturanlage Lager Werkstatt		40,0			
			Grubenwagenheber		5,0	5,0	5,0	5,0
			Bodenreinigungsmaschine					3,0
		72-3	Entsorgung					
		- Hausmüll -	Pressmüllfahrzeug	235,0				
			Pressmüllfahrzeug		245,0			
			Pressmüllfahrzeug			245,0		
		- Biomüll -	Ersatz Identifizierungsfahrzeuge	7,0	7,0	7,0	7,0	7,0
			Abfallsammelfahrzeug Rotopress				250,0	
		- Container -	Abfallsammelfahrzeug Rotopress					250,0
			Absetzcontainerfahrzeug 18 t		165,0			
		- Papierkorb -	Abrollcontainer gedeckelt ca. 30m³	15,0				
			LKW Kipper m. Ladekran					
			LKW Kofferaufbau m.					
		- Elektroaltgeräte -	Ladebordwand		78,0			
		- wilde Ablag. /	Kleintransporter m. Doppelkabine u.					
		ALG II -	Kipperpritsche max. 3,5 t	40,0				
			Kleintechnik		5,0	3,0	3,0	3,0
		72 - 4	Grünpflege					
			Hubarbeitsbühne Allrad 24 m	210,0				
			Anbaugeräte, Kleintechnik	25,0	25,0	25,0	25,0	25,0
			Kleintransporter m. Kipperpritsche					
			gebraucht max. 3,5 t	40,0				
			Großflächenmäher Shell	100,0				
			Kleintransporter 4x4 mit					
			Kommunalhydraulik und					
			Anbaugerät Frontmäher	125,0				
			2 Stück Aufsitzmäher m. Aufnahme		56,0			
			Transporter 3,5 t		42,0			
			Transporter 5,5 t Doppelkabine					
			Fahrzeugtyp geändert, aufgrund der					
			Aufgabenänderung		45,0			
			LKW Kipper offener Kasten Elektro		55,0			
			Transporter 3,5 t			36,0		
			Transporter				35,0	
			2 Stück Einachsgerätrager mit				52,0	
			Schlegelmulcher				35,0	
			Mähcontainer					
			Wegepflegegerät (Anbaugerät)	12,0				
			Anbauschneidmähwerk für Aebi					
			TT206	20,0				
			Buschhacker			55,0		
			LKW Kipper 5,0t				45,0	
			LKW Kipper 3,5t				43,0	
			Wasserfass mit Pumpe					8,0
			Kleintraktor					40,0
			Einachsgerätrager mit					
			Schlegelmulcher					26,0
			Einachsgerätrager mit					
			Schlegelmulcher					26,0
			LKW Kipper 3,5t					40,0
			Kippbarer Allzweckhänger					8,0
			Ausleger + Mähwerk für Unimog zur					
			Bankettmähd					45,0
		72 - 5	Bauhof					
			Arbeitsmittel	14,0	14,0	12,5	12,5	12,5
			Kleintechnik		14,0	12,5	12,5	12,5
			LKW Crafter m. Kran	48,0				
			LKW	95,0				
			Anbaugerät Asphaltfräse			63,0		
			Bitumenspritzmaschine			80,0		
			LKW Dreiseitenkipper mit					
			Anbauplatte und WD-Hydraulik				110,0	

Investplan 2019 - 2023

Bereich	Vorhaben	Maßnahme	Bemerkungen	2019	2020	2021	2022	2023		
				TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR		
72 - 5	Straßenreinigung	LKW Dreiseitenkipper mit Ladekran	Ersatz für DE-AS 72					110,0		
		LKW Kipper 5,0t	Ersatz für DE-AS 6					40,0		
		Kanalreiniger / Spül-Saugfahrzeug	Ersatz für DE-AS 5					230,0		
		Kleinkehrmaschine	Ersatz für DE-AS 18		120,0					
		Kleinkehrmaschine	Ersatz für DE-AS 98				130,0			
		Multicar Kipper m.								
		Kommunalhydraulik	Ersatz für DE-AS 13	90,0						
		Transporter Dreiseitenkipper 3,5t	Ersatz für DE-AS 115					40,0		
		Großkehrmaschine	Ersatz für DE-AS 851					220,0		
		72 - 5	Winterdienst	Winterdiensttechnik	Ersatz WD Groß-/Kleintechnik		150,0	42,0	150,0	
72 - 6	Straßenbeleuchtung/LSA	Kastenwagen Transporter + Werkstattinbauten	Ersatz für DE-AS 14 verschoben nach 2020	48,0	48,0					
Ersatz Anhänger Masttransport / Plattformhänger		Ersatz für DE-CW 381	10,0							
PKW Elektro gebraucht selbstf. Arbeitsbühne ca. 11m Arbeitshöhe		Ersatz für DE-AS 70		20,0						
72 - 7	Friedhöfe	Kleintechnik	Ersatzbeschaffung	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0		
		Graviermaschine		15,2						
		PKW VW Polo	Ersatz für DE-AS 189 verschoben nach 2019	12,0						
		Multicar mit Kommunalhydraulik	Ersatz für DE-AS 66 verschoben nach 2021			91,0				
		Aufsitzmäher F3080	Ersatz für Kubota F2560				25,0			
		Bus 9 Sitzplätze gebraucht	Ersatz für DE-DD 189			20,0				
		Sarkversenkensapparat Senkamal					5,0			
		Hansa Friedhofsbagger	Ersatz für DE-AS 83				150,0			
		Abfallsammelfahrzeug Micro	Ersatz für DE-AS 58					150,0		
		Grabverbau	Ersatz für vom Grabverbau					5,0		
Sliga Aufsitzmäher						12,0				
Kippbarer Einachsanhänger f. Kubota Traktor	Ersatz für DE-AS 79					10,0				
72 - 8	AEA	Radlader für Betrieb BAV und Nachrotte	verschoben nach 2019	119,0						
Siebanlage mit Wecheltrommelsieb zur Kompostgewinnung		verschoben nach 2020	119,0	119,0						
Zerkleinerer zur Zerkleinerung Grünulmengen		gebraucht (neu aufgebaut) verschoben nach 2020			100,0					
Tank SIWA für Multicar					7,5					
Kameraüberwachung					20,0					
Radlader für Betrieb Kompostplatz, BAV und Nachrotte		Ersatz für Radlader TL 160					130,0			
72 - 1		Verwaltung	Ersatz PC-technik, Drucker, Server		30,0	20,0	20,0	20,0	20,0	
			Server mit weiteren Festplatten (Einhaltung Sicherheitsbestimmungen)	Ersatz für vorhandenen Fileserver/Domänencontroller	12,0					
			PKW	Ersatz für DE-AS 343			15,0			
			Kameraüberwachung				15,0			
	Wasserwerkstr.					48,0				
	Umstellung PC-Technik Windows 7 auf 10					3,0				
	Büroausstattung 6 c					10,0				
	PC-Ausstattung		Stabstelle IT							
	72-4		Grünflächenverwaltung	PC-/sonstige Technik		6,0	10,8	5,0	5,0	
				PKW	Ersatz für DE-CW 587					12,0
div. Software						19,3				
Handgeräte Baumkontrolle						3,5		5,4		
Büroausstattung						15,0				
div. Software inkl. Schulungen								16,8		
mobile Geräte für Spielplatzkontrolle							2,0	2,0		
Software Auftragsverwaltung								3,0		
Grünpflege								2,0		
mobile Leistungserfassung Baumpflege								6,0		
72-6	Straßenbeleuchtung / LSA	PC-/sonstige Technik		5,0			5,0			
		Kleintechnik		3,0	3,0	3,0	3,0			
		upgrade LuxData mobile/digi/gateway		5,0	5,0		5,0			
		Erweiterung Trassensuche und / -digitalisierung	verschoben nach 2019	12,0	12,0					
		Ersatz von Drucktechnik, Scantechnik/Kartendruck				2,0				
		Ersatz Messgerätesatz und elektronische Dokumentation dazu	verschoben nach 2020	3,0	5,0					
Summe:				1.893,8	1.808,8	1.139,6	1.245,8	1.772,6		

Entwicklung der Deponierückstellung für die Deponie Kochstedter Kreisstraße, Dessau

Fortschreibung  
gemäß Bilanz per 31.12.2018  
für Wirtschaftsplan 2020

	EUR	EUR
Anfangsbestand 01.01.2018	10.234.917,93	*)
Verbrauch der Rückstellung		-284.083,66 *)
<b>Endbestand 31.12.2018</b> = Anfangsbestand 01.01.2019	<u>9.950.834,27</u>	*)
Nachsorge 2019		-1.030.200,00
<hr/>		
<b>V -Ist 31.12.2019</b> = Anfangsbestand 01.01.2020	<u>8.920.634,27</u>	
geplante Auflösung 2020		-96.900,00
geplante Nachsorge 2020		-207.700,00
<hr/>		
<b>V -Ist 31.12.2020</b> = Anfangsbestand 01.01.2021	<u>8.616.034,27</u>	
geplante Auflösung 2021		-127.200,00
geplante Nachsorge 2021		-207.400,00
<hr/>		
<b>V -Ist 31.12.2021</b> = Anfangsbestand 01.01.2022	<u>8.281.434,27</u>	
geplante Auflösung 2022		-109.200,00
geplante Nachsorge 2022		-208.200,00
<hr/>		
<b>V -Ist 31.12.2022</b> = Anfangsbestand 01.01.2023	<u>7.964.034,27</u>	
geplante Auflösung 2023		-112.600,00
geplante Nachsorge 2023		-207.900,00
<hr/>		
<b>V -Ist 31.12.2023</b> = Anfangsbestand 01.01.2024	<u>7.643.534,27</u>	

\*) Ist-Werte aus Jahresabschluss zum 31.12.2018 ohne Abzinsung und Teuerung

**Mittelfristige Finanzplanung 2019 - 2023**

**Erfolgsplan**

	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse und aktivierte Eigenleistungen	15.402.513,24					
Berichtigung Ausweis Zuf./Inanspr.nahme RüSt Ausgl.verb.	0,00					
Umsetzung BilRUG						
	<b>15.402.513,24</b>	<b>17.328.100</b>	<b>17.823.900</b>	<b>18.177.700</b>	<b>18.542.900</b>	<b>18.719.900</b>
dav.:						
Erlöse Abfallgrundpauschale (zuzügl. Verbrauch Rst. Gebührenausschleissverbindl.)	1.214.130,27	1.413.400	1.237.600	1.242.200	1.203.500	1.372.900
Hausmüllentsorgung	3.132.448,72	3.481.300	3.390.600	3.448.100	3.520.100	3.550.500
Biomüllsamm lung, Sperrmüll-, Containerdienstleistungen, manuelle Reinigung/ Papierkorbleerung, Hausgerätesamm lung, Altpapierverwertung	1.510.604,17	1.488.200	1.948.600	2.051.300	2.122.400	1.926.500
Einnahmen durch Betrieb BVA (EE, FW, Kompost)	0,00	218.200	311.000	311.000	311.000	311.000
Bauhof, Entwässerung, Verkehrstechnik	1.110.950,19	1.269.800	1.260.500	1.261.600	1.298.400	1.337.300
Straßenbeleuchtung, LSA	1.638.003,38	1.827.900	1.873.200	1.931.600	1.964.100	1.964.400
Straßenreinigung / Winterdienst	1.264.637,44	1.430.300	1.465.100	1.507.400	1.508.000	1.527.200
Grünpflege	1.804.173,40	2.040.500	2.149.100	2.220.900	2.293.200	2.334.400
Grünflächenmanagment/ -verwaltung	920.950,72	1.151.400	1.084.700	1.003.500	1.021.300	1.060.800
Friedhofswesen, Crema unter Umsatz m. USt	1.321.604,57	1.375.600	1.389.300	1.458.200	1.482.000	1.492.700
Betrieb der Abfallentsorgungsanlage, Nachsorge Deponie	328.136,64	438.700	604.500	546.700	577.400	590.800
Strom-/ Wärmeeinspeisung (Deponiegas-BHKW)	25.771,98	0	0	0	0	0
Werkstattleistungen f. Dritte, Verkauf Dieseldieselkraftstoff	54.174,05	48.100	54.200	54.400	54.600	54.800
Sonstige Leistungen	142.110,52	165.800	166.100	169.400	175.300	177.000
Umsätze mit 19 % Ust (Friedhofswesen, DSD, Altpapierverwertung)	934.817,19	978.900	889.400	971.400	1.011.600	1.019.600
2. Sonstige betriebliche Erträge	2.189.492,87	935.200	942.000	966.300	799.100	801.000
dav.:						
Ertr. a. Anpassung Teuerung RÜ Deponie (BilMoG)	1.363.788,22	171.700	157.200	149.900	0	4.800
Ertr. a. Inanspruchnahme RÜ Deponie Nachsorge	280.968,27	314.200	207.700	207.400	208.200	207.900
Ertr. a. Personalkostenerstattungen	294.339,93	283.500	322.900	327.100	327.800	327.500
3. Materialaufwand						
a) Aufwend. f. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. f. bezog. Waren	1.893.146,51	2.287.200	2.329.200	2.404.800	2.432.400	2.443.900
b) Aufwendungen f. bezog. Leistungen	3.293.607,21	3.062.000	3.050.600	2.987.400	2.989.900	3.003.600
4. Personalaufwand	8.064.617,04	8.635.500	9.020.700	9.212.700	9.478.200	9.702.500
5. Abschreibungen	1.222.501,02	1.687.900	1.906.600	2.003.200	2.029.300	1.963.300
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.851.322,05	2.363.000	2.317.000	2.301.900	2.309.100	2.263.600

**Mittelfristige Finanzplanung 2019 - 2023**

**Erfolgsplan**

	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	10.978,09	0	0	0	0	0	
8. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	1.447.384,88	494.500	377.500	303.500	94.700	97.800	
dav.:							
Aufwend. lfd. Jahr Abzinsung RÜ/VB	1.447.384,88	494.500	377.500	303.500	94.700	97.800	
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<b>-169.594,51</b>	<b>-266.800</b>	<b>-235.700</b>	<b>-69.500</b>	<b>8.400</b>	<b>46.200</b>	
10. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag	<b>-4.811,51</b>	<b>-6.900</b>	<b>3.800</b>	<b>3.800</b>	<b>-7.000</b>	<b>-7.100</b>	
11. Sonstige Steuern	20.570,03	30.600	27.900	27.900	27.900	27.900	
12. <b>Jahresgewinn / Jahresverlust</b>	<b>-185.353,03</b>	<b>-290.500</b>	<b>-267.400</b>	<b>-101.200</b>	<b>-12.500</b>	<b>25.400</b>	-( 646.200 ) *)
13. Entnahme aus zweckgebundenen Rücklagen Deckung Aufwendungen Teuerung/ Abzinsung Deponierückstellung - BilMoG)	95.583,66	322.800	220.300	153.600	94.700	93.000	( 884.400 ) *)
14. Entnahme aus allgemeiner Rücklage Verlustausgleich Grabstellengebühren	224.467,27	240.500	207.300	187.600	172.200	157.300	( 964.900 ) *)
15. <b>Bilanzgewinn / Bilanzverlust</b>	<b>134.697,90</b>	<b>272.800</b>	<b>160.200</b>	<b>240.000</b>	<b>254.400</b>	<b>275.700</b>	( 1.203.100 ) *)
<b>Ergebnisverwendung:</b>							
<b>davon:</b>							
Abführung an Aufgabenträger EK-Verzinsung	128.773,20	272.800	248.200	222.000	218.500	247.800	( 1.209.300 ) *)
Abführung an Aufgabenträger Gewinne haushaltsfinanz. Bereiche	46.386,80	0	0	0	0	0	( 0 ) *)
<b>Vortrag auf neue Rechnung</b>	<b>-40.462,10</b>	<b>0</b>	<b>-88.000</b>	<b>18.000</b>	<b>35.900</b>	<b>27.900</b>	-( 6.200 ) *)

**Mittelfristige Finanzplanung 2019 - 2023**

**Erfolgsplan**

	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b><u>Zusammensetzung städtischer Zuschuss</u></b>						
Grünpflege/ -verwaltung	2.580.038,86	3.155.700	3.199.900	3.193.000	3.282.100	3.363.900
Öffentliches Grün, Kriegsgräber (Friedhof)	372.200,00	372.200	394.900	394.900	394.900	394.900
Straßenbeleuchtung	1.388.282,47	1.618.000	1.641.800	1.711.100	1.732.200	1.737.200
Straßenreinigung	129.811,54	134.800	134.800	134.800	134.800	134.800
Abführung Eigenkapitalverzinsung an Aufgabenträger	-128.773,20	-272.800	-248.200	-222.000	-218.500	-247.800
<b>Zuschussbedarf gesamt</b>	<b>4.341.559,67</b>	<b>5.007.900</b>	<b>5.123.200</b>	<b>5.211.800</b>	<b>5.325.500</b>	<b>5.383.000</b>

**Entwicklung einzelner Kapitalposten**

**Entwicklung Gewinnvortrag**

Gewinn der Vorjahre lt. Bilanz zum 31.12....	2.252.812,35	2.212.400	2.212.400	2.124.400	2.142.400	2.178.300	
Einstellung/Entnahme in Gewinnvortrag aus Jahresgewinn / Jahresverlust	134.697,90	272.800	160.200	240.000	254.400	275.700	( 1.203.100 ) *)
Entnahme aus Gewinnvortrag für:							
Abführung an Aufgabenträger EK-Verzinsung aus Jahresabschluss im Folgejahr	-128.773,20	-272.800	-248.200	-222.000	-218.500	-247.800	-( 1.209.300 ) *)
Abführung an Aufgabenträger Gewinne haushaltsfinanz. Bereiche aus Jahresabschluss im Folgejahr	-46.386,80	0	0	0	0	0	
<b>Vortrag auf neue Rechnung zum 01.01. ...</b>	<b>2.212.350,25</b>	<b>2.212.400</b>	<b>2.124.400</b>	<b>2.142.400</b>	<b>2.178.300</b>	<b>2.206.200</b>	

**Entwicklung Allgemeine Rücklage**

	Stand 31.12.2018						
Vortrag lt. Bilanz zum 31.12....	1.360.284,03	1.135.800	895.300	688.000	500.400	328.200	
Entnahme aus der allgemeinen Rücklage für:							
Abweichung Einnahmen Grabstellengebühr nach HGB und KAG LSA	-224.467,27	-240.500	-207.300	-187.600	-172.200	-157.300	-( 964.900 ) *)
<b>Bestand 31.12....</b>	<b>1.135.816,76</b>	<b>895.300</b>	<b>688.000</b>	<b>500.400</b>	<b>328.200</b>	<b>170.900</b>	

**Entwicklung Zweckgebundene Rücklage**

	Stand 31.12.2018						
Vortrag lt. Bilanz zum ....	1.035.888,27	940.300	617.500	397.200	243.600	148.900	
Einstellung in die Zweckgebundene Rücklage							
Entnahme aus der Zweckgebundenen Rücklage für:							
Diff. Teuerung/ Abzinsung Deponierückstellung - BiiMoG	-95.583,66	-322.800	-220.300	-153.600	-94.700	-93.000	-( 884.400 ) *)
<b>Bestand 31.12....</b>	<b>940.304,61</b>	<b>617.500</b>	<b>397.200</b>	<b>243.600</b>	<b>148.900</b>	<b>55.900</b>	

Saldo der Kapitalveränderung

\*) Summe 2019 bis 2023

-( 1.855.500 ) \*)

## Anlage 1:

### Erläuterungen:

Für das **Wirtschaftsjahr 2020** wird ein **Jahresverlust in Höhe von 267,4 TEUR** prognostiziert. Dennoch ist die wirtschaftliche Situation stabil. Der Eigenbetrieb verfügt über einen Gewinnvortrag in Höhe von 2.067,5 TEUR (Stand 01.01.2019).

Für den **Abfallentsorgungsbereich** wird auf Grund der Vorkalkulation der Abfallgebühren für das Jahr 2020 mit kostendeckenden Ergebnissen in den einzelnen Entsorgungssparten gerechnet.

Das prognostizierte Jahresergebnis im Bereich der Nachsorge Deponie/-gasanlage (-219,4 TEUR) für 2020 ist auf die Anwendung der Vorschriften des Bilanzrechtsmodernisierungsgesetzes (BilMoG) und damit einher gehender Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden zurückzuführen, hier im Wesentlichen Erträge aus der Veränderung der Teuerung der **Deponierückstellung** in Höhe von 157,2 TEUR und Aufwendungen aus der Abschmelzung der Abzinsung von Rückstellungen in Höhe von 377,5 TEUR. Zur Deckung des Fehlbetrages wurde eine zweckgebundene Rücklage gebildet. Diese wird im Jahr 2020 mit 220,3 TEUR in Anspruch genommen.

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 710,0 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 2020 nur Erträge im Erfolgsplan in Höhe von 502,7 TEUR zu veranschlagen. Die verbleibenden Einnahmen aus dem Verkauf von Grabstellen in Höhe von 207,3 TEUR führen zum Anstieg des passiven Rechnungsabgrenzungspostens. Die Kostenunterdeckung wird durch eine Entnahme aus der allgemeinen Rücklage finanziert.

Der städtische Pflegezuschuss für Kriegsgräber und öffentliches Grün auf Friedhöfen beträgt 394,9 TEUR im Jahr 2020.

Im **Kostenbereich Straßenreinigung/ Winterdienst** wird im Jahr 2020 unter Berücksichtigung einer Inanspruchnahme der Rückstellung zum Gebührenausgleich in Höhe von 137,5 TEUR ein kostendeckendes Ergebnis erwartet.

Der Eigenbetrieb Stadtpflege hat unter anderem die Aufgaben der Bestandsverwaltung und des Unterhaltes von öffentlichen Grünflächen und Spielplätzen, die Führung des Baumkatasters, Baumkontrollen im Rahmen der Verkehrssicherung, die Erteilung von Baumfällgenehmigungen und Investitionsmaßnahmen im Bestand zu erfüllen. Der Zuschussbedarf aus dem städtischen Haushalt zur Erfüllung der Aufgaben der **Grünflächenverwaltung und -unterhaltung** wird im Jahr 2020 um 44,2 TEUR gegenüber dem Vorjahr steigen.

Es ist geplant, die bisher durch das Schulamt, das zentrale Gebäudemanagement und den Eigenbetrieb DeKiTa in Eigenregie wahrgenommene Aufgabe der Regelbaumkontrollen ab dem Jahr 2020 auf den Eigenbetrieb Stadtpflege zu

übertragen. Aufgrund dieser Erweiterung ist die Einstellung von Baumkontrolleuren vorgesehen. In diesem Zusammenhang ist es auch erforderlich, am Standort Friedhof III, Heidestraße 124 in Dessau-Roßlau, neue Büro- und Sozialräume herzurichten. Dies wird bereits umgesetzt.

Der abzurufende Zuschuss aus dem städtischen Haushalt zur Erfüllung der Aufgaben der **Betreibung der Straßenbeleuchtung** wird im Jahr 2020 um 23,8 TEUR gegenüber dem Vorjahr steigen. Die Kostensteigerungen resultieren im Wesentlichen aus Personalkosten sowie der Mehraufwendungen für die Weihnachtsillumination.

Die **Umsatzerlöse** werden insgesamt um 496,9 TEUR steigen. Die größten Zuwächse werden in den Bereichen Bioabfallentsorgung (354,1 TEUR), Sperrmüllentsorgung (61,9 TEUR) und Betrieb der Abfallentsorgungsanlage (TEUR 171,7) zu verzeichnen sein. Ursächlich ist hierfür die Inanspruchnahme der Rückstellung für den Gebührenaussgleich in den entsprechenden Sparten. Gegenläufig werden die Erträge aus dem Friedhofswesen (-48,1 TEUR) aufgrund rückläufiger Fallzahlen sinken.

Die **sonstigen betrieblichen Erträge** werden sich auf dem Niveau des Vorjahresplanes bewegen.

Die **Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe** werden sich insgesamt um 42,0 TEUR erhöhen. Dabei handelt es sich im Wesentlichen um höhere Aufwendungen für Roh- und Betriebsstoffe (53,00 TEUR) und rückläufige Kosten für Kraftstoffe (8,7 TEUR).

Bei den **Aufwendungen für bezogene Leistungen** wird im Vergleich zum Vorjahr keine wesentliche Kostenveränderung (-11,4 TEUR) prognostiziert.

In der Lohnkostenplanung wurden für das Jahr 2020 die Tarifierhöhungen berücksichtigt. Die **Personalkosten** werden im Vergleich zum Vorjahresplan bei gesteigerter Stellenanzahl um ca. 385,2 TEUR ansteigen. Die Stellenübersicht für das Jahr 2020 weist 178,67 Stellen aus (2019: 175,04 Stellen).

Das **Abschreibungsvolumen** wird sich gegenüber dem Vorjahresplan um 218,7 TEUR erhöhen. Dies liegt im Wesentlichen in der Errichtung der Bioverwertungsanlage, der Nachrotte und des Büro- und Sozialgebäudes begründet.

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** werden insgesamt um 46,0 TEUR geringer prognostiziert.

Wesentliche Veränderungen sind in der Position Reparatur- und Instandhaltung (- 179,6 TEUR) zu verzeichnen. Dem stehen diverse Kostenpositionen gegenläufig gegenüber.

Es sind keine **Zinserträge** zu erwarten (VJ: 0 TEUR). Hier wirkt der Liquiditätsverbrauch zur Deponienachsorge und zum Bau der Bioverwertungsanlage.

Die **Zinsen und ähnlichen Aufwendungen** werden um 117,0 TEUR sinken. Gemäß BilMoG ist für die Rückstellung „Nachsorge der Deponie Kochstedter Kreisstraße“ hinsichtlich der Abzinsung über die Laufzeit der Verpflichtungen jährlich eine

Anpassung vorzunehmen. Diese Anpassung ist unter dem Posten „Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen“ in Höhe von 377,5 TEUR (Vorjahr: 494,5 TEUR) zu erfassen. Ursache für den starken Anstieg des Zinsaufwandes sind die sinkenden Abzinsungssätze der Bundesbank unter Berücksichtigung der langen Rückstellungslaufzeit von 30 Jahren.

Die geplanten **negativen Jahresergebnisse der Jahre 2019 bis 2023 gemäß mittelfristiger Finanzplanung** haben mehrere Ursachen.

1. Zum Einen sind (wie bereits zum Jahresergebnis Nachsorge Deponie/-gasanlage ausgeführt) in den Jahren 2019 bis 2022 Erträge aus der Teuerung sowie Zinsaufwendungen aus der Veränderung der Rückstellungen gemäß BilMoG zu berücksichtigen. Die Einflüsse gemäß BilMoG verringern die jeweiligen Jahresergebnisse. Die Entnahme aus der zweckgebundenen Rücklage reicht aktuell zum Ausgleich dieser Aufwendungen bis über das Jahr 2023 hinaus. Am 01.01.2020 weist die zweckgebundene Rücklage einen Bestand von 617,5 TEUR auf. Bis zum 31.12.2023 hat sie sich voraussichtlich auf 55,9 TEUR verringert.
2. Zum Anderen sind, wie bereits zum Friedhofswesen ausgeführt, handelsrechtlich die Erträge aus Grabstellengebühren geringer als die Kosten des Jahres. Diese Einflüsse wirken sich in Höhe von -964,9 TEUR in der Finanzplanung für die Jahre 2019 bis 2023 aus. Handelsrechtlich werden die Verluste durch Entnahmen aus der allgemeinen Rücklage gedeckt. Deren Bestand beträgt am 01.01.2019 1.360,3 TEUR. Die Differenz der Einnahmen resultiert aus der handelsrechtlichen Verpflichtung, die eingenommenen Gebühren im Jahr ihrer Vereinnahmung dem „Passiven Rechnungsabgrenzungsposten“ (Bestand per 01.01.2019 6.717,8 TEUR) zuzuführen und nur mit einem Anteil entsprechend der Grablaufzeit ertragswirksam aufzulösen. Damit stehen den Aufwendungen des Jahres Erträge aus zurückliegenden Jahren gegenüber. Im Rahmen der Gebührenkalkulation sind jedoch die Regelungen des KAG LSA anzuwenden. Dabei werden die Einnahmen eines Jahres den Ausgaben desselben Jahres gegenübergestellt. Der Eigenbetrieb erstellt seine Friedhofsgebührenkalkulation unter Berücksichtigung dieser Maßgabe, wodurch hier keine Verluste entstehen.

Anlage 2: Wirtschaftsplan

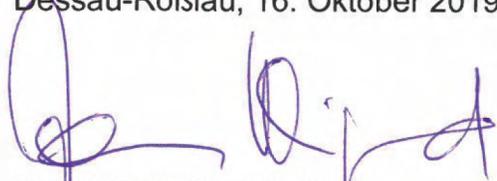
# Eigenbetrieb Anhaltisches Theater Dessau

Beschlussfassung vorgesehen im Stadtrat am 04.12.2019

Eigenbetrieb Anhaltisches Theater Dessau

## Wirtschaftsplan 2020

Dessau-Roßlau, 16. Oktober 2019



.....  
Johannes Weigand  
Generalintendant



.....  
Lutz Wengler  
Verwaltungsdirektor

## **Inhaltsverzeichnis**

1. Vorbericht/ Allgemeine Situation
2. Feststellung
3. Erfolgsplan
  - 3.1 Erläuterungen
  - 3.2 Erfolgsplan 2020 bis 2023 – Gewinn- und Verlustrechnung
  - 3.3 Finanzplan 2019 bis 2023 – Erfolgsplan
4. Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2020
5. Finanzplan 2019 bis 2023 – Vermögensplan
6. Investitionen 2019 – 2023
7. Stellenübersicht

## 1. Vorbericht / Allgemeine Situation

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

Zur Spielzeit 2015/ 2016 übernahm Johannes Weigand die Generalintendanz des Anhaltischen Theaters. Trotz erheblicher finanzieller Einschränkungen konnte aufgrund seiner hervorragenden Kontakte in die Theaterszene die Qualität der künstlerischen Arbeit sowie die Vielfalt der künstlerischen Handschriften aufrechterhalten und sogar ausgebaut werden. In der Spielzeit 2018/2019 konnte das Anhaltische Theater die Zuschauerzahlen auf 174.000 Besucher steigern.

Durch die Berufung von Markus Frank zum Generalmusikdirektor und Almut Fischer als Schauspielregisseurin wurde der Prozess der Profilstärkung der Sparten erheblich unterstützt. Ab der Spielzeit 2019/2020 wurde der Dramaturg Dr. Alexander Kohlmann als Schauspielregisseur und Leiter des Puppentheaters verpflichtet. Mit Stefano Giannetti konnte ein international renommierter Choreograf als Ballettdirektor und Chefchoreograf für das Anhaltische Theater gewonnen werden. Alle Sparten arbeiten heute spartenübergreifend zusammen und unterstützen die theaterpädagogische Vermittlungsarbeit des Theaters.

Darüber hinaus ist das Anhaltische Theater mit vielen kulturellen Akteuren in Stadt und Region und weit darüber hinaus aktiv vernetzt und pflegt Kooperationen mit überregional agierenden Partnern wie der Kurt-Weill-Gesellschaft (Kurt Weill Fest, jährlich) der Stiftung Bauhaus Dessau (Kooperationen jährlich), der Kulturstiftung Dessau-Wörlitz (Gartenreichsommer, jährlich), dem Impuls-Festival (jährlich) u.a. Das Anhaltische Theater wirkt dadurch mit unterschiedlichsten Formaten auch außerhalb seiner festen Spielstätten tief in die Stadtgesellschaft hinein und ist als kultureller Botschafter der Stadt Dessau-Roßlau und der Region weit über die Grenzen der Stadt tätig und sichtbar.

Mit dem Open-Air vor dem Mausoleum wurde in Sommer 2019 in Kooperation mit dem Tierpark Dessau ein Format ins Leben gerufen, welches aufgrund des großen Erfolges in 2019 (Nabucco) jährlich weitergeführt werden soll.

Mit dem neuen 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. Auch im neuen Zuwendungszeitraum bleibt dies nur möglich in Verbindung mit der Absenkung des Gagenniveaus der Mitarbeiter auf 90 % im Rahmen einer individuellen Teilzeitvereinbarung. Durch den Konsolidierungsprozess im Rahmen des alten Theatervertrages, der mit einem massiven Stellenabbau verbunden war, wurde das Anhaltische Theater in allen Bereichen enorm geschwächt. So sah man sich auch in der Spielzeit 2018/2019 abermals mit krankheitsbedingten Vorstellungsausfällen

konfrontiert, da vorstellungsrelevante Positionen (Beleuchtungsmeister, Bühnenmeister etc.) nicht kurzfristig besetzt werden konnten. Zudem sieht sich das Haus durch eine aufgrund des Konsolidierungsprozesses unmöglich gemachte kontinuierliche Personalpolitik aktuell mit einer strukturellen Überalterung der Mitarbeiterschaft konfrontiert, die in den kommenden Jahren einen enormen Wissensverlust durch rentenbedingte Abgänge mit sich bringen wird.

Im vergangenen Förderzeitraum konnten renommierte Regisseure und Bühnen- und Kostümbildner nur durch gute persönliche Kontakte des Generalintendanten in die Theaterszene engagiert werden. Darüber hinaus mussten die Kosten für die Herstellung von Bühnen- und Kostümbildern erheblich reduziert werden. Möglich wurde dies angesichts des massiven Konsolidierungsprozesses durch die Mehrfachverwendung alter Ausstattungselemente in den Bereichen Bühne und Kostüm sowie der Aufzehrung aller dem Anhaltischen Theater zur Verfügung stehenden materiellen Reserven.

Ziel des neuen Zuwendungsvertrages über die Förderung des Anhaltischen Theaters zwischen dem Land Sachsen-Anhalt und der Stadt Dessau-Roßlau war es, den Fortbestand des Anhaltischen Theaters als Fünfspartenhaus auf dem momentanen künstlerischen Niveau zu sichern.

Im Rahmen des neuen Theatervertrages erhöhen Stadt und Land die Grundfinanzierung des Theaters ab 2019 pauschal um 5 %, das Land erhöht die Grundfinanzierung zusätzlich um 500.000 EUR entsprechend einer Protokollnotiz zum Zuwendungsvertrag 2014-2018. Die Dynamisierung in Höhe von jährlich 4 % von 80 % der Zuwendungen teilen sich Stadt und Land jeweils hälftig. Der von Stadt und Land prognostizierte Zuwendungsbedarf für die Jahre 2019-2023 bedingt darüber hinaus Sonderzuschüsse der Stadt, die sich in 2023 auf 1,32 MIO EUR erhöhen. Dieser Betrag wurde in einer Protokollnotiz zum Zuwendungsvertrag 2019-2023 festgehalten.

Darüber hinaus erreichte die Stadt folgende Anpassungen gegenüber dem alten Zuwendungsvertrag:

- Der Konsolidierungsprozess am Anhaltischen Theater wird zum 01.01.2019 als erfolgreich beendet erklärt.
- Stadt und Land streben perspektivisch die Rückkehr zur Vollbeschäftigung am Anhaltischen Theater an.
- Die Anhaltische Philharmonie ist eine Sparte im Landesinteresse.

## 2. Feststellung

### Erfolgsplan

<u>Beträge in Euro</u>	<u>Ist 2018</u>	<u>Plan 2019</u>	<u>Plan 2020</u>
<u>Erträge</u>	<u>19.858.883</u>	<u>20.979.800</u>	<u>21.693.500</u>
<u>darunter: Zuschüsse Stadt/Land</u>	<u>15.579.500</u>	<u>16.750.300</u>	<u>17.377.000</u>
<u>Aufwendungen</u>	<u>20.224.636</u>	<u>20.979.800</u>	<u>21.693.500</u>
<u>Jahresgewinn/Jahresverlust</u>	<u>-365.753</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

### Vermögensplan

<u>Beträge in Euro</u>	<u>Ist 2018</u>	<u>Plan 2019</u>	<u>Plan 2020</u>
<u>Einnahmen</u>	<u>2.841.993</u>	<u>2.702.000</u>	<u>2.640.000</u>
<u>Ausgaben</u>	<u>2.828.502</u>	<u>2.702.000</u>	<u>2.640.000</u>

Benötigter Kassenkreditrahmen bei eventuell auftretenden Liquiditätsproblemen 2.000 TEUR

### 3. Erfolgsplan

#### 3.1 Erläuterungen

- Erträge

Der geplante Gesamt-Ertrag 2020 erhöht sich gegenüber dem Plan 2019 um 714 TEUR. Hierin spiegelt sich insbesondere die notwendige Erhöhung des Gesamtzuschusses im Rahmen des neuen Zuwendungsvertrages wider, die zu einem großen Teil aus der in den Jahren 2014-2018 aufgrund nicht ausreichender Dynamisierungsbeträge aufgelaufenen Finanzierungslücke resultiert. Die laut Wirtschaftsplan zu erwartende Eigeneinnahmequote liegt bei 11 %.

a) Umsatzerlöse

Für 2020 weist der Planansatz der Umsatzerlöse aus Veranstaltungen gegenüber dem Plan 2019 eine Erhöhung um 50 TEUR aus. Diese Erhöhung resultiert insbesondere aus dem 2019 eingeführten Open-Air-Format vor dem Mausoleum (2019: Nabucco), das 2020 mit einer Operngala fortgesetzt wird. Im Rahmen des neuen Theatervertrages wurde bei den Umsatzerlösen aus Veranstaltungen ein Durchschnittswert der vergangenen Jahre zugrunde gelegt, der auch in den vorliegenden Wirtschaftsplan eingeflossen ist. Auch in Zukunft bleibt es für das Anhaltische Theater eine Herausforderung, im Mittel der Jahre den Durchschnittswert zu erreichen.

Dabei ist weiter ungewiss, ob sich die Nachfrage nach Zu-Gast-Veranstaltungen auf dem aktuellen Niveau halten lässt. Die Intendanz hat 2018/2019 den Pool der Agenturen erweitert, um ein abwechslungsreicheres Programm möglich zu machen. Gemäß Buchungslage erscheinen 2020 Erlöse von 500 TEUR realistisch, die in die Planung eingeflossen sind.

Die sonstigen Umsatzerlöse verringern sich gegenüber dem Plan 2019 um 8 TEUR. Hier handelt es sich um die Positionen Vermietung, Leihgebühren, Erlöse aus Lieferungen und Leistungen und Erlöse aus Werbeinseraten. Positionen wie „Erlöse aus Lieferungen und Leistungen“ oder „Vermietung Räume Theater“ unterliegen spielplanbedingten Schwankungen.

b) Förderung

Die Förderung der Stadt Dessau-Roßlau und des Landes Sachsen-Anhalt ist auf der Grundlage des Zuwendungsvertrages 2019-2023 zwischen der Stadt Dessau-Roßlau und dem Land Sachsen-Anhalt vorgenommen. Im Planansatz für 2020 ergibt sich gegenüber dem Plan 2019 eine Erhöhung um 627 TEUR.

c) aktivierte Eigenleistung

Die Höhe des Betrages der in 2020 geplanten Aktivierung von Eigenleistungen bleibt gegenüber der Planung für 2019 konstant. Die aktivierten Eigenleistungen haben keine Auswirkungen auf die Liquidität des Theaters.

d) sonstige betriebliche Erträge

Der Plan 2020 erhöht sich im Vergleich zum Vorjahr um 45 TEUR. Dies resultiert insbesondere aus einem erhöhten Planansatz der 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 2020-2023 mit großer Wahrscheinlichkeit zufließen werden.

- Aufwendungen

Der für 2020 geplante Gesamtaufwand erhöht sich gegenüber dem Plan 2019 um 714 TEUR.

e) Materialaufwand

Der Gesamt-Materialaufwand wurde gegenüber dem Vorjahresplan um 109 TEUR höher geplant.

Der Aufwand für bezogene Leistungen erhöht sich gegenüber dem Plan 2019 um 106 TEUR. Hierin spiegeln sich zum einen die Kostensteigerungen im Bereich Tantieme/Gema-Gebühren wieder. Gleichzeitig finden sich in dieser Position die sich aufgrund der erhöhten Erlöse bei Zu-Gast/Kooperationen parallel erhöhenden Aufwendungen in diesem Bereich sowie die Aufwendungen für das Open-Air vor dem Mausoleum. Bei den Aufwendungen für Honorare selbständiger Künstler ergibt sich eine Erhöhung gegenüber dem Plan 2019 um 3 TEUR.

f) Personalaufwand

Der Personalaufwand erhöht sich 2020 im Vergleich zum Plan 2019 um 526 TEUR. Hier wurde für 2020 der verhandelte Tarifabschluss in Höhe von 1,06 % bis Ende August 2020 eingespeist. Da die nächste Tarifrunde im Sommer 2020 beginnt, ist für 2020 mit einer weiteren Tarifanpassung zu rechnen. Das Anhaltische Theater geht von einer Erhöhung im Laufe des Jahres 2020 in Höhe von 2,5 % und für die Folgejahre von einer durchschnittlichen Erhöhung von 3 % aus. Diese Annahmen sind in die Planung eingeflossen. Im Personalaufwand sind alle Aufwendungen für abhängig beschäftigte Gäste und Aushilfen geplant.

