

Haushaltssatzung

der Stadt Dessau-Roßlau für das Haushaltsjahr 2024

1. Haushaltssatzung der Stadt Dessau-Roßlau für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des § 100 des Kommunalverfassungsgesetzes vom 17. Juni 2014 (GVBl. LSA 2014, S. 288), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 21. April 2023 (GVBl. LSA S.209), hat die Stadt Dessau-Roßlau die folgende, vom Stadtrat in der Sitzung am beschlossene Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 der die für die Erfüllung der Aufgaben der Stadt voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen enthält, wird

1. im Ergebnisplan mit dem

- | | |
|--------------------------------------|--------------------|
| a) Gesamtbetrag der Erträge auf | 289.828.800,00 EUR |
| b) Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 319.388.900,00 EUR |

2. im Finanzplan mit dem

- | | |
|---|--------------------|
| a) Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 269.077.800,00 EUR |
| b) Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 293.008.200,00 EUR |
| c) Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf | 27.978.500,00 EUR |
| d) Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf | 76.592.600,00 EUR |
| e) Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf | 68.149.700,00 EUR |
| f) Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf | 3.293.400,00 EUR |

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung), wird auf 68.149.700,00 EUR festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigung), wird auf 49.631.000,00 EUR festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite wird auf 48.000.000,00 EUR festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern sind in der Hebesatzsatzung vom 30.04.2015 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

1.1 für die Betriebe der Land- und Forstwirtschaft (Grundsteuer A) auf 350 v. H.

1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf 495 v. H.

2. Gewerbesteuer auf 450 v. H.

Dessau-Roßlau, den

Dr. Robert Reck
Oberbürgermeister

Ergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten in EUR		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben	85.370.616,11	86.389.000	90.078.000	93.116.000	94.495.000	97.055.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	110.712.974,29	123.924.600	133.733.300	132.130.500	131.432.900	131.305.200
3	+ sonstige Transfererträge	2.592.178,28	2.599.000	2.336.600	2.336.600	2.336.600	2.336.600
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.643.546,94	4.624.000	4.937.100	4.947.000	4.917.000	4.917.000
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.019.888,10	25.517.500	25.770.100	25.676.000	25.878.300	25.812.100
6	+ sonstige ordentliche Erträge	23.606.964,30	27.193.200	28.146.100	27.930.800	28.724.100	28.608.700
7	+ Finanzerträge	2.178.830,41	2.378.100	4.762.600	4.779.600	4.776.100	4.754.100
8	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	22.803,84	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
9	= Ordentliche Erträge	254.147.802,27	272.690.400	289.828.800	290.981.500	292.625.000	294.853.700
10	Personalaufwendungen	68.785.748,17	76.562.400	88.885.800	90.944.600	93.118.900	95.455.900
11	+ Versorgungsaufwendungen	14.734,06	0	31.000	31.000	31.000	31.000
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.228.799,94	47.615.900	42.652.300	39.525.900	37.682.200	37.409.200
13	+ Transferaufwendungen	98.762.119,73	114.901.200	126.268.900	146.817.700	159.376.300	158.716.300
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	28.744.312,88	33.632.000	34.105.700	34.141.200	34.182.500	33.768.600
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	168.786,77	722.000	1.442.000	3.642.000	5.542.000	7.442.000
16	+ bilanzielle Abschreibungen	20.788.700,00	24.730.500	26.003.200	26.769.900	27.532.600	27.532.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	248.493.201,55	298.164.000	319.388.900	341.872.300	357.465.500	360.355.600
18	= Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	5.654.600,72	-25.473.600	-29.560.100	-50.890.800	-64.840.500	-65.501.900
19	außerordentliche Erträge	283.054,62	0	0	0	0	0
20	– außerordentliche Aufwendungen	219.150,63	0	0	0	0	0
21	= Außerordentliches Ergebnis	63.903,99	0	0	0	0	0
22	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe Zeilen 18 und 21)	5.718.504,71	-25.473.600	-29.560.100	-50.890.800	-64.840.500	-65.501.900
Gesamtsumme Erträge		254.430.856,89	272.690.400	289.828.800	290.981.500	292.625.000	294.853.700
Gesamtsumme Aufwendungen		248.712.352,18	298.164.000	319.388.900	341.872.300	357.465.500	360.355.600

Finanzhaushalt

Ein- und Auszahlungsarten in EUR		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben	88.036.125,33	85.889.000	89.578.000	92.616.000	93.995.000	96.555.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	110.777.431,04	123.924.600	133.733.300	132.130.500	131.432.900	131.305.200
3	+ sonstige Transfereinzahlungen	1.628.476,93	2.599.000	2.336.600	2.336.600	2.336.600	2.336.600
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungs-entgelte	5.100.008,44	4.624.000	4.937.100	4.947.000	4.917.000	4.917.000
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.105.822,35	25.315.200	25.570.100	25.476.000	25.678.300	25.612.100
6	+ sonstige Einzahlungen	10.028.995,23	7.859.200	8.160.100	8.147.500	8.190.000	8.263.200
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2.169.881,67	2.378.100	4.762.600	4.779.600	4.776.100	4.754.100
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	241.846.740,99	252.589.100	269.077.800	270.433.200	271.325.900	273.743.200
9	Personalauszahlungen	69.079.671,63	76.686.000	88.663.500	90.689.100	92.851.200	95.160.200
10	+ Versorgungsauszahlungen	14.734,06	0	0	0	0	0
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	31.312.960,61	47.615.900	42.652.300	39.525.900	37.682.200	37.409.200
12	+ Transferauszahlungen	99.888.089,58	114.933.300	126.292.400	146.817.700	159.376.300	158.716.300
13	+ sonstige Auszahlungen	29.686.986,97	32.940.900	33.958.000	33.997.600	34.041.400	33.630.000
14	+ Zinsen und ähnliche Auszahlungen	185.655,53	722.000	1.442.000	3.642.000	5.542.000	7.442.000
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	230.168.098,38	272.898.100	293.008.200	314.672.300	329.493.100	332.357.700
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	11.678.642,61	-20.309.000	-23.930.400	-44.239.100	-58.167.200	-58.614.500

Finanzhaushalt

Ein- und Auszahlungsarten in EUR		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
17	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen und aus Investitionsbeiträgen	25.186.062,10	31.930.600	27.163.800	19.868.400	17.808.200	12.347.600
18	+ Einzahlungen aus der Veränderung des Anlagevermögens	680.343,56	701.700	814.700	113.200	365.200	176.600
19	= <u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>25.866.405,66</u>	<u>32.632.300</u>	<u>27.978.500</u>	<u>19.981.600</u>	<u>18.173.400</u>	<u>12.524.200</u>
20	Auszahlungen für eigene Investitionen	27.567.347,43	77.621.300	70.458.300	65.850.200	45.450.900	38.946.800
21	+ Auszahlungen von Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen	9.075.520,77	11.832.200	6.134.300	4.625.600	4.044.100	5.737.400
22	= <u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>36.642.868,20</u>	<u>89.453.500</u>	<u>76.592.600</u>	<u>70.475.800</u>	<u>49.495.000</u>	<u>44.684.200</u>
23	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 19 und 22)</u>	<u>-10.776.462,54</u>	<u>-56.821.200</u>	<u>-48.614.100</u>	<u>-50.494.200</u>	<u>-31.321.600</u>	<u>-32.160.000</u>
24	= <u>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summe Zeilen 16 und 23)</u>	<u>902.180,07</u>	<u>-77.130.200</u>	<u>-72.544.500</u>	<u>-94.733.300</u>	<u>-89.488.800</u>	<u>-90.774.500</u>
25	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	71.378.900	68.149.700	50.494.200	31.321.600	32.160.000
25a	sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	10.350,00	13.800	0	60.000	0	0
26	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen	1.174.566,26	2.938.000	3.293.400	7.968.000	11.136.800	13.236.800
26a	sonstige Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
27	= <u>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>-1.164.216,26</u>	<u>68.454.700</u>	<u>64.856.300</u>	<u>42.586.200</u>	<u>20.184.800</u>	<u>18.923.200</u>
28	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Summe 24 und 27)	-262.036,19	-8.675.500	-7.688.200	-52.147.100	-69.304.000	-71.851.300
29	+ voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	13.921.691,54	14.707.742	6.032.242	-1.655.958	-53.803.058	-123.107.058
30	= <u>voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres</u>	<u>13.659.655,35</u>	<u>6.032.242</u>	<u>-1.655.958</u>	<u>-53.803.058</u>	<u>-123.107.058</u>	<u>-194.958.358</u>

Gesamtergebnisplan 2024

Produktübersicht		Erträge in EUR	Aufwand in EUR	Saldo in EUR
11110	Verwaltungssteuerung	44.600	4.443.800	-4.399.200
11111	Gleichstellungsaufgaben, Beschäftigtenvertretung und weitere Beauftragte	84.700	855.800	-771.100
11112	Gebietsangelegenheiten	6.900	922.800	-915.900
11117	Ortschaftsverwaltung Rodleben	13.600	311.000	-297.400
11123	Zahlungsverkehr, Verwaltung von Kassenmitteln und Buchführung	418.600	1.401.500	-982.900
11124	Finanz- und Beteiligungsmanagement	13.000	1.555.800	-1.542.800
11125	Forderungsmanagement	105.200	1.695.400	-1.590.200
11126	Erhebung von Steuern, Abfall- und Straßenreinigungsgebühren	241.000	972.600	-731.600
11128	Rechnungsprüfung	54.500	957.400	-902.900
11130	Zentrale Dienste	287.900	3.059.600	-2.771.700
11137	Zentrale Dienste, Bauhof Rodleben	6.400	375.200	-368.800
11140	Personalmanagement, Organisationsangelegenheiten	286.600	3.822.200	-3.535.600
11146	Beratung und Vertretung in Rechtsangelegenheiten sowie Versicherungen	9.200	1.172.000	-1.162.800
11160	Bereitstellung und Betreuung von Software, Datenverarbeitungs- und Telekommunikationsanlagen	51.500	2.968.000	-2.916.500
11170	Verwaltung von städtischen Liegenschaften	358.600	2.715.400	-2.356.800
11171	Grundstücksverkehr	843.400	604.200	239.200
11172	Technisches Gebäudemanagement	0	2.089.600	-2.089.600
11173	Unbebaute Grundstücke	608.900	341.800	267.100
11175	Mietwohnungen	158.600	290.600	-132.000
11176	Geschäftsgrundstücke	105.200	328.700	-223.500
11177	Jagdschloss	38.200	54.900	-16.700
11179	Gemischt genutzte Grundstücke	278.800	591.200	-312.400
12100	Statistik und Wahlen	56.100	666.000	-609.900
12110	Volks-, Gebäude- und Wohnraumzählung Zensus 2022	0	0	0
12201	Ordnungsbehördliche und gewerberechtliche Verfahren	213.700	1.454.100	-1.240.400
12202	Feststellung und Ahndung von Ordnungswidrigkeiten	1.309.100	3.086.400	-1.777.300
12240	Veterinäraufsicht, Überwachung von Lebens- und Futtermitteln	42.600	1.716.500	-1.673.900
12250	Verkehrslenkung, -regelung und -erziehung	215.800	600.800	-385.000
12257	Verkehrsgarten Rodleben	100	4.900	-4.800
12260	Fahr- und Beförderungswesen, Führerscheiwwesen und Zulassung von KfZ	762.500	1.152.300	-389.800
12271	Bürgerservice, Einwohner-, Pass- und Meldewesen	512.200	1.667.000	-1.154.800
12275	Personenstandswesen	147.000	663.600	-516.600
12280	Regelung des Aufenthaltes von Ausländern (Ausländerbehörde)	152.200	1.046.800	-894.600