Neben den Tarifsteigerungen resultiert die Erhöhung der Position Gesamtpersonalaufwand aus dem ab 2019 paritätisch durch den Arbeitgeber und Arbeitnehmer zu tragenden Krankenkassen-Zusatzbeitrag, der im Rahmen des neuen Zuwendungsvertrages nicht berücksichtigt wurde. Da dieser aufgrund der späten Änderung der Gesetzeslage im Rahmen des Wirtschaftsplanes 2019 noch nicht geplant werden konnte, ergibt sich nun für 2020 insgesamt eine Erhöhung der Position „Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung“ in Höhe von 185 TEUR.

f) Aufwand durch Abschreibungen

Der Aufwand durch Abschreibungen erhöht sich gegenüber dem Plan 2019 um 30 TEUR. Dies entspricht dem aktuellen Stand nach Jahresabschluss 2018 und den geplanten Aufwendungen für 2019 und 2020.

Die Abschreibungen haben keine Auswirkungen auf die Liquidität des Theaters.

g) sonstige betriebliche Aufwendungen

Der Aufwand durch sonstige betriebliche Aufwendungen erhöht sich gegenüber dem Plan 2019 um 49 TEUR. Dies resultiert insbesondere aus Kosten in den Bereichen Gebäudeunterhaltung und Unterhaltung Hard/Software.

Alle Bereiche des Hauses sehen sich erheblichen Kostensteigerungen ausgesetzt. Positionen wie Strom, Wasser, Heizung und Reinigung wurden bereits in 2019 im Rahmen der Möglichkeiten angeglichen. Ob diese Angleichungen angesichts der massiv steigenden Preise in den genannten Bereichen auskömmlich sind, bleibt abzuwarten.

- Ausblick 2020 bis 2023

Innerhalb der Erlöse ist die Förderung bis 2023 durch die Stadt Dessau-Roßlau und das Land Sachsen-Anhalt im Zuwendungsvertrag vorgegeben.

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

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

Durch den Konsolidierungsprozess im Rahmen des alten Zuwendungsvertrages, der mit einem massiven Stellenabbau verbunden war, wurde das Anhaltische Theater in allen Bereichen enorm geschwächt. Obwohl der Konsolidierungsprozess mit dem neuen Theatervertrag als erfolgreich beendet erklärt werden konnte, wird die Abfederung der durch den Konsolidierungsprozess verursachten Überalterung zu den großen Herausforderungen der kommenden Jahre zählen.

Das Anhaltische Theater hat daher bereits in 2019 mit der Ausbildung in vorstellungsrelevanten Bereichen begonnen (1 Auszubildender im Bereich Maske, 1 Auszubildender im Bereich Veranstaltungstechnik) und wird diesen Weg auch in den kommenden Spielzeiten fortführen müssen, wenn es perspektivisch spielfähig bleiben will.

Im Zeitraum 2014-2018 wurden Kostensteigerungen in allen Bereichen des Theaters bei der Förderung/Dynamisierung nicht berücksichtigt. Dies führte zusätzlich zu einer Vergrößerung der Finanzierungslücke und verbunden mit der Absenkung insbesondere auch der künstlerischen Budgets zu einer weiteren Verminderung der Leistungsfähigkeit des Hauses.

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

Insbesondere die im Zusammenhang mit der neuen Förderperiode beschlossenen Sonderzuwendungen der Stadt werden daher in den kommenden Jahren dringend notwendig sein, um die prognostizierten Steigerungen in den Bereichen Personal und Sachkosten zu decken.

Generalintendant Johannes Weigand wird dem Haus auch weiterhin ohne zusätzliche Gage als Regisseur zur Verfügung stehen. Auch die Förderung hauseigener Kräfte im Bereich Bühnenausstattung soll weitergeführt werden. Neben dem neuen Theatervertrag führen

zudem die verstärkten Anstrengungen der Intendanz, Gelder im Rahmen von Spenden und Sponsoring zur Unterstützung der künstlerischen Arbeit einzuwerben, zu einer leichten Verbesserung der Spielräume im künstlerischen Bereich.

Abzuwarten bleibt, ob die im neuen Zuwendungszeitraum erhöhte Dynamisierung der Zuschüsse ausreichend sein wird, um zukünftigen Tarifsteigerungen zu begegnen. Neben den Tarifsteigerungen sieht sich das Anhaltische Theater seit Beginn des neuen Zuwendungszeitraums mit einer erheblichen Erhöhung der Arbeitgeberanteile konfrontiert. Ursache dafür ist eine Gesetzesänderung auf Bundesebene, nach der der Krankenkassen-Zusatzbeitrag ab 2019 paritätisch durch den Arbeitgeber und den Arbeitnehmer zu tragen ist (vorher vollständig durch den Arbeitnehmer). Aufgrund der späten Beschlussfassung konnten die Kosten weder im Rahmen des neuen Zuwendungsvertrages und noch im Rahmen des Wirtschaftsplanes 2019 geplant werden. Ob das Anhaltische Theater in der Lage sein wird, die zusätzlichen Kosten abzufedern oder gar ganz aus eigener Kraft zu erwirtschaften, ist auch aufgrund der Größenordnung der Kostenposition nicht sicher.

Damit führt der Wirtschaftsplan 2020 zu einer weniger vorsichtigen Beurteilung der Gesamtlage des Anhaltischen Theaters, als dies wünschenswert und ohne die zusätzliche Belastung über gestiegene Arbeitgeberleistungen auch möglich gewesen wäre. 174.000 Besucher in der Spielzeit 2018/2019 sind zudem gemessen an der Einwohnerzahl der Stadt eine Größenordnung, die nicht seriös als selbstverständlich angesehen werden kann. Auch die Umsatzerlöse können damit aufgrund des Zuschauerzuspruchs, der Buchung von Gastspielen des Anhaltischen Theaters oder Zu-Gast-Veranstaltungen in großen Haus etc. starken Schwankungen unterliegen. Da die zweckgebundene Rücklage des Anhaltischen Theaters fast vollständig verbraucht ist, muss es daher auch Ziel des Hauses sein, diese über die kommenden Jahre in wenigstens bescheidenem Rahmen wiederaufzubauen, um negative Jahresergebnisse zukünftig möglichst aus eigener Kraft ausgleichen zu können.

Die im Zusammenhang mit dem Zuwendungsvertrag 2019-2023 beschlossenen Sonderzuschüsse der Stadt tragen der prognostizierten Steigerung im Bereich der Personal- und der Sachkosten in den kommenden Jahren Rechnung. Gleichwohl ist mit dem neuen Theatervertrag keine Ausweitung der Handlungsspielräume des Theaters verbunden. Insbesondere die Absenkung des Gagenniveaus der Mitarbeiter auf 90 % muss auch in der neuen Förderperiode weitergeführt werden.

Die Finanzierung des Anhaltischen Theaters ab 2024 sollte frühzeitig mit den zuständigen Gremien auf Landesebene vorbesprochen werden. Insbesondere die Verankerung einer auskömmlichen Finanzierung des Anhaltischen Theaters im Rahmen des nach den Landtagswahlen 2021 auszuhandelnden Koalitionsvertrages scheint vor dem Hintergrund sinkender Landeseinnahmen dringend geboten.

### 3.2 Erfolgsplan 2020 bis 2023 – Gewinn- und Verlustrechnung

Beträge in Euro	IST 31.12.2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 20 - IST 18	Plan 20 - Plan 19
1. Umsatzerlöse	2.417.782	2.242.500	2.284.500	2.284.500	2.284.500	2.284.500	-133.282	42.000
a) Umsatzerlöse aus Veranstaltungen	2.301.292	2.148.500	2.198.500	2.198.500	2.198.500	2.198.500	-102.792	50.000
b) Umsatzerlöse sonstige	116.490	94.000	86.000	86.000	86.000	86.000	-30.490	-8.000
2. Zuschüsse (Erfolgsplan)	15.579.500	16.750.300	17.377.000	18.022.600	18.687.700	19.472.800	1.797.500	626.700
3. Erhöhung oder Verminderung Bestand	0	0	0	0	0	0	0	0
4. aktivierte Eigenleistungen	768.742	960.000	960.000	960.000	960.000	960.000	191.258	0
5. Sonstige betriebliche Erträge	1.092.859	1.027.000	1.072.000	1.062.000	1.057.000	1.052.000	-20.859	45.000
6. Materialaufwand gesamt	1.928.162	1.813.000	1.921.900	1.988.900	2.099.900	2.261.700	-6.262	108.900
a) Aufwendungen f. R, H, B u. f. bez. Waren	120.424	107.000	107.000	111.000	127.300	168.800	-13.424	0
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.195.009	1.132.000	1.237.900	1.247.900	1.292.600	1.342.900	42.891	105.900
c) Aufwendungen für selbständige Künstler	612.729	574.000	577.000	630.000	680.000	750.000	-35.729	3.000
7. Personalaufwand gesamt	15.378.534	16.004.300	16.530.000	17.072.700	17.598.800	18.125.100	1.151.466	525.700
a) Löhne und Gehälter	12.425.259	12.987.600	13.328.800	13.767.500	14.191.800	14.616.200	903.541	341.200
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	2.953.275	3.016.700	3.201.200	3.305.200	3.407.000	3.508.900	247.925	184.500
8. Abschreibungen	1.855.388	2.110.000	2.140.000	2.150.000	2.160.000	2.180.000	284.612	30.000
a) AFA Inszenierungen	745.954	980.000	1.010.000	1.020.000	1.030.000	1.050.000	264.046	30.000
b) AFA Altes Theater (AT)	129.842	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	158	0
c) AFA sonst. Investitionen	979.593	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	20.407	0
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.058.543	1.050.000	1.099.100	1.115.000	1.128.000	1.200.000	40.557	49.100
10. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Erträge aus anderen Wertpapieren	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Abschreibungen Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.855	0	0	0	0	0	-1.855	0
15. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-363.598	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	366.098	0
16. Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Sonstige Steuern	2.155	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	345	0
21. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-365.753	0	0	0	0	0	365.753	0
Aufwand	20.224.636	20.979.800	21.693.500	22.329.100	22.989.200	23.769.300	1.468.864	713.700
Ertrag ohne Förderung	4.279.383	4.229.500	4.316.500	4.306.500	4.301.500	4.296.500	37.117	87.000
Förderung (Land, Stadt)	15.579.500	16.750.300	17.377.000	18.022.600	18.687.700	19.472.800	1.797.500	626.700
Ergebnis	-365.753	0	0	0	0	0	365.753	0
AFA Altes Theater	129.842						-129.842	0
<b>bereinigtes Ergebnis</b>	<b>-235.911</b>						<b>235.911</b>	<b>0</b>

### 3.3 Finanzplan 2019 bis 2023 – Erfolgsplan

Beträge in Euro	2019*	2020	2021	2022	2023
1. Eigene Erlöse	4.229.500	4.316.500	4.306.500	4.301.500	4.296.500
2. Zuschuss der Stadt Dessau-Roßlau zum Erfolgsplan nachrichtliche Darstellung der Finanzierung des Trägerzuschusses	16.750.300	17.377.000	18.022.600	18.687.700	19.472.800
2.1. dav.: Stadt	9.964.800	10.335.400	10.716.800	11.109.200	11.612.900
- Grundbetrag (Projektförderung)	8.967.700	8.967.600	8.967.600	8.967.600	8.967.600
- Strukturanpassung	0	0	0	0	0
- Dynamisierung	248.200	504.100	768.300	1.041.000	1.322.400
- Zuschuss Tarifabschluss	0	0	0	0	0
- Zuschuss außerhalb des Theatervertrages zur Bedarfsdeckung	748.900	863.700	980.900	1.100.600	1.322.900
2.2. dav.: Land	6.785.500	7.041.600	7.305.800	7.578.500	7.859.900
- Grundbetrag (Projektförderung)	6.537.500	6.537.500	6.537.500	6.537.500	6.537.500
- Strukturanpassung	0	0	0	0	0
- Dynamisierung	248.000	504.100	768.300	1.041.000	1.322.400
<b>Summe Erträge Erfolgsplan</b>	<b>20.979.800</b>	<b>21.693.500</b>	<b>22.329.100</b>	<b>22.989.200</b>	<b>23.769.300</b>
1. Personalausgaben	16.004.300	16.530.000	17.072.700	17.598.800	18.125.100
2. Sachausgaben	4.975.500	5.163.500	5.256.400	5.390.400	5.644.200
<b>Summe Aufwand Erfolgsplan</b>	<b>20.979.800</b>	<b>21.693.500</b>	<b>22.329.100</b>	<b>22.989.200</b>	<b>23.769.300</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>					
<b>Ergebnis nach Rücklagenentnahme</b>	0	0	0	0	0
<b>Ergebnis kumulativ</b>	0	0	0	0	0

\* Abweichung zum Zuwendungsvertrag in Position 2. , da der Plan vor Unterzeichnung des Zuwendungsvertrages aufgestellt wurde.

#### 4. Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2020

<b>Finanzierungsmittel (Einnahmen)</b>		2020	
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	500.000	
	davon: Stadt	500.000	
	a) Stadt	500.000	
	b) Stadt-Raumbühnensituation	0	
6.	Beiträge und ähnliche Entgelte abzgl. Auflösungsbeträge		
7.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen		
8.	<b>Kredite</b>		
	a) vom Aufgabenträger		
	b) von Dritten		
9.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	2.140.000	
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten		
11.	erübrigte Mittel aus Vorjahren	0	
<b>12.</b>	<b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>	<b>2.640.000</b>	

## Finanzierungsbedarf (Ausgaben)

Beträge in Euro		Planansatz		Investitionen (nachrichtlich)		Erläuterungen
lfd.Nr.	Bezeichnung	Ausgaben Wirtschaftsjahr 2020	Verpflichtungs- ermächtigungen 2020	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	
1.	Investitionen gesamt	500.000				
1.1.	Rekonstruktionen	400.000				
	a) Rekonstruktionen am Gebäude	150.000				
	b) Rekonstruktionen an haustechn.- und Gebäudeausrüstungen	100.000				
	c) Rekonstruktionen v. bühnentechn. u. theaterspezifischen Anlagen	150.000				
1.2.	Ausrüstungen	100.000				
	a) Ausrüstungen	100.000				
	b) Raumbühnensituation	0				
2.	Inszenierungskosten für Neuinszenierungen	1.125.000				
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	1.015.000				
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>2.640.000</b>				

## 5. Finanzplan 2019 bis 2023 – Vermögensplan

Beträge in Euro

### Einnahmen

lfd.Nr.	Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023
1.	Zuschuß Vermögensplan	592.000	500.000	500.000	500.000	500.000
	Stadt	592.000	500.000	500.000	500.000	500.000
	a) Stadt	425.000	500.000	500.000	500.000	500.000
	b) Stadt-Raumbühnensituation	167.000	0	0	0	0
2.	Abschreibungen	2.110.000	2.140.000	2.150.000	2.160.000	2.180.000
3.	Jahresgewinn	0	0	0	0	0
4.	Erübrigte Mittel aus Vorjahren	0	0	0	0	0
<b>Summe Einnahmen Vermögensplan</b>		<b>2.702.000</b>	<b>2.640.000</b>	<b>2.650.000</b>	<b>2.660.000</b>	<b>2.680.000</b>

### Ausgaben

5.	Investitionen	592.000	500.000	500.000	500.000	500.000
	a) Investitionen	425.000	500.000	500.000	500.000	500.000
	b) Raumbühnensituation	167.000	0	0	0	0
6.	Inszen.-kosten f. Neuinszenierungen	1.105.000	1.125.000	1.145.000	1.160.000	1.185.000
7.	Auflösung Ertragszuschüsse	1.005.000	1.015.000	1.005.000	1.000.000	995.000
8.	Jahresverlust	0	0	0	0	0
<b>Summe Ausgaben Vermögensplan</b>		<b>2.702.000</b>	<b>2.640.000</b>	<b>2.650.000</b>	<b>2.660.000</b>	<b>2.680.000</b>

## 6. Investitionen 2019-2023

Beträge in Euro

lfd.Nr.	Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023
1.	Investitionen	592.000	500.000	500.000	500.000	500.000
1.1.	Ausrüstungen	305.000	100.000	115.000	135.000	150.000
	a) Ausrüstungen	138.000	100.000	115.000	135.000	150.000
	b) Raumbühnensituation	167.000				
1.2.	Rekonstruktionen	287.000	400.000	385.000	365.000	350.000
	a) Rekonstruktionen am Gebäude	167.000	150.000	300.000	260.000	230.000
	b) Rekonstruktion an haustechnischen und Gebäudeausrüstungen	45.000	100.000	20.000	20.000	50.000
	c) Rekonstruktion v. bühnentechnischen u. theaterspezifischen Anlagen	75.000	150.000	65.000	85.000	70.000

### Erläuterungen

Durch die unter der Position „Raumbühnensituation“ aufgeführten Mittel konnten in 2019 überproportional Investitionen im bühnentechnischen Bereich ermöglicht werden. Gleichzeitig wurden die Investitionsmittel der Stadt in 2019 um 75 TEUR gekürzt, so dass unterproportional Investitionen im Bereich der Rekonstruktion erfolgen konnten. Die Investitionsplanung bis 2023 legt den Schwerpunkt daher auf diesen Bereich. Insbesondere bei den Sanitäreanlagen im Zuschauerhaus/Bühnenhaus, den Anlagen des vorbeugenden Brandschutzes sowie bei Dach und Fassade des Theatergebäudes am Friedensplatz besteht akuter Investitionsbedarf. Für Steuerungs- und Regeltechnik von haustechnischen und bühnentechnischen Anlagen, Netzwerktechnik und EDV-Hardware sind Mittel geplant, die sich an der begrenzten Lebensdauer und der technischen Entwicklung in diesem Bereich orientieren.

## 7. Stellenübersicht

### Stellenplan 2020

Funktions-/Stellenbezeichnung	Vertragsart	Plan VbE Jahr 2019	tats. Besetzung VbE am 30.06.2019	Plan VbE Jahr 2020	Bereich
<b>Theaterleitung</b>					
Generalintendant	SV	1,00	1,00	1,00	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
Verwaltungsdirektor	SV	1,00	1,00	1,00	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
Referent der Theaterleitung	NV-Bühne Solo	0,90	0,90	0,90	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
Sekretärin VD	TVöD	0,90	0,90	0,90	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
Sekretärin VD (01.01.-31.05.2020)	TVöD	0,00	0,00	0,60	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
Sekretärin Intendanz/GMD	TVöD	0,90	0,90	0,90	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
<b>Summe</b>		<b>4,70</b>	<b>4,70</b>	<b>5,30</b>	
<b>KBB</b>					
Chefdisponentin/KBB	NV-Bühne Solo	0,90	0,90	0,90	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
Disponent/KBB	NV-Bühne Solo	0,63	0,63	0,63	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
Leiterin Komparserie	TVöD	0,00	0,00	0,45	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
<b>Summe</b>		<b>1,53</b>	<b>1,53</b>	<b>1,98</b>	
<b>Öffentlichkeitsarbeit/Werbung</b>					
Leiterin Kommunikation/Marketing	NV-Bühne Solo	0,90	0,90	0,90	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
Mitarbeiterin Presse	NV-Bühne Solo	0,90	0,90	0,90	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
Theaterfotografin	TVöD	0,68	0,68	0,68	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
<b>Summe</b>		<b>2,48</b>	<b>2,48</b>	<b>2,48</b>	
<b>Theaterpädagogik</b>					
Theaterpädagogin	NV-Bühne Solo	0,90	0,90	0,90	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
MA Theaterpädagogik	TVöD	0,32	0,32	0,32	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
<b>Summe</b>		<b>1,22</b>	<b>1,22</b>	<b>1,22</b>	
<b>Musiktheater</b>					
<b>musikalische Leitung</b>					
GMD	SV	0,90	0,90	0,90	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
1. Kapellmeister und stellv. GMD	NV-Bühne Solo	0,90	0,90	0,90	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
Kapellmeister	NV-Bühne Solo	0,90	0,90	0,90	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
<b>Summe</b>		<b>2,70</b>	<b>2,70</b>	<b>2,70</b>	

Funktions-/Stellenbezeichnung	Vertragsart	Plan VbE Jahr 2019	tats. Besetzung VbE am 30.06.2019	Plan VbE Jahr 2020	Bereich
<b>Dramaturgie-Musiktheater/Konzert</b>					
Leitender Dramaturg Musiktheater/Oper	NV-Bühne Solo	0,90	0,90	0,90	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
Dramaturg Musiktheater/Konzert	NV-Bühne Solo	0,90	0,90	0,90	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
<b>Summe</b>		<b>1,80</b>	<b>1,80</b>	<b>1,80</b>	
<b>Künstler/künstl. - techn. Beschäftigte</b>					
Solisten Musiktheater	NV-Bühne Solo	7,20	7,20	7,20	Sänger/Solisten
Regieassistenten	NV-Bühne Solo	2,70	1,80	1,80	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
Inspizienten	NV-Bühne Solo	1,80	1,80	1,80	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
Repetitoren	NV-Bühne Solo	1,80	1,80	1,80	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
<b>Summe</b>		<b>13,50</b>	<b>12,60</b>	<b>12,60</b>	
<b>Chor</b>					
Chordirektor	NV-Bühne Solo	0,90	0,90	0,90	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
Opernchorsänger	NV-Bühne Chor	29,70	29,70	29,70	Chorsänger
<b>Summe</b>		<b>30,60</b>	<b>30,60</b>	<b>30,60</b>	
<b>Orchester</b>					
Musiker/innen	TVK	68,85	69,75	68,85	Orchestermusiker
Orchestersekretär	TVöD	0,90	0,90	0,90	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
Orchesterwarte	TVöD	1,80	1,80	1,80	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
<b>Summe</b>		<b>71,55</b>	<b>72,45</b>	<b>71,55</b>	
<b>Schauspiel</b>					
<b>Dramaturgie-Schauspiel</b>					
Dramaturgie Schauspiel/Puppe	NV-Bühne Solo	0,90	0,90	0,90	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
Schauspieldirektor/Puppentheater	NV-Bühne Solo	0,90	0,90	0,90	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
<b>Summe</b>		<b>1,80</b>	<b>1,80</b>	<b>1,80</b>	
<b>Künstler/künstlerisch-technisch Beschäftigte</b>					
Schauspieler/innen	NV-Bühne Solo	7,20	7,20	7,20	Schauspieler
Souffleur	NV-Bühne Solo	0,00	0,00	0,00	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
Regieassistenz	NV-Bühne Solo	0,90	0,90	0,90	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
Inspizient	NV-Bühne Solo	0,00	0,00	0,00	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
<b>Summe</b>		<b>8,10</b>	<b>8,10</b>	<b>8,10</b>	

Funktions-/Stellenbezeichnung	Vertragsart	Plan <u>VbE</u> Jahr 2019	tats. Besetzung VbE am 30.06.2019	Plan <u>VbE</u> Jahr 2020	Bereich
<b>Ballett</b>					
<b>Ballettdirektion</b>					
Ballettdirektor	NV-Bühne Solo	0,90	0,90	0,90	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
Trainingsleiter/stv. Ballettdirektor	NV-Bühne Solo	0,90	0,90	0,90	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
<b>Summe</b>		<b>1,80</b>	<b>1,80</b>	<b>1,80</b>	
<b>Künstler/künstlerisch-technisch Beschäftigte</b>					
Tänzer/innen	NV-Bühne Solo	7,20	7,20	7,20	Tänzer
Ballettrepetitorin	NV-Bühne Solo	0,90	0,90	0,90	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
<b>Summe</b>		<b>8,10</b>	<b>8,10</b>	<b>8,10</b>	
<b>Puppentheater</b>					
Puppenspieler	NV-Bühne Solo	1,90	1,90	1,90	Puppenspieler
Organisationsleiterin Puppentheater	TVöD	0,79	0,79	0,79	Leitung, Künstler, künstl. organ. MA
<b>Summe</b>		<b>2,69</b>	<b>2,69</b>	<b>2,69</b>	
<b>Technische Direktion</b>					
Technischer Direktor	TVöD	0,90	0,90	0,90	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
Bühnenobermeister	TVöD	0,90	0,90	0,90	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
Assistentin Technische Direktion	TVöD	0,90	0,90	0,90	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
<b>Summe</b>		<b>2,70</b>	<b>2,70</b>	<b>2,70</b>	
<b>Bühnenbetrieb <sup>1)</sup></b>					
Bühnenmeister	TVöD	2,55	2,70	2,55	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
Bereichsleiter (Seitenmeister)	TVöD	3,60	3,60	3,60	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
Maschinisten Unterbühne	TVöD	2,70	2,70	2,70	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
Bühnentechniker/Bühnenhandwerker	TVöD	15,30	15,30	14,40	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
<b>Summe</b>		<b>24,15</b>	<b>24,30</b>	<b>23,25</b>	
<b>Beleuchtung</b>					
Leitung Beleuchtung	NV-Bühne BT	0,90	0,90	0,68	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
stellv. Leitung Beleuchtung/Bel. Meister	NV-Bühne BT	0,00	0,00	0,54	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
Beleuchtungsmeister	NV-Bühne BT	0,90	0,90	0,90	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
Beleuchter/Stellwerksbeleuchter	TVöD	6,30	6,30	6,30	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
<b>Summe</b>		<b>8,10</b>	<b>8,10</b>	<b>8,42</b>	

Funktions-/Stellenbezeichnung	Vertragsart	Plan VbE Jahr 2019	tats. Besetzung VbE am 30.06.2019	Plan VbE Jahr 2020	Bereich
<b>Ton- und Videotechnik</b>					
Leiter Ton und Videotechnik	TVöD	0,90	0,90	0,90	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
Bühnenmeisterin Ton/Altes Theater	TVöD	0,00	0,90	0,90	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
Veranstaltungstechniker/Tontechniker	TVöD	3,60	2,70	2,70	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
<b>Summe</b>		<b>4,50</b>	<b>4,50</b>	<b>4,50</b>	
<b>Bühne/Licht Altes Theater</b>					
Veranstaltungstechnik AT	TVöD	0,90	0,90	0,90	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
Veranstaltungstechniker AT	NV-Bühne BT	0,90	0,90	0,90	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
<b>Summe</b>		<b>1,80</b>	<b>1,80</b>	<b>1,80</b>	
<b>Requisite</b>					
Leiter Requisite	NV-Bühne Solo	0,90	0,90	0,90	Werkstätten (incl. Maske, Requis.)
Requisiteure	TVöD	2,70	2,70	2,70	Werkstätten (incl. Maske, Requis.)
<b>Summe</b>		<b>3,60</b>	<b>3,60</b>	<b>3,60</b>	
<b>Maske <sup>2)</sup></b>					
Chefmaskenbildner	NV-Bühne Solo	0,77	0,77	0,77	Werkstätten (incl. Maske, Requis.)
stellv. Maskenbildnerin	NV-Bühne BT	0,90	0,90	0,90	Werkstätten (incl. Maske, Requis.)
Maskenbildnerin	TVöD	2,70	2,70	2,70	Werkstätten (incl. Maske, Requis.)
<b>Summe</b>		<b>4,37</b>	<b>4,37</b>	<b>4,37</b>	
<b>Dekowerkstätten</b>					
Leiter Ausstattungswerkstätten	NV-Bühne BT	0,85	0,85	0,85	Werkstätten (incl. Maske, Requis.)
Ausstattungsassistenten	NV-Bühne Solo	1,80	1,80	1,80	Werkstätten (incl. Maske, Requis.)
<b>Summe</b>		<b>2,65</b>	<b>2,65</b>	<b>2,65</b>	
<b>Malsaal/Plastik</b>					
Ltr. Malsaal und Theaterplastiker	NV-Bühne BT	0,90	0,90	0,90	Werkstätten (incl. Maske, Requis.)
Theatermaler	NV-Bühne BT	0,90	0,90	0,90	Werkstätten (incl. Maske, Requis.)
Theatermalerin	TVöD	0,68	0,68	0,68	Werkstätten (incl. Maske, Requis.)
<b>Summe</b>		<b>2,48</b>	<b>2,48</b>	<b>2,48</b>	
<b>Tischlerei</b>					
Ltg. Tischlerei / Dekobau	TVöD	0,90	0,90	0,90	Werkstätten (incl. Maske, Requis.)
Tischler	TVöD	4,50	5,40	4,50	Werkstätten (incl. Maske, Requis.)
<b>Summe</b>		<b>5,40</b>	<b>6,30</b>	<b>5,40</b>	

Funktions-/Stellenbezeichnung	Vertragsart	Plan VbE Jahr 2019	tats. Besetzung VbE am 30.06.2019	Plan VbE Jahr 2020	Bereich
<b>Dekowerkstatt</b>					
Meister Dekorationsabteilung	TVöD	0,90	0,90	0,90	Werkstätten (incl. Maske, Requis.)
Näherin Malsaal/Dekowerkstatt	TVöD	0,90	0,90	0,90	Werkstätten (incl. Maske, Requis.)
<b>Summe</b>		<b>1,80</b>	<b>1,80</b>	<b>1,80</b>	
<b>Schlosserei</b>					
Schlossermeister	TVöD	0,90	0,90	0,90	Werkstätten (incl. Maske, Requis.)
Schlosser	TVöD	0,90	0,90	0,90	Werkstätten (incl. Maske, Requis.)
<b>Summe</b>		<b>1,80</b>	<b>1,80</b>	<b>1,80</b>	
<b>Kostümabteilung</b>					
Ltr.in Kostümabteilung	NV-Bühne Solo	0,90	0,90	0,90	Werkstätten (incl. Maske, Requis.)
Herren/Damen Gewandmeister	TVöD	1,80	1,80	1,80	Werkstätten (incl. Maske, Requis.)
Putzmacherin	TVöD	0,90	0,90	0,90	Werkstätten (incl. Maske, Requis.)
Kostümmalerin	TVöD	0,45	0,45	0,45	Werkstätten (incl. Maske, Requis.)
Damen-/Herrenmaßschneider	TVöD	9,45	9,45	9,45	Werkstätten (incl. Maske, Requis.)
Fundus Damen und Herren	TVöD	0,54	0,00	0,54	Werkstätten (incl. Maske, Requis.)
Ankleider	TVöD	4,12	4,39	4,39	Werkstätten (incl. Maske, Requis.)
<b>Summe</b>		<b>18,16</b>	<b>17,89</b>	<b>18,43</b>	
<b>Haus-/Gebäudetechnik</b>					
Leiter Haustechnik	TVöD	0,90	0,90	0,90	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
Heizungsmeister, stellv. Leiter	TVöD	0,90	0,90	0,90	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
Sachbearbeiterin Haustechnik	TVöD	0,90	0,90	0,90	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
Meister E-Zentrale	TVöD	0,90	0,90	0,90	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
Elektriker	TVöD	0,00	0,00	0,00	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
MA Heizung/Maschinist/Sanitär	TVöD	1,80	1,80	1,80	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
Hausmeister	TVöD	0,90	0,90	0,90	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
Pförtner	TVöD	3,60	3,60	3,60	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
Reinigungskräfte	TVöD	2,70	2,70	1,80	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
<b>Summe</b>		<b>12,60</b>	<b>12,60</b>	<b>11,70</b>	
<b>Verwaltung</b>					
Bibliothek/ Archiv/ Rechte	TVöD	0,90	0,90	0,90	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
Fachkraft Arbeitssicherheit	TVöD	0,72	0,72	0,72	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
<b>Summe</b>		<b>1,62</b>	<b>1,62</b>	<b>1,62</b>	

Funktions-/Stellenbezeichnung	Vertragsart	Plan <u>VbE</u> Jahr 2019	tats. Besetzung VbE am 30.06.2019	Plan <u>VbE</u> Jahr 2020	Bereich
<b>Personalverwaltung/Finanzbuchhaltung</b>					
Personalleitung	TVöD	0,90	0,90	0,90	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
Sekretärin/ Mitarbeiterin PW	TVöD	0,79	0,79	0,79	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
MA Buchhaltung	TVöD	2,25	2,70	2,70	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
MA Bezügestelle	TVöD	1,35	1,35	1,35	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
<b>Summe</b>		<b>5,29</b>	<b>5,74</b>	<b>5,74</b>	
<b>Theaterkasse/Vertrieb</b>					
Leiter Vertrieb/Service	TVöD	0,90	0,90	0,90	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
Kassiererin, stellv. Ltr. Theaterkasse	TVöD	0,90	0,90	0,90	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
Kassiererinnen	TVöD	2,70	2,70	2,70	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
Leiterin Abenddienst	TVöD	0,58	0,68	0,68	Technik/ Haustechn./ Verwaltung
<b>Summe</b>		<b>5,08</b>	<b>5,18</b>	<b>5,18</b>	
<b>Total</b>		<b>258,67</b>	<b>260,00</b>	<b>258,16</b>	

**Anmerkung:**

<sup>1,2)</sup> Ab 1.9.2019 wird in den Bereichen zusätzlich jeweils ein Auszubildender beschäftigt.

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

Beschlussfassung vorgesehen im Stadtrat am 04.12.2019

**Wirtschaftsplan 2020 des Eigenbetriebes DeKITA**  
(Festsetzung)

	Plan 2020 in TEUR	Plan 2019 in TEUR	Jahresrechnung 2018 in TEUR
<b>Erfolgsplan</b>			
Erträge	22.064,1	21.403,3	19.455,2
davon Zuschüsse Stadt und Land insgesamt	19.273,2	18.300,3	16.400,3
Aufwendungen	22.064,1	21.403,3	19.418,0
<b>Vermögensplan</b>			
Einnahmen	8.374,0	5.384,7	903,4
Ausgaben	8.374,0	5.384,7	903,4
Investitionszuschüsse	7.942,1	4.952,8	619,0
Verpflichtungsermächtigung	4.905,9	7.823,9	9.830,8
Kassenkreditrahmen	100,0	100,0	100,0

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

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

Betreuungsart/ Betreuungszeit	Monats- kinderzahl	Monats- kinderzahl	Monats- kinderzahl	Jahres- betreuungs- stunden	Faktor	Mindest- arbeits- stunden	Vollzeit- kräfte (VzÄ)	PK päd. Personal
	2018 PLAN	2019 PLAN	2020 PLAN					
<b>Kinderkrippe</b>								
4/5 Stunden	42	43	43	55.900	0,187	10.453	5,025	293.415,71
6 Stunden	19	24	24	37.440	0,187	7.001	3,366	196.518,07
7 Stunden	31	44	44	80.080	0,187	14.975	7,200	420.348,25
8 Stunden	229	240	240	499.200	0,187	93.350	44,880	2.620.334,50
9 Stunden	124	148	148	346.320	0,187	64.762	31,136	1.817.869,34
10 Stunden	161	160	160	416.000	0,187	77.792	37,400	2.183.621,44
<b>Gesamt</b>	<b>606</b>	<b>659</b>	<b>659</b>	<b>1.434.940</b>		<b>268.333</b>	<b>129,006</b>	<b>7.532.107,31</b>
<b>Kindergarten</b>								
4/5 Stunden	33	31	31	40.300	0,083	3.345	1,608	93.894,15
6 Stunden	38	34	34	53.040	0,083	4.402	2,116	123.564,14
7 Stunden	64	62	62	112.840	0,083	9.366	4,503	262.903,62
8 Stunden	454	422	422	877.760	0,083	72.854	35,026	2.045.011,78
9 Stunden	235	252	252	589.680	0,083	48.943	23,530	1.373.830,01
10 Stunden	315	322	322	837.200	0,083	69.488	33,408	1.950.528,16
<b>Gesamt</b>	<b>1.139</b>	<b>1.123</b>	<b>1.123</b>	<b>2.510.820</b>		<b>208.398</b>	<b>100,191</b>	<b>5.849.731,86</b>
<b>Hort</b>								
3 Stunden	411	397	405	315.900	0,052	16.427	7,898	461.105,89
4 Stunden	387	308	313	325.520	0,052	16.927	8,138	475.140,89
5 Stunden		123	138	179.400	0,052	9.329	4,485	261.865,03
6/7 Stunden	415	406	401	625.560	0,052	32.529	15,639	913.089,03
<b>Gesamt</b>	<b>1.213</b>	<b>1.234</b>	<b>1.257</b>	<b>1.446.380</b>		<b>75.212</b>	<b>36,160</b>	<b>2.111.200,84</b>
<b>Kinderzahl</b>	<b>2.958</b>	<b>3.016</b>	<b>3.039</b>					
							<b>VzÄ gesamt</b>	<b>PK päd. Personal</b>
Mindestbetreuungsbedarf gem. § 21 Abs. 2 KIFöG							265,36	15.493.040,01
zzgl. Leitungsstunden							16,790	1.358.249,71
<b>Personalbedarf pädagogisches Personal 2020</b>							<b>282,15</b>	<b>16.851.289,72</b>

**Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Dessau-Roßlauer Kindertagesstätten**

Anlage 3a

## A. Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2020 - Gewinn- und Verlustrechnung

lfd. Nr.	Bezeichnung	JA per	Erfolgsplan	Erfolgsplan	Verwaltung	KiTa	Horte	Jugendklub	Änderungen zum Wirtschaftsplan 2019
		31.12.2016	des Jahres 2019	des Jahres 2020				Roßlau	
1	2	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	10
<b>1.</b>	<b>Umsatzerlöse</b>	<b>18.732.059</b>	<b>20.783.500</b>	<b>21.458.300</b>	<b>1.040.000</b>	<b>17.207.900</b>	<b>3.082.100</b>	<b>128.300</b>	
	Eltern-/Kostenbeiträge	1.998.590	2.161.900	2.172.000	0	1.758.200	413.800	0	
	Erstattung Caterer (Servicepauschale)	304.246	300.100	0	0	0	0	0	§ 13(5) KiFöG LSA: indirekten Kosten der Verpflegung
	Mieten Dritter / Sonstige Erlöse	28.944	21.200	13.100	0	13.100	0	0	Vertragsänderung ehem. KFO
	Projektförderung Kita, Sprache, Intergration	371.902	325.000	325.000	0	325.000	0	0	Förderprogramm für Sprachförderkräfte endet 2020
	Landespauschale gem. § 12 Abs. 2 KiFöG LSA	4.132.746	7.579.200	7.533.600	0	6.371.900	1.161.700	0	Pauschale pro belegtem Platz
	Landespauschale gem. § 12 Abs. 3 KiFöG LSA	1.358.036	0	0	0	0	0	0	Pauschale in der Novellierung ersatzlos aufgehoben
	Zuschuss des örtlichen Trägers der Jugendhilfe	2.190.355	2.521.600	2.506.000	0	2.093.200	502.800	0	Pauschale pro belegtem Platz
	Zuschuss zur Bewirtschaftung des Jugendklubs	106.860	119.200	128.300	0	0	0	128.300	
	Geschwisterermäßigung	687.901	693.500	749.300	0	606.500	142.800	0	Erstattung des Landes § 13(5) KiFöG LSA für gesetzl.
	Ermäßigung § 90 SGB VIII nach § 3 Abs. 2 KB-Satzung	722.966	842.800	787.500	0	637.400	150.100	0	Geschwisterermäßigung nicht berücksichtigt, Neuregelung ab
	Defizit / Ergebnis der Entgeltverhandlungen	6.829.513	6.219.000	7.243.500	1.040.000	5.492.600	710.900	0	2020 nicht enthalten
<b>2.</b>	<b>sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>453.041</b>	<b>289.300</b>	<b>275.300</b>	<b>0</b>	<b>192.800</b>	<b>82.500</b>	<b>0</b>	
	Sonderposten zur Auflösung AfA	270.093	330.500	330.500	7.500	299.600	23.400	0	
<b>3.</b>	<b>Materialaufwand</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	Spiel- und Beschäftigungsmaterial	0	0	0	0	0	0	0	
	bezogene Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	
<b>4.</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>16.839.378</b>	<b>19.185.400</b>	<b>19.625.700</b>	<b>920.700</b>	<b>16.018.300</b>	<b>2.592.800</b>	<b>94.100</b>	tarifliche Steigerung von 2,4% p.a.
	Löhne und Gehälter	13.596.837	15.348.300	15.842.800	740.200	12.933.900	2.093.400	75.300	Mehrkindbetreuung von insg. 264 Kindern bis 2022
	Sozialabgaben	2.691.956	3.115.700	3.136.900	146.500	2.560.700	414.500	15.200	
	sonstige Personalaufwand (ZVK-Anteil)	543.762	606.200	633.500	29.600	517.200	83.700	3.000	
	Personalebenaufwand	6.823	115.200	12.500	4.400	6.500	1.000	600	
<b>5.</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>276.202</b>	<b>330.500</b>	<b>330.500</b>	<b>7.500</b>	<b>299.600</b>	<b>23.400</b>	<b>0</b>	
<b>6.</b>	<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>2.296.437</b>	<b>1.887.400</b>	<b>2.107.900</b>	<b>260.400</b>	<b>1.261.500</b>	<b>551.800</b>	<b>34.200</b>	allg. Kostensteigerung 1%
	Verwendung von Spendenleistungen	877	2.800	2.800		1.900	900		
	Sachkosten Projektarbeit Kita, Sprache, Integration	5.224	4.000	4.000		4.000			
	Mieten und Pachten / Pauschale BK Horte	290.200	319.700	294.200			282.200	12.000	Miete / BK Verwaltung in Sachkosten VW enthalten
	Bewirtschaftung	763.976	796.600	886.500		734.700	148.800	3.000	Erweiterung Betreuungsfäche KiTa MfLa ab Okt. 2019
	bauliche Unterhaltung	392.694	125.400	139.500		112.900	20.700	5.900	neue Reinigungsverträge - Kostensteigerung
	sonstige kindbezogene Sachkosten	181.522	138.400	139.400		89.100	50.300		
	sonstige Sachkosten Verwaltung	266.265	77.600	265.300	260.400			4.900	Zusammenfassung der sonst. Sachkosten Verwaltung
	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	276.425	336.400	256.900		248.500		8.400	sonstige DL-Verträge der Verwaltung zusammengefasst
	Versicherung	119.254	86.500	119.300		70.400	48.900		Anpassung an Vorjahresergebnis
<b>7.</b>	<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>-6.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.000	0	0	0	0	0	0	
<b>8.</b>	<b>Jahresgewinn/Jahresverlust</b>	<b>37.176</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-141.100</b>	<b>120.900</b>	<b>20.200</b>	<b>0</b>	