Stadt Dessau-Roßlau

Produktübersicht		Erträge in EUR	Aufwand in EUR	Saldo in EUR
12610	Brandschutz, Gefahrenabwehr, technische Hilfeleistung	245.400	7.156.400	-6.911.000
12611	Brandschutz, freiwillige Feuerwehren	92.200	1.012.300	-920.100
12617	Freiwillige Feuerwehr Rodleben	100	165.800	-165.700
12700	Rettungsdienst	2.750.800	2.867.000	-116.200
12800	Katastrophenschutz	29.700	323.100	-293.400
21100	Grundschulen	1.198.200	5.245.800	-4.047.600
21107	Grundschule Rodleben	2.900	197.100	-194.200
21600	Sekundarschulen	745.100	3.354.500	-2.609.400
21700	Gymnasien	286.300	1.942.800	-1.656.500
21900	Gemeinschaftsschulen	2.400	601.000	-598.600
22100	Förderschulen	105.000	1.613.300	-1.508.300
23110	Anhaltisches Berufsschulzentrum	1.405.100	3.457.800	-2.052.700
23111	Cafeteria im Anhaltischen Berufsschulzentrum	1.400	6.500	-5.100
24110	Schülerbeförderung	440.200	2.340.200	-1.900.000
24300	sonstige schulische Aufgaben	103.300	1.834.100	-1.730.800
25211	Museum für Naturkunde und Vorgeschichte	55.200	754.100	-698.900
25212	Museum für Stadtgeschichte	138.600	954.500	-815.900
25213	Anhaltische Gemäldegalerie	347.600	1.845.300	-1.497.700
25217	Heimatstube Rodleben	0	2.500	-2.500
25220	Stadtarchiv	104.600	1.157.400	-1.052.800
25221	Wissenschaftliche Bibliothek	33.100	409.400	-376.300
25310	Tierpark	554.200	2.102.200	-1.548.000
26110	Anhaltisches Theater	10.077.200	22.918.000	-12.840.800
26310	Musikschule	463.100	1.266.100	-803.000
27110	Volkshochschule	341.600	946.100	-604.500
27210	Stadtbibliothek Dessau-Roßlau	4.484.900	1.863.400	2.621.500
27217	Bücherei Rodleben	200	1.300	-1.100
28110	Heimat- und sonstige Kulturpflege	9.500	765.900	-756.400
28116	Heimat- und Schifferfest	25.500	46.800	-21.300
28120	Heimatspflege, Kulturförderung, eigene Veranstaltungen, Zuschüsse zu Veranstaltungen Dritter	3.600	477.600	-474.000
28121	Bauhaus/Meisterhäuser	1.500	459.200	-457.700
28131	Marienkirche	119.900	203.300	-83.400
28132	Burg Roßlau	30.300	57.800	-27.500
28133	Jugend-, Kultur- und Seniorenfreizeitzentrum Krötenhof	115.000	1.178.400	-1.063.400
28134	Ölmühle	6.500	175.900	-169.400
31110	Hilfe zum Lebensunterhalt	35.400	2.485.300	-2.449.900
31120	Hilfe zur Pflege	0	329.700	-329.700
31150	Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten und Hilfe in besonderen Lebenslagen	20.200	822.000	-801.800
31160	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	7.102.500	8.505.100	-1.402.600

Stadt Dessau-Roßlau

Produktübersicht		Erträge in EUR	Aufwand in EUR	Saldo in EUR
31170	Leistungen der Sozialhilfe Beratung und Unterstützung	3.200	280.400	-277.200
31210	Grundsicherungsleistungen für Arbeitsuchende nach SGB II Unterkunft u. Heizung	16.316.900	26.757.400	-10.440.500
31320	Hilfe für Leistungsberechtigte nach dem AsylbLG (Grundleistungen nach § 3 AsylbLG)	2.351.000	4.944.400	-2.593.400
31410	Unterbringung von Asylbegehrenden und Flüchtlingen	33.900	979.100	-945.200
31520	soziale Einrichtungen für pflegebedürftige ältere Menschen	0	3.000	-3.000
31540	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	56.000	290.300	-234.300
31551	Soziale Einrichtungen für Asylbewerber (Flüchtlinge)	3.294.800	4.094.000	-799.200
31552	Soziale Einrichtungen für Kontingentflüchtlinge	2.900	20.900	-18.000
31560	Soziale Beratungsstellen und sonstige Hilfsangebote	1.000	642.800	-641.800
33110	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	0	183.500	-183.500
34110	Unterhaltsvorschussleistungen	5.424.300	6.833.700	-1.409.400
34310	Betreuungsleistungen	88.100	412.000	-323.900
34410	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	10.000	320.700	-310.700
34510	Hilfe zum Lebensunterhalt / Leistungen für Bildung und Teilhabe	349.100	593.300	-244.200
34610	Wohngeld	6.000	999.500	-993.500
35170	Sonstige soziale Angelegenheiten örtlicher Träger	252.700	586.100	-333.400
36220	Kinder- und Jugenderholung	0	14.000	-14.000
36250	Sonstige Jugendarbeit	54.300	95.900	-41.600
36301	Familienunterstützende Maßnahmen der Jugendhilfe	300	2.209.400	-2.209.100
36302	Familienersetzende Maßnahmen der Jugendhilfe	0	1.283.700	-1.283.700
36310	Jugendsozialarbeit, erzieherischer Kinder- und Jugendschutz	564.900	2.282.100	-1.717.200
36320	Weitere Maßnahmen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	82.700	828.000	-745.300
36321	Weitere Maßnahmen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe für Flüchtlinge	66.200	66.200	0
36330	Hilfe zur Erziehung	790.200	13.874.400	-13.084.200
36331	Hilfe zur Erziehung für Flüchtlinge	1.873.800	1.873.900	-100
36340	Hilfen für junge Volljährige, Inobhutnahme, Eingliederungshilfe	75.000	1.139.600	-1.064.600
36341	Hilfen für junge Volljährige, Inobhutnahme, Eingliederungshilfe für Flüchtlinge	1.736.000	1.736.000	0
36350	Adoptionsvermittlung, Beistandschaft, Amtspflegschaft und -vormundschaft, Gerichtshilfen	0	1.500	-1.500
36351	Adoptionsvermittlung, Beistandschaft, Amtspflegschaft und -vormundschaft, Flüchtlinge	9.000	68.600	-59.600
36500	Kindertageseinrichtungen	2.300	1.185.900	-1.183.600
36510	Eigenbetrieb DeKiTa	10.080.100	22.824.200	-12.744.100