## B. Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2020

Finanzierungsmittel		(Einnahmen)		Erläuterungen
ffid. Nr.	Bezeichnung	Planansatz WP 2019 EURO	Planansatz 2020 EURO	
1	2	3	4	5
1	Zuführung zum Stammkapital	0,00	0,00	
2	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0,00	0,00	
3	Jahresgewinn	0,00	0,00	
4	Zuführung zu Sonderposten abzüglich Entnahmen	0,00	0,00	
5	Zuweisungen und Zuschüsse abzgl. Auflösungsbeträge	4.952.800,00	7.942.100,00	
6	Beiträge und ähnliche Entgelte abzgl. Auflösungsbeträge	0,00	0,00	
7	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen	0,00	0,00	
8	Kredite von a) Aufgabenträger und b) Dritten	0,00	0,00	
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	330.500,00	330.500,00	
10	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0,00	0,00	
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren (Auflösung Finanzanlagen)	101.400,00	101.400,00	
	<b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>	<b>5.384.700,00</b>	<b>8.374.000,00</b>	

## B. Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2020

lfd. Nr.	Bezeichnung	(Ausgaben)					Erläuterungen
		Planansatz des Vorjahres	Ausgaben des Wirtschaftsjahres	Verpflichtungser- mächtigungen des Wirtschaftsjahres	Investitionen und Investitions- fördermaßnahmen		
		WP 2019	2020		Gesamtaus- gabebedarf	bisher bereitgestellt	
		EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	5.054.200,00	8.043.500,00	4.905.900,00*	8.043.500,00	0,00	*VE siehe Investitionsplan. Invest. in Gebäude und Außenanlagen
2	Finanzanlagen (einschließlich Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Rückzahlung von Stammkapital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Entnahme aus Rücklagen	0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	**Umgliederung aus 2019 aufgr. Hinweise aus kommunalaufsichtlicher Stellungnahme
5	Jahresverlust	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Entnahme Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Auflösung Ertragszuschüsse	330.500,00	330.500,00	0,00	330.500,00	0,00	
8	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	Gewährung von Krediten an a) den Aufgabenträger und b) Dritten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	Sonstige Ausgaben (Zuführung langfristiger Rückstellungen ATZ)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>Finanzierungsbedarf insgesamt</b>	<b>5.384.700,00</b>	<b>8.374.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.374.000,00</b>	<b>0,00</b>	

## B. mittelfristiger Vermögensplan (Vermögensplan 2020-2023)

Finanzierungsmittel		(Einnahmen)				Erläuterungen
lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2020	Planansatz 2021	Planansatz 2022	Planansatz 2023	
		EURO	EURO	EURO	EURO	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Zuführung zum Stammkapital	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	Jahresgewinn	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	Zuführung zu Sonderposten abzüglich Entnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	Zuweisungen und Zuschüsse abzgl. Auflösungsbeiträge	7.942.100,00	5.438.700,00	2.023.100,00	90.000,00	
6.	Beiträge und ähnliche Entgelte abzgl. Auflösungsbeiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.	Kredite von a) Aufgabenträger und b) Dritten	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	330.500,00	343.800,00	350.700,00	357.700,00	
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	
11.	erübrigte Mittel aus Vorjahren (Auflösung Finanzanlagen)	101.400,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>	<b>8.374.000,00</b>	<b>5.782.500,00</b>	<b>2.373.800,00</b>	<b>447.700,00</b>	

## B. mittelfristiger Vermögensplan (Vermögensplan 2020-2023)

Finanzierungsbedarf		(Ausgaben)				Erläuterungen
lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2020 EURO	Planansatz 2021 EURO	Planansatz 2022 EURO	Planansatz 2023 EURO	
1	2	3	4	5	6	7
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	8.043.500,00	5.438.700,00	2.023.100,00	90.000,00	
2	Finanzanlagen (einschließlich Kapitaleinlagen und Umlangen zur Vermögensfinanzierung)	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Rückzahlung von Stammkapital	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Entnahme aus Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Jahresverlust	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Entnahme Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Auflösung Ertragszuschüsse	330.500,00	343.800,00	350.700,00	357.700,00	
8	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	Gewährung von Krediten an a) den Aufgabenträger und b) Dritten	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	Sonstige Ausgaben (Zuführung langfristiger Rückstellungen ATZ)	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>Finanzierungsbedarf insgesamt</b>	<b>8.374.000,00</b>	<b>5.782.500,00</b>	<b>2.373.800,00</b>	<b>447.700,00</b>	

**Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Dessau-Roßlauer Kindertagesstätten**

Anlage 3c

## C. mittelfristige Finanzplanung (Erfolgsplan 2020-2023)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Erfolgsplan 2019	mittelfristige Finanzplanung (2020 - 2023)					Bemerkungen
			2020	2021	2022	2023		
			EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	
1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>1.</b>	<b>Umsatzerlöse</b>	<b>20.783.500</b>	<b>21.458.300</b>	<b>22.269.700</b>	<b>23.123.500</b>	<b>23.342.100</b>		
	Eltern-/Kostenbeiträge	2.161.900	2.172.000	2.226.500	2.272.100	2.246.600		
	Erstattung Caterer (Servicepauschale)	300.100	0	0	0	0		
	Mieten Dritter	21.200	13.100	5.000	5.000	5.000		
	Projektförderung Kita, Sprache, Integration	325.000	325.000	0	0	0		
	Landespauschale gem. § 12 Abs.2 KIFöG LSA	7.579.200	7.533.600	7.783.100	7.980.800	8.122.600		
	Zuschuss des örtlichen Trägers der Jugendhilfe § 12a (2) KIFöG LSA	2.521.600	2.506.000	2.641.500	2.770.300	2.858.100		
	Zuschuss zur Bewirtschaftung des Jugendklubs	119.200	128.300	131.300	134.300	137.300		
	Geschwisterermäßigung nach § 3 Abs. 1 KB-Satzung	693.500	749.300	768.100	783.900	775.100		
	Ermäßigung § 90 SGB VIII nach § 3 Abs. 2 KB-Satzung	842.800	787.500	807.300	823.800	814.600		
	Defizit / Ergebnis der Entgeltverhandlungen	6.219.000	7.243.500	7.906.900	8.353.300	8.382.800		
<b>2.</b>	<b>sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>289.300</b>	<b>275.300</b>	<b>280.800</b>	<b>286.400</b>	<b>292.100</b>		
	<b>Sonderposten zur Auflösung AfA</b>	<b>330.500</b>	<b>330.500</b>	<b>343.800</b>	<b>350.700</b>	<b>357.700</b>		
<b>3.</b>	<b>Materialaufwand</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
	Spiel- und Beschäftigungsmaterial	0	0	0	0	0		
	bezogene Leistungen	0	0	0	0	0		
<b>4.</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>19.185.400</b>	<b>19.625.700</b>	<b>20.199.600</b>	<b>21.023.700</b>	<b>21.243.100</b>	tarifliche Steigerung von 2,4% p.a.	
	Löhne und Gehälter	15.348.300	15.842.800	16.164.300	16.825.400	16.999.700		
	Sozialabgaben	3.115.700	3.136.900	3.281.400	3.415.600	3.450.900		
	sonstige Personalaufwand (ZVK-Anteil)	606.200	633.500	638.500	664.500	671.500		
	Personalnebenaufwand	115.200	12.500	115.400	118.200	121.000		
<b>5.</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>330.500</b>	<b>330.500</b>	<b>343.800</b>	<b>350.700</b>	<b>357.700</b>		
<b>6.</b>	<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>1.887.400</b>	<b>2.107.900</b>	<b>2.350.900</b>	<b>2.386.200</b>	<b>2.391.100</b>		
	Verwendung von Spendenleistungen	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800		
	Sachkosten Projektarbeit Kita, Sprache, Integration	4.000	4.000	0	0	0		
	Mieten und Pachten	319.700	294.200	329.700	329.700	329.700		
	Bewirtschaftung	796.600	886.500	1.087.300	1.098.200	1.099.600		
	bauliche Unterhaltung	125.400	139.500	139.500	145.500	145.500		
	sonstige kindbezogene Sachkosten	138.400	139.400	142.000	144.800	143.000		
	sonstige Sachkosten Verwaltung	77.600	265.300	266.600	267.900	269.200		
	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	336.400	256.900	262.400	275.500	278.300		
	Versicherung	86.500	119.300	120.600	121.800	123.000		
<b>7.</b>	<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0		
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0		
<b>8.</b>	<b>Jahresgewinn/Jahresverlust</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		

**Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Dessau-Roßlauer Kindertagesstätten**

Anlage 3d

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

I. Einnahmen	2020	2021	2022	2023
Landespauschale gem. § 12 Abs.2 KiFöG LSA	7.533.600	7.783.100	7.980.800	8.122.600
Landespauschale gem. § 12 Abs.3 KiFöG LSA	0	0	0	0
Zuschuss des örtlichen Trägers der Jugendhilfe	2.506.000	2.641.500	2.770.300	2.858.100
gemeindlicher Zuschuss zur Bewirtschaftung des Jugendklubs	128.300	131.300	134.300	137.300
Geschwisterermäßigung nach § 3 Abs. 1 KB-Satzung	749.300	768.100	783.900	775.100
Ermäßigung § 90 SGB VIII nach § 3 Abs. 2 KB-Satzung	787.500	807.300	823.800	814.600
Erstattung der Miete und Betriebskosten (Umlagen) für KFO	7.100	0		
Defizitausgleich	7.243.500	7.906.900	8.353.300	8.382.800
<b>Einnahmen</b>	<b>18.955.300</b>	<b>20.038.200</b>	<b>20.846.400</b>	<b>21.090.500</b>

II. Ausgaben	2020	2021	2022	2023
Mieten für Horteinrichtungen/Jugendklub	294.200	329.700	329.700	329.700
Leistungsentgelt für Dienstleistungen der Stadt (DV-Dienstleistungsvertrag, Raumnutzungsvertrag, interne Verrechnungen)	62.800	62.800	62.800	62.800
<b>Ausgaben</b>	<b>357.000</b>	<b>392.500</b>	<b>392.500</b>	<b>392.500</b>

<b>Saldo der Einnahmen und Ausgaben</b>	<b>18.598.300</b>	<b>19.645.700</b>	<b>20.453.900</b>	<b>20.698.000</b>
---	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Dessau-Roßlauer Kindertagesstätten

Anlage 3e

E) Investitionsplan 2020 bis 2024 ff.

Priorität	Maßnahmen	Gesamtbedarf Maßnahme	2020 TEUR	VE 2020 TEUR	2021 TEUR	2022 TEUR	2023 TEUR	2024 ff. TEUR
1	Ersatzneubau + Zuschuss Neuausstattung für Villa Kunterbunt und Bussi Bär <b>Modulbauweise Essener Straße (Weiterführung der Maßnahme)</b>	3.378,4	1.960,8	0,0	0,0	0,0	0,0	-397,0
2	STARK III Komplettisanierung + Zuschuss Ausstattung (Weiterführung der Maßnahme) <b>KER "Bremer Stadtmusikanten", Brauereistr.10b (GS00613)</b>	3.696,5	1.025,4	2.390,6	2.390,6	0,0	0,0	-166,9
3	Ergänzungsmaßnahme Außenanlage + Ausstattung zu Stark III <b>Bremer Stadtmusikanten</b>	418,4	0,0	0,0	0,0	418,4	0,0	0,0
4	STARK III Komplettisanierung + Zuschuss Ausstattung (Weiterführung der Maßnahme) <b>KER "Waldwichtel", Fliederweg 10 (GS04805)</b>	2.192,4	1.261,3	467,0	467,0	0,0	0,0	-630,4
5	Ergänzungsmaßnahme Außenanlage + Ausstattung zu Stark III <b>Hort Waldwichtel Fliederweg</b>	259,3	19,3	185,0	240,0	0,0	0,0	0,0
6	Ersatzneubau + Zuschuss Ausstattung <b>Mildenseer Spielbude Alt Dellnau (GS00049)</b>	2.536,0	0,0	936,0	936,0	1.468,7	0,0	-1.030,7
7	Erweiterung Bewegungsraum + Mehrzweckraum + Kinderküche <b>KER "Bremer Stadtmusikanten", Brauereistr.10b</b>	758,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	758,3
8	Neubau einer Kindereinrichtung in Stadtmitte <b>KiTa "Raguhner Straße"</b>	3.319,8	2.781,4	322,1	462,4	0,0	0,0	-424,0
9	STARK III Teilsanierung + Zuschuss Ausstattung (Weiterführung der Maßnahme) <b>KER "Luisenkinder", Goltewitzer Str. 5 (GS00617)</b>	1.334,0	629,0	605,2	605,2	0,0	0,0	-36,4
10	Erneuerung Essenaufzug Kinderkrippe / Kindergarten <b>KER "Spielhaus", Pappelgrund 53-54</b>	87,8	59,9	0,0	0,0	0,0	0,0	-22,1
11	Anpassung an aktualisiertes Sicherheitskonzept + Zutrittskontrolle (aus eigenen Rücklagen finanziert) <b>alle Einrichtungen</b>	101,4	101,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12	Ausstattung nach Generalsanierung Grundschule <b>Hort Tempelhofer Straße</b>	247,5	0,0	0,0	247,5	0,0	0,0	0,0
13	Erneuerung Essenaufzug Kinderkrippe / Kindergarten <b>KER "Kinderland", Südstraße 1c-d</b>	63,7	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	<b>Summen kumuliert</b>	<b>18.393,5</b>	<b>7.886,5</b>	<b>4.905,9</b>	<b>5.348,7</b>	<b>1.887,1</b>	<b>0,0</b>	<b>-1.949,2</b>

Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Dessau-Roßlauer Kindertagesstätten

Anlage 3e

E) Investitionsplan 2020 bis 2024 ff.

Priorität	Maßnahmen	Gesamtbedarf Maßnahme	2020 TEUR	VE 2020 TEUR	2021 TEUR	2022 TEUR	2023 TEUR	2024ff. TEUR
14	Erneuerung Essenaufzug Kinderkrippe / Kindergarten <i>KER "Fuchs &amp; Elster", Prof.-Richard-Paulick-Ring 42</i>	83,8	0,0	0,0	0,0	50,0	0,0	0,0
15	2. baulicher Rettungsweg <i>KER "Fuchs &amp; Elster", Prof.-Richard-Paulick-Ring 42</i>	149,4	65,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-30,0
16	Ersatz von Ausstattung <i>alle Einrichtungen</i>	70,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0	20,0
17	Maßnahmen des Gesundheitsmanagements <i>alle Einrichtungen</i>	100,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0	0,0
18	Arbeitsschutz Nachrüstung / Ersatz Sonnenschutz <i>alle Einrichtungen</i>	442,1	40,0	0,0	40,0	40,0	40,0	232,1
19	Ersatzbeschaffung PC- und IuK-Technik <i>alle Einrichtungen</i>	60,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0	0,0
20	Ersatzbeschaffung Außenspielgeräte <i>alle Einrichtungen</i>	150,3	20,0	0,0	20,0	16,0	20,0	33,5
21	Teilsanierung + Zuschuss Ausstattung <i>KER "Kinderland", Südstraße 1c-d (GS00760)</i>	2.170,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2.170,3
22	Teilsanierung + Zuschuss Ausstattung <i>KER "Nesthäkchen" Ballenstedter Straße 22</i>	2.994,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2.994,6
23	Teilsanierung + Zuschuss Ausstattung <i>KER "Märchenland" Am Plattenwerk 13-15</i>	2.619,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2.619,5
24	Teilsanierung + Zuschuss Ausstattung <i>KER "Fuchs &amp; Elster", Prof.-Richard-Paulick-Ring 42</i>	2.775,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2.775,1
25	Teilsanierung + Zuschuss Ausstattung <i>KER "Spielhaus", Pappelgrund 53-54</i>	2.867,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2.867,0
26	Komplettanierung + Zuschuss Ausstattung <i>KER "Sausewind", Wolfsgartenstr. 1a (GS00295)</i>	1.204,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1.204,2
27	Teilsanierung <i>Rasselbande (Flössergasse 5/7)</i>	1.617,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1.617,3
	<b>Summen kumuliert</b>	<b>35.697,1</b>	<b>8.043,5</b>	<b>4.905,9</b>	<b>5.438,7</b>	<b>2.023,1</b>	<b>90,0</b>	<b>14.554,4</b>

## F. Stellenübersicht

	<u>Stellenwert</u>	2020	2019	Zahl der besetzten Stellen am 30.06.2019
<b>I. Beamte</b>	<b>BBO</b>			
<b>II. Angestellte</b>	<b>nach TVöD</b>			<b>Bemerkungen</b>
<u>Stellenprofil</u>				
Betriebsleitung	AT	1,000	1,000	1,000
Fachbereichsleiter Finanzen / stellv. Betriebsl.	E11	1,000	1,000	1,000
Fachbereichsleiter Gebäudemanagement	E11	1,000	1,000	1,000
pädagogische Leitung	S12	0,875	1,000	0,875
SB Bau/Projektsteuerung	E10	1,000	1,000	1,000
SB Qualitätsbeauftragter	E09b	0,750	1,000	0,000
Managementassistenz	E09a	1,000	1,000	1,000
1. SB Personalmanagement	E09a	0,750	1,000	0,750
1. SB Buchhaltung & Systemverantwortlicher	E08	1,000	1,000	1,000
SB Gebäudemanagement	E08	1,000	1,000	1,000
SB Personalmanagement	E06	0,875	1,000	0,875
SB Personalmanagement	E06	0,750	0,000	0,000 befristet bis 08/2023
SB Finanzbuchhaltung	E06	1,000	1,000	0,000
SB Platzvergabe / Beitragswesen	E06	1,000	1,000	0,000
SB Mahnwesen	E06	1,000	1,000	0,000
SB Vergabemanagement & Fördermittel	E06	1,000	1,000	1,000
SB Vergabemanagement & Fördermittel	E05	1,000	0,000	0,000 befristet Sachgrund "STARK III"
Sekretariat	E05	1,000	1,000	1,000
<b>Verwaltung gesamt</b>		<b>17,000</b>	<b>16,000</b>	<b>11,500</b>
Personalrat		<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>
	<b>nach TVöD</b>			
<u>Stellenprofil</u>				
ständige Stellv. Leiter(in) <sup>1)</sup>	S9	2,750	2,750	2,750
Leiter(in) <sup>1)</sup>	S10	0,000	0,875	0,000
Leiter Jugendklub	S11b	1,000	0,375	0,000
Leiter(in) /ständige Stellv. Leiter(in) <sup>1)</sup>	S13	2,500	1,625	2,500
Leiter(in) /ständige Stellv. Leiter(in) <sup>1)</sup>	S15	0,875	2,625	0,875
Leiter(in) /ständige Stellv. Leiter(in) <sup>1)</sup>	S16	3,375	3,375	2,500
Leiter(in) /ständige Stellv. Leiter(in) <sup>1)</sup>	S17	12,363	11,313	11,613
Leiter(in) <sup>1)</sup>	S18	9,375	8,500	9,375
Erzieher(in) <sup>2)</sup>	S08a	235,687	242,617	237,261
Betreuer Jugendklub / Teildienste Hort	S08b	1,250	1,375	2,000
Azubi "Fachkraft für Kindertagesstätten"	Azubi	10,000	7,000	7,000
Kinderpfleger(in) / Sozialassistent(in) / Heilerziehungspfleger(in)	S4	12,250	6,075	9,175
Sprachstandsfachkräfte	S08b	6,338	6,338	3,413
		<b>297,763</b>	<b>294,843</b>	<b>288,462</b>
<b>III. Arbeiter</b>	<b>nach TVöD</b>			
Hausmeister	E5	6,000	6,000	5,880
Hausmeister	E4	2,000	1,925	1,000
Wirtschaftspersonal	E2	16,188	16,188	14,494
befristete Einstellung "Teilhabechancengesetz"	E1	5,250	0,000	0,000 befristet 31.12.2023
		<b>29,438</b>	<b>24,113</b>	<b>21,374</b>
<b>Gesamtanzahl VzÄ</b>		<b>346,200</b>	<b>335,956</b>	<b>322,336</b>

<sup>1)</sup> Eingruppierung der Leiterin erfolgt auf der Grundlage des TV Sozial- und Erziehungsdienst und verändert sich jährlich auf der Grundlage der betreuten Kinder in den Monaten Oktober bis Dezember des Vorjahres.

<sup>2)</sup> Zur Sicherung des Mindestpersonalschlüssels in Abhängigkeit der Entwicklung der Kinderzahlen

**Anlage 1****Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2020 – Anlage 3**

Für das Wirtschaftsjahr 2020 wird ein ausgeglichenes Jahresergebnis prognostiziert. Der Wirtschaftsplan wurde auf der Grundlage des Gesetzes zur Förderung und Betreuung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege des Landes Sachsen-Anhalt aufgestellt.

Die Zuweisungen des Landes werden insgesamt um -45,6 TEUR (zum Vorjahr) sinken. Demgegenüber steigt der Finanzierungsanteil der Stadt um 1.018,5 TEUR unter Berücksichtigung der Landkreispauschale, Ermäßigungen, Bewirtschaftungszuschuss des Jugendklubs und der Defizitfinanzierung im Rahmen der Entgeltvereinbarungen.

Der Investitionsplan sieht eine Steigerung der investiven Mittel in Höhe von 1.286 TEUR vor. Der Stellenplan beinhaltet einen Stellenzuwachs zur Sicherung des Mindestpersonalschlüssels in Höhe von 9,244 Stellen ggü. dem Vorjahr.

**zu Anlage 3a) Erfolgsplan 2020**

Der nach den Vorschriften des Gesetzes über die kommunalen Eigenbetriebe des Landes Sachsen-Anhalts sowie in Anlehnung an den § 275 HGB gegliederte Erfolgsplan enthält alle auf der Grundlage der derzeitigen bekannten Rechengrößen ermittelten Erträge und Aufwendungen für das Wirtschaftsjahr 2020. Ausgangspunkt der Planung ist die prognostizierte Entwicklung der Belegungszahlen im Jahresdurchschnitt. Die basiert auf den Kinderzahlen des Jahres 2019. Die Schaffung der zusätzlichen Plätze in der ehemaligen Kinderfreizeitoase konnte erst ab 01.08./01.10 realisiert werden. In 2020 werden durch die Fertigstellung der Baumaßnahmen in der Essener Straße zusätzliche 26 Plätze geschaffen, die allerdings erst im Frühherbst realisiert werden können. Eine Belegung könnte damit erst zum Jahresende erfolgen. Damit finden diese Mehrplätze in der Prognose keine Berücksichtigung.

Die Personalaufwendungen ergeben sich aus der Gegenüberstellung der Betreuungsverträge und der nach Gesetz anzuwendenden Personalschlüssel und der im Durchschnitt ermittelten Personalverrechnungssätze.

Seit 2009 sind die Belegungszahlen um 400 Kinder angestiegen (Ergebnis 2018). Es wird für die Jahre 2019/2020 mit einem weiteren Anstieg der Betreuungszahlen in Höhe von bis zu 139 Kindern gerechnet.

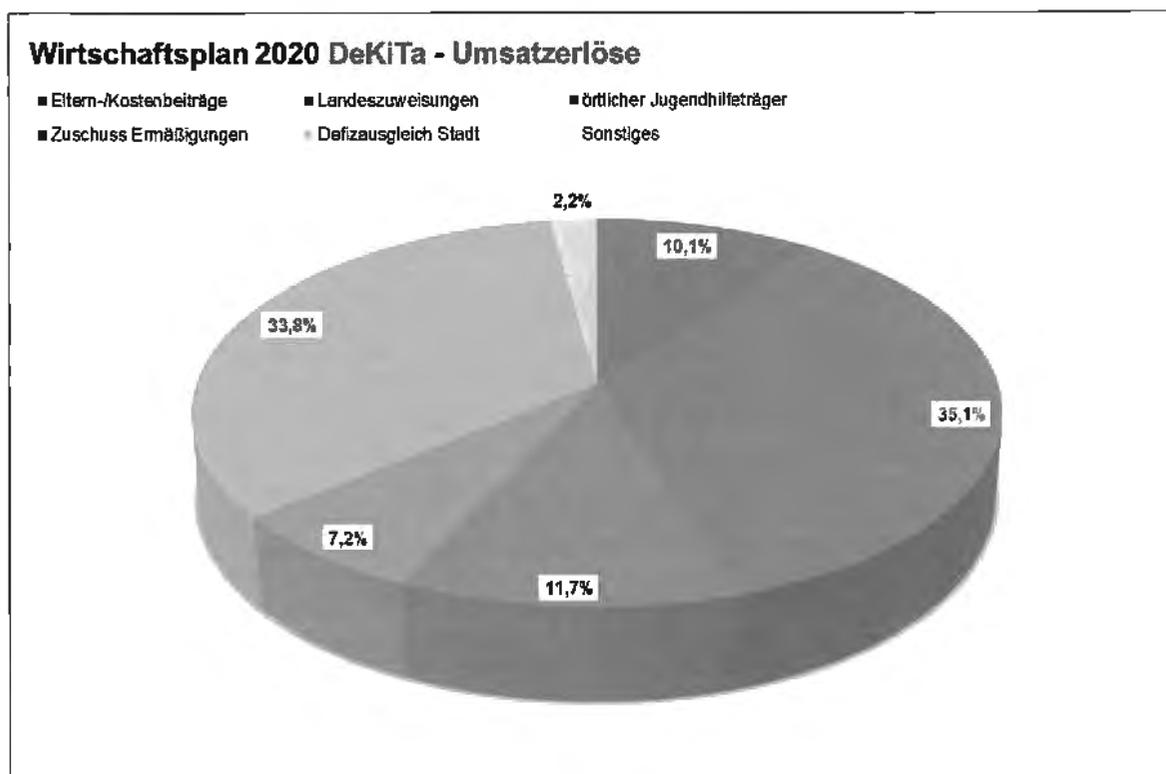
	IST	Plan	Plan									
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Kinderkrippe	578	585	597	597	565	561	552	567	587	603	659	659
Kindergarten	995	985	1.016	1.022	1.035	1.061	1.058	1.054	1.074	1.084	1.123	1.123
Hort	927	972	1.014	1.045	1.076	1.064	1.098	1.134	1.184	1.213	1.234	1.257
	<b>2.500</b>	<b>2.542</b>	<b>2.627</b>	<b>2.664</b>	<b>2.676</b>	<b>2.686</b>	<b>2.708</b>	<b>2.755</b>	<b>2.845</b>	<b>2.900</b>	<b>3.016</b>	<b>3.039</b>

Zur Sicherung des Mindestpersonalschlüssels werden angesichts der höheren Betreuungszahlen insgesamt zusätzlich 282,6 TEUR Personalkosten für pädagogisches Personal gegenüber 2019 ausgewiesen.

Der tarifliche Anstieg wurde mit 2,4% prognostiziert.

- Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse gliedern sich wie folgt:



Der Anteil der Landesförderung sinkt damit um 1,4% an den Gesamtumsätzen. Demgegenüber sinkt die Landkreispauschale um 0,4%. Der Defizitausgleich nimmt an den Gesamtumsätzen im Vergleich um 3,9% zu.

Die Landespauschalen und der städtische Defizitausgleich nehmen 68,9 % und damit den Hauptanteil der Gesamtfinanzierung ein. Die Stadt Dessau-Roßlau trägt unter Berücksichtigung der Landkreispauschale und der Ermäßigungen einen Anteil von 52,7 % (Vorjahr: 49,4%) an den Gesamtumsatzerlösen des Eigenbetriebes.

- Kostenbeiträge

Die Ermittlung der Kostenbeiträge beruht auf der Belegungsprognose 2019ff. und den aktuell geltenden Kostenbeitragssätzen nach der Satzung zur Festlegung von Kostenbeiträgen für die Inanspruchnahme von Angeboten der Förderung und Betreuung von Kindern der Stadt Dessau-Roßlau in Tageseinrichtungen und Tagespflegestellen. Die Annahmen zur Höhe der Ermäßigungen beruhen auf der prozentualen Verteilung der gewährten Geschwisterermäßigungen und der Ermäßigungen nach § 90 SGB VIII des Jahresergebnisses 2018.

Infolge der höheren Betreuungszahlen steigen die Kostenbeiträge entsprechend der vereinbarten Betreuungsstunden an. Insgesamt liegen Erträge in Höhe von 2.172,0 TEUR aus Kostenbeiträgen der Planung zugrunde.

Insgesamt wird ein höheres Umsatzvolumen aus Betreuungsverträgen i.H.v. 9,6 TEUR (dav. Kostenbeiträge 10,1 TEUR; Ermäßigungen -0,5 TEUR) prognostiziert. Damit nehmen die Kostenbeiträge insgesamt 10,1% (Vorjahr 10,4%) der Gesamtumsätze ein.

Die Grundlagen der zu gewährenden Ermäßigungen ergeben sich aus § 90 SGB VIII, § 13 KiföG und der Satzung zur Festlegung von Kostenbeiträgen für die Inanspruchnahme von Angeboten der Förderung und Betreuung von Kindern der Stadt Dessau-Roßlau in Tageseinrichtungen und Tagespflegestellen. Die Erstattung der Geschwisterermäßigung des Landes nach § 13 Abs. 5 des KiföG LSA wurde nicht berücksichtigt.

- Landespauschalen

Das Land gewährt nach § 12 (2) KiföG LSA den örtlichen Trägern der öffentlichen Jugendhilfe eine pauschalisierte Zuweisung für jedes betreute Kind. Nach § 12 (3) KiföG trug bis 2018 das Land die Mehrkosten, die aufgrund der Ausweitung des Anspruches auf ganztägige Betreuung für Kinder entstehen und die für die Verbesserung des Mindestpersonalschlüssels entstehenden Kosten in einer gesonderten Pauschale. Beide Pauschalen werden mit dem Gesetzesentwurf nunmehr im § 12 (2) zusammengefasst.

Die gesetzlichen Grundlagen ergeben sich aus § 12 (2) und (3) KiföG.

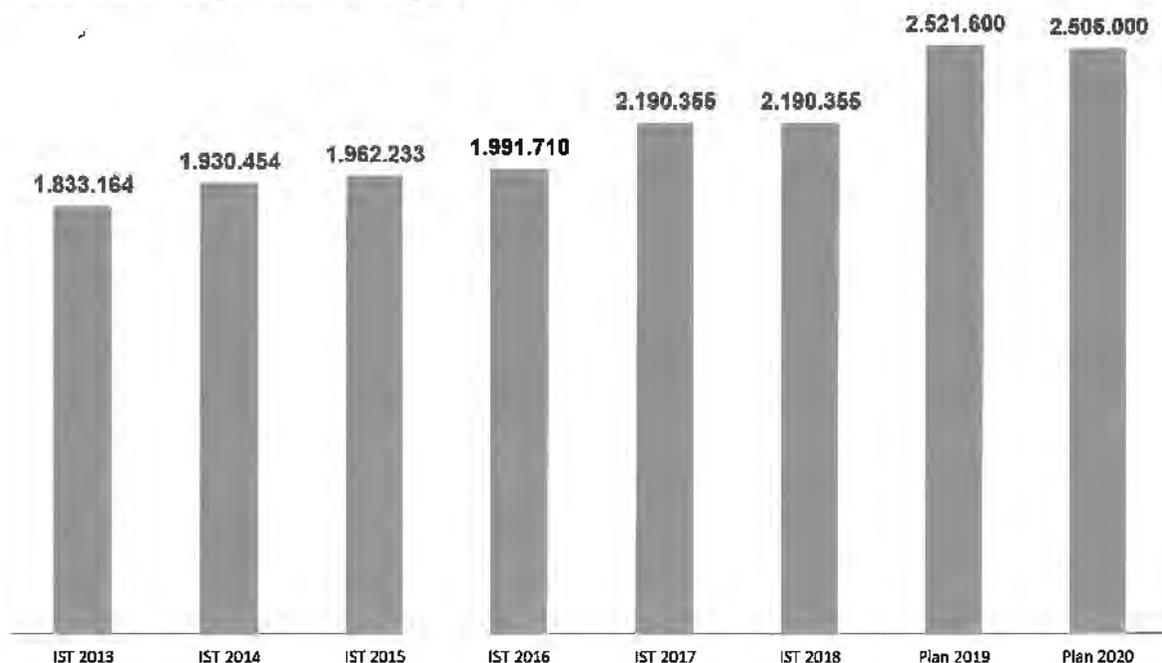
<b>Landespauschalen</b>	<b>IST 2013</b>	<b>IST 2014</b>	<b>IST 2015</b>	<b>IST 2016</b>	<b>IST 2017</b>	<b>IST 2018</b>	<b>Plan 2019</b>	<b>Plan 2020</b>
	in TEUR	in TEUR						
<b>§ 12 (2) KiföG</b>	3.458,8	3.642,4	3.702,5	3.757,9	4.132,7	4.132,7	7.579,2	7.533,6
<b>§ 12 (3) KiföG</b>	245,7	606,2	874,0	1.241,6	1.358,0	1.358,0		
<b>Gesamt</b>	<b>3.704,5</b>	<b>4.248,6</b>	<b>4.576,5</b>	<b>4.999,5</b>	<b>5.490,7</b>	<b>5.490,7</b>	<b>7.579,2</b>	<b>7.533,6</b>

Im Jahr 2018 wurden dem Eigenbetrieb auf der Grundlage des Vorjahresergebnisses die Landespauschalen zugewiesen. Die Landespauschalen pro belegtem Platz änderten sich mit Novellierung zum im Wirtschaftsplan 2019 zugrundeliegenden Entwurf des KiföG LSA. Damit fallen die geplanten Landespauschalen insgesamt niedriger als zum Vorjahresplan aus, tatsächlich waren die Erträge aus den Landespauschalen 2019 niedriger als im Plan veranschlagt.

- Zuschuss des örtlichen Trägers

Die Grundlagen zur Berechnung der Landkreispauschale haben sich mit der Gesetzesnovellierung geändert. Die Zuweisungen aus der Landkreispauschale werden ab 2019 pro betreutes Kind errechnet.

### Entwicklung des Zuschusses des örtlichen Jugendhilfeträgers



Auch die Landkreispauschale pro belegtem Platz sank analog zu den Landespauschalen mit Gesetzesnovellierung per 01.01.2019 gegenüber dem ursprünglichen Gesetzesentwurf.

- Zuschuss zur Finanzierung des Jugendklubs

Der Eigenbetrieb hat zum 01.07.2016 die Trägerschaft des Jugendklubs Roßlau „Platte 15“ übernommen. Zur Refinanzierung der Bewirtschaftungskosten wurde ein Zuschuss in Höhe von 128,3 TEUR beantragt ausgehend von den Finanzierungsgrundlagen des Jahres 2019.

- Sonstige betriebliche Erträge

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

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

- Ergebnis der Entgeltverhandlungen

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

Insgesamt stellt sich der Finanzierungsanteil der Stadt wie folgt dar:

<b>Städtischer Anteil an der Finanzierung</b>	<b>IST 2015</b>	<b>IST 2016</b>	<b>IST 2017</b>	<b>IST 2018</b>	<b>PLAN 2019</b>	<b>PLAN 2020</b>
	in TEUR	in TEUR				
<b>Zuschuss des örtlichen Trägers §12 a KIFÖG</b>	1.962,3	1.991,7	2.190,4	2.190,4	2.521,6	2.506,0
<b>Kommunalspauschale</b>	717,7					
<b>Zuschuss für Ausstattung / Gesundheitsmanagement</b>		9,3				
<b>Erstattung Miete/Betriebskosten</b>	392,1					
<b>Geschwisterermäßigungen</b>	625,1	625,1	642,7	687,9	693,5	749,3
<b>Ermäßigung nach § 90 SGB VIII</b>	898,8	855,5	781,0	723,0	842,8	787,5
<b>Bewirtschaftungszuschuss Jugendklub</b>		47,5	108,1	106,9	119,2	128,3
<b>Ausgleich von Tarifierhöhungen</b>		354,7				
<b>Ergebnis Entgeltverhandlungen</b>	3.027,4	5.176,0	5.512,0	6.829,5	6.219,0	7.243,5
<b>Gesamt</b>	<b>7.623,4</b>	<b>9.059,8</b>	<b>9.234,2</b>	<b>10.537,7</b>	<b>10.396,1</b>	<b>11.414,6</b>

Angelehnt an die Darstellung im Haushalt und aus den Entgeltverhandlungen wird der Ertrag aus dem Mietkostenzuschuss ab 2016 nicht mehr separat erfasst. Die Kommunalspauschalen sind im Ergebnis der Entgeltverhandlungen enthalten.

Der Anteil an der Gesamtfinanzierung fällt im Vergleich zum Vorjahr um 1.018,5 TEUR höher aus. Insbesondere trägt seit 01.08.2019 die Kommune die indirekten Kosten der Verpflegung, welche bislang als Servicepauschale (2019: 300,1 TEUR) von den Eltern vereinnahmt wurden. Entgegen der bisherigen Annahme steigen die Landespauschalen nicht mit den jährlichen tariflichen Steigerungen. Die Personalkosten steigen insgesamt um 440,3 TEUR. Auch die Mehrkosten der Verwaltung in Höhe von 148,4 TEUR sind durch die Kommune zu tragen. Die Bewirtschaftungskosten steigen angesichts allgemeiner Preissteigerungen um 89,9 TEUR.

- Erträge von Dritten

Die sonstigen Erträge gliedern sich in folgende Bestandteile:

<b>Sonstige Erträge</b>	<b>IST 2015</b>	<b>IST 2016</b>	<b>IST 2017</b>	<b>IST 2018</b>	<b>PLAN 2019</b>	<b>PLAN 2020</b>
	in TEUR	in TEUR				
<b>Caterer Servicepauschale</b>	233,2	251,5	279,3	304,2	300,1	0,0
<b>Mieten Dritter</b>	3,3	21,1	3,9	28,9	21,2	13,1
<b>Projektförderung Sprache Integration</b>	31,5	22,9	222,0	371,9	325,0	325,0
<b>Gesamt</b>	<b>268,0</b>	<b>295,5</b>	<b>505,2</b>	<b>587,0</b>	<b>646,3</b>	<b>338,1</b>

Nach § 13 (6) KiFöG LSA haben Eltern ab 01.08.2019 nur noch die direkten Kosten der Essensversorgung zu tragen. Damit entfällt die Servicepauschale zur Gegenfinanzierung der Kosten der Portionierung, der Ausgabe und des Abwasches.

Im Rahmen der Nutzungsvereinbarung mit dem Jugendamt zur Nutzung von Räumen in der ehemaligen Kinderfreizeitanlage erhält der Eigenbetrieb ein Nutzungsentgelt inkl. der Betriebskosten (bis 06/2020).

- Abschreibungen

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

- Personalkosten

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

Die Personalkosten sind insgesamt um 440,3 TEUR gegenüber dem Planansatz im Vorjahr 2019 gestiegen. Davon führen sich insgesamt 282,6 TEUR auf Mehrkosten zur Sicherung des Mindestpersonalschlüssels unter Berücksichtigung tariflicher Steigerungen (siehe Anlage 2a) zurück.

Der Eigenbetrieb bildet im Rahmen der dualen Ausbildung der „Fachkräfteoffensive Erzieherinnen und Erzieher“ 5 Azubis ab dem Ausbildungsjahr 2019/2020 aus. Die Förderung erfolgt in den einzelnen Ausbildungsjahren degressiv und orientiert sich im 1. Jahr an 100 %, im 2. Jahr an 70 % sowie im 3. Jahr an 30 % der zugrundeliegenden Vergütung im TVAöD inklusive der Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung. Die zusätzlichen Personalkosten ab August 2020 wurden berücksichtigt.

Des Weiteren werden zusätzliche Personen des Freiwilligen Sozialen Dienstes und Bundesfreiwilligendienstes in den Einrichtungen seit 2019 eingesetzt. Der monatliche Zuschuss ist in den sonstigen Personalkosten eingeflossen.

Seit dem 01.01.2019 ist das Teilhabechancengesetz in Kraft getreten, damit ergibt sich eine Möglichkeit der anteiligen Finanzierung von Helfertätigkeiten in Kitas. Geplant sind 7 Stellen mit jeweils 30 Wochenstunden im Unternehmen dafür zu schaffen. In den ersten 2 Jahren wird aus dem Förderprogramm ein 100% Bruttolohnzuschuss gewährt (3. Jahr 90%, 4. Jahr 80%, 5. Jahr 70%), damit hat die Schaffung dieser Stellen keine finanziellen Auswirkungen für die Jahre 2020 und 2021. Diese Stellen sind im Einzelfall auf 3 Jahre vorerst befristet.

- Mieten und Pachten

Unter dieser Position werden die Mietaufwendungen bezüglich der Objekte (Horte in Grundschulen) ausgewiesen, die nicht dem Sondervermögen des Eigenbetriebes zugehörig sind. Die Grundmiete der Verwaltung wird künftig unter den Sachkosten Verwaltung zusammengefasst.

- Sonstige betriebliche Aufwendungen

Der Anstieg in den Bewirtschaftungskosten resultiert aus den jährlich zu verzeichnenden Kostensteigerungen in den einzelnen Kostengruppen und die Erweiterung der Betreuungsflächen in der Kindertagesstätte Märchenland infolge des Umbaus der ehemaligen Kinderfreizeitanlage.

Die Kosten der Reinigung durch Fremddienstleister wurden an das Ergebnis der Ausschreibung angepasst. Damit ergab sich allein aus der Reinigung ein Kostenanstieg um 74,9 TEUR ggü. dem Ergebnis 2018.

- Verwaltungskosten

	<b>WP 2019</b>	<b>WP 2020</b>	
<b>Anzahl der Mitarbeiter</b>	16	17	
<b>Personalkosten</b>	831.500	920.700	+89.200
<b>Sachkosten</b>	201.200	260.400	+59.200
<b>VW-Kosten / Platz</b>	28,53 € / Monat	32,39 € / Monat	
<b>Kinder</b>	3.016	3.039	+23

Der Kostenanstieg im Vergleich zum Vorjahr (+89,2 TEUR) in den Personalkosten resultiert aus Tarifsteigerungen, der Besetzung freier Zeitannteile im Personalmanagement und der Zusatzstelle „SB Vergabemanagement & Fördermittel“. Die sächlichen Verwaltungskosten sind an das Vorjahresergebnis angepasst. In den Sachkosten der Verwaltung sind alle Kostenbestandteile der Verwaltung zusammengefasst und werden unter der Kostenart „Mieten und Pachten“ und „sonstige Dienstleistungen“ nicht mehr separat aufgeführt.

- Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Unter den sonstigen Dienstleistungen sind u.a. Dienstleistungsverträge zur Ausgabe der Essensportionen der Mittagsversorgung gefasst. Diese Dienstleistung wird seit 2016 nicht mehr durch eigenes Personal der DeKiTa geleistet. Bislang refinanziert wurden diese indirekten Kosten aus den Erträgen der Servicepauschale (siehe Erläuterungen unter „Erträge von Dritten“). Ab August 2019 fließen diese Kosten in die Entgeltverhandlungen ein. Veränderungen im Hinblick auf die Versorgungsform (Mittagsversorgung / Ganztagsversorgung) werden sich auf diese Kostenart auswirken. Derzeit nutzen nur 4 Einrichtungen das Angebot der Ganztagsversorgung und die anderen 10 Kindertageseinrichtungen das Angebot der reinen Mittagsversorgung.

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

Sachkosten der Verwaltung erfasst.

- **Versicherungen**

Die Versicherungsbeträge wurden an das Vorjahresergebnis angepasst, damit ergibt sich eine Abweichung zwischen den Planzahlen 2019/2020 um +32,8 TEUR.

### **zu Anlage 3c) mittelfristige Finanzplanung 2020-2023**

Der mittelfristige Finanzplan gibt Auskunft über die zukünftige Entwicklung des Eigenbetriebes in den Wirtschaftsjahren 2020-2023. Die Erträge sind an die bekannten Finanzierungsgrundlagen und einer Prognose zur Entwicklung der Belegungssituation angepasst.

Den Ertrags- und Kostenstrukturen liegt die Annahme zugrunde, dass die Kinderzahlen jährlich steigen. Der Betreuungsverweildauer wurde eine konstante Entwicklung anhand der Vergleichszahlen 2017/2018 unterstellt. Ein Auslaufen der vorliegenden Projektförderung im Rahmen der Sprachförderung führt 2021 zum Rückgang der Umsatzerlöse. Die geplanten Personalkosten unterliegen einer tariflichen Steigerung von durchschnittlich 2,4%.

Den sonstigen betrieblichen Aufwendungen liegt die Annahme einer allgemeinen Kostensteigerung zugrunde. Die Steigerung der Mietaufwendungen 2021 ff. basiert auf der Erweiterung der Mietflächen in der Tempelhofer Straße nach Sanierung.

### **zu Anlage 3e) Investitionsplan 2019-2022**

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

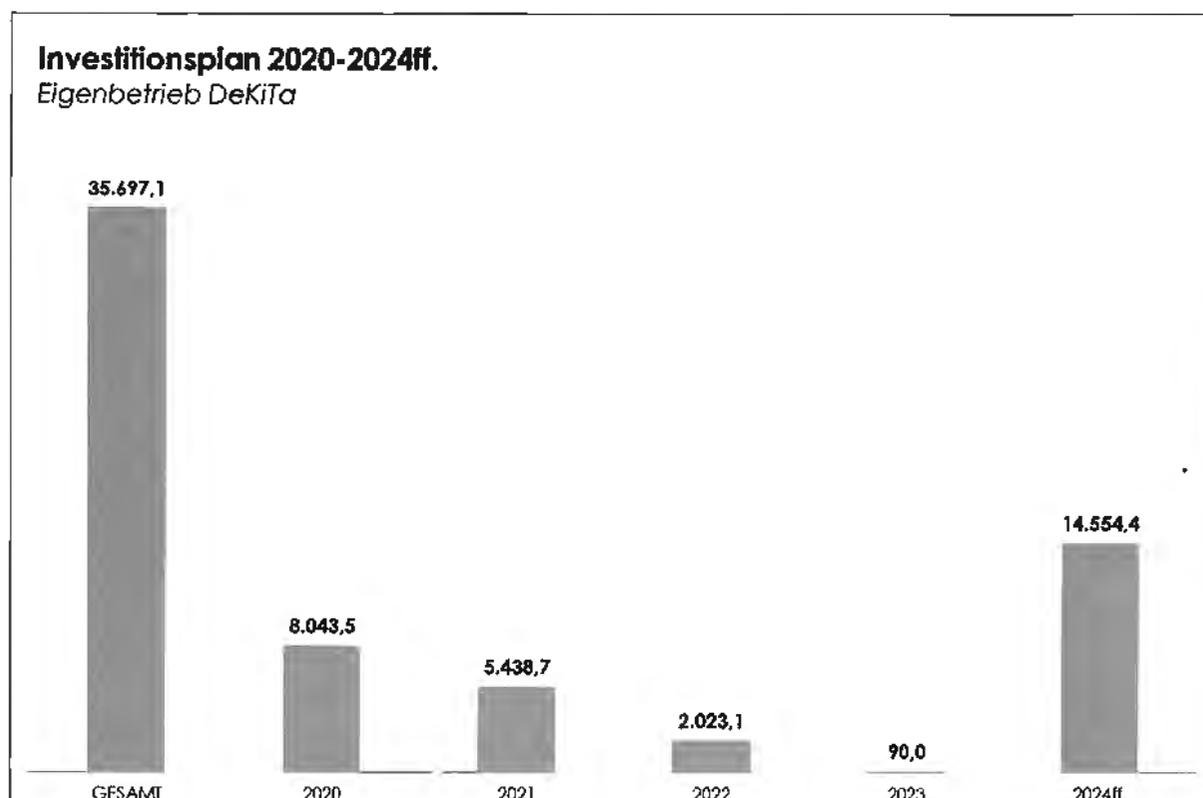
Insgesamt plant der Eigenbetrieb:

**Investitionsmittel i.H.v.**

**35.697,1 TEUR**

über einen langfristigen Zeitraum von 2018-2024ff.

In den Jahren von 2020 bis 2024 werden folgende Investitionsmittel veranschlagt:



Die Investitionen in das Sicherheitskonzept der DeKiTa werden aus Rücklagen der DeKiTa finanziert. Im Jahr 2019 konnte diese Maßnahmen aufgrund fehlender Kapazitäten nicht sichergestellt werden.

### zu Anlage 3f) Stellenplan 2020

Die Stellenübersicht für das Jahr 2020 weist insgesamt 345,2 Stellen aus. (2019: 335,956 Stellen).

Mit den geplanten Sanierungs- und Neubauvorhaben des Eigenbetriebes für die Jahre 2018 bis 2023ff. ist ein deutlicher Aufgabenzuwachs in der Vorbereitung und fachlichen Begleitung der Bauvorhaben verbunden. Neben Baumaßnahmen im Rahmen der Förderprogramme „STARK III“ werden Baumaßnahmen zur Schaffung zusätzlicher Plätze in den Einrichtungen durch eigene Fachplanungen umgesetzt.

Durchschnittlich 6,0 Mio. € p.a. in den nächsten Jahren mit insgesamt 27 Vorhaben sind in den Investitionsplan aufgenommen. Mit den Planungsaufgaben steigen auch die sachbearbeitenden Tätigkeiten im Rahmen der STARK III Vorhaben und der Vergaben durch den Fachbereich. Zur Bewältigung dieser Aufgaben wurde entschieden, eine zusätzliche Stelle befristet zu schaffen.

Die Stellen SB „Platzvergabe / Beitragswesen“, SB „Qualitätsmanagement“, SB „Finanzbuchhaltung“ und SB „Mahnwesen“ waren zum 30.06.2019 mit insgesamt 4 VbE unbesetzt. 3 Stellen konnten im Verlauf des Jahres 2019 bereits nachbesetzt werden.

Im Bereich des Personalmanagements sind seit dem Jahr 2018 weitere 15 Wochenstunden und 5 Wochenstunden der pädagogischen Leitung unbesetzt. Durch Umverteilung der Aufgaben im Qualitätsmanagements soll eine zusätzliche Stelle Querschnittsaufgaben PM / QM geschaffen werden, die nicht zur Erweiterung

der Stellenanteile insgesamt führt, allerdings die nicht besetzten Stellenanteile zu einer Gesamtstelle sinnvoll zusammenführt. Diese Stelle soll zeitlich befristet werden.

Die Personalstellen im pädagogischen Bereich sind angesichts steigender Betreuungszahlen um ca. 2,92 Stellen gestiegen. Dabei ist zu berücksichtigen, dass die Auszubildenden im Rahmen des Bundesprogramms „Fachkräfteoffensive“ im 1. Lehrjahr nicht im Personalschlüssel berücksichtigt werden können im Gegensatz zum Landesmodellprojekt.

Die Stellen im technischen Bereich sind nahezu konstant geplant. Im Rahmen der Fördermöglichkeit zusätzlicher Helfertätigkeiten aus dem Teilhabechancengesetz werden 5,25 VbE zusätzliche Stellen geschaffen.

# Dessauer Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH

## - Stadtwerke DVV –

Beschlussfassung vorgesehen im Aufsichtsrat am 28.11.2019

# **Wirtschaftsplan**

**2020**

---

Stand vom 11.11.2019

## 1. Vorbemerkungen

Mit der Aufstellung des Planwerkes ist ein wichtiger Teil der Planungsarbeit für das Wirtschaftsjahr 2020 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 2020 zum Vergleich die Ist-Zahlen des Geschäftsjahres 2018, die Plan- und die voraussichtlichen Ist-Zahlen des Jahres 2019 (Stand Statusbericht September).

Besondere Unsicherheiten liegen in der Planung der Absatzmengen der einzelnen Medien in Abhängigkeit der Entwicklung der Industrie und Gewerbe in der Stadt Dessau-Roßlau sowie die Akquise in den externen Netzen.

Weitere Unsicherheitsfaktoren bei der Erarbeitung des Planansatzes 2020, 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 2024 durch folgende Maßnahmen bestimmt:

#### 1. Sparte Energie

- KWK – Förderung ( Erzeugung)
- Anpassung der Preise und Preisgleitformeln
- 4. Anreizregulierungsperiode – Berechnung der Netznutzungsentgelte
- Fremdleistungen und Investitionen
- Strukturierter Energieeinkauf
- Ausbau von Energiedienstleistungen

#### 2. Sparte Wasser- Abwasser

- Anpassung der Trinkwasser- und Abwasserentgelte
- Fremdleistung und Investitionen

### 3. Sparte Verkehr

- Weitere Inanspruchnahme von Fremdfahrleistungen in der DVG
- Erhöhung der Fahrtarife in der DVG und DVE

### 4. Sparte Telekommunikation

- Einführung neuer Produkte, um den Wettbewerbsdruck standzuhalten  
– wichtig für Neukundengewinnung, Kundenbindung und Kundenrückgewinnung

In allen 4 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 2020 bis 2024 umgelegt.

## 2.3. Gasversorgung

In der Planung bis 2024 gehen wir von ansteigenden Absatzmengen aus. Rückläufige Mengen im Netz sollen über den externen Vertrieb überkompensiert werden.

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

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

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

## 2.4. Fernwärme (Erzeugung und Verteilung)

Im Jahr 2019 wurde die Kraftwerk Dessau GmbH auf die Fernwärmeversorgungs-GmbH verschmolzen und im Plan als eine GmbH dargestellt.

Die Ergebnisentwicklung bis 2024 wird von verschiedenen Faktoren und Maßnahmen bestimmt.

In der Vorschaurechnung ist die volle KWK Förderung eingerechnet. Im Jahr 2018 erfolgte die Ersatzinvestition der Gasturbine und im Jahr 2019 ist der Kohleausstieg planmäßig erfolgt. Ausschlaggebend zur Entwicklung des Jahresergebnisses ist außerdem der optimierte Einsatz der Erzeugeranlagen. Zum effektiveren Einsatz der Erzeugeranlagen wird auch der Wärmespeicher und Elektroerhitzer beitragen.

Bei der Fernwärmeverteilung gehen wir von einer sinkenden Absatzmenge durch den Rückbau von Wohneinheiten und weiter sinkender Einwohnerzahlen aus.

Ab 2019 wurden neue Preisgleitformeln für den Arbeits- und Grundpreis eingeführt.

Das neue Geschäftsfeld des Contractings wird über die Jahre weiter ausgebaut. .

## **2.5. Stromversorgung**

Analog Gas, gehen wir von steigenden Absatzmengen aus. Rückläufige Mengen sollen über den externen Vertrieb überkompensiert werden. Auch in Strom ist eine rückläufige Rohmarge geplant, weil die Senkung der Erlösobergrenze und die Entwicklung der Beschaffungspreise nicht mehr durch Kosteneinsparungen abgefangen werden kann. Das niedrige Zinsniveau wirkt sich weiterhin förderlich auf die Entwicklung des Jahresergebnisses aus.

## **2.6. DESWA**

Die Dessauer Kläranlagen GmbH wurde im Jahr 2019 auf die DESWA verschmolzen und wird in der Planung als eine GmbH dargestellt.

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

Die Trinkwasserentgelte werden im Jahr 2020 erhöht, um die ansteigenden Kosten für Fremdleistungen (hohe Rohrbruchquote) und erhöhten Investitionsbedarf abzudecken. Auch im Abwasserbereich müssen die Entgelte angepasst werden, ist aber noch nicht im Plan dargestellt. Das Jahresergebnis ist leicht rückläufig.

## **2.8. DATEL**

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

Damit können neue Produkte angeboten werden, um dem Wettbewerbsdruck standzuhalten.

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

## **2.9. Verkehrsgesellschaft**

Das Ergebnis der DVG ist im starken Maße abhängig von der Umsetzung des Restrukturierungsprozesses.

Die DVG wird in den nächsten Jahren keine neuen Busse anschaffen, sondern durch Fremdfahrleistungen den Busverkehr abdecken.

## **2.10. Flugplatz**

Das Ergebnis der Flugplatz Dessau GmbH kann weiterhin nicht verbessert werden. Größere Kosteneinsparungen sind nicht möglich. Eine weitere Ergebnisverbesserung kann nur durch eine Steigerung der Umsatzerlöse erzielt werden.

## **2.11. Dessauer City Kabel**

In dem Plan der DCK sind die Kapitaldienstkosten für das Netz sowie die Erlöse aus der Vermietung des Netzes an die DATEL enthalten. In dem Zeitraum 2020 bis 2024 wird mit einem Neuanschluss von jährlich 500 Wohnungen gerechnet.

### 3. Ergebnisentwicklung 1993 bis 2020

	1993 - 16 TEUR	2017 TEUR	2018 TEUR	2019 TEUR	2020 TEUR	Summe TEUR	93 - 20 TEUR/a
1. DVV (vor EAV)	-1.417	2.422	-1.759	-4.715	-403	-5.872	-210
2. Gasversorgung	42.536	2.551	3.276	2.519	2.184	53.065	1.895
3. Stromversorgung	37.365	442	6.061	2.952	3.477	50.297	1.796
4. DESWA (incl. DKA)	31.702	824	3.399	1.796	2.247	39.967	1.427
5. Wärmeversorgung	-2.954	3.112	-3.481	5.563	465	2.705	97
7. Datel	-3.536	118	99	-118	-121	-3.557	-127
8. DCK	-83	68	94	115	51	244	9
<b>Summe I</b>	<b>103.614</b>	<b>9.537</b>	<b>7.688</b>	<b>8.111</b>	<b>7.900</b>	<b>136.849</b>	<b>4.887</b>
8. Verkehrsbetriebe	-102.242	-4.773	-4.256	-4.245	-4.189	-119.705	-4.275
9. DVE	-209	9	-81	-79	-31	-390	-14
10. Flugplatz	-4.055	-166	-167	-126	-152	-4.667	-167
<b>Summe II</b>	<b>-106.507</b>	<b>-4.930</b>	<b>-4.504</b>	<b>-4.449</b>	<b>-4.372</b>	<b>-124.762</b>	<b>-4.456</b>
Verlustausgleich Stadt	31.121	0	0	0	0	31.121	
<b>Ausgleich DVV</b>	<b>103.614</b>	<b>9.537</b>	<b>7.688</b>	<b>8.111</b>	<b>7.900</b>	<b>136.849</b>	
<b>Überschuss / Fehlbetrag</b>	<b>28.228</b>	<b>4.607</b>	<b>3.184</b>	<b>3.661</b>	<b>3.529</b>	<b>43.209</b>	

Die Aufstellung zeigt die Ergebnisentwicklung von 1993 - 2020. Die dauerdefizitären Betriebe DVG, DVE und Flugplatzgesellschaft weisen in dieser Zeit insgesamt ein Verlustvolumen von 124,8 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 43,2 Mio. EUR erwirtschaftet.

#### 4. Zahlungen an Gesellschafter

	2018 TEUR	2019 TEUR	2020 TEUR	2021 TEUR	2022 TEUR	2023 TEUR	2024 TEUR	Summe 2018-2024
<b>Jahresergebnis vor Steuern u. KA</b>	<b>10.082,4</b>	<b>15.225,6</b>	<b>16.160,2</b>	<b>14.397,0</b>	<b>8.041,5</b>	<b>8.607,1</b>	<b>8.915,4</b>	<b>81.429,3</b>
<b>I. Direkte Zahlungen</b>								
1. Konzessionsabgabe	3.676,8	3.712,0	3.717,8	3.712,1	3.713,9	3.720,3	3.704,1	25.957,0
2. Körperschaft- und Ertrags St.	3.221,3	2.352,3	4.457,0	3.516,2	1.512,0	1.415,5	1.740,7	18.215,0
3. Ergebnisabführung	1.000,0	0,0	2.775,0	1.425,0	1.425,0	1.425,0	1.425,0	9.475,0
<b>Summe</b>	<b>7.898,1</b>	<b>6.064,3</b>	<b>10.949,8</b>	<b>8.653,3</b>	<b>6.650,9</b>	<b>6.560,8</b>	<b>6.869,8</b>	<b>53.647,0</b>
<b>II. Indirekte Zahlungen</b>								
1. Verlustübernahme DVG	-4.255,8	-4.244,5	-4.188,7	-4.325,5	-4.502,1	-4.644,8	-4.722,6	-30.884,0
2. Verlustübernahme Flugplatz	-167,1	-126,1	-152,0	-154,7	-156,2	-154,5	-160,3	-1.070,9
<b>Summe</b>	<b>-4.422,9</b>	<b>-4.370,6</b>	<b>-4.340,7</b>	<b>-4.480,2</b>	<b>-4.658,3</b>	<b>-4.799,3</b>	<b>-4.882,9</b>	<b>-31.954,9</b>
<b>Gesamt</b>	<b>12.321,0</b>	<b>10.434,9</b>	<b>15.290,5</b>	<b>13.133,5</b>	<b>11.309,2</b>	<b>11.360,1</b>	<b>11.752,7</b>	<b>85.601,9</b>

Diese Aufstellung zeigt die direkten und indirekten Zahlungen der DVV - Gruppe an den Gesellschafter für die Jahre 2018 - 2024. Die direkten Zahlungen beinhalten die Konzessionsabgabe für Strom, Erdgas, Wärme und Trinkwasser, die Körperschafts- und Ertragssteuer, sowie die ab 2018 geplante Ergebnisabführung.

Die indirekten Zahlungen sind Verlustübernahme der DVG und Flugplatzgesellschaft.

Insgesamt erwirtschaftet die DVV in den Jahren 2018 - 2024 einen Beitrag von rd. 86 Mio Euro für die Stadt.

Erfreulich ist die positive Entwicklung des Jahresergebnisses vor Steuern und Konzessionsabgaben bis zum Jahr 2024.

# Erfolgsplan 2020

# DVV- Konzern 1.1

Erträge/Aufwendungen	IST Ergebnis 2018 (T€)	PLAN 2019 (T€)	Vorauss. IST Ergebnis 2019 (T€)	PLAN 2020 (T€)
1. Umsatzerlöse	200.137,2	249.170,4	268.526,9	284.983,4
Ausgleichszahlung § 9 ÖPNVG LSA ; § 148 SGB IX	618,0	630,0	596,9	630,0
Tarifsubventionen Land § 8a ÖPNVG LSA	1.780,0	1.915,0	2.015,0	1.915,0
2. andere aktivierte Eigenleistungen	448,0	338,8	338,5	310,6
3. sonstige betriebliche Erträge	6.857,6	3.281,4	4.646,8	3.347,0
<b>4. Summe betriebliche Erträge</b>	<b>209.840,7</b>	<b>255.335,6</b>	<b>276.124,2</b>	<b>291.186,1</b>
5. Materialaufwand				
5.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	126.912,8	174.708,9	188.400,9	202.140,0
a) Fremdbezugskosten	122.903,9	170.307,5	184.221,5	197.719,4
b) sonstiger Materialaufwand	4.008,9	4.401,4	4.179,4	4.420,6
5.2. Aufwand für bezogene Fremdleistung	11.455,6	12.225,7	12.751,4	12.716,6
<b>6. Materialaufwand</b>	<b>138.368,4</b>	<b>186.934,6</b>	<b>201.152,3</b>	<b>214.856,6</b>
<b>7. Rohertrag</b>	<b>71.472,3</b>	<b>68.401,0</b>	<b>74.971,8</b>	<b>76.329,4</b>
8. Personalaufwand (ohne Umlage)	13.312,4	13.642,4	13.483,8	13.818,2
9. Abschreibungen	18.443,4	19.755,0	19.506,3	19.635,7
10. sonstige betriebliche Aufwendungen	10.732,8	6.648,4	6.992,5	6.456,5
11. Leistungs- u. Umlageverrechnung	14.480,0	16.490,0	16.490,0	17.401,0
12. Umlage Körperschafts-/Gewerbeertragsst.	2.146,4	1.199,0	3.222,3	3.986,4
13. Konzessionsabgabe	3.676,8	3.691,4	3.712,0	3.717,8
14. Abwasserabgabe	282,2	276,5	276,5	276,5
<b>15. Summe Kosten</b>	<b>63.074,0</b>	<b>61.702,7</b>	<b>63.683,4</b>	<b>65.292,1</b>
<b>16. Betriebsergebnis</b>	<b>8.398,3</b>	<b>6.698,3</b>	<b>11.288,5</b>	<b>11.037,4</b>
17. Finanzerträge	82,4	42,8	27,4	12,0
Zinsen u. ähnl. Erträge, Erträge aus Beteiligungen				
18. Finanzaufwendungen	3.400,8	2.952,9	2.815,3	2.530,7
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen				
<b>19. Finanzergebnis</b>	<b>-3.318,5</b>	<b>-2.910,1</b>	<b>-2.787,9</b>	<b>-2.518,7</b>
<b>20. Ergebnis DVV mbH vor EAV und Steuern</b>	<b>1.488,0</b>	<b>1.274,2</b>	<b>3.162,5</b>	<b>4.079,2</b>
<b>21. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>6.567,8</b>	<b>5.062,5</b>	<b>11.663,1</b>	<b>12.597,9</b>
22. Körperschafts-/Gewerbeertragssteuer	3.221,3	1.249,0	2.352,3	4.457,0
23. Sonstige Steuern	162,2	151,9	149,5	155,5
<b>24. Jahresergebnis</b>	<b>3.184,4</b>	<b>3.661,5</b>	<b>9.161,3</b>	<b>7.985,4</b>
25. Einstellung in die Gewinnrücklage	0,0	0,0	0,0	5.056,0
26. Auflösung der Gewinnrücklage	0,0	0,0	0,0	600,0
27. Rückstellungen			5.500,0	0,0
<b>27. Bilanzgewinn</b>	<b>3.184,4</b>	<b>3.661,5</b>	<b>3.661,3</b>	<b>3.529,4</b>

# Vorschaurechnung 2021 - 2024

DVV- Konzern  
1.2

Erträge/Aufwendungen	PLAN T€ 2020	Vorschau T€ 2021	Vorschau T€ 2022	Vorschau T€ 2023	Vorschau T€ 2024
1. Umsatzerlöse	284.983,4	294.247,0	294.456,4	309.513,0	318.818,3
Ausgleichszahlung § 9 ÖPNVG LSA ; § 148 SGB IX	630,0	630,0	630,0	630,0	630,0
Tarifsubventionen Land § 8a ÖPNVG LSA	1.915,0	2.035,0	2.040,4	2.045,9	2.051,5
2. andere aktivierte Eigenleistungen	310,6	326,4	335,2	350,3	344,2
3. sonstige betriebliche Erträge	3.347,0	3.235,6	3.054,5	2.897,8	2.840,4
<b>4. Summe betriebliche Erträge</b>	<b>291.186,1</b>	<b>300.474,0</b>	<b>300.516,6</b>	<b>315.437,0</b>	<b>324.684,4</b>
5. Materialaufwand					
5.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	202.140,0	211.966,5	217.950,4	231.644,5	239.835,4
a) Fremdbezugskosten	197.719,4	207.591,5	213.535,1	227.220,2	235.273,0
b) sonstiger Materialaufwand	4.420,6	4.375,1	4.415,4	4.424,3	4.562,4
5.2. Aufwand für bezogene Fremdleistung	12.716,6	13.192,3	13.355,1	13.354,8	13.550,8
<b>6. Materialaufwand</b>	<b>214.856,6</b>	<b>225.158,8</b>	<b>231.305,6</b>	<b>244.999,3</b>	<b>253.386,2</b>
<b>7. Rohertrag</b>	<b>76.329,4</b>	<b>75.315,2</b>	<b>69.211,0</b>	<b>70.437,7</b>	<b>71.298,2</b>
8. Personalaufwand (ohne Umlage)	13.818,2	14.237,6	14.589,3	14.949,4	15.260,8
9. Abschreibungen	19.635,7	19.342,8	19.532,6	19.895,4	20.029,6
10. sonstige betriebliche Aufwendungen	6.456,5	6.830,7	6.973,9	6.881,9	6.904,2
11. Leistungs- u. Umlageverrechnung	17.401,0	17.263,0	15.534,0	17.397,5	17.926,0
12. Umlage Körperschafts-/Gewerbeertragsst.	3.986,4	4.048,2	3.604,7	1.714,2	1.552,7
13. Konzessionsabgabe	3.717,8	3.712,1	3.713,9	3.720,3	3.704,1
14. Abwasserabgabe	276,5	276,5	276,5	276,5	276,5
<b>15. Summe Kosten</b>	<b>65.292,1</b>	<b>65.710,9</b>	<b>64.224,8</b>	<b>64.835,1</b>	<b>65.653,9</b>
<b>16. Betriebsergebnis</b>	<b>11.037,4</b>	<b>9.604,2</b>	<b>4.986,2</b>	<b>5.602,6</b>	<b>5.644,3</b>
17. Finanzerträge	12,0	12,0	12,0	12,0	12,0
Zinsen u. ähnl. Erträge, Erträge aus Beteiligungen					
18. Finanzaufwendungen	2.530,7	2.401,0	2.254,3	2.202,4	2.241,6
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen					
<b>19. Finanzergebnis</b>	<b>-2.518,7</b>	<b>-2.389,0</b>	<b>-2.242,3</b>	<b>-2.190,4</b>	<b>-2.229,6</b>
<b>20. Ergebnis DVV mbH vor EAV und Steuern</b>	<b>4.079,2</b>	<b>3.625,2</b>	<b>1.739,2</b>	<b>1.630,2</b>	<b>1.952,2</b>
<b>21. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>12.597,9</b>	<b>10.840,5</b>	<b>4.483,1</b>	<b>5.042,4</b>	<b>5.366,9</b>
22. Körperschafts-/Gewerbeertragssteuer	4.457,0	3.516,2	1.512,0	1.415,5	1.740,7
23. Sonstige Steuern	155,5	155,5	155,5	155,5	155,5
<b>24. Jahresergebnis</b>	<b>7.985,4</b>	<b>7.168,7</b>	<b>2.815,6</b>	<b>3.471,3</b>	<b>3.470,6</b>
25. Einstellung in die Gewinnrücklage	5.056,0	4.233,0	0,0	0,0	0,0
26. Auflösung der Gewinnrücklage	600,0	600,0	600,0	600,0	600,0
<b>27. Bilanzgewinn</b>	<b>3.529,4</b>	<b>3.535,7</b>	<b>3.415,6</b>	<b>4.071,3</b>	<b>4.070,6</b>

# Finanzplan 2020 - 2024

# DVV- Konzern 1.3

Finanzmittelbedarf	Plan 2020 T€	Vorschau 2021 T€	Vorschau 2022 T€	Vorschau 2023 T€	Vorschau 2024 T€
1. Investitionen	16.617,8	13.947,8	12.811,7	14.326,5	14.795,2
2. Auflösung BKZ und Investzuschüsse	4.979,9	4.709,8	4.570,0	4.446,2	4.360,5
3. planmäßige Tilgung	15.986,6	15.734,1	15.688,2	15.343,8	15.299,8
4. Sonstiges	2.300,6	1.064,7	1.527,6	1.617,0	2.622,9
5. Interne Ausleihen /Sondertilgungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6. Kapitalerhöhung/sonstiges	2.600,0	2.360,0	2.200,0	1.490,0	1.100,0
7. geplante Ergebnisausschüttung (auf Basis des Vorjahresergebnisses)	2.775,0	1.425,0	1.425,0	1.425,0	1.425,0
<b>8. Summe Mittelbedarf</b>	<b>45.259,9</b>	<b>39.241,4</b>	<b>38.222,5</b>	<b>38.648,5</b>	<b>39.603,4</b>

Finanzmittelherkunft					
9. Abschreibungen auf Anlagen *	20.774,2	20.626,7	20.839,6	21.068,4	21.109,9
10. Baukostenzuschüsse	1.025,5	1.526,5	1.037,5	1.242,5	1.077,5
11. Öffentliche Mittel (Fördermittel)	0,0	160,0	80,0	0,0	0,0
12. Eigenkapitalerh./Gesellschafterdarlehen	7.056,0	5.993,0	1.600,0	890,0	500,0
13. Darlehensaufnahme	9.132,5	6.870,0	8.745,5	9.385,6	10.660,8
14. Interne Darlehensaufnahme	226,5	238,7	247,8	197,6	34,8
15. Sonstige Mittel	3.515,9	290,7	2.256,5	1.793,1	2.149,8
16. Jahresergebnis nach EAV	3.529,4	3.535,7	3.415,6	4.071,3	4.070,6
<b>17. Summe Mittelherkunft</b>	<b>45.259,9</b>	<b>39.241,4</b>	<b>38.222,5</b>	<b>38.648,5</b>	<b>39.603,4</b>

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

# Investitionsplan 2020- 2024

DVV- Konzern  
1.4

Tochtergesellschaften	Plan 2020 T€	Vorschau 2021 T€	Vorschau 2022 T€	Vorschau 2023 T€	Vorschau 2024 T€
DVV - mbH Bereich	1.042,0	1.515,0	205,0	1.275,0	555,0
Gasversorgung	1.278,0	1.120,0	1.080,0	1.075,0	1.135,0
Stromversorgung	2.971,0	1.800,0	1.900,0	2.294,0	2.100,0
Fernwärmeversorgung	3.916,8	2.080,8	2.857,7	2.695,5	4.029,2
Wasser - Abwasser	6.307,0	6.213,0	5.693,0	5.940,0	5.977,0
Flugplatz	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
Verkehrsbetriebe	500,0	500,0	500,0	500,0	500,0
Dessauer Verkehrs- und Eisenbahnges.mbH	10,0	200,0	100,0	10,0	10,0
Daten- und Telekommunikations - GmbH	463,0	389,0	346,0	407,0	359,0
Dessauer City Kabel	120,0	120,0	120,0	120,0	120,0
<b>Gesamtinvestitionen Konzern</b>	<b>16.617,8</b>	<b>13.947,8</b>	<b>12.811,7</b>	<b>14.326,5</b>	<b>14.795,2</b>

# Stellenübersicht

DVV - Konzern

1.5

Entgeltgruppe TVöD	Soll 2019	Ist per 30.06.2019	Soll 2020
AT	2	2	2
15	6	7	8
14	-	-	-
13	8	7	7
12	9	9	10
11	15	17	20
10	31	30	28
9	24	21	22
8	55	56	57
7	29	30	32
6	21	19	19
5	4	3	2
4	-	-	-
3	-	-	-
2	-	-	-
1	-	1	1
Geringf. Beschäftigte	1	1	1
<b>Summe</b>	<b>205</b>	<b>203</b>	<b>209</b>

Entgeltgruppe AVEU	Soll 2019	Ist per 30.06.2019	Soll 2020
AT	-	-	-
L	4	4	4
K	2	2	2
J	5	5	5
I	3	2	3
H	9	9	11
G	11	11	11
F	15	15	14
E	37	37	38
D	6	10	7
C	1	1	1
B	-	-	-
A	-	-	-
Geringf. Beschäftigte	-	1	-
<b>Summe</b>	<b>93</b>	<b>97</b>	<b>96</b>

Entgeltgruppe TV-NLSA	Soll 2019	Ist per 30.06.2019	Soll 2020
AT	2	2	2
15	-	-	-
14	-	-	-
13	-	-	-
12	-	-	-
11	2	2	2
10	2	2	2
9	-	-	-
8	4	4	4
7	3	3	2
6	7	8	9
5	51	50	51
4	11	6	4
3	2	9	9
2	1	-	-
1	-	-	-
Geringf. Beschäftigte	5	8	8
Summe Personal (ohne ATZ passiv)	90	94	93
<b>Gesamtsumme (ohne ATZ passiv)</b>	<b>388</b>	<b>394</b>	<b>398</b>

# Erfolgsplan 2020

# DVV mbH - Bereich 2.1

Erträge/Aufwendungen	IST Ergebnis 2018 (T€)	PLAN 2019 (T€)	Vorauss. IST Ergebnis 2019 (T€)	PLAN 2020 (T€)
1. Umsatzerlöse	15.052,2	16.977,0	17.017,7	17.904,0
Erlös aus Leistungs- und Umlageverrechnung	14.480,0	16.490,0	16.490,0	17.401,0
sonstige Umsatzerlöse	572,2	487,0	527,7	503,0
2. andere aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0
3. sonstige betriebliche Erträge	2.884,3	1.229,0	3.362,0	4.016,4
<b>4. Summe betriebliche Erträge</b>	<b>17.936,5</b>	<b>18.206,0</b>	<b>20.379,7</b>	<b>21.920,4</b>
5. Materialaufwand				
5.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	10,6	10,0	5,2	10,0
a) Fremdbezugskosten	0,0	0,0	0,0	0,0
b) sonstiger Materialaufwand	10,6	10,0	5,2	10,0
5.2. Aufwand für bezogene Fremdleistung	1.496,2	1.427,0	1.371,7	1.806,0
<b>6. Materialaufwand</b>	<b>1.506,8</b>	<b>1.437,0</b>	<b>1.376,9</b>	<b>1.816,0</b>
<b>7. Rohertrag</b>	<b>16.429,7</b>	<b>16.769,0</b>	<b>19.002,8</b>	<b>20.104,4</b>
8. Personalaufwand	9.307,0	9.898,7	9.993,8	10.550,0
9. Abschreibungen	757,1	990,1	828,0	1.138,5
10. sonstige betriebliche Aufwendungen	4.963,2	4.520,0	5.049,1	4.262,5
11. Leistungs- u. Umlageverrechnung	0,0	0,0	0,0	0,0
12. Umlage Körperschafts-/Gewerbeertragsst.	0,0	0,0	0,0	0,0
13. Konzessionsabgabe	0,0	0,0	0,0	0,0
14. Abwasserabgabe	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>15. Summe Kosten</b>	<b>15.027,3</b>	<b>15.408,8</b>	<b>15.870,9</b>	<b>15.951,0</b>
<b>16. Betriebsergebnis</b>	<b>1.402,4</b>	<b>1.360,2</b>	<b>3.131,9</b>	<b>4.153,4</b>
17. Finanzerträge	507,7	349,1	470,4	323,1
Zinsen u. ähnl. Erträge, Erträge aus Beteiligungen				
18. Finanzaufwendungen	422,1	435,1	439,8	397,3
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen				
<b>19. Finanzergebnis</b>	<b>85,6</b>	<b>-86,0</b>	<b>30,6</b>	<b>-74,2</b>
20. Ergebnis DVV mbH vor EAV	1.488,0	1.274,2	3.162,5	4.079,2
21. Erträge a. Gewinnabführungsverträgen	9.365,8	8.180,7	12.943,6	7.958,4
22. Aufwendungen aus Verlustübernahme	4.422,9	4.519,2	4.567,3	4.026,0
<b>23. Ergebnis aus EAV</b>	<b>4.942,9</b>	<b>3.661,5</b>	<b>8.376,3</b>	<b>3.932,4</b>
<b>24. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>6.430,9</b>	<b>4.935,7</b>	<b>11.538,8</b>	<b>8.011,6</b>
25. Körperschafts-/Gewerbeertragssteuer	3.221,3	1.249,0	2.352,3	4.457,0
26. Sonstige Steuern	25,2	25,2	25,2	25,2
<b>28. Jahresergebnis bereinigt</b>	<b>3.184,4</b>	<b>3.661,5</b>	<b>9.161,3</b>	<b>3.529,4</b>
27. Rückstellungen	0,0	0,0	5.500,0	
<b>28. Jahresergebnis</b>	<b>3.184,4</b>	<b>3.661,5</b>	<b>3.661,3</b>	<b>3.529,4</b>