Stadt Dessau-Roßlau

Produktübersicht		Erträge in EUR	Aufwand in EUR	Saldo in EUR
36511	Kindertagesstätten anderer Träger	7.289.300	17.668.300	-10.379.000
36512	Kindertagespflege	156.500	331.800	-175.300
36610	Jugendclubs Ortsteile	51.300	569.600	-518.300
36612	Einrichtungen der Jugendarbeit anderer Träger	267.200	1.313.500	-1.046.300
36617	Jugend- und Freizeitzentrum Rodleben	300	19.500	-19.200
36620	Spielplätze	0	521.200	-521.200
36710	Wohnheim für Auszubildende	222.700	530.600	-307.900
36750	Erziehungs-, Jugend- und Familienberatungsstellen	146.000	694.400	-548.400
41100	Städtisches Klinikum Dessau	1.473.500	1.473.500	0
41401	Aufgaben des örtlichen Gesundheitsdienstes	462.900	2.463.300	-2.000.400
41440	Impfzentrum	0	0	0
42110	Sportförderung, Sportveranstaltungen	3.400	639.900	-636.500
42410	Verpachtete Sportstätten	247.300	646.500	-399.200
42411	Anhalt-Arena, Robert-Bosch-Straße 54	125.600	726.500	-600.900
42412	Paul-Greifzu-Stadion, Ludwigshafener Straße 69	211.800	788.800	-577.000
42413	Turnhalle Heidestraße	18.200	238.800	-220.600
42414	Elbe-Rossel-Halle	24.200	582.900	-558.700
42415	Kommunale Sportstätte Sportzentrum "Friederikenplatz"	21.200	258.400	-237.200
42416	Sporthalle und Sportzentrum Rodleben	1.700	32.800	-31.100
42417	Bowlingzentrum Rodleben	4.300	16.500	-12.200
42420	Gesundheitsbad, Askanische Str. 50 a	231.800	1.016.900	-785.100
42421	Südschwimmhalle, Heidestraße 204	17.000	109.300	-92.300
42422	Erlebnisbad Roßlau, Am Finkenherd 2	427.700	712.200	-284.500
42423	Sportbad Dessau Helmut-Kohl-Straße	390.200	1.707.300	-1.317.100
42424	Verpachtete Freibäder	32.200	19.500	12.700
42427	Freizeitbad Rodleben	51.500	251.300	-199.800
51110	Bauleitplanung sowie Maßnahmen der Stadtentwicklung	576.600	2.322.300	-1.745.700
51111	Bundesprogramm "Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren"	1.292.000	1.435.600	-143.600
51120	Städtebauliche Sanierung und Entwicklung, Städtebauliche Sonderprogramme	1.348.600	2.537.300	-1.188.700
51121	Sanierung und Entwicklung Waldsiedlung	0	100	-100
51122	Sanierungsgebiete	0	0	0
51130	Vermessung (Geodaten, Bodenordnung, Service)	17.600	1.127.500	-1.109.900
52100	Maßnahmen der Bauaufsicht	1.004.300	1.670.000	-665.700
52210	Wohnungsbauförderung	25.000	0	25.000
52310	Denkmalpflege	454.600	983.800	-529.200
53110	Elektrizitätsversorgung	83.400	13.200	70.200
53210	Gasversorgung	1.000	0	1.000
53410	Fernwärmeversorgung	243.900	28.300	215.600
53510	Kombinierte Versorgung, DVV	3.901.400	190.000	3.711.400

Stadt Dessau-Roßlau

Produktübersicht		Erträge in EUR	Aufwand in EUR	Saldo in EUR
53710	Eigenbetrieb Stadtpflege	968.200	883.100	85.100
54001	Tiefbauamt	14.700	4.400.400	-4.385.700
54100	Kommunale Straßen	6.084.600	15.204.500	-9.119.900
54107	Gemeindestraßen Rodleben	12.500	105.400	-92.900
54200	Kreisstraßen	171.800	627.900	-456.100
54300	Landesstraßen	125.000	663.000	-538.000
54400	Bundesstraßen	1.517.900	4.241.400	-2.723.500
54510	Straßenreinigung, Winterdienst, Straßenbeleuchtung	45.400	2.199.500	-2.154.100
54517	Straßenreinigung, Winterdienst, Straßenbeleuchtung Rodleben	0	71.200	-71.200
54600	Bedarfsgerechte Bereitstellung von öffentlichem Parkraum	341.900	280.600	61.300
54610	Bedarfsgerechte Bereitstellung von öffentlichem Parkraum an Straßen	274.000	126.800	147.200
54700	Sicherung des öffentlichen Personennahverkehrs	3.108.500	3.202.200	-93.700
54810	Förderung Schifffahrt	8.700	20.000	-11.300
54820	Industriehafen Roßlau	5.400	10.000	-4.600
55110	Herstellung und Pflege des öffentlichen Grüns	510.500	6.596.700	-6.086.200
55111	BUGA 2035	0	400.800	-400.800
55117	Herstellung und Pflege des öffentlichen Grüns, Rodleben	1.000	17.200	-16.200
55210	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen / Hochwasserschutz	44.400	1.200.300	-1.155.900
55300	Friedhöfe	1.500	22.700	-21.200
55510	Land- und Forstwirtschaft	189.800	737.100	-547.300
56100	Umweltschutzmaßnahmen	262.500	2.491.500	-2.229.000
57110	Wirtschaftsförderung	717.300	2.115.700	-1.398.400
57111	Technologie- und Gründerzentrum	213.200	219.300	-6.100
57310	Allgemeine Einrichtungen, Dorfgemeinschaftshäuser, Gemeindezentrum Rodleben	19.600	84.800	-65.200
57311	Werbeeinrichtungen	252.100	182.100	70.000
57312	Gaststätten BgA	119.400	96.500	22.900
57313	Gaststätten	0	0	0
57320	Sonstige wirtschaftliche Unternehmen	75.000	0	75.000
57330	Stadtmarketinggesellschaft	181.000	1.931.200	-1.750.200
57510	Stadtinformation und Tourismusmarketing	0	110.300	-110.300
61110	Steuern, allgemeine Zuweisungen	171.287.000	3.247.000	168.040.000
61210	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	20.000	1.400.900	-1.380.900

8. Veränderungen Ergebnishaushalt seit der Einbringung in den Stadtrat

Die im Haupt- und Finanzausschuss am 29.11.2023 beschlossenen Änderungen sind eingearbeitet worden. Daraus ergibt sich folgende Entwicklung in den jeweiligen Ertrags- und Aufwandsarten.

1. Ordentliche Erträge

in EUR	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Erträge gesamt bisher	279.830.400	281.628.600	284.268.000	286.669.600
Erträge gesamt neu	289.828.800	290.981.500	292.625.000	294.853.700
Differenz	9.998.400	9.352.900	8.357.000	8.184.100
davon:				
Steuern und ähnliche Abgaben				
Ansatz bisher	86.471.000	90.137.000	92.925.000	95.328.000
Ansatz neu	90.078.000	93.116.000	94.495.000	97.055.000
Differenz	3.607.000	2.979.000	1.570.000	1.727.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
Ansatz bisher	133.877.700	131.887.000	130.826.500	131.061.700
Ansatz neu	133.733.300	132.130.500	131.432.900	131.305.200
Differenz	./ 144.400	243.500	606.400	243.500
Sonstige Transferträge				
Ansatz bisher	2.336.600	2.336.600	2.336.600	2.336.600
Ansatz neue	2.336.600	2.336.600	2.336.600	2.336.600
Differenz	0	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
Ansatz bisher	4.937.100	4.947.000	4.917.000	4.917.000
Ansatz neue	4.937.100	4.947.000	4.917.000	4.917.000
Differenz	0	0	0	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
Ansatz bisher	21.694.900	22.048.400	22.247.500	22.221.500
Ansatz neu	25.770.100	25.676.000	25.878.300	25.812.100
Differenz	4.075.200	3.627.600	3.630.800	3.590.600
Sonstige ordentliche Erträge				
Ansatz bisher	28.175.400	27.909.700	28.643.500	28.432.900
Ansatz neu	28.146.100	27.930.800	28.724.100	28.608.700
Differenz	./ 29.300	21.100	80.600	175.800

in EUR	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Finanzerträge				
Ansatz bisher	2.272.700	2.297.900	2.306.900	2.306.900
Ansatz neu	4.762.600	4.779.600	4.776.100	4.754.100
Differenz	2.489.900	2.481.700	2.469.200	2.447.200
Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen				
Ansatz bisher	65.000	65.000	65.000	65.000
Ansatz neu	65.000	65.000	65.000	65.000
Differenz	0	0	0	0

2. Ordentliche Aufwendungen

Aufwendungen gesamt bisher	311.898.400	335.189.500	350.767.300	354.243.500
Aufwendungen gesamt neu	319.388.900	341.872.300	357.465.500	360.355.600
Differenz	7.490.500	6.682.800	6.698.200	6.112.100
davon:				
Personalaufwendungen				
Ansatz bisher	88.885.800	90.944.600	93.118.900	95.455.900
Ansatz neu	88.885.800	90.944.600	93.118.900	95.455.900
Differenz	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				
Ansatz bisher	41.198.100	38.332.800	36.919.100	36.670.200
Ansatz neu	42.652.300	39.525.900	37.682.200	37.409.200
Differenz	1.454.200	1.193.100	763.100	739.000
Transferaufwendungen				
Ansatz bisher	120.324.600	141.673.900	153.957.700	153.723.800
Ansatz neu	126.268.900	146.817.700	159.376.300	158.716.300
Differenz	5.944.300	5.143.800	5.418.600	4.992.500
Sonstige ordentliche Aufwendungen				
Ansatz bisher	34.013.700	34.095.300	34.166.000	33.988.000
Ansatz neu	34.105.700	34.141.200	34.182.500	33.768.600
Differenz	92.000	45.900	16.500	./ 219.400
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
Ansatz bisher	1.442.000	3.342.000	5.042.000	6.842.000
Ansatz neu	1.442.000	3.642.000	5.542.000	7.442.000
Differenz	0	300.000	500.000	600.000

in EUR	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Jahresergebnis bisher	- 32.068.000	- 53.560.900	-66.499.300	-67.573.900
Jahresergebnis neu	- 29.560.100	- 50.890.800	- 64.840.500	- 65.501.900
Differenz	2.507.900	2.670.100	1.658.800	2.072.000

Mittelfristiger Haushaltsausgleich

Unter Berücksichtigung der Konsolidierungsmaßnahmen in einem Umfang von 4.482,8°TEUR bis zum Jahr 2027 sowie der positiven Jahresergebnisse 2013 bis 2020, kann die Stadt Dessau-Roßlau mittelfristig den gesetzlich geforderten Erhalt des Eigenkapitals nicht nachzuweisen. Die negativen Ergebnisse der Jahre 2021 und 2023 bis 2026 können unter der derzeitigen Prognose durch die positiven Ergebnisse 2013 bis 2020 und 2022 nicht kompensiert werden. Der Haushaltsausgleich wird innerhalb des mittelfristigen Finanzplanungszeitraumes nicht erreicht.

Grund dafür ist vor allem ein gegenüber der Ertragsseite stärkerer Aufwendungszuwachs (64.199.500 EUR) und der Verlustausgleich für das Städtische Klinikum in Höhe von 85.123,8 TEUR.

Insgesamt entstehen 2024 bis 2027 Fehlbedarfe von 210.793.300 EUR. Diese haben sich gegenüber dem eingebrachten Planentwurf um 8.908.800 EUR reduziert (bisher 219.702.100 EUR).

Die Ergebnisverbesserung resultiert aus gestiegenen Erträgen in Höhe von 35.892.400 EUR, denen aber gestiegene Aufwendungen von 26.983.600 EUR gegenüberstehen.

Diese können durch die positiven Jahresergebnisse der Vorjahre

2013 von 15.290.600 EUR
 2014 von 8.399.800 EUR
 2015 von 10.709.700 EUR
 2016 von 7.571.600 EUR
 2017 von 5.743.600 EUR
 2018 von 13.078.300 EUR
 2019 von 27.600.000 EUR
 2020 von 4.200.000 EUR
 2022 von 5.550.000 EUR

und der voraussichtlichen negativen Jahresergebnisse

2021 von ./.11.200.000 EUR

2023 von ./.25.473.600 EUR (insgesamt 61.470.000 EUR) nicht ausgeglichen werden.

Es verbleibt 2027 ein unausgeglichener Fehlbedarf von 149.323.300 EUR.

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
11146.5241200	Feuer- /Inhaltsversicherung*	700	20.700	700	20.700	700	20.700	700	20.700
	Produkt 11146 Beratung und Vertretung in Rechtsangelegenheiten sowie Versicherungen								
	Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
	Aufwendungen	700	20.700	700	20.700	700	20.700	700	20.700
	Saldo	-700	-20.700	-700	-20.700	-700	-20.700	-700	-20.700

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
12240.5318000	Zuschuss an Tierschutz- verein*	276.400	301.400	290.400	316.500	305.000	332.300	320.400	349.000
	Produkt 12240 Veteri- näraufsicht, Überwa- chung von Lebens- und Futtermitteln								
	Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
	Aufwendungen	276.400	301.400	290.400	316.500	305.000	332.300	320.400	349.000
	Saldo	-276.400	-301.400	-290.400	-316.500	-305.000	-332.300	-320.400	-349.000

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU	
12610.5261020	fachspezifische Fortbil- dungskosten*	22.000	28.000	22.000	28.000	22.000	28.000	22.000	28.000	Haushaltsausschuss
	Produkt 12610 Brand- schutz, Gefahrenabwehr, technische Hilfeleistung									
	Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Aufwendungen	22.000	28.000	22.000	28.000	22.000	28.000	22.000	28.000	
	Saldo	-22.000	-28.000	-22.000	-28.000	-22.000	-28.000	-22.000	-28.000	