# Vorschaurechnung 2021 - 2024

# DVV mbH - Bereich

## 2.2

Erträge/Aufwendungen	PLAN T€ 2020	Vorschau T€ 2021	Vorschau T€ 2022	Vorschau T€ 2023	Vorschau T€ 2024
1. Umsatzerlöse	17.904,0	17.766,0	16.037,0	17.900,5	18.429,0
Erlös aus Leistungs- und Umlageverrechnung	17.401,0	17.263,0	15.534,0	17.397,5	17.926,0
sonstige Umsatzerlöse	503,0	503,0	503,0	503,0	503,0
2. andere aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3. sonstige betriebliche Erträge	4.016,4	4.078,2	3.634,7	1.744,0	1.582,7
<b>4. Summe betriebliche Erträge</b>	<b>21.920,4</b>	<b>21.844,2</b>	<b>19.671,7</b>	<b>19.644,5</b>	<b>20.011,7</b>
5. Materialaufwand					
5.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
a) Fremdbezugskosten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
b) sonstiger Materialaufwand	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
5.2. Aufwand für bezogene Fremdleistung	1.806,0	1.760,0	1.390,0	1.414,0	1.354,0
<b>6. Materialaufwand</b>	<b>1.816,0</b>	<b>1.770,0</b>	<b>1.400,0</b>	<b>1.424,0</b>	<b>1.364,0</b>
<b>7. Rohertrag</b>	<b>20.104,4</b>	<b>20.074,2</b>	<b>18.271,7</b>	<b>18.220,5</b>	<b>18.647,7</b>
8. Personalaufwand	10.550,0	10.798,6	10.914,9	11.099,4	11.285,2
9. Abschreibungen	1.138,5	1.283,9	1.307,0	1.173,0	1.080,3
10. sonstige betriebliche Aufwendungen	4.262,5	4.301,0	4.265,0	4.280,0	4.294,0
11. Leistungs- u. Umlageverrechnung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12. Umlage Körperschafts-/Gewerbeertragsst.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13. Konzessionsabgabe	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
14. Abwasserabgabe	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>15. Summe Kosten</b>	<b>15.951,0</b>	<b>16.383,5</b>	<b>16.486,9</b>	<b>16.552,4</b>	<b>16.659,5</b>
<b>16. Betriebsergebnis</b>	<b>4.153,4</b>	<b>3.690,7</b>	<b>1.784,8</b>	<b>1.668,1</b>	<b>1.988,2</b>
17. Finanzerträge	323,1	313,1	303,4	292,6	283,1
Zinsen u. ähnl. Erträge, Erträge aus Beteiligungen					
18. Finanzaufwendungen	397,3	378,6	349,0	330,5	319,1
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen					
<b>19. Finanzergebnis</b>	<b>-74,2</b>	<b>-65,5</b>	<b>-45,6</b>	<b>-37,9</b>	<b>-36,0</b>
20. Ergebnis DVV mbH vor EAV	4.079,2	3.625,2	1.739,2	1.630,2	1.952,2
21. Erträge a. Gewinnabführungsverträgen	7.958,4	7.925,2	8.263,9	8.681,1	8.767,2
22. Aufwendungen aus Verlustübernahme	4.026,0	4.473,3	5.050,3	4.799,3	4.882,9
<b>23. Ergebnis aus EAV</b>	<b>3.932,4</b>	<b>3.451,9</b>	<b>3.213,6</b>	<b>3.881,8</b>	<b>3.884,3</b>
<b>24. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>8.011,6</b>	<b>7.077,1</b>	<b>4.952,8</b>	<b>5.512,0</b>	<b>5.836,5</b>
25. Körperschafts-/Gewerbeertragssteuer	4.457,0	3.516,2	1.512,0	1.415,5	1.740,7
26. Sonstige Steuern	25,2	25,2	25,2	25,2	25,2
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>3.529,4</b>	<b>3.535,7</b>	<b>3.415,6</b>	<b>4.071,3</b>	<b>4.070,6</b>

**Finanzplan 2020 - 2024**
**DVV mbH - Bereich  
2.3**

<u>Finanzmittelbedarf</u>	Plan 2020 T€	Vorschau 2021 T€	Vorschau 2022 T€	Vorschau 2023 T€	Vorschau 2024 T€
1. Investitionen	1.042,0	1.515,0	205,0	1.275,0	555,0
2. Auflösung BKZ und Investzuschüsse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3. planmäßige Tilgung	532,6	504,4	504,4	504,4	504,4
4. Sonstiges	0,0	0,0	988,2	1.149,9	2.166,5
5. Interne Ausleihen /Sondertilgungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6. Kapitalerhöhung	2.000,0	1.760,0	1.600,0	890,0	500,0
7. geplante Ergebnisausschüttung (auf Basis des Vorjahresergebnisses)	2.775,0	1.425,0	1.425,0	1.425,0	1.425,0
8. Summe Mittelbedarf	6.349,6	5.204,4	4.722,6	5.244,3	5.150,9

<u>Finanzmittelherkunft</u>					
9. Abschreibungen auf Anlagen	1.138,5	1.283,9	1.307,0	1.173,0	1.080,3
10. Baukostenzuschüsse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11. Öffentliche Mittel (Fördermittel)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12. Eigenkapitalerh./Gesellschafterdarlehen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13. Darlehensaufnahme	1.681,7	384,8	0,0	0,0	0,0
14. Interne Darlehensaufnahme	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
15. Eigene Mittel	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16. Jahresergebnis nach EAV	3.529,4	3.535,7	3.415,6	4.071,3	4.070,6
17. Summe Mittelherkunft	6.349,6	5.204,4	4.722,6	5.244,3	5.150,9

**Investitionsplan 2020 - 2024****DVV mbH - Bereich  
2.4**

	Plan 2020 T€	Vorschau 2021 T€	Vorschau 2022 T€	Vorschau 2023 T€	Vorschau 2024 T€
1. Datenverarbeitungsanlagen	942,0	1.460,0	150,0	1.220,0	500,0
2. Gebäude und Außenanlagen					
3. Büroausstattungen	75,0	30,0	30,0	30,0	30,0
4. Fahrzeuge	25,0	25,0	25,0	25,0	25,0
5. Sonstiges					
<b>Gesamtinvestitionen</b>	<b>1.042,0</b>	<b>1.515,0</b>	<b>205,0</b>	<b>1.275,0</b>	<b>555,0</b>

<b>Stellenübersicht</b>		<b>DVV mbH - Bereich 2.5</b>	
<b>Entgeltgruppe TVöD</b>	<b>Soll 2019</b>	<b>Ist per 30.06.2019</b>	<b>Soll 2020</b>
AT	2	2	2
15	5	6	7
14	-	-	-
13	8	7	7
12	7	7	8
11	15	17	20
10	26	24	23
9	19	16	17
8	54	55	56
7	1	2	4
6	17	15	15
5	4	3	2
4	-	-	-
3	-	-	-
2	-	-	-
1	-	1	1
geringf. Beschäftigte	1	1	1
<b>Summe Personal (ohne ATZ passiv)</b>	<b>159</b>	<b>156</b>	<b>163</b>

# Dessauer Wohnungsbaugesellschaft mbH

- DWG –

Beschlussfassung vorgesehen im Aufsichtsrat am 20.11.2019

# Wirtschaftsplan 2020

inkl. mittelfristiger Planung bis  
2024

(Stand 10/2019)



Der vorliegende Wirtschaftsplan  
wurde im 3. Quartal 2019 erstellt  
und am 20. November 2019 vom Aufsichtsrat  
der Dessauer Wohnungsbaugesellschaft mbH  
bestätigt

## Inhaltsverzeichnis

Erläuterung zum Wirtschaftsplan Seite 3 - 13

### Anlagen

#### Wirtschaftsplan 2020

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 2020	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 2020 - 2024

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 2020

## Erläuterung

## Wirtschaftsplan 2020 - Erläuterungen

### A) Ausgangslage für das Wirtschaftsjahr 2020

Das Jahr 2019 stand voll im Zeichen des Jubiläums „100 Jahre Bauhaus Dessau“. Im September wurde das in der Kavalierstraße neu erbaute Bauhausmuseum eröffnet.

Bereits Monate zuvor hat die Dessauer Wohnungsbaugesellschaft mbH (DWG) mit der Sanierung der Fassaden der Objekte „Kavalierstr. 51-57“, „Kavalierstr. 71“ und der Gebäude „Kavalierstr. 73,75/Friedrich-Naumann-Str. 8-10“ dazu beigetragen, dass auch das Umfeld des neuen Museums eine nachhaltige Aufwertung erfährt.

Für das Wirtschaftsjahr 2020 wird die DWG ihre Investitionsstrategie auf hohem Niveau weiter fortsetzen. Der Fokus liegt hierbei auf der komplexen Sanierung der Wohngebäude in den Bereichen Innenstadt Mitte und Nord.

Ziel ist es, bei den anstehenden Sanierungen den Anteil barrierefreier/barrierearmer Wohnungen insbesondere durch den Ein-/Anbau von Aufzügen zu erhöhen.

Für die im Jahr 2020 beginnende Sanierung der „Ferdinand-von-Schill-Str. 19, 20“ werden die architektonischen Gestaltungselemente und Qualitäten des bereits sanierten Nachbargebäudes „Antoinettenstr. 34-38“ aufgenommen und weiterentwickelt.

Ziel ist es, die ansprechende Gestaltung fortzuführen und das Gebäude einschließlich der Leerwohnungen zu sanieren, und somit eine umfassende Aufwertung des gesamten Wohnkarrees zu erreichen.

Im Stadtteil „Nord“ beginnt die Sanierung der „Lessingstr. 9-14“. Auch hier soll eine Aufzugslösung zukünftig für eine verbesserte Zugänglichkeit sorgen.

Im Stadtteil Roßlau wird die DWG ebenfalls tätig. Hier beginnt die Sanierung des „Professor-Richard-Paulick-Rings 19,20,21“, welcher ebenfalls optisch aufgewertet und mit Aufzügen ausgerüstet 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 31.12.2019 voraussichtlich auf 8.467 Wohn- (WE) und Gewerbeeinheiten (GE) reduzieren.

Der Wirtschaftsplan 2020 sieht eine weitere Bestandsreduzierung um 287 WE/GE vor. Für den 31.12.2020 wird ein Endbestand von 8.180 WE/GE erwartet.

Die nachfolgende Tabelle gibt einen Überblick über die vorgesehenen Bestandsveränderungen.

	V-Ist 2019		Plan 2020	
	WE	GE	WE	GE
Bestand am 31.12. des Vorjahres	8.316	224	8.257	210
Bestandsabgang durch Stilllegung	0	-10	-----*	-----*
Bestandsabgang durch Abriss	0	0	-66	0
Bestandsabgang durch Verkauf	-54	-3	-220	-1
Bestandszu-/-abgang sonstige Gründe	-5	-1	0	0
<b>Bestand am 31.12. des Jahres</b>	<b>8.257</b>	<b>210</b>	<b>7.971</b>	<b>209</b>

durchschnittlicher Bestand	8.263	214	8.143	209
durchschnittliche Wohnfläche	459.090 m <sup>2</sup>		452.502 m <sup>2</sup>	
durchschnittliche Gewerbefläche	25.065 m <sup>2</sup>		24.837 m <sup>2</sup>	

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

## 1.1 Umsatzerlöse aus Hausbewirtschaftung (HBW)

Die Umsatzerlöse aus der Hausbewirtschaftung setzen sich aus folgenden Positionen zusammen (alle folgenden Wertangaben beziehen sich auf den Wirtschaftsplan 2020):

• Umsatzerlöse aus Vermietung (ohne Aufwendungszuschüsse)	22.088,0 T€
• Pachterlöse	24,6 T€
• Umsatzerlöse aus abgerechneten Betriebskosten (BK)	5.059,1 T€
• Miet- / Aufwendungszuschüsse	0,0 T€
• <u>Umsatzerlöse aus sonstigen Objekterträgen / LuL</u>	<u>214,7 T€</u>
<u>Umsatzerlöse Hausbewirtschaftung gesamt:</u>	<u>27.386,4 T€</u>

Die Umsatzerlöse aus Vermietung des Planjahres 2020 setzen sich aus den Sollmieten von insgesamt 28.679,1 T€ für Wohn-, Gewerbeeinheiten, Garagen, Stellplätzen sowie sonstigen Einheiten und den entsprechenden Erlösschmälerungen von -6.591,1 T€ zusammen.

Hiervon entfallen -6.524,2 T€ auf Leerstand und -66,9 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 2020 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 BK-Abrechnung für das vorangegangene Geschäftsjahr 2019 sowie aus Bestandserhöhungen an Leistungen durch die Betriebskosten des Geschäftsjahres 2020 zusammen.

Im Saldo ergibt sich eine Bestandsveränderung von -41,3 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 2020 sieht hierfür 254,4 T€ vor.

## **4. Sonstige betriebliche Erträge**

### **4.1 Erträge aus Verkauf**

Für 2020 ist der Verkauf von 221 Einheiten geplant (220 Wohn- und 1 Gewerbeeinheit). Weiterhin ist 2020 die Vermarktung einiger unbebauter Grundstücke vorgesehen.

Für die geplanten Verkäufe 2020 wurde ein Verkaufspreis von insgesamt 3.692,1 T€ vorgesehen. Nach Abzug der Buchwerte von 1.772,3 T€ ergibt sich ein Verkaufsergebnis von 1.919,8 T€.

Dieses Ergebnis ist unter den Position 4.1 „Erträge aus Verkäufen AV“ in der Gewinn- und Verlustrechnung erfasst.

### **4.2 Verschiedene Sonstige Erträge**

Die geplanten verschiedenen sonstigen Erträge 2020 setzen sich aus folgenden Positionen zusammen:

• Erträge aus früheren Jahren, Schadensersatz, Vertragsstrafen etc.	33,3 T€
• Erträge aus Auflösung Sonderposten	73,3 T€
• Erträge aus Versicherungsentschädigungen IH	102,0 T€
• Erträge aus sonstigen Versicherungsentschädigungen	3,0 T€
• <u>Erträge aus abgeschriebenen Forderungen / Wertbericht.</u>	<u>150,0 T€</u>
<u>Verschiedene sonstige Erträge gesamt</u>	<u>361,6 T€</u>

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

Im Planjahr 2020 sind Erträge aus Fördermitteln für Abrissmaßnahmen von 381,9 T€ eingestellt.

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

Im Wirtschaftsjahr 2020 werden Geldeingänge aus Fördermitteln für Investitions- und Abrissmaßnahmen in Höhe von 480,0 T€ erwartet (inkl. Restauszahlungen aus Vorjahren).

#### 4.4 Außerordentliche Erträge

Der Wirtschaftsplan 2020 sieht keine außerordentlichen Erträge vor.

### 5. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen

#### 5.1 Aufwendungen für Hausbewirtschaftung (HBW)

Die Aufwendungen für Hausbewirtschaftung 2020 untergliedern sich in Betriebskosten (5.901,3 T€), Instandhaltungs-/Instandsetzungskosten (6.673,6 T€) und andere Aufwendungen (1.926,6 T€).

Im Wirtschaftsplan 2020 sind 3.770,2 T€ für kalte Betriebskosten, 1.109,5 T€ für warme Betriebskosten und 1.021,6 T€ für Grundsteuern eingestellt.

Darin enthalten sind die Betriebskosten des Leerstandes. Diese liegen bei 1.089,2 T€ (davon 977,4 T€ kalte BK inkl. Grundsteuer und 111,8 T€ warme BK Leerstand).

Die Instandhaltungskosten 2020 untergliedern sich in bestandsaufwertende und bestandserhaltende Maßnahmen.

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

Im Einzelnen sind folgende Ausgaben für bauliche Maßnahmen vorgesehen:

1. bestandsaufwertende Maßnahmen	9.910,2 T€
2. bestandserhaltende Maßnahmen	3.370,7 T€
<b>Ausgaben für bauliche Maßnahmen gesamt</b>	<b>13.280,9 T€</b>
davon Investitionen aktivierungsfähig	6.409,8 T€
davon nicht aktivierungsfähig (inkl. Verbrauch Rückstellung)	6.871,1 T€

Die Anlagen 5a und 5b dieses Wirtschaftsplanes geben einen umfassenden Überblick über die baulichen Maßnahmen des Planjahres 2020.

Die anderen Aufwendungen der Hausbewirtschaftung 2020 im Gesamtumfang von 1.926,6 T€ umfassen Pachtaufwendungen (0,1 T€), Kosten für Miet- und Räumungsklagen (0,4 T€), Vertriebskosten (301,2 T€), Hausgeld Wohneigentum (205,7 T€) sowie sonstige Aufwendungen (1.419,2 T€).

Zu letzterem gehören:

• nicht umlegbare Kosten für unbebaute Grundstücke	68,4 T€
• Kosten für Leer-WE im Rahmen der Mieterdirektabrechnung	1.073,9 T€
• sonstige Aufwendungen der Hausbewirtschaftung (z.B. Beräumung, Ungezieferbekämpfung etc.)	192,0 T€
• nichtumlagef. Kosten z.B. Energiepässe und Baumkontrollen	26,5 T€
• <u>weitere sonstige Aufwendungen für die HBW</u>	<u>58,4 T€</u>
<u>Sonstige Aufwendungen HBW gesamt</u>	<u>1.419,2 T€</u>

## 5.2 Aufwendungen für andere Lieferungen und Leistungen

Andere Lieferungen und Leistungen sind im Wirtschaftsplan 2020 nicht enthalten.

## Rohergebnis

Aus den Erlösen und Aufwendungen der Positionen 1 bis 5 ergibt sich für das Planjahr 2020 ein Rohergebnis von 15.761,6 T€.

## 6. Personalaufwand

Im Jahr 2020 sind laufende Personalkosten in Höhe von 3.673,6 T€ vorgesehen. Diese unterteilen sich in Löhne & Gehälter (3.049,5 T€) und Sozialabgaben (624,1 T€). Von 2019 zu 2020 ist ein geringfügiger Anstieg des Personalbestandes zu verzeichnen. Dieser Anstieg ist darin begründet, dass im Jahr 2019 nicht alle Planstellen besetzt waren.

	V-Ist 2019	Veränderung	Plan 2020
Stellenplanpersonal	57,71 VbE	+1,81 VbE	59,52 VbE
Auszubildende	5,58 VbE	-1,41 VbE	4,17 VbE
Gesamt	63,29 VbE	+0,40 VbE	63,69 VbE

## 7. Planmäßige Abschreibungen

Der Wirtschaftsplan 2020 sieht planmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen in Höhe von 4.769,0 T€ vor.

Davon entfallen:

4.648,6 T€ auf Wohn- und Geschäftsgebäude,

105,4 T€ auf Betriebs- und Geschäftsausstattung / geringwertige Wirtschaftsgüter und

15,0 T€ auf immaterielle Vermögensgegenstände.

Außerordentliche Abschreibungen sind 2020 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 2020 sieht Sachaufwendungen, freiwillige Aufwendungen, sowie Aufwendungen für Spenden und Sponsoring in Höhe von 1.516,8 T€ vor.

Zur Umsetzung der in der Unternehmensstrategie festgeschriebenen Ziele wurde die Position Honorare im Jahr 2020 um ca. 200,- T€ erhöht.

Die Anlage 7 zeigt eine genaue Aufstellung der einzelnen Teilpositionen.

### **8.2 Aufwendungen für Verkauf**

Unter dieser Position werden konkrete, objektbezogene Aufwendungen für den Verkauf von Grundstücken und Grundstücksgleichen Rechten des Anlagevermögens ausgewiesen. Hierfür wurden im Wirtschaftsjahr 2020 jedoch keine Kosten eingestellt.

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

Der Wirtschaftsplan 2020 sieht hierfür 341,7 T€ vor, welche sich in Kosten für den physischen Abriss (301,7 T€) und Freilenkungskosten (40,0 T€) untergliedern (inkl. Freilenkung der Abrissobjekte der Folgejahre).

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

Für fremde Verwaltungsleistungen wurden in den Wirtschaftsplan 2020 56,4 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 2020 von insgesamt 239,6 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 weiter verfolgt.

## **Betriebsergebnis**

Das Betriebsergebnis 2020 wird mit 5.164,5 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 2020 sieht Zinserträge von 57,6 T€ vor, davon 0,2 T€ aus Wertpapieren des Umlaufvermögens, 57,4 T€ aus Festgeldanlagen bzw. Verzinsung von Geldern auf Kontokorrentkonten sowie für Zinserträge und Auslagererstattungen aus dem Mahnwesen.

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

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

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

Der Wirtschaftsplan 2020 sieht hierfür keine Abschreibung vor.

### **13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

Per 31.12.2019 wird die DWG Kreditverbindlichkeiten in Höhe von ca. 104.891,2 T€ haben (V-Ist). Davon entfallen 15.185,6 T€ auf Altschulden und 89.705,6 T€ auf Modernisierungs- und sonstige Darlehen.

Im Planjahr 2020 sind lfd. Tilgungszahlungen in Höhe von 8.575,5 T€ aus Eigenmitteln vorgesehen.

Das Planjahr 2020 sieht eine Darlehensauszahlungen in Höhe von 2.197,0 T€ für Investitionen/Instandsetzungen vor.

Ende 2020 wird ein Restschuldenstand von 98.512,7 T€ erreicht.

Hierfür sieht der Wirtschaftsplan 2020 Zinsaufwendungen von insgesamt 2.859,7 T€ vor.

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

### **14. Steuern vom Einkommen und Ertrag**

Aktuell wird davon ausgegangen, dass 2020 Steuern vom Einkommen und Ertrag in Höhe von 0,1 T€ zu entrichten sind.

### **Ergebnis nach Steuern**

Das Ergebnis nach Steuern (vom Einkommen und Ertrag) liegt 2020 bei 2.362,3 T€.

### **15. sonstige Steuern**

Aufwand für Steuern ist im Wirtschaftsjahr 2020 in Höhe von 4,1 T€ für Grundsteuer unbebauter/eigengenutzter Grundstücke sowie für KFZ-Steuern geplant.

## Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Der Wirtschaftsplan für das Planjahr 2020 weist ein Jahresergebnis von +2.358,2 T€ und ein Liquiditätsergebnis von -4.505,6 T€ aus.

Dessau-Roßlau, den 30. Oktober 2019

# Wirtschaftsplan 2020

## Anlagen

**Erfolgsplan / GuV** (nach BilRUG)

Angaben in T EUR	Jahresabschluss 2018	Wirtschaftsplan 2019	voraussichtl. Ist 2019	Wirtschaftsplan 2020
<b>1. Umsatzerlöse</b>	<b>28.031,3</b>	<b>28.201,9</b>	<b>26.872,0</b>	<b>27.386,7</b>
1.1 Umsatzerlöse aus Hausbewirtschaftung	28.030,7	28.201,6	26.871,7	27.386,4
1.1.1 Umsatzerlöse aus Vermietung/Verpachtung	23.127,6	23.045,3	22.330,6	22.112,6
1.1.2 Umsatzerlöse aus abgerechneten Betriebskosten	4.678,7	4.947,3	4.322,2	5.059,1
1.1.3 Umsatzerlöse aus sonstigen Leistungen	224,4	209,0	218,9	214,7
1.2 Umsatzerlöse aus Betreuungstätigkeit	0,6	0,3	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>-243,8</b>	<b>-108,6</b>	<b>736,9</b>	<b>-41,3</b>
<b>3. Andere aktivierte Eigenleistungen</b>	<b>83,4</b>	<b>117,1</b>	<b>506,7</b>	<b>254,4</b>
<b>4. Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>5.352,7</b>	<b>4.954,8</b>	<b>2.327,5</b>	<b>2.663,3</b>
4.1 Erträge aus Verkäufen AV (Grdst., grundstücksgl. Rechte)	4.318,4	3.876,4	1.459,3	1.919,8
4.2 Verschiedene sonstige Erträge	844,6	399,6	475,6	361,6
4.3 Fördermittel/Baukostenzuschüsse (Invest und Abriss)	189,7	678,8	392,6	381,9
4.4 Außerordentliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>5. Aufwend. für bezogene Lieferungen u. Leistungen</b>	<b>12.240,8</b>	<b>13.988,5</b>	<b>13.572,5</b>	<b>14.501,5</b>
5.1 Aufwendungen für Hausbewirtschaftung	12.230,4	13.988,5	13.572,5	14.501,5
5.1.1 Betriebskosten	5.488,0	5.763,8	5.933,6	5.901,3
5.1.2 Instandhaltungs-/Instandsetzungskosten	5.158,0	6.390,0	5.838,2	6.673,6
5.1.2.1 laufende Instandhaltung	2.345,1	3.164,6	2.859,3	3.173,2
5.1.2.2 Kosten Instandsetzung/Sondermaßnahmen	2.812,9	3.225,4	2.978,9	3.500,4
5.1.3 Andere Aufwendungen der Hausbewirtschaftung	1.584,4	1.834,7	1.800,7	1.926,6
5.2 Aufwendungen für andere Lieferungen und Leistungen	10,4	0,0	0,0	0,0
<b>Rohergebnis</b>	<b>20.982,8</b>	<b>19.176,7</b>	<b>16.870,6</b>	<b>15.761,6</b>
<b>6. Personalaufwand</b>	<b>3.574,6</b>	<b>3.762,5</b>	<b>3.386,0</b>	<b>3.673,6</b>
6.1 Löhne und Gehälter	2.989,5	3.123,1	2.816,5	3.049,5
6.2 Soziale Abgaben	585,1	639,4	569,5	624,1
6.3 Umstrukturierungsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>7. Abschreibungen</b>	<b>6.743,0</b>	<b>4.878,2</b>	<b>4.863,3</b>	<b>4.769,0</b>
7.1 planmäßige Abschreibungen	6.743,0	4.878,2	4.863,3	4.769,0
7.2 außerplanmäßige Abschreibungen	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>8. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>2.363,3</b>	<b>2.679,1</b>	<b>2.830,6</b>	<b>2.154,5</b>
8.1 Sach- und freiwillige Aufwendungen, Spenden, Sponsoring	1.508,4	1.267,6	1.276,2	1.516,8
8.2 Aufwendungen für Verkauf	128,5	315,0	2,5	0,0
8.3 Aufwendungen für Abriss (phys. Abriss, Freilenkung)	451,1	548,7	466,8	341,7
8.4 Aufwendung für Fremdverwaltung/WET-Verwaltung	56,8	56,7	56,4	56,4
8.5 Sonstige Aufwendungen	218,5	491,1	1.028,7	239,6
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>8.301,9</b>	<b>7.856,9</b>	<b>5.790,7</b>	<b>5.164,5</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>53,2</b>	<b>39,7</b>	<b>66,7</b>	<b>57,6</b>
<b>12. Abschreibungen auf Finanzanlagen/Wertpapieren UV</b>	<b>0,9</b>	<b>0,4</b>	<b>0,4</b>	<b>0,0</b>
<b>13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>3.192,0</b>	<b>3.070,2</b>	<b>3.042,3</b>	<b>2.859,7</b>
<b>14. Steuern vom Einkommen und Ertrag</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,1</b>
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>5.162,2</b>	<b>4.826,0</b>	<b>2.814,7</b>	<b>2.362,3</b>
<b>15. sonstige Steuern</b>	<b>3,8</b>	<b>5,1</b>	<b>4,1</b>	<b>4,1</b>
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>5.158,4</b>	<b>4.820,9</b>	<b>2.810,6</b>	<b>2.358,2</b>

**Liquiditätsplan** (mit Anpassung an BilRUG)

Angaben in T EUR	Wirtschafts- plan 2019	voraussichtl. Ist 2019	Wirtschafts- plan 2020
Finanzmittelbestand (Anfangsbestand)	6.340,0		
- dar. Wertpapiere	404,7		
- dar. Flüssige Mittel	5.935,3		
Finanzmittelbestand (Anfangsbestand)		9.675,9	10.800,3
- dar. Wertpapiere		405,7	202,6
- dar. Flüssige Mittel		9.270,2	10.597,7
<b>Einnahmen ( Geldfluss)</b>	<b>39.000,6</b>	<b>39.711,8</b>	<b>34.079,7</b>
- Hausbewirtschaftung einschl.Umsatzerlöse aus Lief.u.Leistg.	27.927,5	27.004,5	27.235,3
- Verkauf AV und UV	6.996,9	1.570,8	3.692,1
- Betreuungstätigkeit	0,3	0,3	0,3
- Fördermittelauszahlungen (Invest u. Abriss inkl. Restauszahlung aus Vorjahren)	596,1	2.059,1	480,0
- sonstige Einnahmen	326,3	341,0	288,4
- Finanzerlöse	39,7	66,7	57,6
- Darlehensaufnahme / Liquiditätszufluss / Umschuldung	2.991,6	2.600,0	2.197,0
- Abbau sonstiger Forderungen durch Zahlung	122,2	6.069,4	129,0
- Zahlungseingang aus sonstigen außerordentlichen Erträgen	0,0	0,0	0,0
<b>Ausgaben ( Geldfluss)</b>	<b>37.585,6</b>	<b>38.587,4</b>	<b>38.585,3</b>
- Ausgaben für bezogene Lieferungen und Leistungen	12.806,7	12.484,5	12.892,9
dar. Betriebskosten einschl. Überzahlungen BK-Abrechnung Vorjahr	5.763,8	5.933,6	5.901,4
dar. lfd. IH einschl. IH-Rüchl.WET, sonst.IH /Straßenausbaub.	4.659,5	4.283,4	4.723,2
dar. Fremdleistung Abriss (inkl.Freilenkung)	548,7	466,8	341,7
dar. andere Aufwendungen der Hausbewirtschaftung	1.834,7	1.800,7	1.926,6
dar. für andere Lieferungen und Leistungen	0,0	0,0	0,0
- Ausgaben Personal	3.762,5	3.386,0	3.673,6
- Ausgaben für sonstige betriebliche Aufwendungen u.freiw.Aufwendg.	1.927,1	1.591,8	1.573,2
- Ausgaben für Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.070,2	3.042,3	2.859,7
- Auszahlungen für Steuern	5,1	4,1	4,2
- Ausgaben für Bautätigkeit (Mod. Instandhaltung)	7.129,5	8.491,7	8.360,2
- Ausgaben für Ankäufe und sonst.Invest (u.a. Büroausstattung)	479,2	302,2	441,7
- sonstige Ausgaben (Abbau Verbindlichk./Rückstellg.durch Zahlung)	11,2	955,2	204,1
- Darlehenstilgung periodisch	8.343,7	8.279,0	8.575,5
- Sondertilgung / Umschuldung	50,0	50,0	0,0
- sonstige Liquiditätsveränderung	0,4	0,6	0,2
Entnahme (-) / Zuführung (+) Eigenmittel-Rücklagen	1.415,0	1.124,4	-4.505,6
dar. Wertpapiere	-203,1	-203,1	-202,6
dar. Flüssige Mittel	1.618,1	1.327,5	-4.303,0
Finanzmittelbestand am 31.12.	7.755,0	10.800,3	6.294,7
- dar. Wertpapiere	201,6	202,6	0,0
- dar. Flüssige Mittel	7.553,4	10.597,7	6.294,7

## Bestandsübersicht und Mieterlös nach Nutzungsarten

		Wirtschafts- plan 2019	voraussichtl. Ist 2019	Wirtschafts- plan 2020
<b>1. Wohneinheiten</b>				
Wohneinheiten am 31.12.	Anzahl	8.226	8.257	7.971
Wohnfläche am 31.12.	m <sup>2</sup>	456.628	458.851	442.504
Wohneinheiten Jahresdurchschnitt	Anzahl Ø	8.654	8.263	8.143
Wohnfläche Jahresdurchschnitt	m <sup>2</sup> Ø	480.303	459.090	452.502
Mieterlös Wohneinheiten	T EUR	21.085,7	20.351,3	20.130,4
<b>2. Gewerbeeinheiten</b>				
Gewerbeeinheiten am 31.12.	Anzahl	216	210	209
Gewerbefläche am 31.12.	m <sup>2</sup>	23.619	24.849	24.828
Gewerbeeinheiten Jahresdurchschnitt	Anzahl Ø	223	214	209
Gewerbefläche Jahresdurchschnitt	m <sup>2</sup> Ø	25.226	25.065	24.837
Mieterlös Gewerbeeinheiten	T EUR	1.592,1	1.589,0	1.583,5
<b>3. Sonstige Einheiten (Garagen / Stellplätze)</b>				
Stellplätze* am 31.12.	Anzahl	1.483	1.510	1.555
Mietgaragen am 31.12.	Anzahl	138	156	156
Stellplätze* Jahresdurchschnitt	Anzahl Ø	1.537	1.510	1.514
Mietgaragen Jahresdurchschnitt	Anzahl Ø	167	156	156
Mieterlös Garagen / Stellplätze	T EUR	322,2	342,3	351,3

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

**Verkaufstätigkeit** (Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)

Absatz- und Umsatzplanung			Wirtschafts-	voraussichtl.	Wirtschafts-
Buchwerte und Vertriebskosten			plan	Ist	plan
			2019	2019	2020
<b>Verkauf von</b>	Wohneinheiten	Anzahl	400	54	220
	Gewerbeeinheiten	Anzahl	8	3	1
	Stillgelegten Einheiten	Anzahl	28	29	0
	Einheiten Gesamt	Anzahl	<u>436</u>	<u>86</u>	<u>221</u>

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

Buchgewinn aus dem Verkauf / Abgang	T EUR	3.876,4	1.459,3	1.919,8
-------------------------------------	-------	---------	---------	---------

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

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

**Ergebnis aus Verkauf / Abgang Anlagevermögen**

Zahlungseingang aus Verkäufen des Planjahres	T EUR	6.996,9	1.790,8	3.692,1
Buchwertabgang	T EUR	3.120,5	331,5	1.772,3
Saldo Buchgewinn/-verlust	T EUR	3.876,4	1.459,3	1.919,8
Zahlungseingang gesamt *	T EUR	6.996,9	7.570,8	3.692,1

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

finanzielle Vertriebskosten Verkauf (AV) (z.B. Anzeigen, Messen etc.)	T EUR	8,0	8,0	12,0
Aufwendungen für Verkaufsgrundstücken (AV)	T EUR	315,0	2,5	0,0

**Instandhaltungs-, Investitions- und Abrissplan**

Angaben in T EUR	Wirtschafts-	voraussichtl.	Wirtschafts-
	plan 2019	Ist 2019	plan 2020

**A) Gesamtübersicht bauliche Maßnahmen**

1. Bestandsaufwertung	8.624,5	10.138,4	9.910,2
1.1 Bautätigkeit / Modernisierung	7.129,5	8.491,7	8.360,2
1.2 Instandsetzung	1.495,0	1.430,0	1.550,0
1.3 Verbrauch Rückstellungen Bestandsaufwertung	0,0	216,7	0,0
2. Bestandserhaltung	3.164,6	3.105,9	3.370,7
2.1 laufende Instandhaltung	2.787,7	2.724,6	2.629,8
2.2 IH-Rücklage Wohneigentum	76,9	78,8	243,4
2.3 andere Instandhaltung	250,0	0,0	250,0
2.4 Straßenausbaubeiträge (ohne Verbrauch Rückstellungen)	50,0	50,0	50,0
2.5 Verbrauch Rückstellungen Bestandserhaltung	0,0	252,5	197,5
<b>Kosten bauliche Maßnahmen ohne Abriss</b>	<b>11.789,1</b>	<b>13.244,3</b>	<b>13.280,9</b>
davon aktivierungsfähig	5.399,1	6.936,9	6.409,8
davon nicht aktivierungsfähig lt. Gewinn- und Verlustrechnung	6.390,0	5.838,2	6.673,6
davon Rückstellung	0,0	469,2	197,5
3. Abriss- / Rückbaumaßnahmen	548,7	466,8	341,7
3.1 physischer Abriss	497,5	439,0	301,7
3.2 Kosten Mieterumsetzung / Freilenkung	51,2	27,8	40,0
davon aktivierungsfähig	0,0	0,0	0,0
davon nicht aktivierungsfähig lt. Gewinn- und Verlustrechnung	548,7	466,8	341,7
<b>Kosten bauliche Maßnahmen inkl. Abriss</b>	<b>12.337,8</b>	<b>13.711,1</b>	<b>13.622,6</b>
davon aktivierungsfähig	5.399,1	6.936,9	6.409,8
davon nicht aktivierungsfähig lt. Gewinn- und Verlustrechnung	6.938,7	6.774,2	7.212,8

Die ausgewiesenen Kosten der baulichen Maßnahmen sind inklusiv fremder Honorarleistungen.