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU	
12611.5261000	Dienst- und Schutzklei- dung*	72.200	100.000	60.000	88.000	60.000	88.000	60.000	88.000	Haushaltsausschuss
12611.5261020	fachspezifische Fortbil- dungskosten*	30.000	35.000	30.000	35.000	30.000	35.000	30.000	35.000	Haushaltsausschuss
	Produkt 12611 Brand- schutz, freiwillige Feu-									

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
	erwehren								
	Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
	Aufwendungen	102.200	135.000	90.000	123.000	90.000	123.000	90.000	123.000
	Saldo	-102.200	-135.000	-90.000	-123.000	-90.000	-123.000	-90.000	-123.000

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
12700.5493500	Verwaltungskosten*	111.600	105.200	111.600	105.200	111.600	105.200	111.600	105.200
	Produkt 12700 Rettungs- dienst								
	Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
	Aufwendungen	111.600	105.200	111.600	105.200	111.600	105.200	111.600	105.200
	Saldo	-111.600	-105.200	-111.600	-105.200	-111.600	-105.200	-111.600	-105.200

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
21100.5231000	Aufwendungen für Mieten Kopierer*	31.300	53.300	31.300	53.300	31.300	53.300	31.300	53.300
	Produkt 21100 Grund- schulen								
	Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
	Aufwendungen	31.300	53.300	31.300	53.300	31.300	53.300	31.300	53.300
	Saldo	-31.300	-53.300	-31.300	-53.300	-31.300	-53.300	-31.300	-53.300

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
21600.5231000	Aufwendungen für Mieten*	8.000	16.000	8.000	16.000	8.000	16.000	8.000	16.000
	Produkt 21600 Sekun- darschulen								
	Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
	Aufwendungen	8.000	16.000	8.000	16.000	8.000	16.000	8.000	16.000
	Saldo	-8.000	-16.000	-8.000	-16.000	-8.000	-16.000	-8.000	-16.000

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
21700.5231000	Aufwendungen für Mieten*	8.000	16.000	8.100	16.100	8.200	16.200	8.500	16.500
	Produkt 21700 Gymnasi- en								
	Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
	Aufwendungen	8.000	16.000	8.100	16.100	8.200	16.200	8.500	16.500

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
	Saldo	-8.000	-16.000	-8.100	-16.100	-8.200	-16.200	-8.500	-16.500

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
21900.5231000	Aufwendungen für Mieten Kopierer*	10.500	13.700	10.500	13.700	10.500	13.700	10.500	13.700
	Produkt 21900 Gemein- schaftsschulen								
	Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
	Aufwendungen	10.500	13.700	10.500	13.700	10.500	13.700	10.500	13.700
	Saldo	-10.500	-13.700	-10.500	-13.700	-10.500	-13.700	-10.500	-13.700

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
22100.5231000	Aufwendungen für Mieten*	13.100	22.700	13.100	22.700	13.100	22.700	13.100	22.700
	Produkt 22100 Förder- schulen								
	Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
	Aufwendungen	13.100	22.700	13.100	22.700	13.100	22.700	13.100	22.700
	Saldo	-13.100	-22.700	-13.100	-22.700	-13.100	-22.700	-13.100	-22.700

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
23110.5231000	Aufwendungen für Mieten*	6.100	12.200	6.100	12.200	6.100	12.200	6.100	12.200
	Produkt 23110 Anhalti- sches Berufsschulzent- rum								
	Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
	Aufwendungen	6.100	12.200	6.100	12.200	6.100	12.200	6.100	12.200
	Saldo	-6.100	-12.200	-6.100	-12.200	-6.100	-12.200	-6.100	-12.200

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
24110.5429000	Schülerbeförderungskos- ten*	1.800.000	1.900.000	1.883.000	1.938.000	1.953.000	1.976.800	2.025.000	2.016.300
	Produkt 24110 Schüler- beförderung								
	Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
	Aufwendungen	1.800.000	1.900.000	1.883.000	1.938.000	1.953.000	1.976.800	2.025.000	2.016.300
	Saldo	-1.800.000	-1.900.000	-1.883.000	-1.938.000	-1.953.000	-1.976.800	-2.025.000	-2.016.300

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU	
25213.5271310	Eröffnung Schloss Georgium*	0	30.000	0	0	0	0	0	0	Haushaltsausschuss
	Produkt 25213 Anhaltische Gemäldegalerie									
	Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Aufwendungen	0	30.000	0	0	0	0	0	0	
	Saldo	0	-30.000	0	0	0	0	0	0	

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU	
25221.5271300	Veranstaltungen, Vorträge, Ausstellungen*	1.000	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	Haushaltsausschuss
	Produkt 25221 Wissenschaftliche Bibliothek									
	Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Aufwendungen	1.000	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	Saldo	-1.000	-5.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU	
26310.5231000	Mieten*	7.500	9.000	7.500	9.000	7.500	9.000	7.500	9.000	
	Produkt 26310 Musikschule									
	Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Aufwendungen	7.500	9.000	7.500	9.000	7.500	9.000	7.500	9.000	
	Saldo	-7.500	-9.000	-7.500	-9.000	-7.500	-9.000	-7.500	-9.000	

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU	
27110.5231000	Mieten*	1.400	2.800	1.400	2.800	1.400	2.800	1.400	2.800	
	Produkt 27110 Volkshochschule									
	Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Aufwendungen	1.400	2.800	1.400	2.800	1.400	2.800	1.400	2.800	
	Saldo	-1.400	-2.800	-1.400	-2.800	-1.400	-2.800	-1.400	-2.800	

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU	
27210.4651000	Erträge von Gewinnanteilen DVV*	1.500.000	4.000.000	1.500.000	4.000.000	1.500.000	4.000.000	1.500.000	4.000.000	
	Erläuterung:									

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
	Auf Grund der Änderung des Umsatzsteuergesetzes (§ 2b) wird der BgA Anhaltische Landesbibliothek gegründet. Die Gewinnanteile der DVV werden darin eingelegt.								
	Produkt 27210 Stadtbibliothek Dessau-Roßlau								
	Erträge	1.500.000	4.000.000	1.500.000	4.000.000	1.500.000	4.000.000	1.500.000	4.000.000
	Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo	1.500.000	4.000.000	1.500.000	4.000.000	1.500.000	4.000.000	1.500.000	4.000.000

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU	
28120.5318001	Zuschüsse für lfd. Zwecke an kulturelle Vereine*	21.400	22.600	21.400	21.400	21.400	21.400	21.400	21.400	Haushaltsausschuss
	Produkt 28120 Heimatpflege, Kulturförderung, eigene Veranstaltungen, Zuschüsse zu Veranstaltungen Dritter									
	Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Aufwendungen	21.400	22.600	21.400	21.400	21.400	21.400	21.400	21.400	
	Saldo	-21.400	-22.600	-21.400	-21.400	-21.400	-21.400	-21.400	-21.400	