**B) Honorare (Eigenleistungen DWG)**

Eigene Honorarleistungen (aktivierungsfähig)	117,1	506,7	254,4
--	-------	-------	-------

**Geplante Einzelmaßnahmen des Invest- und Abrissplans (Auszug)****Wirtschaftsjahr 2020** (ohne Eigenleistungen)

Angaben in T EUR	Gesamt	davon Aktivie- rung	davon Aufwand (GuV)	davon Verbrauch Rückstell.
<b>1. Bestandsaufwertung</b>	<b>9.910,2</b>	<b>6.409,8</b>	<b>3.500,4</b>	<b>0,0</b>
<b>1.1 Bautätigkeit / Modernisierung</b>	<b>8.360,2</b>	<b>6.409,8</b>	<b>1.950,4</b>	<b>0,0</b>
<u>1.1.1 Planungsvorlauf für Neubau</u>	<u>50,0</u>	<u>50,0</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>
• Mühlweg östl. - Neubau	50,0	50,0	0,0	0,0
<u>1.1.2 Sanierung Leerstand / Komplexmaßn. / Großmaßnahmen</u>	<u>5.170,9</u>	<u>5.170,9</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>
• Eduardstr. 23-27 - Komplexe Sanierung	534,6	534,6	0,0	0,0
• Ferd.-von-Schill-Str. 19,20 - Planung, Beginn Sanierung	1.000,0	1.000,0	0,0	0,0
• Friedhofstr. 22-30 - Planung, Beginn Entkernung/Teiltrückbau	560,0	560,0	0,0	0,0
• Steinstr. 2,4-8 - Planung	100,0	100,0	0,0	0,0
• Kavallerstr. 73,75 / F.-Naumann-Str. 8-10 - Freiflächen	376,3	376,3	0,0	0,0
• Lessingstr. 9-14 - Komplexe Sanierung	2.200,0	2.200,0	0,0	0,0
• Prof.-R.-Paulick-Ring 19,20,21 - Planung, Beginn Sanierung	400,0	400,0	0,0	0,0
<u>1.1.3 Planungsvorlauf für Maßnahmen Folgejahre</u>	<u>100,0</u>	<u>100,0</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>
<u>1.1.4 Haustechnik (Elt./Heizung/Lüftung/Sanitär); Hausanschlüsse</u>	<u>312,6</u>	<u>0,0</u>	<u>312,6</u>	<u>0,0</u>
<u>1.1.5 Gewerberaumsanierung (Einzelprojekte)</u>	<u>923,8</u>	<u>51,8</u>	<u>872,0</u>	<u>0,0</u>
<u>1.1.6 Gebäudehülle (Fassade, Dach - diverse Maßnahmen)</u>	<u>512,1</u>	<u>0,0</u>	<u>512,1</u>	<u>0,0</u>
<u>1.1.7 Aufzüge / barrierefreier Gebäudezugang</u>	<u>790,4</u>	<u>790,4</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>
<u>1.1.8 Garagen / Carports / Stellplätze</u>	<u>296,9</u>	<u>168,2</u>	<u>128,7</u>	<u>0,0</u>
<u>1.1.9 Wohnumfeldgestaltung</u>	<u>113,5</u>	<u>78,5</u>	<u>35,0</u>	<u>0,0</u>
<u>1.1.10 sonstige Baumaßnahmen</u>	<u>90,0</u>	<u>0,0</u>	<u>90,0</u>	<u>0,0</u>
<b>1.2 Instandsetzung</b>	<b>1.550,0</b>	<b>0,0</b>	<b>1.550,0</b>	<b>0,0</b>
• Wohnungs- / Strangsanierung (Sammelposition)	1.000,0	0,0	1.000,0	0,0
• Sanierung Gewerbe, Garagen, Stellplätze (Sammelposition)	240,0	0,0	240,0	0,0
• diverse weitere Kleinmaßnahmen	310,0	0,0	310,0	0,0
<b>2. Bestandserhaltung</b>	<b>3.370,7</b>	<b>0,0</b>	<b>3.173,2</b>	<b>197,5</b>
<b>2.1 laufende Instandhaltung</b>	<b>2.629,8</b>	<b>0,0</b>	<b>2.629,8</b>	<b>0,0</b>
• laufende Instandhaltung	2.400,0	0,0	2.400,0	0,0
• IH Versicherungen	154,8	0,0	154,8	0,0
• altersgerechte WE Anpassung	75,0	0,0	75,0	0,0
<b>2.2 IH Rücklage Wohneigentum</b>	<b>243,4</b>	<b>0,0</b>	<b>243,4</b>	<b>0,0</b>
<b>2.3 Sonstiges / Unvorhergesehenes (Sammelposition)</b>	<b>250,0</b>	<b>0,0</b>	<b>250,0</b>	<b>0,0</b>
<b>2.4 Straßenausbau-/Ausgleichsbeiträge, Hausanschlusskosten</b>	<b>247,5</b>	<b>0,0</b>	<b>50,0</b>	<b>197,5</b>
<b>3. Abriss- / Rückbau</b>	<b>341,7</b>	<b>0,0</b>	<b>341,7</b>	<b>0,0</b>
<b>3.1 physischer Abriss</b>	<b>301,7</b>	<b>0,0</b>	<b>301,7</b>	<b>0,0</b>
<b>3.2 Kosten Mieterumsetzung Freilenkung</b>	<b>40,0</b>	<b>0,0</b>	<b>40,0</b>	<b>0,0</b>

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

**Finanzierung des Instandhaltungs-, Investitions- und Abrissplanes 2020**

Planjahr 2020	Finanzierungsquellen			
	Eigenmittel	Darlehen Projekt- finanz.	Landes- darlehen	Fördermittel Zuschüsse
Angaben in T EUR				
1. Bestandsaufwertung	9.910,2	7.465,5	2.197,0	247,7
darunter Neubau	50,0	50,0	0,0	0,0
darunter Bautätigkeit / Modernisierung	8.310,2	5.865,5	2.197,0	247,7 *1
darunter Instandsetzung	1.550,0	1.550,0	0,0	0,0
2. Bestandserhaltung	3.370,7	3.370,7	0,0	0,0
darunter laufende Instandhaltung	2.629,8	2.629,8	0,0	0,0
darunter IH Rücklage Wohneigentum	243,4	243,4	0,0	0,0
darunter Straßenausbau- /Ausgleichsbeiträge	247,5	247,5	0,0	0,0
darunter andere Instandhaltung	250,0	250,0	0,0	0,0
3. Abriss- / Rückbaumaßnahmen	341,7	109,4	0,0	232,3 *1
darunter physischer Abriss	301,7	96,6	0,0	205,1 *2
darunter Mieterumsetzung / Freilenkung	40,0	12,8	0,0	27,2 *2
<b>Finanzierung Maßnahmen</b>	<b>13.622,6</b>	<b>10.945,6</b>	<b>2.197,0</b>	<b>480,0</b>

\*1 inkl. Restauszahlungen aus Vorjahren

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

## Sonstige betriebliche Aufwendungen, freiwillige Aufwendungen

Angaben in T EUR	Wirtschafts- plan 2019	voraussichtl. Ist 2019	Wirtschafts- plan 2020
<b>Büroaufwendungen</b>	<b>355,4</b>	<b>354,1</b>	<b>418,3</b>
• Post, Porto, Telefon- und Fernsprechkosten	58,3	49,4	59,2
• Büromaterial, Drucksachen, Zeitschriften, Bücher, Rundfunkgebühren	24,1	24,1	24,9
• Raumkosten für Geschäftsräume (inkl. BK und Instandhaltung)	161,5	164,1	214,2
• Reparatur- und Wartung der Büroeinrichtung	2,9	3,5	5,8
• Sachversicherung	47,8	50,8	51,7
• Leasingkosten Büroausstattung und KFZ	33,1	34,5	35,5
• sonstige Büroaufwendungen	27,7	27,7	27,0
<b>Fahr-, Reise-, Autobetriebskosten, Kosten EDV-Anlage</b>	<b>214,1</b>	<b>213,7</b>	<b>230,9</b>
• Fahrkosten	2,2	2,0	2,0
• Reisekosten	10,2	10,0	10,2
• Autobetriebskosten (ohne Steuern)	11,0	11,0	12,5
• EDV-Kosten	190,7	190,7	206,2
<b>Bewirtung aus gesellschaftlichen Anlass</b>	<b>1,7</b>	<b>1,7</b>	<b>1,7</b>
<b>sonstige Bewirtungskost., Unternehmenswerb., Repräsentat.</b>	<b>13,3</b>	<b>11,5</b>	<b>16,0</b>
• sonstige Bewirtungskosten	3,0	3,0	3,0
• Unternehmenswerbung PR	10,3	8,5	13,0
• Repräsentationen	0,0	0,0	0,0
<b>Werbegeschenke</b>	<b>0,7</b>	<b>0,6</b>	<b>0,6</b>
<b>übrige Unternehmenskosten</b>	<b>148,2</b>	<b>168,4</b>	<b>171,2</b>
• Kosten Gesellschafterversammlung, Kosten Veröffentlichung	9,2	9,4	12,2
• Gerichts- und Anwaltskosten	67,0	87,0	87,0
• Prüfungskosten	30,0	30,0	30,0
• Verbands- und andere Beiträge	40,0	40,0	40,0
• Kosten des Betriebsrates	2,0	2,0	2,0
<b>sonstige sächliche Verwaltungsaufwendungen</b>	<b>518,6</b>	<b>513,6</b>	<b>670,2</b>
• Kosten im Zusammenhang mit Personalwesen	52,5	51,1	47,6
• Abstandszahlg. für nicht beschäftigte Schwerbeschädigte	0,0	0,0	0,0
• Beratungskosten und Honorare	299,5	248,9	462,5
• Honorare Zeitarbeit	0,0	26,0	0,0
• sonstige sächliche Verwaltungskosten	166,6	187,6	160,1
<b>Spenden / Sponsoring</b>	<b>10,6</b>	<b>6,0</b>	<b>3,7</b>
<b>freiwillige Aufwendungen</b>	<b>5,0</b>	<b>6,6</b>	<b>4,2</b>
<b>Zwischensumme Aufwendungen für Geschäftsbetrieb</b>	<b>1.267,6</b>	<b>1.276,2</b>	<b>1.516,8</b>
Aufwendungen für Verkauf	315,0	2,5	0,0
Aufwendungen für Übertragung techn. Anlagen (Contracting)	256,7	256,7	0,0
Erwerbsnebenkosten für Ankäufe	0,0	0,0	0,0
<b>Summe sächliche Verwaltungsaufwendungen</b>	<b>1.839,3</b>	<b>1.535,4</b>	<b>1.516,8</b>

## Stellenübersicht, Vergütungsgruppen (Jahresdurchschnitt)

	Wirtschafts- plan 2019 Ø / a	voraussichtl. Ist 2019 Ø / a	Wirtschafts- plan 2020 Ø / a
Stellenplanpersonal (ohne Aushilfen und Auszubildende)			
Angaben in Vollbeschäftigteneinheiten (VbE)			
Lohn	0,00	0,30	0,00
Gehaltsgruppe I (Tarif Wohnungswirtschaft)	0,00	0,00	0,00
Gehaltsgruppe I A	"	0,00	0,00
Gehaltsgruppe II	"	2,35	1,00
Gehaltsgruppe II A	"	1,08	1,08
Gehaltsgruppe III	"	20,00	22,55
Gehaltsgruppe III A	"	8,89	7,89
Gehaltsgruppe IV	"	18,33	19,00
Gehaltsgruppe IV A	"	2,00	2,00
Gehaltsgruppe V	"	3,00	3,00
Gehaltsgruppe V A	"	0,00	0,00
Gehaltsgruppe VI	"	1,00	1,00
außertariflich	3,00	2,58	2,00
Gesamt in VbE	59,65	57,71	59,52

## Darstellung der Veränderungen innerhalb der Vergütungsgruppen

	voraussichtl. Ist 2019 Ø / a	Veränder- ung ← → Ø / a	Wirtschafts- plan 2020 Ø / a
Angaben in Vollbeschäftigteneinheiten (VbE)			
Lohn	0,30	-0,30	0,00
Gehaltsgruppe I (Tarif Wohnungswirtschaft)	0,00	-----	0,00
Gehaltsgruppe I A	"	-----	0,00
Gehaltsgruppe II	"	+0,20	1,00
Gehaltsgruppe II A	"	+0,02	1,08
Gehaltsgruppe III	"	+2,80	22,55
Gehaltsgruppe III A	"	-1,00	7,89
Gehaltsgruppe IV	"	+0,92	19,00
Gehaltsgruppe IV A	"	-----	2,00
Gehaltsgruppe V	"	-0,25	3,00
Gehaltsgruppe V A	"	-----	0,00
Gehaltsgruppe VI	"	-----	1,00
außertariflich	2,58	-0,58	2,00
Gesamt in VbE	57,71	+1,81	59,52

Wirtschaftsplan 2020  
mittelfristige Planung

<b>Erfolgsplan / GuV</b> (nach BilRUG)	Wirtschafts- plan 2019	voraussichtl. Ist 2019	Wirtschafts- plan 2020	mittelfr. Planung 2021	mittelfr. Planung 2022	mittelfr. Planung 2023	mittelfr. Planung 2024
Angaben in T EUR							
1. Umsatzerlöse	28.201,9	26.872,0	27.386,7	27.240,1	27.234,3	27.009,6	26.531,4
2. Erhö./Vermind. des Bestandes an unfert. Leistg.	-108,6	736,9	-41,3	-26,9	-26,0	-115,0	-29,8
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	117,1	506,7	254,4	266,0	221,0	141,1	193,5
4. Sonstige betriebliche Erträge	4.954,8	2.327,5	2.663,3	2.370,7	3.383,7	1.310,7	2.926,3
5. Aufwend. für bezogene Lieferungen u. Leistungen	13.988,5	13.572,5	14.501,5	12.769,4	12.338,5	11.571,1	11.409,2
<b>Rohergebnis</b>	<b>19.176,7</b>	<b>16.870,6</b>	<b>15.761,6</b>	<b>17.080,5</b>	<b>18.474,5</b>	<b>16.775,3</b>	<b>18.212,2</b>
6. Personalaufwand	3.762,5	3.386,0	3.673,6	3.660,8	3.659,9	3.600,4	3.552,7
7. Planmäßige und außerplanmäßige Abschreibungen	4.878,2	4.863,3	4.769,0	4.892,9	4.952,6	5.021,4	4.934,0
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.679,1	2.830,6	2.154,5	2.602,8	1.717,4	1.944,5	1.704,0
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>7.856,9</b>	<b>5.790,7</b>	<b>5.164,5</b>	<b>5.924,0</b>	<b>8.144,6</b>	<b>6.209,0</b>	<b>8.021,5</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	39,7	66,7	57,6	54,7	40,8	57,5	68,1
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen/Wertpapieren des UV	0,4	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.070,2	3.042,3	2.859,7	2.605,4	2.459,3	2.371,6	2.221,8
14. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,0	0,0	0,1	0,0	0,0	281,6	341,7
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>4.826,0</b>	<b>2.814,7</b>	<b>2.362,3</b>	<b>3.373,3</b>	<b>5.726,1</b>	<b>3.613,3</b>	<b>5.526,1</b>
15. sonstige Steuern	5,1	4,1	4,1	4,1	4,1	4,1	4,1
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>4.820,9</b>	<b>2.810,6</b>	<b>2.358,2</b>	<b>3.369,2</b>	<b>5.722,0</b>	<b>3.609,2</b>	<b>5.522,0</b>

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

Angaben in T EUR	Wirtschafts- plan 2019	voraussichtl. Ist 2019	Wirtschafts- plan 2020	mittelfr. Planung 2021	mittelfr. Planung 2022	mittelfr. Planung 2023	mittelfr. Planung 2024
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	4.820,9	2.810,6	2.358,2	3.369,2	5.722,0	3.609,2	5.522,0
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	2.991,6	2.600,0	2.197,0	2.533,9	2.888,0	2.046,0	2.950,0
a) von Aufgabenträgern	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
b) von Dritten	2.991,6 *	2.600,0 *	2.197,0 *	2.533,9 *	2.888,0 *	2.046,0 *	2.950,0 *
9. Abschreibungen und Anlagenabgänge	7.998,7	5.194,8	6.541,3	6.517,3	6.586,7	7.544,8	5.585,0
a) laufende Abschreibungen	4.878,2	4.863,3	4.769,0	4.892,9	4.952,6	5.021,4	4.934,0
b) außerplanmäßige Abschreibungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
c) Buchwertabgang Verkauf Grundstücke / Gebäude	3.120,5	331,5	1.772,3	1.624,4	1.634,1	2.523,4	651,0
10. Finanzmittelrückflüsse	718,3	8.128,5	609,0	799,8	674,7	667,9	470,3
a) Rückflüsse aus gewährten Krediten / zahlungswirksamer Eingang Fördermittel	596,1	2.059,1	480,0	669,1	543,4	537,2	339,8
b) Finanzmittelrückflüsse aus Vorjahren (Abbau Forderungen)	122,2	6.069,4	129,0	130,7	131,3	130,7	130,5
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	4.505,6	1.646,6	0,0	0,0	0,0
<b>12. Finanzierungsmittel gesamt</b>	<b>16.529,5</b>	<b>18.733,9</b>	<b>16.211,1</b>	<b>14.866,8</b>	<b>15.871,4</b>	<b>13.867,9</b>	<b>14.527,3</b>

\* inkl. Zwischenfinanzierungen und Umschuldungen

## Fortsetzung Vermögensplan - Finanzierungsbedarf (Ausgaben)

Angaben in T EUR	Wirtschafts- plan 2019	voraussichtl. Ist 2019	Wirtschafts- plan 2020	mittelfr. Planung 2021	mittelfr. Planung 2022	mittelfr. Planung 2023	mittelfr. Planung 2024
13. Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte	5.995,4	7.745,8	7.106,0	6.675,6	6.187,0	4.557,6	5.684,1
a) für Modernisierung	5.516,2	7.443,6	6.664,3	6.429,6	5.946,5	4.322,6	5.448,6
b) Ankauf von Vermögenswerten	479,2	302,2	441,7	246,0	240,5	235,0	235,5
14. Finanzanl. einschl. Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanz.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
15. Rückzahlung von Stammkapital	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16. Entnahmen aus Rücklagen / Abbau Verbindlichkeiten durch Zahlung	11,2	387,1	6,6	6,6	3,0	3,0	0,5
17. Jahresverlust	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18. Entnahme aus Sonderposten mit Rücklagenanteil	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
19. Auflösung Ertragszuschüsse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
20. Entnahme langfristiger Rückstellungen	0,0	568,1	197,5	389,1	200,5	0,0	0,0
21. Neutralisierung von zahlungsunwirksamen Erträgen / Aufwendungen	714,2	579,5	325,5	453,7	58,4	-215,5	175,5
22. Tilgung von Krediten	8.393,7	8.329,0	8.575,5	7.341,8	7.883,3	8.162,1	8.457,9
a) Planmäßige Tilgung von Krediten	8.343,7	8.279,0	8.575,5	7.341,8	7.722,4	8.017,9	8.369,1
b) Sondertilgung von Krediten	50,0 *	50,0 *	0,0 *	0,0 *	160,9 *	144,2 *	88,8 *
23. Gewährung von Krediten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
24. Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	1.415,0	1.124,4	0,0	0,0	1.539,2	1.360,7	209,3
<b>25. Finanzierungsbedarf gesamt</b>	<b>16.529,5</b>	<b>18.733,9</b>	<b>16.211,1</b>	<b>14.866,8</b>	<b>15.871,4</b>	<b>13.867,9</b>	<b>14.527,3</b>

\* inkl. Zwischenfinanzierungen und Umschuldungen

**Bestandsentwicklung Wohneinheiten (WE)\***

Ausgangs- Bestand am ...	Anzahl WE		Veränderungen im Planjahr							End- Bestand am ...	Anzahl WE
			Abgang Abriss	Abgang Verkauf	Abgang Still- legung	sonstige Abgänge	Zugang Neubau	sonstige Zugänge			
										31.12.2018	8.316
01.01.2019	8.316	Zu- und Abgänge 2019	0	-54	0	-5	0	0	0	31.12.2019	8.257
01.01.2020	8.257	Zu- und Abgänge 2020	-66	-220	0	0	0	0	0	31.12.2020	7.971
01.01.2021	7.971	Zu- und Abgänge 2021	-75	-164	0	0	2	0	0	31.12.2021	7.734
01.01.2022	7.734	Zu- und Abgänge 2022	0	-352	0	0	0	0	0	31.12.2022	7.382
01.01.2023	7.382	Zu- und Abgänge 2023	-30	-234	0	-21	2	0	0	31.12.2023	7.099
01.01.2024	7.099	Zu- und Abgänge 2024	0	-184	0	0	0	0	0	31.12.2024	6.915
* Ohne stillgelegte Einheiten			-171	-1.208	0	-26	4	0			
<b>Bestandsveränderung im Planungszeitraum gesamt:</b>											<b>-1.401</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- plan 2019	voraussichtl. Ist 2019	Wirtschafts- plan 2020	mittelfr. Planung 2021	mittelfr. Planung 2022	mittelfr. Planung 2023	mittelfr. Planung 2024
Wohnungsbestand	am 31.12.	Anzahl	8.226	8.257	7.971	7.734	7.382	7.099	6.915
Anzahl Leer WE	am 31.12.	Anzahl	2.133	2.116	2.122	2.055	1.913	1.719	1.593
Leerstandsquote	am 31.12.	%	25,93	25,63	26,62	26,57	25,91	24,21	23,04

## Entwicklung Nettokaltmiete, Erlösschmälerungen und Mieterlöse für Wohneinheiten

		Wirtschafts- plan 2019	voraussichtl. Ist 2019	Wirtschafts- plan 2020	mittelfr. Planung 2021	mittelfr. Planung 2022	mittelfr. Planung 2023	mittelfr. Planung 2024
Wohnfläche am 31.12.	m <sup>2</sup>	456.628	458.851	442.504	432.177	413.469	396.755	385.343
Wohnfläche im Jahresdurchschnitt	m <sup>2</sup>	480.303 *	459.090	452.502	441.674	422.823	405.112	391.049
Soll-Nettokaltmiete Wohneinheiten (ohne Aufwendungszuschüsse)	T€/a	27.538,5	26.548,9	26.383,5	26.143,6	25.837,8	25.170,1	24.615,9
Soll-Nettokaltmiete Wohneinheiten (ohne Aufwendungszuschüsse)	€/m <sup>2</sup> /Monat (Jahresdurchschnitt)	4,78 *	4,82	4,86	4,93	5,09	5,18	5,25
Erlösschmälerungen Leerstand / Mietminderungen	T€/a	6.452,8	6.197,6	6.253,1	6.106,9	5.797,9	5.308,8	5.018,0
Erlösschmälerungen Leerstand / Mietminderungen (Jahresdurchschnitt)	€/m <sup>2</sup> /Monat	1,12 *	1,12	1,15	1,15	1,14	1,09	1,07
Erlösschmälerungsquote	Prozent	23,43%	23,34%	23,70%	23,36%	22,44%	21,09%	20,39%
Mieterlös Wohneinheiten	T€/a	21.085,7	20.351,3	20.130,4	20.036,7	20.039,9	19.861,3	19.597,9
Mieterlös Wohneinheiten (Jahresdurchschnitt)	€/m <sup>2</sup> /Monat	3,66 *	3,69	3,71	3,78	3,95	4,09	4,18

\*) Mit dem Jahresabschluss 2018 wurde die Berechnungsweise der durchschnittlichen Wohnfläche angepasst. Diese neue Berechnungsweise wird jetzt generell auch im Wirtschaftsplan angewandt. Daher wurden auch die Planwerte des WP 2019 entsprechend angepasst. Als Folge davon ändern sich auch die Angaben der Durchschnittsmiete.

**Investitionsprogramm mittelfristig**

Angaben in T EUR

	Wirtschafts- plan 2019	voraussichtl. Ist 2019	Wirtschafts- plan 2020	mittelfr. Planung 2021	mittelfr. Planung 2022	mittelfr. Planung 2023	mittelfr. Planung 2024
<b>1. Bestandsaufwertung</b>	<b>8.624,5</b>	<b>10.138,4</b>	<b>9.910,2</b>	<b>8.267,7</b>	<b>7.525,5</b>	<b>5.511,5</b>	<b>6.562,5</b>
1.0 Neubaumaßnahmen	0,0	0,0	50,0	678,0	0,0	160,0	0,0
1.1 Bautätigkeit / Modernisierung	7.129,5	8.491,7	8.310,2	6.349,7	6.285,5	4.111,5	5.322,5
1.2 Instandsetzung	1.495,0	1.430,0	1.550,0	1.240,0	1.240,0	1.240,0	1.240,0
1.3 Verbrauch Rückstellungen	0,0	216,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>2. Bestandserhaltung</b>	<b>3.164,6</b>	<b>3.105,9</b>	<b>3.370,7</b>	<b>3.405,8</b>	<b>3.172,0</b>	<b>2.926,3</b>	<b>2.883,8</b>
2.1 laufende Instandhaltung	2.787,7	2.724,6	2.629,8	2.584,6	2.539,4	2.494,2	2.450,2
2.2 Instandhaltungsrücklage Wohneigentum	76,9	78,8	243,4	82,1	82,1	82,1	83,6
2.3 andere Instandhaltung	250,0	0,0	250,0	300,0	300,0	300,0	300,0
2.4 Straßenausbaubeiträge (ohne Verbrauch Rückstellung)	50,0	50,0	50,0	50,0	50,0	50,0	50,0
2.5 Verbrauch Rückstellung	0,0	252,5	197,5	389,1	200,5	0,0	0,0
<b>3. Abriss / Rückbau</b>	<b>548,7</b>	<b>466,8</b>	<b>341,7</b>	<b>658,7</b>	<b>20,0</b>	<b>164,8</b>	<b>75,3</b>
3.1 physischer Abriss	497,5	439,0	301,7	552,0	0,0	160,0	75,3
3.2 Kosten Mieterumsetzung / Freilenkung	51,2	27,8	40,0	75,6	20,0	4,8	0,0
3.3 Abstandszahlungen /sonstige Abrisskosten	0,0	0,0	0,0	31,1	0,0	0,0	0,0
<b>Leistungsumfang gesamt</b>	<b>12.337,8</b>	<b>13.711,1</b>	<b>13.622,6</b>	<b>12.332,2</b>	<b>10.717,5</b>	<b>8.602,6</b>	<b>9.521,6</b>
davon:							
• aktivierungsfähige Leistung	5.399,1	6.936,9	6.409,8	6.163,6	5.725,5	4.181,5	5.255,1
• nicht aktivierungsfähige Leistung	6.938,7	6.774,2	7.212,8	6.168,6	4.992,0	4.421,1	4.266,5
- dar. nicht aktivierungsfähige Leistung (Invest + IH)	6.390,0	5.838,2	6.673,6	5.120,8	4.771,5	4.256,3	4.191,2
- dar. nicht aktivierungsfähige Leistung (Abriss)	548,7	466,8	341,7	658,7	20,0	164,8	75,3
- Verbrauch Rückstellung durch Zahlung	0,0	469,2	197,5	389,1	200,5	0,0	0,0

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

Angaben in T EUR	Jahres- abschluss 2018	voraussichtl. Ist 2019	Wirtschafts- plan 2020	mittelfr. Planung 2021	mittelfr. Planung 2022	mittelfr. Planung 2023	mittelfr. Planung 2024
Restschulden am 01.01		<u>111.055,1</u>	<u>104.891,2</u>	<u>98.512,7</u>	<u>93.704,8</u>	<u>88.709,5</u>	<u>82.593,4</u>
dar. Altschulden		18.093,0	15.185,6	12.212,0	10.773,0	9.249,9	7.682,1
dar. Modernisierungs- und sonstige Darlehen		92.962,1	89.705,6	86.300,7	82.931,8	79.459,6	74.911,3
./. unterwegs befindliche Zahlungen		434,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
./. laufende Tilgung		<u>8.279,0</u>	<u>8.575,5</u>	<u>7.341,8</u>	<u>7.722,4</u>	<u>8.017,9</u>	<u>8.369,1</u>
./. Sondertilgung		<u>50,0</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>	<u>160,9</u>	<u>144,2</u>	<u>88,8</u>
dar. aus Altschulden-Teilentlastung nach Abriss		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
dar. durch Umschuldung		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
dar. aus Fördermittlerückflüssen		0,0	0,0	0,0	160,9	144,2	88,8
dar. aus Eigenkapital		50,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
+ Darlehensauszahlung		<u>2.600,0</u>	<u>2.197,0</u>	<u>2.533,9</u>	<u>2.888,0</u>	<u>2.046,0</u>	<u>2.950,0</u>
dar. durch Umschuldung		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
dar. Darlehensneuaufnahmen für Invest-Finanzierung		2.600,0	2.197,0	2.140,0	2.888,0	2.046,0	2.950,0
dar. Darlehensneuaufnahmen für Unternehmens-Finanzierung		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
dar. Zwischenfinanzierung Fördermittel		0,0	0,0	393,9	0,0	0,0	0,0
Restschulden am 31.12. (inkl. unterwegs befindl. Zahlungen)	<u>111.055,1</u>	<u>104.891,2</u>	<u>98.512,7</u>	<u>93.704,8</u>	<u>88.709,5</u>	<u>82.593,4</u>	<u>77.085,5</u>
dar. Altschulden	18.093,0	15.185,6	12.212,0	10.773,0	9.249,9	7.682,1	6.067,9
dar. Modernisierungs- und sonstige Darlehen	92.962,1	89.705,6	86.300,7	82.931,8	79.459,6	74.911,3	71.017,6

\* 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. Bilanz 2018	voraussichtl. Ist 2019	Wirtschafts- plan 2020	mittelfr. Planung 2021	mittelfr. Planung 2022	mittelfr. Planung 2023	mittelfr. Planung 2024
Liquiditätsbestand am 01.01.		<u>9.675,9</u>	<u>10.800,3</u>	<u>6.294,7</u>	<u>4.648,1</u>	<u>6.187,3</u>	<u>7.548,0</u>
dar. Wertpapiere		405,7	202,6	0,0	0,0	0,0	0,0
dar. flüssige Mittel		9.270,2	10.597,7	6.294,7	4.648,1	6.187,3	7.548,0
+ Einnahmen (inkl. Zuschreibungen Wertpapiere)		39.711,8	34.079,7	33.900,0	35.475,6	33.033,7	33.093,1
- Ausgaben (inkl. Abschreibungen Wertpapiere)		38.587,4	38.585,3	35.546,6	33.936,4	31.673,0	32.883,8
= Saldo Einnahmen ./. Ausgaben		1.124,4	-4.505,6	-1.646,6	1.539,2	1.360,7	209,3
Liquiditätsbestand am 31.12.	<u>9.675,9</u>	<u>10.800,3</u>	<u>6.294,7</u>	<u>4.648,1</u>	<u>6.187,3</u>	<u>7.548,0</u>	<u>7.757,3</u>
dar. Wertpapiere	405,7	202,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
dar. flüssige Mittel	9.270,2	10.597,7	6.294,7	4.648,1	6.187,3	7.548,0	7.757,3

# Wirtschaftsplan 2020

## Prämissen der mittelfristigen Planung

## Planungsprämissen der mittelfristigen Planung (2020 bis 2024)

### Bestandsentwicklung

Durch Abriss, Verkauf, Stilllegung und weitere geringfügige Bestandsveränderungen wird sich der Wohnungsbestand im Zeitraum vom 01.01.2019 bis 31.12.2024 von 8.316 WE um 1.401 WE auf 6.915 WE reduzieren (Einzelheiten siehe Anlage 11).

Für den Abriss sowie den Verkauf wurden Teilpläne erstellt.

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

### Miet- und Leerstandsentwicklung

Für die Miet- und Erlösschmälerungsplanung für Wohneinheiten wurden Planungssegmente gebildet. Objekte, welche nach Bautyp, Sanierungsgrad und Bewirtschaftungsstrategie weitestgehend gleichartig sind, wurden hierin zusammengefasst.

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

In einem weiteren Schritt wurden anschließend Änderungen z.B. durch geplante Investitionen eingearbeitet.

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

Mieterhöhungspotentiale ergeben sich nach durchgeführten Sanierungsmaßnahmen sowie auf der Basis der ortsüblichen Vergleichsmiete (Mietspiegel).

Die Nettokaltmiete für Wohneinheiten je durchschnittlicher Wohnfläche steigt im Planungszeitraum von 4,82 €/m<sup>2</sup>/Mon. (V-Ist 2019) auf 5,25 €/m<sup>2</sup>/Mon. (2024) an. Dies entspricht einer Steigerung um 8,92% im Gesamtzeitraum bzw. von durchschnittlich 1,78%/a.

Die geplante Mietpreisentwicklung fällt damit niedriger aus als die voraussichtliche

Steigerung der sonstigen Lebenshaltungskosten und liegt unter der erwarteten Preisentwicklung bei Energiekosten und Baupreisen.

### **Umsatzerlöse**

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

Aufgrund der rückläufigen Entwicklung des Wohnungsbestandes durch Verkauf und Abriss steigen zwar sowohl die Soll- wie auch die Ist-Mieten je qm, die Umsatzerlöse stagnieren jedoch auf einem Niveau von rund 27 Mio. €/a bzw. sinken zum Ende des mittelfristigen Planungszeitraums auf 26,5 Mio. € ab.

Die Mieterlöse (Sollmieten abzüglich Erlösschmälerungen) für Wohneinheiten gehen, bedingt durch Bestandsabgänge, von 20.351,3 T€ (V-Ist 2019) auf 19.597,9 T€ (2024) zurück (siehe Anlage 13).

### **Bestandsverkäufe**

Im Zeitraum 2020 bis 2024 ist ein Verkauf von 1.154 Wohn-, 9 Gewerbe- und 55 stillgelegten Einheiten vorgesehen sowie die Veräußerung diverser unbebauter Grundstücke.

Teilweise handelt es sich bei den Grundstücksverkäufen um ehemalige Abrissflächen.

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

Im Zeitraum 2020 bis 2024 sind folgende Ausgaben für bauliche Maßnahmen (ohne Abriss) eingeplant (Geldfluss, ohne Eigenleistungen):

- 37.777,4 T€ für bestandsaufwertende Maßnahmen
- 15.758,6 T€ für bestandserhaltende Maßnahmen

Damit betragen die Gesamtausgaben für alle baulichen Maßnahmen im Planungszeitraum ca. 53.536,0 T€.

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

### Abriss / Rückbau

Im Zeitraum 2020 bis 2024 werden für den geplanten Abriss von 171 Wohn-, einer Gewerbe- und 129 stillgelegten Einheiten folgende Finanzmittel eingesetzt:

- 1.089,0 T€ für den physischen Abriss
- 140,4 T€ für die Freilenkung der zum Abriss vorgesehenen Bestände
- 31,1 T€ für sonstige Abrisskosten

Die geplanten Aufwendungen für die Freilenkung der Abrissobjekte werden zum überwiegenden Teil für die Herrichtung/Renovierung von Ersatzwohnraum verwendet. Abzüglich der Aufwendungen für den physischen Abriss/sonstige Abrisskosten werden damit ca. 53,7 Mio. € für die Erhaltung und Aufwertung des unternehmenseigenen Bestandes eingesetzt.

### Personalbestand, -kosten

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

Die Planung sieht mittelfristig einen Abbau beim Personalbestand von 59,52 VbE (2020) bis auf 55,2797 VbE (2024) durch Altersabgänge vor.

Der in Anlage 8 ausgewiesene Anstieg des Personalbestandes von 57,71 VbE (V-Ist 2019) auf 59,52 VbE (Plan 2020) ist dem Umstand geschuldet, dass im Jahr 2019 nicht alle Planstellen durchgängig besetzt waren.

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

VbE = Vollbeschäftigteneinheiten

### Sächliche Verwaltungskosten

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

### Kreditmanagement, Guthabenverzinsung

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

<u>Zinsfestschreibungszeit 10 Jahre</u>	<u>Angenommener Zinssatz</u>
ab 01.01.2020	2,50%
ab 01.01.2021	3,00%
ab 01.01.2022	3,50%
ab 01.01.2023	4,00%
ab 01.01.2024	4,50%

Für die Tilgung liegen folgende Planansätze zugrunde:

	<u>Angenommener Tilgungssatz</u>
ab 01.01.2020	4,50%
ab 01.01.2021	4,50%
ab 01.01.2022	4,00%
ab 01.01.2023	3,50%
ab 01.01.2024	3,00%

Die Planansätze für die Guthabenverzinsung auf Geschäftskonten orientieren sich an den angesetzten Zinstrends für die Darlehenszinsen.

Dementsprechend wird hier auch von einem Anstieg der Zinsen ausgegangen:

	<u>Angenommener Guthabenzins</u>
ab 01.01.2020	0,05%
ab 01.01.2021	0,10%
ab 01.01.2022	0,20%
ab 01.01.2023	0,40%
ab 01.01.2024	0,50%

Zinserträge auf Finanzanlagen (Festgelder) wurden mit dem vertraglich vereinbarten Zinssatz berechnet. Es wird davon ausgegangen, dass diese Festgelder nach Ablauf der Laufzeit nicht mehr zu einem lukrativen Zinssatz verlängert werden können. In der Planungsrechnung wurden daher ab dem Auslaufen der Festzinsvereinbarung für die betreffenden Geldanlagen die vorgenannten Guthaben-Zinssätze angesetzt.

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

Der Erlös aus dem Wertpapierverkauf wird dann den normalen Geschäftskonten gutgeschrieben und zu den dort angesetzten Konditionen verzinst.

# IVG Immobilien- und Verwaltungsservice GmbH Rodleben

Beschlussfassung im Aufsichtsrat am 12.11.2019

Beschlussfassung in der Gesellschafterversammlung am 26.11.2019

<b>Erfolgsplan 2020</b>		Ergebnis	Plan	Plan
		2018	2019	2020
		TE	TE	
<b><u>Umsatzerlöse</u></b>				
600100	Sollmietenerlöse	671,5	670,0	683
600200	Sollmiete Gewerbe	0,0	0	0
600300	Sollmiete Garagen+Stellplätze	7,4	7,0	7,2
601310	Einnahmen Antennennutzg. (Ertr.BK-Pauschale) *1	0,0	0,0	0
601310	Erträge Pauschalmiete* siehe Konto 630000	0,0	0,0	0
601300	Erträge Betriebskostenpauschale	0,9	3,8	0,9
601350	Erträge Heizkostenpauschale	1,0	3,7	1
605000	Pachterlöse	4,3	4,2	4,3
660300	Erlöse aus Anlagenabgang	0,0	0	0
601200	Erlöse Betriebskostenabrechnung	161,0	163,0	160
601210	Erlöse Heizkostenabrechnung	124,9	130,0	130
601310	Erlöse Pauschale Antennenanschl.			
602120	Sonstige Zuschläge Miete	0,8	0,7	0,8
600110	Erlösschmälerung Leerst. Wohnungen	-30,2	-26,0	-45,0
609090	Sonstige Erlösschmälerungen	0,3	0	0
609300	Erlösschmälerung Leerst. Garagen	-1,0	-0,2	-1,2
607000	sonst. Erlöse Vermietung	0,7	0	0
607001	Stellplatzmiete	1,8	1,6	1,8
621100	Umsatzerlöse aus der Verwaltungsbetreuung	3,4	0,0	0
<b>Summe Umsatzerlöse</b>		<b>946,8</b>	<b>957,8</b>	<b>942,8</b>
630000	Umsatz and. L.+L. (Pausch.miete) *1	15,9	20,0	19,6
630200	Umsatzerl. Regiebetrieb	5,6		6,5
Summe Umsatzerlöse		968,3	977,8	968,9
<b><u>Bestandsveränderungen</u></b>				
646900	Bestandserhöhung nicht abgerechnete BK/HK	289,9	-289,3	-280
648900	Bestandsminderung noch nicht abgerechnete BK/HK	-280,6	285,0	289
<b>Summe Bestandsveränderungen</b>		<b>9,3</b>	<b>-4,3</b>	<b>9,0</b>
Zwischensumme		977,6	973,5	977,9
<b><u>Sonstige betriebliche Erträge</u></b>				
669820	Erlöse Kostenerstattung aus Mieterbelastung	4,3	0,5	2
660000	Mehrerlös aus Anlagenabgang	5,5	0	0

662100 Ertrag aus der Auflösung von Rückstellungen f. Bau	0,0	0	0
669910 Erträge aus abgeschriebenem Mietforderungen	0,2	0,0	0,2
669920 Erträge aus Aufl. WB	5,0	7	0,5
663300 Ertrag aus Mahngebühren *2	0,0	0	0
669980 Skontoertrag	0,6	0,5	0,5
669000 Sonstige betriebliche Erträge	<b>0,0</b>	1	0
666000 Erträge aus früheren Jahren		0	0
669800 Erträge aus Versicherungsentschädigungen	10,7	0	0
669061 Erträge aus Sachbezüge KFZ 19%	5,7	5	5
669020 periodenfremde Ertr.	1,4	0	0
669001 Erträge aus sonstigen Leistungen 19%	0,0	0	0
669002 Erstattung Gerichtskosten	0,7		0,5
669200 Erträge aus Investitionszulage	0,0	0	0
669585 Erstattung aus Lohnfortzahlung. *3	0,0	0	0
<b>Summe</b>	<b>34,1</b>	<b>14,0</b>	<b>8,7</b>
<b>Summe Erträge</b>	<b>1.011,7</b>	<b>987,5</b>	<b>986,6</b>
<b><u>Aufwendungen für bezogene Lieferung/Leistungen</u></b>			
<i>Aufwendungen für die Hausbewirtschaftung</i>			
800100 Betriebskosten	167,6	150,0	150
800122 BK Leerstand	-4,3	6,0	6
804000 BK nicht umlegbar (Strom Leerw.,Pauschalv.)	-6,0	2,5	2
804100 RS BK f.2019			
800200 Heizkosten	143,5	130,0	127
800222 Heizkosten Leerstand	-5,4	7,0	5
800221 HK nicht umlegbar (Pauschalv.)	-13,1	1,5	1,5
RS HK f. 2019			
800000 Grundsteuer	21,6	17,9	18
800021 Grundsteuer, nicht umlagef. (unbebaute Gr.St.,Pauschalv.)	-0,5	0,7	0,5
800022 Grundsteuer Leerstand	-1,3	1,5	1,5
805000 Instandhaltung	108,8	60,0	180
805030 Werkzeug, Kleinmat.	1,1	1,0	1
850953 Miete für Werkzeug	0,0	0,5	0,6
806900 Kosten für Freisetzung und Abriss	0,0	0	0

804000 Nicht uml.f. BK (dir. bebucht)	1,3	2,5	1,5
804100 Zuführung Rückstellung für BK-Abrg.	4,0	0	0
809600 Aufwendungen für Hausbew.	0,9	0,8	1
809640 Abrechnungskosten 2017	17,1	0	0
809210 Antennennutzungsentg. an Dritte	13,7	0	13,5
<b>Summe Aufwendungen für bezogene Lieferung/Leistungen</b>	<b>449,0</b>	<b>381,9</b>	<b>509,1</b>
<i>Sonstige Aufwendungen</i>			
<i>Personalkosten</i>			
830000 Gehälter/Löhne	118,9	143,5	155,8
833900 Sonderzahlungen/Tant.	4	5,3	0
831000 Gesetzlich sozialer Aufwand Gehälter + pauschale LSt.	26,5	28,0	30,7
832200 Aufwendungen Altersversorgung Gehälter	1,7	0,6	2,2
830060 pauschale Lohnsteuer	0,1	0	0,5
832300 Unfallvers.	0,3	0	0
830050 Sachbezüge KFZ	6,7	0,9	6,7
830055 freiw. Zuwendungen	0,4	0,8	0,8
830080 Krankengeldzuschüsse *3	-1,3		
	<b>157,3</b>	<b>179,1</b>	<b>196,7</b>
<i>Abschreibungen</i>			
840000 Abschreibung auf Bauten	206,2	205,8	212
840100 Abschreibungen and. Bauten, Außenanl.	0,2	0,2	0,8
840200 Abschreibungen Grundstücke o. Bauten	0	0	
840540 Abschr. GWG Pool	0,3	0,2	0,2
850590 Abschr. GWG sofort	0,4		
840800 Abschreibung auf immaterielle Wirtschaftsgüter	0	0	
840500 Abschreibung a. Betriebs- und Geschäftsausstattung	5,8	7,0	6,9
	<b>212,9</b>	<b>213,2</b>	<b>219,9</b>
<i>Sonstige betriebliche Aufwendungen</i>			

850001 Porto	0,3	0,5	0,50
850002 Telefonkosten	1,2	1,5	1,50
850010 Büromaterial, Drucksachen	1,0	1,0	1,00
850015 Fortbildung	6,5	1,0	6,00
850020 Raumkosten Miete Eigenutzung/Garage	6,7	7,0	6,70
850021 Raumkosten, Reinigung	0,5	0,5	0,50
850030 Rep., Wartung Büroeinrichtung, Hart-u.software	1,5	2,0	1,50
850035 Sächl. Verw.Aufwand, Betr.bedarf	0,0	0,5	0,00
850040 Sach-u. Haftpflichtvers.	0,4	0,4	0,40
850100 Reisekosten Fahrtkosten	0	0,4	0,00
850110 Kraftfahrzeugkosten	5,8	7,0	5,00
850150 Leistungen Rechenzentrum, EDV-Anlage	3,9	4,5	4,00
850200 Bewirtung steuerl.abzugsf.	0,1	0,1	0,10
850350 Repräsentationskosten	2,3	2	2,50
850400 Werbegeschenke bis 35,00 Euro (§4 Abs. 5 Nr. 1)	0,1	0	0,00
850700 Aufsichtsratsvergütung	1,5	1,5	1,50
850810 Gerichts- und Anwaltskosten	8,4	3,0	5,00
850820 Prüfung u. Beratung	14,6	6,0	6,00
850830 Verbands-u. andere Beiträge	4,3	2,5	4,30
850831 Antennengebühr * siehe Konto 809210	0,0	13,5	0,00
850860 Archivierungskosten	1,4		1,40
850930 Verwalterverg. WEG	1,3	1,1	1,30
850951 Fremdlöhne	1,1	1,3	1,50
850952 Arbeitsschutzaufwand	0,4	0,4	0,40
850953 Werkzeuggeld ( siehe Konto 850935)	0,4	0	0,40
856000 Spenden	0,6	0,6	0,60
850980 Nebenkosten des Geldverkehrs	0,9	0,7	1,00
850985 Rückläufergeb.	0		
854000 Aufwand aus dem Abgang von Sachanlagen	0,0	0	0,00
855000 Abschreibung auf Forderungen wg. Uneinbringlichkeit	13,7	10,0	4,00
859000 sonstige Verw.Aufwand	0,0	0,5	0,00
859900 Aufwendungen aus früheren Jahren	0,4	0	0,00

<b>Summe Sonstige Aufwendungen</b>	<b>79,3</b>	<b>69,5</b>	<b>57,1</b>
<i>Finanzbereich</i>			
689000 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,2	1	0,2
680602 Abzinsung BilMoG		0	
<i>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</i>			
872000 Zinsen Objektfinanzierung Kreditinstitute	46,7	43,8	38,4
873000 Zinsen andere Kredite	0,3	0,3	0,2
879410 Zinsen f. stl.Nebenleistungen	0	0	0
<b>Summe Finanzbereich</b>	<b>47,0</b>	<b>44,1</b>	<b>38,6</b>
880200 Außerordentlicher Aufwand (Anp. BiMoG)			
<i>Steuerun vom Einkommen und Ertrag</i>			
890100 Kapitalertrag-Steuer )	0	0,3	0
890200 Solidaiätszuschlag )	0,8	0,6	0,8
890000 Körperschaftsst. )	10	24,0	17
890300 Gewerbesteuer )	0,6	0,0	0
<i>Steuerun vom Einkommen und Ertrag</i>	11,4	24,9	17,8
891070 Gr.Steuer unbeb. Grundstücke	0,2		0,2
891100 Kfz-Steuer	0,3	0,5	0,3
<b>Sonstige Steuern</b>	<b>0,5</b>	<b>0,5</b>	<b>0,5</b>
<b>Summe Ausgaben</b>	<b>957,4</b>	<b>913,2</b>	<b>1.039,7</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>54,5</b>	<b>75,3</b>	<b>-52,9</b>

\*1 Umgliederung der Erl. Antennenvermietung Wohnungen



**Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2020**

Finanzierungsmittel (Einnahmen)

lfd. Nr.	Bezeichnung	T€	Erläuterungen
1	Zuführung Stammkapital	0,0	
	Zuführung des Gesellschafters zum EK	0,0	
2	Zuführung aus Rücklagen Vorjahr	0,0	
4	Jahresgewinn 2020	0,0	
5	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzügl. Entnahmen	0,0	
6	Zuweisungen und Zuschüsse abzügl. Auf- "lösungsbeträge	0,0	
7	Beiträge u. ähnl. Entgelte abzügl. Auflösungsbeträge	0,0	
8	Zuführungen zu langfristigen Rückstell. abzügl. Entnahmen	0,0	
9	Kredite		
	a) vom Aufgabenträger	0,0	
	b) von Dritten	120,0	
10	Abschreibungen und Anlagenabgänge	219,9	
	Abwertung Grundstück o. Bauten	0,0	
11	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0,0	
12	Erlöse aus Verkauf von Anlagevermögen	0,0	
13	erübrigte Mittel aus Vorjahren	0,0	
		0,0	
13	Finanzierungsmittel insgesamt	339,9	

**Vermögensplan IVG 2020**

10.08.2019

	Finanzbedarf/Ausgaben		Planansatz	Investitionen (nachrichtlich)		
lfd.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschaftsjahres 2020 T€	Verpfl. erm. des Wi.- jahres TEuro	Gesamtausgabe- bedarf T Euro	bisher bereit- gestellt T Euro	Erläuterung
1	Sachanlagen u. immat. Anlagenwerte für die Wohnungswirtschaft	50,0 7,0 57,0				nachtr.Herst,Ko.Wä.9 <i>BGA/Rasentraktor</i>
2	Finanzanlagen (einschl. Kapitaleinlagen u. Umlagen zur Vermögensfinanzierung	0,0				
3	Rückzahlg. v. Stammkapit.	0,0				
4	Entnahme aus Rücklagen	0,0				
5	Jahresverlust	52,9				
6	Entnahme Sonderposten mit Rücklageanteil	0,0				
7	Auflös. Ertragszuschüsse	0,0				
8	Entnahme langfristig.Rückstell.	0,0				
9	Tilgung KfZ-Kredit, planm.	2,4				
9	Tilgung v. Krediten	153,6				
	Sondertilgung	0,0				
	Vorfin. Regressanspr.Mieter	0,0				
10	Gewährung v. Krediten					
	a) an den Aufgabenträger	0,0				
	b) an Dritte	0,0				
11	Finanzierungsfehlb.aus Vorjahre	0,0				
12	Finanzierungsbedarf insgesamt	265,9				

30.05.2019

## Plan Instandhaltung und aktivierungspflichtige Investitionen 2020

Maßnahme	T€
<b>Investitionen, Herstellungskosten</b>	
Anschaffung Grundstücke/Wohngebäude Ausbau DG Wä. 9	50,0
<b>Instandhaltung/Modernisierung</b>	
allgemeine Reperaturen im Bestand	60,0
Erneuerung Heizanlagen	120,0
BGA/Werkzeug (incl.Rasentraktor)	7,0
Zw.Summe	<u>187,0</u>
	<u>237,0</u>
davon aktivierungsfähig	57,0

## Stellenübersicht 2020

zu lfd. Nr.	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2020 (Plan)	tatsächl. besetzt 30.06.2019	Zahl der besetzten Stellen - Vorjahr 2018
1	Geschäftsführerin	1,0	1,0	1,0
2	Kaufmännische Mitarbeiterin <i>Haus/Mieterverw.</i>	0,6	0,6	0,8
3	Kaufmännische Mitarbeiterin <i>Buchhaltung</i>	1,0	0,6	0,6
5	Angestellt Hausm. und Instandhaltung	1,6	1,6	1,6
gesamt		4,2	3,8	4,0

## 5-Jahres-Wirtschaftsplan der IVG mbH Rodleben 2020 - 2024

12.08.2019

		207	207	213	213	213
		2020	2021	2022	2023	2024
	Wohnfl.	13205		13.700		
1. Umsatzerlöse						
a) aus der Hausbewirtschaftung(Sollmiete)	* 1	698	700	710	710	711
b) Umlagen BK	* 1	290	296	312	313	314
b) aus Betreuungstätigkeit		0	0	0	0	0
c) aus Verkauf von Grundstücken, and. Anl.vermögen		0	0	0	0	0
d) aus anderen Lieferungen und Leistungen/Antennenverm.		26	13	14	14	15
e) Bestandesverändg. UE		9	0	0	0	0
Erlösschmälerungen	* 2	-46	-45	-45	-45	-46
2. Zuschüsse Dritter (Lohnzuschuss)		0	0	0	0	0
Abrissförderung		0	0	0	0	0
3. Zinserträge		0	0	0	0	0
4. Sonst. betriebl. Erträge/ L+L	* 4	9	7	8	8	8
Summe Erträge		986	971	999	1.000	1.002
5. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen						
a) Aufwendungen für Hausbewirtschaftung, ohne Grundsteuer		309	310	332	333	334
- lfd. Instandsetzungen		180	132	100	60	65
b) Aufwendungen für andere LuL						
Freizug/Abriss		0	0	0	0	0
c) andere Aufwendungen						
6. Personalaufwand		197	197	200	200	203
7. Abschreibungen						
a) auf unbebaute Grundstücke		0	0	0	0	0
b) auf Gebäude u.a.Vermögensgegenstände		212	212	222	222	222
auf BGA und GWG		7	7	6	8	8
- Sonder AfA		0	0	0	0	0
c) Leasing/Miete		0	0	0	0	0
8. Grundsteuer		20	20	22	22	22
9. Sonst. betriebl. Aufwendungen		57	57	58	58	59
andere Steuern	* 5	18	15	8	12	12
Kfz-Steuern		0	0	1	1	1

10. Zinsen und ähnl. Aufwendungen		39	50	65	64	63
Summe Aufwend.		1.039	1.000	1.014	980	989
11. Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit	Gewinn/Verlust	-53	-29	-15	20	13

### Bemerkungen Erfolgsplanung

**2020** Zukauf von Immobilien mit 6 Wohnungen 500 qm Wf., Anstige der Zinslast 11 T€  
Instandhaltung: 60 T€ + 120 T€ f. Erneuerung Heizanlagen

**2021** Vermietung dieser nach evtl. Renovierung  
Instandhaltung: 60 T€ + 72 T€ Heizanlagen erneuern

**2022** Instandhaltung: 60 T€ + 40 T€ Heizanlagen erneuern

1\* Sollmieten beinhalten Wo.-mieten, Pachten, Garagenmieten

Steigerung jährl.0,5 %, ab 2022 Miete neu 500 m²Wfl.

Umlagen BK: jährlich langsame Steigerung geplant

2\* Erlösschmälerung: Es wird vom derzeitigen Leerstandsniveau ausgegangen, bleibt relativ konstant

Abriss des Plattenbaus (34 WE) ist nicht vorgesehen

4\* Sonst.betr.Erträge: PKW-Nutzung, Werteberichtigungen, Zahlungen der Mieter f.Leistungen der IVG

keine Vers.Entschäd., Lohnkostenersatz der KK, Verkauf Anlagen nicht vorgesehen

*geschätzter Wert*

3\* sonst. Betr. Aufwendungen: hauptsächlich Antennengebühren für Wohnanlagen,

AfA auf Mietforderungen, Ger./Anw.kosten, Fahrzeugk., Bürokosten

5\* beinhaltet Körperschaftssteuer mit steigender Tendenz wegen fehlender Verlustvorträge

keine Gewerbesteuer

**Vermögensplan 2020 bis 2024**

12.8.2019

## Finanzierungsmittel (Einnahmen)

Lfd. Nr.:	Bezeichnung	2020	2021	2022	2023	2024
1.	Zuführung zum Stammkapital	0	0	0	0	0
2.	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0
3.	Jahresgewinn	0	0	0	20	13
4.	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0
5.	Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge	0	0	0	0	0
6.	Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeträge	0	0	0	0	0
7.	Zuführungen zu langfr. Rückstellungen abz. Entnahmen	0	0	0	0	0
8.	Kredite					
	a) vom Aufgabenträger	0	0	0	0	0
	b) von Dritten	120	451	93	0	0
9.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	220	219	228	230	230
	Anlagenabgänge	0	0	0	0	0
	Abschreibungen außerordentlich	0	0	0	0	0
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0	0	0	0	0
11.	erübrigte Mittel aus Vorjahren	0	12	162	0	0
	Erlöse aus Verkauf Gebäude	0	0	0	0	0
	" " anderer Anlageverm.	0	0	0	0	0
	<b>Finanzierungsmittel gesamt</b>	<b>340</b>	<b>682</b>	<b>483</b>	<b>250</b>	<b>243</b>

zu 8 Kredite in 2020:120 T€ f. weitere Erneuerung Heiztechnik  
in 2021/2022: für Erneuerung vorh. Heiztechnik; Anschaffung und Herst.kosten Wohnimmob.

**Vermögensplan 2020 bis 2024**

## Finanzierungsbedarf (Ausgaben)

Lfd. Nr.:	Bezeichnung	2020	2021	2022	2023	2024
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte für Bauvorbereitung u. Neubau BGA	50 7	500 0	300 5	0 5	0 5
2.	Finanzanlagen (einschließlich Kapitalein- lagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)	0	0	0	0	0
3.	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	0
4.	Entnahme aus Rücklagen	0	0	0	0	0
5.	Jahresverlust	53	29	15	0	0
6.	Entnahme aus Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0	0	0	0
7.	Auflösung Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0
8.	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0	0	0	0	0
9.	Tilgung von Krediten ( ohne Sondertilgung )	149	153	154	155	156
	Tilgung Neukredit	0	0	9	10	12
9.a	Sondertilgung von Krediten	0	0	0	0	0
9.b	Vorfinanz. Regressansprüche gegenüber Mieter	0	0	0	0	0
10.	Gewährung von Krediten a) an den Aufgabenträger b) an Dritte	0	0	0	0	0
11.	Finanzfehlbetrag aus Vorjahren	0	0	0	0	0
	<b>Finanzierungsbedarf gesamt</b>	<b>0</b>	<b>259</b>	<b>682</b>	<b>170</b>	<b>173</b>

zu 9 -Kredittilgung

2020 nachträgl. Herst.Kosten DG Wä. 9

2021 Zukauf Immobilien

2022 nachträgl. Herst.Ko.im hinzugek. Immo.bestand

Tilg. Neukred 2021 auf 120 T€ für heiztechnik

2022 ff auf 120 T€ für Heiztechnik + Tilg.für neues Wirtsch.gut

## Investitionsprogramm

12.08.2019

Lfd. Nr.:	Aufgabenbereich Investitionen	2020	2021	2022	2023	2024
1.	Privatisierungsobjekte	0	0	0	0	0
2.	Neubaumaßnahmen Anschaffung Immobilien	0	500	0	0	0
3.	Herstellung Modernisierung	50	0	300	0	0
4.	Abriss/ Rückbau	0	0	0	0	0
5.	Sonstige Maßnahmen BGA	7	0	5	5	5
	Leistung	57	500	305	5	5
	Instandhaltung	180	132	100	60	65
	<b>Insgesamt</b>	<b>237</b>	<b>632</b>	<b>405</b>	<b>65</b>	<b>70</b>
	davon : Aktivierungsfähige Leistung	57	500	305	5	5
	Nicht aktivierungsf. Leistung	180	132	100	60	65

### **Maßnahmen Modernisierung/Instandsetzung**

2020	DG-Ausbau Wä. 9/10, nachträgl. Herst.kosten
2021	Zukauf Immobilie
2022	Nachtr. Herstellungskosten Zukauf

# Stadtmarketinggesellschaft Dessau- Roßlau mbH

Beschlussfassung vorgesehen in der Gesellschafterversammlung am  
21.11.2019

# Wirtschaftsplan 2020

Status: 08.11.2019

Feststellung

	<b>Ist 31.12.2018</b>	<b>Plan 2019</b>	<b>Plan 2020</b>
	<b>Euro</b>	<b>Euro</b>	<b>Euro</b>
<b>Erfolgsplan</b>			
Erträge	1.245.185,91	1.587.836	1.581.100
Aufwendungen	1.244.941,35	1.620.200	1.581.100
Jahresgewinn/ Jahresverlust	244,56	-32.364	0
<b>Vermögensplan</b>			
Einnahmen	37.905,08	255.500	26.500
Ausgaben	37.905,08	255.500	26.500
<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	PLAN
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1. Umsatzerlöse	74.043,07	98.400	<b>111.300</b>	111.300	111.300	111.300	111.300
a. Erlöse Tourist-Informationen		83.400	96.300	96.300	96.300	96.300	96.300
b. eingeworbene Drittmittel/ Erlöse aus Veräußerungen		15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
2. Sonstige betriebliche Erträge <sup>1</sup>	1.171.142,84	1.489.436	<b>1.469.800</b>	1.507.200	1.530.300	1.556.500	1.578.100
a. Bewirtschaftungs- und Betriebszuschuss der Stadt Dessau-Roßlau	1.147.382,89	1.479.436	1.459.800	1.497.200	1.520.300	1.546.500	1.568.100
b. SoPo Auflösung Zuschüsse investive Maßnahmen	20.322,04	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
c. Erträge aus Auflösung Rückstellungen	3.437,91						
3. Materialaufwand	606.193,00	802.100	<b>853.500</b>	880.700	893.400	909.000	919.800
a. Personalgestellung	319.809,14	371.500	384.900	409.700	420.000	433.200	441.600
b. Materialeinkauf TI	13.797,45	21.600	20.000	20.100	20.200	20.300	20.400
c. Materialaufwand Projekte	272.586,41	409.000	448.600	450.900	453.200	455.500	457.800
4. Personalaufwand <sup>2</sup>	403.723,16	586.600	<b>479.600</b>	489.200	499.000	509.000	519.200
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	213.960,19	221.500	<b>238.000</b>	238.600	239.200	239.800	240.400
6. Abschreibungen	20.322,04	10.000	<b>10.000</b>	10.000	10.000	10.000	10.000
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,04						
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-32.364	<b>0</b>	0	0	0	0
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag	499,00						
11. Sonstige Steuern	244,00						
12. Jahresüberschuss	244,56	-32.364	<b>0</b>	0	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	Annahme
	2020	DAWI	NICHT-DAWI	NICHT-DAWI
1. Umsatzerlöse	111.300	0	111.300	100%
a) Erlöse Tourist-Informationen	96.300	0	96.300	100%
b) eingeworbene Drittmittel/Erlöse aus Veräußerungen	15.000	0	15.000	100%
2. Sonstige betriebliche Erträge <sup>1</sup>	1.469.800	1.424.444	45.356	
a) Bewirtschaftungs- und Betriebszuschuss der Stadt Dessau-Roßlau	1.459.800	1.417.630	42.170	
b) SoPo Auflösung Zuschüsse investive Maßnahmen	10.000	6.814	3.186	32%
3. Materialaufwand	853.500	744.545	108.955	13%
4. Personalaufwand <sup>2</sup>	479.600	466.539	13.061	3%
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	238.000	206.546	31.454	13%
6. Abschreibungen	10.000	6.814	3.186	32%
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	16.500	16.500 <sup>3</sup>	0	

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

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

<sup>3</sup> Radunterstellanlage und Schließfächer für Touristen im Rahmen der Daseinsvorsorge.

<sup>4</sup> Bei der Ermittlung des Schlüssels wurden das IST aus dem Beihilfebericht 2018 zugrunde gelegt.

## 2. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2020

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

Der Schwerpunkt in 2020 liegt auf

- die Erarbeitung einer ganzheitlichen Vermarktungsstrategie 2021 – 2026, mit Standortmarketing, Profilbildung und Vermarktung der städtischen Freizeitangebote,
- Ausbau des Kultur-Event-Marketing und Citymarketing durch eigene Programme zur Innenstadtbelebung,
- Ausbau des Online-Marketing durch Verbesserung des Online-Angebotes und der Reichweite,
- Ausbau des Tourismusmarketing, durch die dauerhafte Verankerung von touristischen Angeboten in Reiseportalen und Reisekatalogen,
- Etablierung des Wirtschaftsmarketing, durch das Initiieren neuer Kampagnen zum Wohn- und Lebensort Dessau-Roßlau.

### Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse setzen sich im Wesentlichen aus dem Verkauf von Souvenirartikeln und Stadtrundgängen sowie den Provisionserlösen aus den Bereichen Ticketverkauf, Zimmervermittlung, Vermittlung von Stadtführungen zusammen. Auf Grund der verbesserten Lage der neuen Tourist-Information, einem optimierten Produktangebot sowie dem zu erwartenden erhöhten Besucheraufkommen im Jubiläumsjahr stieg die Besucherzahl 2019 an. Ob das Jubiläumsjahr auch in den kommenden Jahren weiter positive Auswirkungen hat, kann derzeit noch nicht eingeschätzt werden. Ähnliche Events in den vergangenen Jahren in der Region haben gezeigt, dass dieser positive Effekt sich in den kommenden Jahren nicht zwangsläufig fortsetzen wird. Aus diesem Grund muss der Fokus auf neue Themenbereiche gelenkt werden, die einen ähnlichen touristischen Effekt mit sich bringen. Des Weiteren ist das Angebot in der Tourismusinformation marktorientiert und aktuell zu gestalten. Erstmals soll im Jahr 2020 auch eine eigene Veranstaltung mit Umsatzerlösen durchgeführt werden.

### Sonstige betriebliche Erträge

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

### Materialaufwand

Im Jahr 2020 liegt der Fokus auf der Erarbeitung einer mittelfristigen strategischen Ausrichtung mit konkretem Maßnahmenprogramm. Grundsätzlich sind die Handlungsfelder der Gesellschaft die (über)regionale Vermarktung der Kultur und Freizeitangebote, des Wohn- und Wirtschaftsstandorts

sowie die Umsetzung von Maßnahmen, die darauf zielen, bei den Bürgern und Gästen der Stadt eine angenehme Aufenthaltsqualität, ein positives Bild und eine positive Wahrnehmung von der Stadt zu bewirken. Insgesamt stehen für diese Themenfelder 448.600 Euro im Jahr 2020 zur Verfügung.

Perspektivisch sollen jährlich Themenschwerpunkte festgelegt und verfolgt werden. Die Themenschwerpunkte richten sich nach der konzeptionellen Ausrichtung der SMG in den einzelnen Wirtschaftsjahren.

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

Die Kosten für die Personalgestellung basieren auf der Planung des Haupt- und Personalamtes der Stadt und stellen für die SMG Fixkosten dar. Ungeplante Veränderungen (z. B. durch neue Entgeltverordnung, Tarifierhöhungen etc.) liegen außerhalb des Einflussbereiches der SMG und haben somit keinen Einfluss auf den unveränderten Fortbestand des restlichen Wirtschaftsplanes der SMG. Der Aufwuchs gegenüber dem Mittelfristplan aus 2019 kann ab 2024 nur zum Teil kompensiert werden.

### **Personalaufwand**

Die Stelle des zweiten Geschäftsführers fällt mit Ende Mai 2019 weg. Darüber hinaus soll in der Gesellschaft künftig eine Stelle im Bereich Finanzbuchhaltung/Rechnungswesen besetzt werden.

### **Sonstige betriebliche Aufwendungen**

Die sbA entwickeln sich flach, wobei es auf Grund der Erfahrungen aus 2017, 2018 und 2019 zu Verschiebungen innerhalb der Einzelposten kommt. Die SMG hat Mietaufwendungen für drei Betriebsstätten: Hauptsitz in der Kavalierrstraße 37-39 sowie der neuen Tourist-Informationen in Dessau, Rathausgasse/Hobuschgasse, und der Tourist-Information Roßlau. Durch den Umzug der Dessauer Tourist-Information in die größeren und teureren Räumlichkeiten Rathausgasse/Hobuschgasse erhöhen sich die Aufwendungen. Die Berechnung erfolgte auf der Grundlage des vorliegenden Mietvertrages mit der DWG.

Derzeit noch offen sind die in der Tourist-Information vorgesehenen Untermietplanungen. Im Wirtschaftsplan werden dafür Erträge veranschlagt. Es ist derzeit aber noch in der Überprüfung, ob die SMG als Untervermieter tätig werden darf. Eine Klärung wird im 3. Quartal 2019 angestrebt.

Die besondere Konstellation der Betrauung bedarf hinsichtlich der Beihilfeproblematik einer intensiven externen Beratung aus steuerlicher und rechtlicher Sicht. Gehaltsbuchhaltung und Erstellung des Jahresabschlusses werden weiterhin extern vergeben. Die Finanzbuchhaltung soll sukzessive stärker in-house umgesetzt werden. Dafür ist eine Stellenschaffung im Haushaltsjahr 2019 vorgenommen worden. Die Kosten dafür sind veranschlagt.

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

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

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

Die SMG vertritt die Stadt in vielen touristischen Verbänden, ist aktiv in Wirtschaftsverbänden vertreten und aktives Mitglied im bcsd (Bundesvereinigung der City- und Stadtmarketinggesellschaften Deutschland). Die Kosten für Mitgliedsbeiträge sowie Marketingumlagen sind im Haushalt berücksichtigt.

### **Investitionen**

Investitionen sind 2020 in Höhe von insgesamt 16.500 Euro eingeplant. Diese Investitionssumme teilt sich in:

- Erstellung einer überdachten Radabstellanlage,
- Anschaffung von Schließfächern in der Tourist-Information und
- kleiner Investitionen für die Tourist-Information.

### 3. Umsatzerlöse 2020 (in Euro)

	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Einnahmen aus Verkauf TI (Souvenirs)	40.622,44	38.000	<b>41.800</b>	41.800	41.800	41.800	41.800
Einnahmen aus Verkauf TI (Stadtrundgang)	3.421,68	9.500	<b>10.500</b>	10.500	10.500	10.500	10.500
Provisionsumsätze Ticketverkauf	13.572,66	13.800	<b>15.200</b>	15.200	15.200	15.200	15.200
Provisionsumsätze Stadtführungen		4.200	<b>4.600</b>	4.600	4.600	4.600	4.600
Provisionsumsätze Zimmervermietung	10.790,97	16.700	<b>16.700</b>	16.700	16.700	16.700	16.700
Sonstiges	943,22	1.200	<b>1.200</b>	1.200	1.200	1.200	1.200
Jahresmiete Bistro/Theaterkasse			<b>6.300</b>	6.300	6.300	6.300	6.300
<b>Umsatzerlöse TI</b>	<b>69.350,97</b>	<b>83.400</b>	<b>96.300</b>	<b>96.300</b>	<b>96.300</b>	<b>96.300</b>	<b>96.300</b>
Gewährte Skonti	-0,17						
Projektbezogene Drittmittel aus Wirtschaft/sonstige Einnahmen	4.692,27	15.000	<b>15.000</b>	15.000	15.000	15.000	15.000
<b>Ansatz Wirtschaftsplan</b>	<b>74.043,07</b>	<b>98.400</b>	<b>111.300</b>	<b>111.300</b>	<b>111.300</b>	<b>111.300</b>	<b>111.300</b>

\*Sonstige Erlöse – z.B. Zahlung für Prospektversand

#### 4. Materialaufwand 2020 (in Euro)

	IST	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Materialaufwand	606.193,00*	802.100	853.500	880.700	893.400	909.000	919.800
Materialeinkauf TI	13.797,45	21.600	20.000	20.100	20.200	20.300	20.400
Materialaufwand Projekte	272.586,41	409.000	448.600	450.900	453.200	455.500	457.800
Personalgestellung	319.809,14	371.500	384.900	409.700	420.000	433.200	441.600

\* keine Untersetzung im Jahresbericht

#### Themenfelder 2020 (Materialaufwand Projekte)

Materialaufwand für Projekte nach Themenfelder	Budget	Schwerpunkte
Standortmarketing, Profilbildung, Vermarktung der städtischen Freizeitangebote	120.000	Erarbeitung ganzheitliche Vermarktungsstrategie 2021 - 2026, Ausnutzung Stroerer Kontingent für Kultureinrichtungen/Freizeitangebote
Kultur-Events und Citymarketing	109.000	eigene Programme Innenstadtbelebung, Programmbeiträge <ul style="list-style-type: none"> <li>• Eröffnung Anhaltische Gemäldegalerie</li> <li>• Gartenträume und Spielen Zerbster Straße</li> <li>• Freiluftinstallation</li> </ul>
Online Marketing	39.000	Verbessern des Online-Angebots/Analyse der Reichweite und Wirkung der online Angebote/positive Meinungen und Bewertung
Tourismusmarketing	65.000	dauerhafte Verankerung touristischer Angebote in Reiseportalen und Reisekatalogen
Wirtschaftsmarketing	115.600	Kampagne "Denk an Dessau" - Bewerbung des Wohn- und Lebensstandort, Fokus auf Leipzig (ggfs. auch in Berlin)/Zielgruppen: junge Fachkräfte, Familien und Senioren
<b>Summe</b>	<b>448.600</b>	

## 5. Personalaufwand (in Euro)

	IST	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Personalaufwand <sup>2</sup>	403.723,16	586.600	479.600	<b>489.200</b>	499.000	509.000	519.200
eigenes Personal	403.723,16	586.600	479.600	489.200	499.000	509.000	519.200
• Löhne und Gehälter	338.881,37	463.000	402.900	410.900	419.200	427.600	436.100
• sonstige Abgaben und Aufwendungen	64.841,79	101.600	76.700	78.300	79.800	81.400	83.100
• sonstige Personalaufwendungen		22.000					

## 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen (in Euro)

	IST	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Sonstige betriebliche Aufwendungen	213.960,19	221.500	238.000	238.600	239.200	239.800	240.400
Mietaufwendungen inkl. NK	52.969,80	76.400	120.800	120.800	120.800	120.800	120.800
Umzugsbedingte Mehrkosten TI		5.000					
Abschluss-, Buchführungs- und Beratungskosten	52.730,28	25.000	20.000	20.200	20.200	20.300	20.400
Kosten Warenabgabe	4.896,79						
Versicherung	*	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.100
KfZ-Kosten	7.479,26	9.500	9.500	9.500	9.600	9.600	9.700
Reisekosten	9.377,85	10.000	10.000	10.100	10.100	10.200	10.200
Sonstige Personalkosten (Weiterbildung)	2.273,93	6.000	6.000	6.000	6.100	6.100	6.100
EDV, Telekommunikation	11.922,22	8.000	8.000	8.000	8.100	8.100	8.200
Hosting			3.500	3.500	3.500	3.600	3.600
Nicht Abziehbare Vorsteuer	17.188,66						
Sonstige Aufwendungen	17.563,82	19.400	19.700	19.800	19.900	20.000	20.100
Porto	4.851,46	8.000	8.000	8.100	8.100	8.100	8.200
Büro- und Geschäftsausstattung		6.800	6.000	6.000	6.100	6.100	6.100
Gästeführer Honorar und Aufwand		8.000	7.100	7.100	7.200	7.200	7.200
Messebeteiligung, Neuaufnahme Pflege Bildbänke	13.832,51	25.000	5.000	5.000	5.000	5.100	5.100
Mitgliedsbeiträge und Marketingumlagen	18.873,61	11.400	11.400	11.500	11.500	11.600	11.600

\* Zuordnung zu Mitgliedsbeiträge und Marketingumlagen mit Beiträgen und Abgaben

Jahresabschluss 2018 stimmt nicht im Detail mit Wirtschaftsplanaufteilung überein.

## 7. Stellenplan 2020 – Stellenübersicht

Stellenplan 2020			
Stellenbezeichnung	Ist-30.06.19	Anzahl	VZÄ
Geschäftsführer	1	1	1
Assistenz der Geschäftsführung	1	1	0,9
Kaufmännischer Mitarbeiter/Buchhaltung		1	0,875
Referat Unternehmensentwicklung/Marketing	0	0	
Marketing (Wirtschaft)	1	1	0,875
Marketing (Services)	1	1	1
Marketing (Kultur)	1	1	1
Marketing (Veranstaltungs- und Eventmanagement)*	0	1	(1)
Marketing (Tourismus)	0,75	1	0,8
Citymanagement	0	0	
Mitarbeiter Online Marketing/Mediaplanung/PR	1	1	1
Mitarbeiter Tourist-Information	1,9	2	1
<i>Personalgestellung:</i>			
Mitarbeiter Tourist-Information (EG 8)	1	1	1
Mitarbeiter Tourist-Information (EG 6)	1	1	1
Mitarbeiter Tourist-Information (EG 6)	0,8	1	0,8
Mitarbeiter Tourist-Information (EG 6)	0,625	1	0,625
Mitarbeiter Tourist-Information (EG 9a)	0,7	1	0,7
Marketing/Tourismus (EG 11)	1	1	1
Marketing/Zentrales Marketing (EG 12)	1	1	1
	<b>14.775</b>	<b>17</b>	<b>14,575</b> (15,575)

\* Die Stelle wurde aufgrund eines Beschlusses des Aufsichtsrats vom 17. September 2019 in den Stellenplan aufgenommen. Die Stelle erhält vorläufig eine Besetzungssperre. Die Aufhebung der Sperre ist daran geknüpft, dass der Gesellschafter die Zuwendungen an die GmbH entsprechend der Bewertungsvermutung nach EG 10 um 66.400 EUR ab 2020 dauerhaft erhöht. Andernfalls kann die Stelle nicht besetzt werden, da sie in den geplanten Zuwendungen bisher nicht budgetiert ist und eine Kürzung in gleicher Höhe beim Materialaufwand die inhaltliche Arbeit und Zielerreichung der Gesellschaft laut Betrauungsakt nicht mehr in einem ausreichenden Maße ermöglicht.

### 8. Investitionskosten 2020 (in Euro)

Investitionsplan 2020	
Überdachte Radabstellanlage	8.000
Schließfächer für Radtouristen	7.000
Kleinere Investitionen in der Tourist-Information	1.500
	<b>16.500</b>

### Kostenentwicklung (in Euro)

	2017 (Ist)	2018 (Ist)	2019	2020
<b>Investitionen gesamt</b>	96.753,99	17.583,04	245.500	16.500

\*Umbau und Neubezug Tourist-Information; 2018 Beginn und 2019 Bezug

### 9. Vermögensplan 2020 – Einnahmen (in Euro)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2020	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	16.500	
6.	Beiträge und ähnl. Entgelte abz. Entnahme		
7.	Zuführung zu langfr. Rückstellung. abz. Entnehme		
8.	Kredite		
9.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	10.000	
10.	Rückflüsse aus gew. Krediten		
11.	Erübr. Mittel aus Vorjahr		
<b>12.</b>	<b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>	<b>26.500</b>	

### 10. Vermögensplan 2020 – Ausgaben (in Euro)

Lfd. Nr.	2020 Bezeichnung	Planansatz		Investitionen (nachr.)		Erläuterung
		Ausgaben Wirtschaftsjahr	VE	Gesamtausg.	bisher bereitgestellt	
1.	Sachanlagen und imm. Anlagewerte	16.500		16.500		
2.	Finanzanlagen					
3.	Rückzahlung von Stammkapital					
4.	Einnahmen aus. Rückl.					
5.	Jahresverlust					
6.	Entnahme Sonderposten					
7.	Auflösung Ertragszuschüsse	10.000		10.000		
8.	Entnahme langfr. Rückstellungen					
9.	Tilgung von Krediten					
10.	Gewährung von Krediten					
11.	Finanzierungsfehlbedarf aus Vorjahr					
<b>12.</b>	<b>Finanzierungsbedarf insgesamt</b>	<b>26.500</b>		<b>26.500</b>		

### 11. Vermögensplan 2020 – 2024 Einnahmen (in Euro)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ist 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1.	Zuf. Stammkap.							
2.	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahme							
3.	Jahresgewinn							
4.	Zuf. zu Sopo ,. Rücklagean. abz. Entnahme							
5.	Zuweisungen u. Zuschüsse abzügl. Auflösungsbeträge	17.583,04	245.500	16.500	0	0	0	0
6.	Beiträge und ähnl. Entgelte abz. Entnahme							
7.	Zuführung zu langfr. Rückstellung. abz. Entnehme							
8.	Kredite							
9.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	20.322,04	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
10.	Rückflüsse aus gew. Krediten							
11.	Erübr. Mittel aus Vorjahr							
<b>12.</b>	<b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>	<b>37.905,08</b>	<b>255.500</b>	<b>26.500</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>

**12. Vermögensplan 2020 – 2024 Ausgaben (in Euro)**

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ist 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1.	Sachanlagen und imm. Anlagewerte	17.583,04	245.500	16.500				
2.	Finanzanlagen							
3.	Rückzahlung von Stammkapital							
4.	Einnahmen aus Rückl.							
5.	Jahresverlust							
6.	Entnahme Sonderposten							
7.	Auflösung Ertragszuschüsse	20.322,04	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
8.	Entnahme langfr. Rückstellungen							
9.	Tilgung von Krediten							
10.	Gewährung von Krediten							
11.	Finanzierungsbedarf aus Vorjahr							
<b>12.</b>	<b>Finanzierungsbedarf insgesamt</b>	<b>37.905,08</b>	<b>255.500</b>	<b>26.500</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>

# Industriehafen Roßlau GmbH

Beschlussfassung im Aufsichtsrat am 30.10.2019

## **Wirtschaftsplan 2020**

**Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2020 besteht aus den Teilplänen:**

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

## 1 Einführung

Durch zahlreiche Veränderungen in der Besetzung der Aufsichtsratsmandate wird zu Beginn im Wirtschaftsplan auf die Grundlagen für die Planung eingegangen.

### Geschäftsfeldeinteilung

Der Erfolgsplan für das Jahr 2020 wird analog der im Jahr 2016 eingeführten Geschäftsfeldeinteilung der SBO GmbH in Form einer Deckungsbeitragsrechnung erstellt.

Die Geschäftsfelder sind nach Marktsegmenten gegliedert und umfassen jeweils wesentliche Teile der Wertschöpfungskette, also Umschlag, Lagerei, Spedition und Trucking.

Die gewählte Geschäftsfeldeinteilung wurde in Zusammenarbeit mit der Fa. Wagener & Herbst Management Consulting GmbH im Jahr 2015 entwickelt. Diese Form ermöglicht die Bewertung der Ergebnisse nach einzelnen Deckungsbeiträgen und stellt somit ein Instrument zur Unternehmenssteuerung dar. Die Geschäftsfelder (GF) sind:

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

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

Im Geschäftsfeld 11 werden keine Umsatzerlöse gebucht. In diesem Geschäftsfeld werden Personal- und Technikkosten geplant und nach geplanter Inanspruchnahme innerhalb des DB II auf die einzelnen Geschäftsfelder verrechnet. Auch die Kosten der Hafenverwaltung (Standortkosten) werden in diesem GF geplant und innerhalb

des DB III nach einem Schlüssel auf die GF 1 bis 9 umgelegt. Weiter werden die Verwaltungskosten (Unternehmenskosten) in diesem GF geplant und innerhalb des Betriebsergebnisses nach dem selben Schlüssel auf die einzelnen GF 1 – 9 umgelegt.

Die Betreuung der durch die Stadt Dessau-Roßlau ertüchtigten Infrastrukturen ist mit der IHR GmbH bis zum 31.12.2021 vertraglich vereinbart. Die weitere Planung (auch die mittelfristige Planung) erfolgt unter dem Szenario der „Ruhendstellung“ .

Die „Ruhendstellung“ des Hafenbetriebes betrifft die Geschäftsfelder:

- GF03 Land- und forstwirtschaftliche Güter
- GF05 Projektladung
- GF06 Stückgut
- GF07 Massengut
- GF09 Bahndienstleistungen

In diesen Geschäftsfeldern werden keine Umsätze getätigt.

Die Ruhendstellung des Hafenbetriebes in den vorgenannten Geschäftsfeldern wirkt sich auch in den Geschäftsfeldern GF01 Infrastruktur und GF11 Vorhaltung aus.

Die mit der SBO GmbH abgeschlossenen Mietverträge für die Bereitstellung der Technik

- Lokomotive V60
- Kran „Fitz“
- Saugtraverse
- Kran RDK 200
- Zweiwegefahrzeug (Unimog)

werden ausgesetzt.

## 2 Erfolgsplan IHR - GUV

Planung GUV 2020 IHR GmbH	2018 IST	2019 Plan	EST 2019	Plan 2020	Abw. Plan 2020 / EST 2019
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
01 Umsatzerträge	960,9	566,8	609,4	658,0	48,6
02 aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
03 + sonstige betriebliche Erträge	1,4	0,0	1,4	1,4	0,0
04 = Erträge gesamt	962,3	566,8	610,8	659,4	48,6
05 ./ Roh-/ Hilfs-/Betriebsstoffe	-134,8	-76,9	-102,9	-103,8	-0,9
06 ./ bezogene Leistungen	-170,1	-39,8	-54,2	-55,1	-0,9
07 = Materialaufwand gesamt	-304,9	-116,7	-157,1	-158,9	-1,8
08 = Deckungsbeitrag 1 = Rohertrag	657,4	450,1	453,7	500,5	46,8
09 ./ Personalkosten	-291,8	-312,9	-304,2	-337,0	-32,8
10 ./ Abschreibungen abzüglich Erträge aus Sonderposten	-97,4	-96,2	-96,0	-95,4	0,6
11 ./ sonstige betriebliche Aufwendungen und Steuern	-254,7	-99,5	-153,7	-154,4	-0,7
13 = Ergebnis vor Zinsen und Steuern	13,5	-58,5	-100,2	-86,3	13,9
14 ./ Finanzergebnis	-28,4	-30,0	-26,9	-29,0	-2,1
15 ./ außerordentliches Ergebnis	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16 ./ Steuern	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
17 = Ergebnis gesamt	-14,9	-88,5	-127,1	-115,3	11,8
07 / 01 = Materialaufwandsquote (%)	31,7	20,6	25,8	24,1	-1,7
09 / 01 = Personalaufwandsquote (%)	30,4	55,2	49,9	51,2	1,3

## 3 Erfolgsplan nach Geschäftsfeldern (Deckungsbeitragsrechnung)

Die IHR GmbH plant für das Jahr 2020 mit einem Ergebnis von ./ 115,3 TEURO. Es wird ein negativer Cash-Flow in Höhe von TEURO ./ 19,9 geplant.

Die Verbindlichkeiten aus LuL gegenüber der SBO GmbH sowie die Darlehensverbindlichkeiten gegenüber der Stadt Dessau-Roßlau und der SBO GmbH werden weiterhin verzinslich gestundet.

Nachfolgend werden die Auswirkungen geschäftsfeldbezogen und in einer Geschäftsfeldplanung für das Jahr 2020 dargestellt.