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
31210.5463001	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei einmaligen Leistungen an Arbeitssuchende, Erstattung Wohnung*	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	300.000
	Produkt 31210 Grundsicherungsleistungen für Arbeitsuchende nach SGB II Unterkunft u. Heizung								
	Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
	Aufwendungen	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	300.000

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
	Saldo	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	-300.000

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU	
31560.5318001	Sonstige Zuschüsse Wohlfahrtsverbände*	83.800	107.600	83.800	107.600	83.800	107.600	83.800	107.600	Haushaltsausschuss
31560.5318003	Zuschuss an sozialkulturelles Frauenzentrum e.V. für Frauenhaus*	30.000	60.000	30.000	35.000	30.000	35.000	30.000	35.000	Haushaltsausschuss
31560.5318011	Zuschuss für Franztreff und Rosseltreff*	180.000	264.600	180.000	264.600	180.000	264.600	180.000	264.600	Haushaltsausschuss
31560.5318013	Zuschuss an die Tafel e.V.*	97.000	104.900	97.000	104.900	97.000	104.900	97.000	104.900	Haushaltsausschuss
	Produkt 31560 Soziale Beratungsstellen und sonstige Hilfsangebote									
	Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Aufwendungen	390.800	537.100	390.800	512.100	390.800	512.100	390.800	512.100	
	Saldo	-390.800	-537.100	-390.800	-512.100	-390.800	-512.100	-390.800	-512.100	

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU	
33110.5318000	Sonstige Zuschüsse an Wohlfahrtsverbände*	68.400	112.000	67.700	111.300	67.700	111.300	67.700	111.300	Haushaltsausschuss
	Produkt 33110 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege									
	Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Aufwendungen	68.400	112.000	67.700	111.300	67.700	111.300	67.700	111.300	
	Saldo	-68.400	-112.000	-67.700	-111.300	-67.700	-111.300	-67.700	-111.300	

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
34110.4481000	Erstattungen vom Land für Unterhaltsvorschuss*	2.600.000	3.751.400	2.685.000	3.436.400	2.770.000	3.521.400	2.855.200	3.606.600
34110.5261020	fachspezifische Fortbildungskosten*	0	500	0	500	0	500	0	500
34110.5339000	Unterhaltsvorschuss*	4.499.900	5.529.200	4.650.100	4.650.100	4.800.200	4.800.200	4.800.200	4.800.200
	Produkt 34110 Unterhaltsvorschussleistungen								

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
	Erträge	2.600.000	3.751.400	2.685.000	3.436.400	2.770.000	3.521.400	2.855.200	3.606.600
	Aufwendungen	4.499.900	5.529.700	4.650.100	4.650.600	4.800.200	4.800.700	4.800.200	4.800.700
	Saldo	-1.899.900	-1.778.300	-1.965.100	-1.214.200	-2.030.200	-1.279.300	-1.945.000	-1.194.100

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
34310.4481010	Mehrbelastungsausgleich vom Land lt. Gesetz zur Ausführung des Betreuungsrechts §7*	0	86.000	0	0	0	0	0	0
	Produkt 34310 Betreuungsleistungen								
	Erträge	0	86.000	0	0	0	0	0	0
	Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo	0	86.000	0	0	0	0	0	0

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
34510.5261020	fachspezifische Fortbildungskosten*	0	1.300	0	1.300	0	1.300	0	1.300
	Produkt 34510 Hilfe zum Lebensunterhalt / Leistungen für Bildung und Teilhabe								
	Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
	Aufwendungen	0	1.300	0	1.300	0	1.300	0	1.300
	Saldo	0	-1.300	0	-1.300	0	-1.300	0	-1.300

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
35170.5261020	fachspezifische Fortbildungskosten*	0	1.200	0	1.200	0	1.200	0	1.200
	Produkt 35170 Sonstige soziale Angelegenheiten örtlicher Träger								
	Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
	Aufwendungen	0	1.200	0	1.200	0	1.200	0	1.200
	Saldo	0	-1.200	0	-1.200	0	-1.200	0	-1.200

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
-------	-------------	-----------------------	--------------------	---------------------------	------------------------	---------------------------	------------------------	---------------------------	------------------------

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
36301.5261020	fachspezifische Fortbildungskosten*	0	11.000	0	11.000	0	11.000	0	11.000
	Produkt 36301 Familienunterstützende Maßnahmen der Jugendhilfe								
	Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
	Aufwendungen	0	11.000	0	11.000	0	11.000	0	11.000
	Saldo	0	-11.000	0	-11.000	0	-11.000	0	-11.000

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU	
36302.5261020	fachspezifische Fortbildungskosten*	0	1.300	0	1.300	0	1.300	0	1.300	
36302.5291220	Qualitätsentwicklungskonzept*	5.000	45.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	Haushaltsausschuss
	Produkt 36302 Familienersetzende Maßnahmen der Jugendhilfe									
	Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Aufwendungen	5.000	46.300	5.000	6.300	5.000	6.300	5.000	6.300	
	Saldo	-5.000	-46.300	-5.000	-6.300	-5.000	-6.300	-5.000	-6.300	

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
36310.5261020	fachspezifische Fortbildungskosten*	1.000	800	1.000	800	1.000	800	1.000	800
	Produkt 36310 Jugendsozialarbeit, erzieherischer Kinder- und Jugendschutz								
	Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
	Aufwendungen	1.000	800	1.000	800	1.000	800	1.000	800
	Saldo	-1.000	-800	-1.000	-800	-1.000	-800	-1.000	-800

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU	
36320.5271800	Lokales Netzwerk Kinderschutz*	64.500	111.300	64.500	111.300	64.500	111.300	66.300	111.300	Haushaltsausschuss
	Produkt 36320 Weitere Maßnahmen der Kinder-, Jugend- und Familienhil-									

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU	
	fe									
	Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Aufwendungen	64.500	111.300	64.500	111.300	64.500	111.300	66.300	111.300	
	Saldo	-64.500	-111.300	-64.500	-111.300	-64.500	-111.300	-66.300	-111.300	