### GF01 Infrastruktur

Die IHR GmbH ist auf vertraglicher Grundlage mit der Stadt Dessau-Roßlau verpflichtet, die instandgesetzte Gleisinfrastruktur sowie die Kaianlagen und die Straßeninfrastruktur bis zum Jahr 2021 zu betreiben. Die Gleisinfrastruktur wurde im Teilprojekt 2 (vom Anschluss DB bis zum Anschluss DHW) sowie das Zuführungsgleis bis zur Firma Geltinger instand gesetzt.

In diesem Geschäftsfeld werden im Jahr 2020 Umsatzerträge in Höhe von TEURO 35,2 geplant.

Gleisinfrastruktur:

Die Gestellung von Waggons für die Firmen DHW und Geltinger (durch DB Cargo) kann weiterhin erfolgen. Der Anschluss für die Firma Schrott Wetzell ist teilweise bis zur neuen Gleiswaage möglich.

Es fallen Materialaufwendungen in Höhe von TEURO 31,0 an. Darin enthalten sind die Kosten für die Anschlussweiche, Vegetationsarbeiten, Wartungsaufwendungen für die Schrankenanlage und Energiekosten.

Aufwendungen für die Instandsetzung der Gleisanlage werden nicht geplant.

Die Unterhaltungsmaßnahmen, insbesondere Reinigungsarbeiten an der Gleisentwässerung und die Vegetationsarbeiten müssen weiterhin durchgeführt werden.

Die Tätigkeit des Eisenbahnbetriebsleiters wird in Höhe von TEURO 24 eingeschätzt.

Kaiinfrastruktur:

Es fallen weiterhin Kosten für die Verwaltung und für Kontrolltätigkeiten an.

Straßeninfrastruktur:

Es fallen weiterhin Kosten für die Straßenreinigung und Winterdienst an.

Im Geschäftsfeld beträgt der DB II – 122,3 TEURO

**GF02 Liegenschaften und Vermietung**

Aus den bestehenden Miet- und Pachtverträgen werden weiterhin Umsatzerträge in Höhe von 74,8 TEURO erzielt. Der DB II beträgt 65,0 TEURO.

**GF04 Container**

Gegenstand im GF04 ist das Containertrucking. Die Truckingleistungen werden überwiegend für die SBO GmbH am Standort Riesa erbracht. Es werden Umsatzerlöse in Höhe von TEURO 313,0 erwartet. Der geplante DB II beträgt 36,7 TEURO. Das Ergebnis wird stark durch die Preise für Diesel und Maut beeinflusst.

**GF 08 Sonstige Dienstleistungen**

In diesem Geschäftsfeld werden die Entleihung der Mitarbeiter der IHR GmbH im Rahmen einer Konzernleihe an die SBO GmbH geplant. Weiterhin ist der Eisenbahnbetriebsleiter der IHR GmbH gleichzeitig als stellvertretender Eisenbahnbetriebsleiter in der SBO GmbH berufen. Die Umsatzerträge werden in Summe mit TEURO 235,0 eingeschätzt. Der DB II beträgt 0 TEURO.

**GF11 Vorhaltung /Verwaltung**

Die Materialaufwendungen wurden in Höhe von TEURO 26,9 geplant, davon TEUR 8,5 für Kosten für Heizöl, VK und DK-Verbräuche. Für Reparaturen und Instandhaltungen wurden TEUR 18,4 geplant.

In den Sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von TEURO 34,4 ist insbesondere der mit der SBO GmbH abgeschlossene Geschäftsbesorgungsvertrag in Höhe von TEURO 10,8 enthalten. Des Weiteren sind Versicherungsaufwendungen sowie Verwaltungs- und Vertriebsaufwendungen in dieser Position geplant.

## Ergebnisplanung IHR GmbH Jahr 2020

Kostenarten / Geschäftsfelder	01 Infrastruktur	02 Vermietung	03 land- und forstwirtschaft- liche Güter	04 Container	06 Stückgut	07 Massengüter	08 sonst. Dienst- leistungen	09 Bahndienst- leistungen	11 Vorhaltung/ Verwaltung	Plan 2020	EST 2019
01 Umsatzerträge	35,2	74,8	0,0	313,0	0,0	0,0	235,0	0,0	0,0	658,0	609,4
02 aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
03 + sonstige betriebliche Erträge	0,0	1,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
04 = Erträge gesamt	35,2	76,2	0,0	313,0	0,0	0,0	235,0	0,0	0,0	658,0	610,8
05 ./ Roh-/ Hilfs-/ Betriebsstoffe	-19,4	0,0	0,0	-55,9	0,0	0,0	-20,0	0,0	-8,5	-103,8	-102,9
06 ./ bezogene Leistungen	-11,6	0,0	0,0	-25,1	0,0	0,0	0,0	0,0	-18,4	-55,1	-54,2
07 = Materialaufwand gesamt	-31,0	0,0	0,0	-81,0	0,0	0,0	-20,0	0,0	-26,9	-158,9	-157,1
08 = Deckungsbeitrag 1 = Rohertrag	4,2	76,2	0,0	232,0	0,0	0,0	215,0	0,0	-26,9	500,5	453,7
09 ./ Personalkosten (direkte Zuordnung)	-48,0	0,0	0,0	-113,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-176,0	-337,0	-304,2
10 ./ Abschreibungen abzüglich Erträge aus Sonderposten	-89,3	-0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-5,3	-95,4	-96,0
11 ./ sonstige betriebliche Aufwendungen und Steuern	-12,6	-10,4	0,0	-97,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-34,4	-154,4	-153,7
12 ./ verrechnete Personalkosten	24,0	0,0	0,0	14,7	0,0	0,0	-215,0	0,0	176,3	0,0	0,0
13 ./ Kosten Gestellung Technik (Umschlagtechnik, Lagerhalle etc)	-0,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,6	0,0	0,0
14 = Deckungsbeitrag 2	-122,3	65,0	0,0	36,7	0,0	0,0	0,0	0,0	-65,7	-86,3	-100,2
15 ./ Umlage Vorhaltekosten Technik	-2,3	-2,1	0,0	-14,2	0,0	0,0	-18,4	0,0	37,0	0,0	0,0
16 ./ Umlage Verwaltung je Bereich (Hafen)	-0,4	-0,4	0,0	-2,7	0,0	0,0	-3,5	0,0	7,0	0,0	0,0
17 ./ Umlage Personalkosten Vertrieb	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18 ./ Umlage Sachkosten Vertrieb	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
19 = Deckungsbeitrag 3	-125,0	62,5	0,0	19,8	0,0	0,0	-21,9	0,0	-21,7	-86,3	-100,2
20 ./ Umlage Personalkosten IHR Verwaltung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
21 ./ Umlage Sachkosten IHR Verwaltung	-5,0	-2,8	0,0	-18,7	0,0	0,0	-24,2	0,0	50,7	0,0	0,0
22 = Betriebswirtschaftliches Ergebnis (EBIT)	-130,0	59,7	0,0	1,1	0,0	0,0	-46,1	0,0	29,0	-86,3	-100,2
23 ./ Finanzergebnis	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-29,0	-29,0	-25,9
24 ./ außerordentliches Ergebnis	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 ./ Steuern	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
28 = Ergebnis gesamt	-130,0	59,7	0,0	1,1	0,0	0,0	-46,1	0,0	0,0	-115,3	-127,1
07 / 01 = Materialaufwandsquote (%)	88,1			25,9			8,5			24,1	25,8
(09 + 12) / 01 = Personalaufwandsquote (%)	68,2			31,4			91,5			51,2	49,9

#### 4 Mittelfristige Planung

Das Consultingunternehmen Wagener & Herbst war mit der Erstellung der Planung für den Zeitraum 2018-2043 beauftragt. Der Aufsichtsrat der IHR GmbH hat die Ruhendstellung des Hafenbetriebes während der Umbauphase beschlossen. Nach dem derzeitigen Planungsstand ist von einer Bauphase bis Mitte 2021 auszugehen. Da bislang noch kein Bauzeitenplan vorliegt, ist diese Terminplanung weiterhin mit Unsicherheiten behaftet. Deshalb geht die Geschäftsleitung auch für das gesamte Jahr 2021 von einer Bauphase aus.

In der ursprünglichen durch die Wagner & Herbst GmbH erstellten Planung war davon ausgegangen, dass der Kran „Fritz“ nach der Modernisierung der Kaianlage wieder in Betrieb genommen wird. Mit der Entscheidung auf die Kranbahn zu verzichten, ist die Inbetriebnahme des Kran Fritz nicht mehr möglich. Die SBO GmbH prüft eine alternative Beschaffung eines Mobilkranes. Dafür ist auch die Kaianlage in der Planung ausgelegt. Allerdings sind noch keine belastbaren Planungen vorhanden. Deshalb kann die Mittelfristplanung derzeit nur mit dem Szenario der Ruhendstellung durchgeführt werden.

Da eine belastbare Planung für die Jahre 2022 und 2023 nicht durchgeführt werden kann, werden ausgehend vom Jahr 2021 die Planwerte bis zum Jahr 2023 fortgeschrieben.

IHR GmbH mittelfristige Planung 2020 - 2023	EST 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
01 Umsatzerträge	609,4	658,0	671,2	684,6	698,3
02 aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
03 + sonstige betriebliche Erträge	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4
04 = Erträge gesamt	610,8	659,4	672,6	686,0	699,7
05 ./ Roh-/ Hilfs-/ Betriebsstoffe	-102,9	-103,8	-105,9	-108,0	-110,2
06 ./ bezogene Leistungen	-54,2	-55,1	-56,2	-57,3	-58,4
07 = Materialaufwand gesamt	-157,1	-158,9	-162,1	-165,3	-168,6
08 = Deckungsbeitrag 1 = Rohertrag	453,7	500,5	510,5	520,7	531,1
09 ./ Personalkosten	-304,2	-337,0	-343,7	-350,6	-357,6
10 ./ Abschreibungen abzüglich Erträge aus Sonderposten	-96,0	-95,4	-95,0	-94,0	-93,5
11 ./ sonstige betriebliche Aufwendungen und Steuern	-153,7	-154,4	-157,5	-160,7	-163,9
13 = Ergebnis vor Zinsen und Steuern	-100,2	-86,3	-85,7	-84,6	-83,9
14 ./ Finanzergebnis	-26,9	-29,0	-29,0	-29,0	-29,0
15 ./ außerordentliches Ergebnis	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16 ./ Steuern	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
17 = Ergebnis gesamt	-127,1	-115,3	-114,7	-113,6	-112,9
07 / 01 = Materialaufwandsquote (%)	25,8	24,1	24,2	24,1	24,1
09 / 01 = Personalaufwandsquote (%)	49,9	51,2	51,2	51,2	51,2

## 5 Investitionsplan

Im Jahr 2020 werden keine Investitionen geplant.

<b>Maßnahme</b>	<b>Plan 2020 [TEUR]</b>
Betriebsausstattung	0,0
<b><u>Gesamt</u></b>	<b><u>0,0</u></b>

**6 Finanzplan**

<b>Mittelverwendung</b>	<b>Plan 2020 [TEUR]</b>
Investitionen	0
Kredittilgungen	0
Erhöhung Kassenbestand / Abbau Betriebsmitteldarlehen	0
<b><u>Gesamt</u></b>	<b><u>0</u></b>

<b>Mittelherkunft</b>	<b>Plan 2020 [TEUR]</b>
Cash flow	-20
Minderung Kassenbestand/Kontokorrent	20
Darlehen	0
Fördermittel BUND und EFRE	0
Zuschuss des Gesellschafters	0
<b><u>Gesamt</u></b>	<b><u>0</u></b>

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

Die Gesellschafterdarlehen der Stadt Dessau-Rosslau und der Gesellschafterin SBO GmbH werden im Jahr 2020 nicht getilgt. Die Gesellschafter sind überein gekommen, während der Investitionsphase die Tilgungen auszusetzen.

Damit bestehen folgende Verbindlichkeiten aus LuL und Darlehen:

Stand zum 30.09.2019	Betrag [EUR]	Zinssatz p.a. [%]	Zinsaufwand [EUR]
Gesellschafterdarlehen Stadt Dessau-Rosslau	69.124	4,0 (fest)	2.765
Gesellschafterdarlehen SBO GmbH	134.750	3,84 (variabel)	5.175
LuL	461.689	3,84 (variabel)	17.729
Kontokorrentlinie Bank (Linie max TEUR 90)	85.000	3,95 (variabel)	3.358
<b>Gesamt</b>			<b>29.027</b>

## 7 Stellenplan

Im Jahr 2020 werden im gewerblichen Bereich 3 Mitarbeiter geplant. Für die personelle Absicherung des drei Fahrzeuge umfassenden Fuhrparks der IHR GmbH sind 4 Arbeitnehmer tätig.

Im Bereich der Angestellten werden 2 Mitarbeiter und der Eisenbahnbetriebsleiter tätig.

	Plan 2019 [Anzahl Stellen]	Estimate 2019 [Anzahl Stellenbesetzung]	Plan 2020 [Anzahl Stellen]
Gewerbliche Beschäftigte	7	7	7
Angestellte	3	3	3
Gesamt	10	10	10

Ausbildungsplätze werden in der IHR GmbH im Jahr 2020 nicht angeboten.

Wirtschaftsförderungsgesellschaft  
Anhalt-Bitterfeld | Dessau |  
Wittenberg mbH

Beschlussfassung in der Gesellschafterversammlung am 07.11.2019

**Wirtschaftsplan 2020 – 2023**  
**Entwurf**  
**vom**  
**September 2019**

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

## Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2020

Die Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld | Dessau | Wittenberg mbH (WFG ABDW) ist auf der Grundlage der Betrauungsbeschlüsse ihrer Gesellschafter mit der Erbringung von Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse beauftragt. Der nachfolgende Wirtschaftsplan für das Jahr 2020 stellt die Mindestkosten dar, die zur Erfüllung der übertragenen Aufgaben notwendig sind. Gleichzeitig gibt er eine Vorschau auf die Kostenentwicklung bis zum Jahr 2023.

Da die übertragenen Aufgaben fast ausschließlich im nichtwettbewerblichen Dienstleistungsbereich angesiedelt sind, ist es notwendig die Kosten, soweit sie nicht durch Fördermittel oder andere Zuwendungen Dritter abgedeckt werden, durch Ausgleichszahlungen der Gesellschafter zu kompensieren. Diese sind unter den **sonst. betriebl. Erträgen** dargestellt. Hierbei wird unterschieden in Ausgleichsbeträge, mit denen sich alle drei Gesellschafter im prozentualen Verhältnis ihrer Geschäftsanteile an der Finanzierung der Gemeinkosten und der themenspezifischen Sachkosten beteiligen und einem zusätzlichen Ausgleichsbetrag des Gesellschafter Landkreis Wittenberg, für jene Kosten die im Rahmen gesonderter Aufgaben der Wirtschaftsförderung ausschließlich innerhalb des Landkreises entstehen. Wie schon im vorangegangenen Jahr setzen sich diese Kosten aus Sach- und Projektkosten sowie Personalkosten für eine Mitarbeiterin zusammen.

Neben den Ausgleichszahlungen der Gesellschafter plant die Gesellschaft auch für 2020 wieder kleinere **Umsatzerlöse** und **sonst. Erträge** in Höhe von 6 Prozent der Gesamteinnahmen. Wie schon im Geschäftsjahr 2019 wurde auch für das Jahr 2020 eine bescheidene Rendite in Höhe von 2,8 Prozent des Stammkapitals eingeplant.

Für die Geschäftsjahre 2021-2023 wurde entsprechend der Inflationsrate eine Kostenanpassung um jeweils 1,5% berücksichtigt.

Harald Wetzell  
Geschäftsführer

## Inhaltsverzeichnis

<u>Wirtschaftsplan 2020</u>	Seite
A. <u>Erfolgsplan, Entwicklung Erfolgsplan von IST-Ergebnis 2018 bis Plan 2020</u>	3
- Anlage I zum Erfolgsplan, Erläuterung der Position "sonstiger betrieblicher Aufwand"	4
- Anlage II zum Erfolgsplan, Erläuterung der Position "sonstige betriebliche Erträge"	5
- Anlage III zum Erfolgsplan, Erläuterung der Abweichung einzelner Positionen gegenüber dem Vorjahr	6
- Anlage IV zum Erfolgsplan, kurze Gesamtübersicht zum Wirtschaftsplan 2020	7
B. <u>Vermögensplan</u>	
- Vermögensplan 2020, Einnahmen	8
- Vermögensplan 2020, Ausgaben	9
<u>Finanzplan</u>	
A. <u>Vermögensplan 2019 bis 2023</u>	
- Vermögensplan 2019 bis 2023, Einnahmen	10
- Vermögensplan 2019 bis 2023, Ausgaben	11
B. <u>Erfolgsplan 2019 bis 2023</u>	12
- Anlage I zum Erfolgsplan, Erläuterung der Position "sonstiger betrieblicher Aufwand"	13
- Anlage II zum Erfolgsplan, Erläuterung der Position "sonstige betriebliche Erträge"	14
C. <u>Investitionsplan 2019 bis 2023</u>	15
D. <u>Stellenübersicht 2020</u>	16

**Wirtschaftsplan 2020****A. Erfolgsplan**

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Plan 2020 EUR	Plan 2019 EUR	Ist 2018 EUR	Erläuterung
1	<b>Umsatzerlöse</b>	<b>12.500</b>	<b>11.000</b>	<b>10.999,99</b>	
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugn.				
3	andere aktivierte Eigenleistungen				
4	<b>sonst. betriebl. Erträge,</b>	<b>297.030</b>	<b>288.420</b>	<b>243.381,76</b>	Anlage II
	davon Fördermittel und Zuschüsse			10.000,00	
	davon Ausgleichsbetrag Gesell. inkl. Rendite	202.119	197.920	189.772,45	
	davon Ausgleichsbetrag für Abt. Wittenberg	89.411	84.500	38.968,89	Anlage I
	übrige Erträge	5.500	6.000	4.640,42	
5	<b>Materialaufwand</b>				
	a) Aufwendungen f. RHB-Stoffe und bezogene Waren				
	b) Aufwendungen f. bezogene Leistg.				
6	<b>Personalaufwand</b>	<b>182.000</b>	<b>179.000</b>	<b>143.204,87</b>	
	a) Löhne und Gehälter	150.500	147.934	119.083,80	
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen	31.500	31.066	24.121,07	
	c) Vergütung ABM				
7	<b>Abschreibungen</b>				
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des AV und der Sachanlagen	2.000	1.500	2.422,64	
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen überschreiten				
8	<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>124.410</b>	<b>117.800</b>	<b>108.165,44</b>	Anlage I
	davon themenspezif. Sachkosten	30.450	30.000	30.838,65	
	davon Abteilung Wittenberg	55.160	48.800	45.221,11	
	davon Projekt				
9	Erträge aus Beteiligungen				
	davon aus verb. Unternehmen				
10	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens				
	davon aus verbundenen Unternehmen				
11	<b>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>		<b>0</b>	<b>531,20</b>	
	davon aus verb. Unternehmen				
12	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens				
13	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0		
	davon aus verb. Unternehmen		0		
14	<b>Ergebnisse der gewöhnl. Geschäftstätigkeit</b>	<b>1.120</b>	<b>1.120</b>	<b>1.120</b>	
15	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungsverträgen	0	0		
16	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0		
17	außerordentliches Ergebnis	0	0		
18	außerordentliche Aufwendungen	0	0		
19	außerordentliches Ergebnis			0	
20	<b>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>			0	
21	Sonstige Steuern			0	
22	<b>Jahresgewinn/Jahresverlust</b>	<b>1.120</b>	<b>1.120</b>	<b>1.120,00</b>	

Wirtschaftsplan 2020

Anlage I  
zum Erfolgsplan

Erläuterung der Position - Sonstiger betrieblicher Aufwand -

Bezeichnung	Plan 2020 EUR	Plan 2019 EUR	Ist 2018 EUR
Miete, kalt	5.800	5.800	5.562,00
Mietnebenkosten	5.500	5.400	4.048,67
Versicherungen, Beiträge	2.300	2.100	1.689,02
Reisekosten/Kosten PKW/Bewirtung	3.300	3.200	3.594,22
Bürobedarf, Fachliteratur	1.800	2.100	687,65
Telekommunikation	2.500	2.200	1.208,53
Porto	500	500	715,16
Rechtsberatungs- und Buchführungskosten	10.300	11.000	8.633,80
Sonst.betr. Aufwand, Instandhaltung	5.600	5.500	5.628,58
Sonstige Abgaben	1.200	1.200	338,05
<b>Zwischensumme</b>	<b>38.800</b>	<b>39.000</b>	<b>32.105,68</b>
Sachkosten Abteilung Wittenberg ohne PK	55.160	48.800	45.221,11
<b>Zwischensumme</b>	<b>55.160</b>	<b>48.800</b>	<b>45.221,11</b>
themenspezifische Sachkosten	30.450	30.000	30.838,65
<b>Zwischensumme</b>	<b>30.450</b>	<b>30.000</b>	<b>30.838,65</b>
Projekt	0	0	0,00
<b>Zwischensumme</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>Insgesamt</b>	<b>124.410</b>	<b>117.800</b>	<b>108.165,44</b>

Wirtschaftsplan 2020

Anlage II  
zum Erfolgsplan

Erläuterung der Position - Sonstige betriebliche Erträge -

	Plan Insgesamt 2020 EUR	Plan 2019 EUR	Ist 2018 EUR
<b>Gesamtsumme Umsatzerlöse</b>	<b>12.500</b>	<b>11.000</b>	<b>10.999,99</b>
<b>sonstige betriebliche Erträge</b>			
Stadt Dessau-Roßlau	67.371	65.972	63.255,90
Landkreis Anhalt-Bitterfeld	67.377	65.976	63.260,65
Landkreis Wittenberg	67.371	65.972	63.255,90
<b>Ausgleichsbetrag Gesellschafter inkl. Rendite</b>	<b>202.119</b>	<b>197.920</b>	<b>189.772,45</b>
<b>Ausgleichsbetrag Gesell. LK WB für die Abt. WB</b>	<b>89.411</b>	<b>84.500</b>	<b>38.968,89</b>
<b>Fördermittel/Zuschüsse</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.000,00</b>
<b>übrige Erträge</b>	<b>5.500</b>	<b>6.000</b>	<b>4.640,42</b>
<b>Gesamtsumme sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>297.030</b>	<b>288.420</b>	<b>243.381,76</b>

**Zusammensetzung Ausgleichsbetrag Gesellschafter**

	GmK 2020 EUR	themenspez. Sachkosten 2020 EUR	Rendite 2020 EUR	Insgesamt 2020 EUR
Stadt Dessau-Roßlau	56.848,24	10.149,75	373,32	67.371,31
Landkreis Anhalt-Bitterfeld	56.852,52	10.150,50	373,36	67.376,38
Landkreis Wittenberg	56.848,24	10.149,75	373,32	67.371,31
Landkreis Wittenberg für Abt. Wittenberg				89.411,00
<b>Finanzierung Gesellschafter</b>	<b>170.549,00</b>	<b>30.450,00</b>	<b>1.120,00</b>	<b>291.530,00</b>

## Wirtschaftsplan 2020

### Anlage III zum Erfolgsplan

#### Erläuterung der Abweichung einzelner Positionen gegenüber Vorjahren

1. Umsatzerlöse

Hier wird die anteilige Finanzierung für die Teilnahme an der Messe ExpoReal dargestellt.  
Die Kosten für die Teilnahme sind gestiegen und werden durch die Vertragspartner ausgeglichen.

2. Sonst. Betriebl. Erträge

Die Zahlung einer angemessenen Rendite in Höhe von 1.120,- € wurde geplant.  
Der Ausgleichsbetrag des Landkreises Wittenberg für die Unterhaltung der Abt. Wittenberg wurde entsprechend der gestiegenen Kosten erhöht.  
Bei den übrigen Erträgen handelt es sich überwiegend um eine zusätzliche Unterstützung der Spk Wittenberg zur Finanzierung der ExpoReal und des Rückkehrtages für den Landkreis Wittenberg.

3. Personalaufwand

Um eine Vergleichbarkeit mit dem Prüfbericht zum JAB herzustellen, wurden die vom Landkreis Wittenberg getragenen anteiligen PK für den Geschäftsführer und der zusätzlichen Personalstelle (Mitarbeiterin Wifö für die Abt. WB) der Pos. "Personalaufwand" zugeordnet.  
Die Personalkosten wurden mit einer Erhöhung um ca 1,5% geplant.

4. Sachkosten Abt. Wittenberg ohne PK

Geplant wurden hier die allg. Sachkosten zur Unterhaltung der Abteilung Wittenberg, die Kosten für die Teilnahme an der Messe ExpoReal, die Durchführung des Rückkehrtages und andere wirtschaftsfördernde Tätigkeiten für den LK Wittenberg. Hier ist ebenfalls ein Kostenaufwuchs zu verzeichnen.

5. Abschreibung

Die Abschreibungen wurden höher angesetzt, ableitend aus den im WJ 2019 notwendigen Investitionen in die Hard- und Software des Unternehmens.

6. Sonstiger betrieblicher Aufwand

Die themenspezifischen Sachkosten wurden um 1,5 % erhöht.  
Unter Punkt 4 wurden die Sachkosten der Abt. WB bereits erläutert.  
Der sonstige betriebliche Aufwand hat sich im Vergleich zum Vorjahr nicht wesentlich verändert.

Wirtschaftsplan 2020

**Anlage IV  
zum Erfolgsplan**

**Kurze Gesamtübersicht zum Wirtschaftsplan 2020**

<b>Einnahmen</b>	<b>Insgesamt in EURO</b>
Ausgleichsbetrag Gesellschafter inkl. Rendite	202.119,00
Ausgleichsbetrag für die Abteilung Wittenberg	89.411,00
Fördermittel	0,00
sonst. Erträge	5.500,00
Umsatzerlöse	12.500,00
<b>Summe</b>	<b>309.530,00</b>
<hr/>	
<b>Ausgaben</b>	<b>Insgesamt in EURO</b>
Personalkosten inkl. der PK der Abt. Wittenberg	182.000,00
Abschreibungen	2.000,00
Miete, kalt	5.800,00
Mietnebenkosten	5.500,00
Versicherung, Beiträge	2.300,00
Reisekosten/Kosten PKW/Bewirtung	3.300,00
Bürobedarf, Fachliteratur	1.800,00
Telekommunikation	2.500,00
Porto	500,00
Rechtsberatungs-und Buchführungskosten	10.300,00
sonst.betr. Aufwand, Instandh.	5.600,00
Sonstige Abgaben	1.200,00
Sachkosten der Abt. Wittenberg ohne PK	55.160,00
themenspezifische Sachkosten	30.450,00
Förderprogramm	0,00
<b>Summe</b>	<b>308.410,00</b>
<hr/>	
<b>Jahresergebnis</b>	<b>1.120,00</b>
<hr/>	

Wirtschaftsplan 2020

**B. Vermögensplan**

**I. Einnahmen (Finanzierungsmittel)**

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

Wirtschaftsplan 2020

**B. Vermögensplan**

**II. Ausgaben (Finanzierungsbedarf)**

Lfd. Nr.	Finanzierungsbedarf (Ausgaben) Bezeichnungen	Planansatz		Investitionen (nachrichtlich)		Erläuterungen
		Ausgaben des Wirtschaftsjahres EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen des Wi.-jahres EUR	Gesamtausgabe-bedarf EUR	bisher bereit-gestellt EUR	
1	Sachanlagen und imm. Anlagewerte	2.000	-	2.000	-	
2	Finanzanlagen	-	-	-	-	
3	Rückzahlung von Stammkapital	-	-	-	-	
4	Entnahme aus Rückl.	-	-	-	-	
5	Jahresverlust	-	-	-	-	
6	Entnahme Sopo	-	-	-	-	
7	Auflösung Ertragszuschüsse	-	-	-	-	
8	Entnahme langfr. Rückstell.	-	-	-	-	
9	Tilgung von Krediten	-	-	-	-	
10	Gewährung von Krediten a) an den Aufgabenträger b) an Dritte	- - -	- - -	- - -	- - -	
11	Finanzierungsfehlbedarf aus Vorjahren	-	-	-	-	
<b>12</b>	<b>Finanzierungsbedarf insgesamt</b>	<b>2.000</b>	<b>-</b>	<b>2.000</b>	<b>-</b>	

Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2019 - 2023

A. Vermögensplan

I. Einnahmen (Finanzierungsmittel)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR
1	Zuführung zum Stammkapital	-	-	-	-	-
2	Zuführungen zu Rücklagen abzgl. Entnahmen	-	-	-	-	-
3	Jahresgewinn	-	-	-	-	-
4	Zuführung zu Sopo m. Rücklagean. abzgl. Entnahmen	-	-	-	-	-
5	Zuweisungen und Zuschüsse abzgl. Auflösungsbeträge	-	-	-	-	-
6	Beiträge und ähnliche Entgelte abzgl. Auflösungsbeträge	-	-	-	-	-
7	Zuführungen zu langfr. Rückstell. abzgl. Entnahmen	-	-	-	-	-
8	Kredite	-	-	-	-	-
	a) vom Aufgabenträger	-	-	-	-	-
	b) von Dritten	-	-	-	-	-
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	1.500	2.000	1.800	1.500	1.500
10	Rückflüsse aus gewährten Krediten	-	-	-	-	-
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren	-	-	-	-	-
<b>12</b>	<b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>	<b>1.500</b>	<b>2.000</b>	<b>1.800</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>

Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2019 - 2023

## A. Vermögensplan

## II. Ausgaben (Finanzierungsbedarf)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR
1	Sachanlagen und imm. Anlagewerte	1.500	2.000	1.800	1.500	1.500
2	Finanzanlagen	-	-	-	-	-
3	Rückzahlung von Stammkapital	-	-	-	-	-
4	Entnahme aus Rückl. (nicht verbr.Mittel)	-	-	-	-	-
5	Jahresverlust	-	-	-	-	-
6	Entnahme Sopo	-	-	-	-	-
7	Auflösung Ertragszuschüsse	-	-	-	-	-
8	Entnahme langfr. Rückstell.	-	-	-	-	-
9	Tilgung von Krediten	-	-	-	-	-
10	Gewährung von Krediten	-	-	-	-	-
	a) an den Aufgabenträger	-	-	-	-	-
	b) an Dritte	-	-	-	-	-
11	Finanzierungsfehlbedarf aus Vorjahren	-	-	-	-	-
<b>12</b>	<b>Finanzierungsbedarf insgesamt</b>	<b>1.500</b>	<b>2.000</b>	<b>1.800</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>

## Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2019 - 2023

## B. Erfolgsplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR
1	<b>Umsatzerlöse</b>	<b>11.000</b>	<b>12.500</b>	<b>12.688</b>	<b>12.878</b>	<b>13.071</b>
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0
3	andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
4	<b>sonstige betr. Erträge</b>	<b>288.420</b>	<b>297.030</b>	<b>301.384</b>	<b>305.981</b>	<b>310.496</b>
	davon Fördermittel und sonstige Zuschüsse	0	0	0	0	0
	davon Ausgleichsbetrag Gesellschafter inkl. Rendite	197.920	202.119	205.134	208.370	211.496
	davon Ausgleichsbetrag für Abt. Wittenberg	84.500	89.411	90.750	92.111	93.500
	davon übrige Erträge	6.000	5.500	5.500	5.500	5.500
5	<b>Materialaufwand</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	a) Aufwendungen f. RHB-Stoffe und bezogene Waren	0	0	0	0	0
	b) Aufwendungen f. bezogene Leistg.	0	0	0	0	0
6	<b>Personalaufwand Stammpersonal</b>	<b>179.000</b>	<b>182.000</b>	<b>184.852</b>	<b>187.989</b>	<b>190.747</b>
	a) Löhne und Gehälter	147.934	150.500	153.000	155.000	157.000
	b) soziale Abgaben und Aufwendg.	31.066	31.500	31.852	32.989	33.747
	c) Vergütung ABM					
7	<b>Abschreibungen</b>	<b>1.500</b>	<b>2.000</b>	<b>1.800</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des AV und der Sachanlagen					
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen überschreiten	0	0	0	0	0
8	<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>117.800</b>	<b>124.410</b>	<b>126.300</b>	<b>128.250</b>	<b>130.200</b>
	davon themenspezifische Sachkosten	30.000	30.450	30.900	31.400	31.900
	davon Abteilung Wittenberg ohne PK	48.800	55.160	56.000	56.850	57.700
	davon Projekt	0	0	0	0	0
9	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0
	davon aus verb. Unternehmen					
10	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0
	davon aus verbundenen Unternehmen					
11	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0
	davon aus verb. Unternehmen					
12	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0
13	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
	davon aus verb. Unternehmen					
14	<b>Ergebnisse der gewöhnl. Geschäftstätigkeit</b>	<b>1.120</b>	<b>1.120</b>	<b>1.120</b>	<b>1.120</b>	<b>1.120</b>
15	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungsverträgen	0	0	0	0	0
16	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0
17	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0
18	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
19	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0
20	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0
21	Sonstige Steuern	0	0	0	0	0
22	<b>Jahresgewinn/Jahresverlust</b>	<b>1.120</b>	<b>1.120</b>	<b>1.120</b>	<b>1.120</b>	<b>1.120</b>

Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2019 - 2023

Anlage I  
zum Erfolgsplan

Erläuterung der Position -sonstiger betrieblicher Aufwand-

Bezeichnung	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR
Miete, kalt	5.800	5.800	5.850	5.850	5.850
Mietnebenkosten	5.400	5.500	5.550	5.600	5.650
Versicherung, Beiträge	2.100	2.300	2.300	2.300	2.400
Reisekosten/PKW/Bewirtung	3.200	3.300	3.400	3.450	3.500
Bürobedarf, Fachliteratur	2.100	1.800	1.800	1.800	1.800
Telekommunikation	2.200	2.500	2.500	2.500	2.500
Porto	500	500	500	500	500
Rechtsber.- u. Buchf.kosten	11.000	10.300	10.500	10.800	11.000
sonst.betr. Aufwand, Instandh.	5.500	5.600	5.700	5.800	5.900
Sonstige Abgaben	1.200	1.200	1.300	1.400	1.500
<b>Zwischensumme</b>	<b>39.000</b>	<b>38.800</b>	<b>39.400</b>	<b>40.000</b>	<b>40.600</b>
Sachkosten Abt. WB ohne PK	48.800	55.160	56.000	56.850	57.700
<b>Zwischensumme</b>	<b>48.800</b>	<b>55.160</b>	<b>56.000</b>	<b>56.850</b>	<b>57.700</b>
themenspezifische Sachkosten	30.000	30.450	30.900	31.400	31.900
<b>Zwischensumme</b>	<b>30.000</b>	<b>30.450</b>	<b>30.900</b>	<b>31.400</b>	<b>31.900</b>
Projekt	0	0	0	0	0
<b>Zwischensumme</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Summe</b>	<b>117.800</b>	<b>124.410</b>	<b>126.300</b>	<b>128.250</b>	<b>130.200</b>

Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2019 - 2023

Anlage II  
zum Erfolgsplan

Erläuterung der Position -sonstige betriebliche Erträge-

	PLAN 2019 EUR	PLAN 2020 EUR	PLAN 2021 EUR	PLAN 2022 EUR	PLAN 2023 EUR
Gesamtsumme Umsatzerlöse	11.000,00	12.500,00	12.688,00	12.878,00	13.071,00
<b>sonstige betriebliche Erträge</b>					
Stadt Dessau-Roßlau	65.972,00	67.371,00	68.376,00	69.455,00	70.497,00
Landkreis Anhalt-Bitterfeld	65.976,00	67.377,00	68.382,00	69.460,00	70.502,00
Landkreis Wittenberg	65.972,00	67.371,00	68.376,00	69.455,00	70.497,00
<b>Ausgleichsbetrag Gesellschafter inkl. Rendite</b>	<b>197.920,00</b>	<b>202.119,00</b>	<b>205.134,00</b>	<b>208.370,00</b>	<b>211.496,00</b>
<b>Ausgleichsbetrag Gesell. LK WB für die Abt. WB</b>	<b>84.500,00</b>	<b>89.411,00</b>	<b>90.750,00</b>	<b>92.111,00</b>	<b>93.500,00</b>
Fördermittel/Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
übrige Erträge	6.000,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
<b>Gesamtsumme sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>288.420,00</b>	<b>297.030,00</b>	<b>301.384,00</b>	<b>305.981,00</b>	<b>310.496,00</b>

**Zusammensetzung Ausgleichsbetrag  
Gesellschafter**

	PLAN 2019 EUR	PLAN 2020 EUR	PLAN 2021 EUR	PLAN 2022 EUR	PLAN 2023 EUR
Dessau-Roßlau - Gmk	55.598,61	56.848,24	57.703,22	58.615,20	59.490,51
Dessau-Roßlau - themenspezif. Sachkosten	9.999,75	10.149,75	10.299,74	10.466,41	10.633,07
Dessau-Roßlau - Rendite	373,32	373,32	373,32	373,32	373,32
<b>Dessau-Roßlau</b>	<b>65.971,68</b>	<b>67.371,31</b>	<b>68.376,28</b>	<b>69.454,93</b>	<b>70.496,90</b>
LK Anhalt-Bitterfeld - Gmk	55.602,78	56.852,52	57.707,56	58.619,60	59.494,98
LK Anhalt-Bitterfeld - themenspezif. Sachkosten	10.000,50	10.150,50	10.300,52	10.467,18	10.633,86
LK Anhalt-Bitterfeld - Rendite	373,36	373,36	373,36	373,36	373,36
<b>Landkreis Anhalt-Bitterfeld</b>	<b>65.976,64</b>	<b>67.376,38</b>	<b>68.381,44</b>	<b>69.460,14</b>	<b>70.502,20</b>
LK Wittenberg - Gmk	55.598,61	56.848,24	57.703,22	58.615,20	59.490,51
LK Wittenberg - themenspezif. Sachkosten	9.999,75	10.149,75	10.299,74	10.466,41	10.633,07
LK Wittenberg - Rendite	373,32	373,32	373,32	373,32	373,32
<b>Landkreis Wittenberg</b>	<b>65.971,68</b>	<b>67.371,31</b>	<b>68.376,28</b>	<b>69.454,93</b>	<b>70.496,90</b>
<b>Ausgleichsbetrag Gesellschafter insgesamt</b>	<b>197.920,00</b>	<b>202.119,00</b>	<b>205.134,00</b>	<b>208.370,00</b>	<b>211.496,00</b>
davon themenspezif. Sachkosten	30.000,00	30.450,00	30.900,00	31.400,00	31.900,00
<b>Landkreis Wittenberg für die Abt. Wittenberg</b>	<b>84.500,00</b>	<b>89.411,00</b>	<b>90.750,00</b>	<b>92.111,00</b>	<b>93.500,00</b>

Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2019 - 2023

## C. Investitionsplan

Lfd. Nr.	Investitionen Investitionsförderungsmaßnahmen	Planjahr 2019 EUR	Planjahr 2020 EUR	Planjahr 2021 EUR	Planjahr 2022 EUR	Planjahr 2023 EUR
1	Sachanlagen und imm. Anlagenwerte	0	500	300	0	0
	Software	0	500	0	0	0
	EDV	1.500	500	1.000	1.500	1.500
	Büroausstattung	0	500	500	0	0
2	Finanzanlagen	0	0	0	0	0
	<b>Investitionen gesamt</b>	<b>1.500</b>	<b>2.000</b>	<b>1.800</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>

## D. Stellenübersicht

Die Stellenübersicht weist folgende Planstellen aus:

<b>Plan 2019</b>	<b>voraussichtliches Ist per 31.12.2019</b>
1 Geschäftsführer und Regionalmanager	1 Geschäftsführer und Regionalmanager
1 Projektmanager Regionalmanagement	1 Projektmanager Regionalmanagement
1 Buchhalterin, Sachbearbeiterin RM mit Sekretariatsfunktion	1 Buchhalterin, Sachbearbeiterin RM mit Sekretariatsfunktion
1 Mitarbeiter/in Wifö für die Abt. WB	1 Mitarbeiter/in Wifö für die Abt. WB
 <b>Personalzuweisung</b>	 <b>Personalzuweisung</b>
1 Mitarbeiterin Wifö des LK Wittenberg	1 Mitarbeiterin Wifö des LK Wittenberg

### **Plan 2020**

- 1 Geschäftsführer und Regionalmanager - vollzeitbeschäftigt
- 1 Projektmanager Regionalmanagement - vollzeitbeschäftigt
- 1 Buchhalterin, Sachbearbeiterin RM mit - teilzeitbeschäftigt mit 38 Wochenstunden Sekretariatsfunktion
- 1 Mitarbeiter/in Wifö für die Abt. WB - vollzeitbeschäftigt

### **Personalzuweisung**

- 1 Mitarbeiterin Wifö des LK Wittenberg - vollzeitbeschäftigt

Eine Vollzeitbeschäftigung liegt bei 40 Stunden/Woche vor.