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
36330.5271400	Betreuung, Werbung und Schulung von Pflegestel- len*	10.000	20.700	10.000	20.700	10.000	20.700	10.000	20.700
36330.5331020	Hilfen zur Erziehung nach § 27 SGB VIII*	600.000	734.400	600.000	734.400	600.000	734.400	600.000	734.400
36330.5331040	Sozialpädagogische Fami- lienhilfe*	950.000	1.047.100	950.000	1.047.100	950.000	1.047.100	950.000	1.047.100
36330.5331050	Erziehung in der Tages- gruppe*	619.400	662.300	619.400	662.300	619.400	662.300	619.400	662.300
36330.5331600	ambulante Hilfeangebote der Eingliederungshilfen*	294.000	402.000	294.000	402.000	294.000	402.000	294.000	402.000
36330.5332020	Unterbringung Vollzeitpfle- ge*	1.390.100	1.778.000	1.390.100	1.778.000	1.390.100	1.778.000	1.390.100	1.778.000
36330.5332021	Sach- und Dienstleistung Vollzeitpflege*	236.000	240.000	236.000	240.000	236.000	240.000	236.000	240.000
36330.5332030	Unterbringungskosten für Heimerziehung*	7.100.000	7.787.400	7.100.000	7.787.400	7.100.000	7.787.400	7.100.000	7.787.400
	Produkt 36330 Hilfe zur Erziehung								
	Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
	Aufwendungen	11.199.500	12.671.900	11.199.500	12.671.900	11.199.500	12.671.900	11.199.500	12.671.900
	Saldo	-11.199.500	-12.671.900	-11.199.500	-12.671.900	-11.199.500	-12.671.900	-11.199.500	-12.671.900

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
36331.4481000	Erstattung vom Land*	300.000	1.873.800	300.000	1.873.800	300.000	1.873.800	300.000	1.873.800
36331.5331000	ambulante Hilfen*	10.000	77.800	10.000	77.800	10.000	77.800	10.000	77.800
36331.5332030	Unterbringung Heimerzie- hung*	250.000	1.716.000	250.000	1.716.000	250.000	1.716.000	250.000	1.716.000
36331.5332031	Sach- und Dienstleistung Heimerziehung*	15.000	30.000	15.000	30.000	15.000	30.000	15.000	30.000
36331.5332032	Krankenhilfe*	25.000	50.000	25.000	50.000	25.000	50.000	25.000	50.000
	Produkt 36331 Hilfe zur Erziehung für Flüchtlinge								
	Erträge	300.000	1.873.800	300.000	1.873.800	300.000	1.873.800	300.000	1.873.800

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
	Aufwendungen	300.000	1.873.800	300.000	1.873.800	300.000	1.873.800	300.000	1.873.800
	Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
36341.4481000	Erstattung vom Land*	454.400	1.736.000	454.400	1.736.000	454.400	1.736.000	454.400	1.736.000
36341.5332000	Sach- und Dienstleistungen junge Volljährige*	6.300	10.000	6.300	10.000	6.300	10.000	6.300	10.000
36341.5332010	Hilfen für junge Volljährige*	154.400	572.000	154.400	572.000	154.400	572.000	154.400	572.000
36341.5332020	Inobhutnahmen*	287.700	1.144.000	287.700	1.144.000	287.700	1.144.000	287.700	1.144.000
36341.5332021	Sach- und Dienstleistungen für Inobhutnahmen*	6.000	10.000	6.000	10.000	6.000	10.000	6.000	10.000
	Produkt 36341 Hilfen für junge Volljährige, Inobhutnahme, Eingliederungshilfe für Flüchtlinge								
	Erträge	454.400	1.736.000	454.400	1.736.000	454.400	1.736.000	454.400	1.736.000
	Aufwendungen	454.400	1.736.000	454.400	1.736.000	454.400	1.736.000	454.400	1.736.000
	Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
36351.4481000	Erstattung vom Land*	3.000	9.000	3.000	9.000	3.000	9.000	3.000	9.000
36351.5331020	Betreuung von Amtsmündeln / Dolmetscher - Amtspflegschaft / Vormundschaft, Beistandschaften*	3.000	9.000	3.000	9.000	3.000	9.000	3.000	9.000
	Produkt 36351 Adoptionsvermittlung, Beistandschaft, Amtspflegschaft und -vormundschaft, Flüchtlinge								
	Erträge	3.000	9.000	3.000	9.000	3.000	9.000	3.000	9.000
	Aufwendungen	3.000	9.000	3.000	9.000	3.000	9.000	3.000	9.000
	Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
36500.5261020	fachspezifische Fortbildungskosten*	0	700	0	700	0	700	0	700

2024
01 Stadt Dessau-Roßlau

Änderungsnachweis Ergebnisplan

04.12.2023 09:14:30
Nutzer: 02005 Otto

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
	<u>Produkt 36500 Kindertageseinrichtungen</u>								
	Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
	Aufwendungen	0	700	0	700	0	700	0	700
	Saldo	0	-700	0	-700	0	-700	0	-700

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
36510.4141000	Zuweisungen vom Land nach §12(2) KiFöG Betreuungspauschale*	8.192.200	8.258.700	8.192.200	8.258.700	8.192.200	8.258.700	8.192.200	8.258.700
36510.5315000	Städtischer Anteil nach §12b KiFöG (Defizitausgleich)*	8.576.000	8.577.600	8.576.500	8.577.600	8.576.500	8.577.600	8.576.500	8.577.600
36510.5315001	Zuweisung für Kinderbetreuung Betreuungspauschale des Landes*	8.192.200	8.258.700	8.192.200	8.258.700	8.192.200	8.258.700	8.192.200	8.258.700
36510.5315004	Anteil örtlicher Träger der Jugendhilfe an der Kinderbetreuung gemäß §12a KiFöG*	2.805.100	2.828.200	2.805.100	2.828.200	2.805.100	2.828.200	2.805.100	2.828.200
	<u>Produkt 36510 Eigenbetrieb DeKiTa</u>								
	Erträge	8.192.200	8.258.700	8.192.200	8.258.700	8.192.200	8.258.700	8.192.200	8.258.700
	Aufwendungen	19.573.300	19.664.500	19.573.800	19.664.500	19.573.800	19.664.500	19.573.800	19.664.500
	Saldo	-11.381.100	-11.405.800	-11.381.600	-11.405.800	-11.381.600	-11.405.800	-11.381.600	-11.405.800

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
36610.5261020	fachspezifische Fortbildungskosten*	0	200	0	200	0	200	0	200
	<u>Produkt 36610 Jugendclubs Ortsteile</u>								
	Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
	Aufwendungen	0	200	0	200	0	200	0	200
	Saldo	0	-200	0	-200	0	-200	0	-200

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU	
36612.5315100	Zuschuss an DeKiTa für Spielmobil*	90.500	118.200	93.100	118.200	94.100	118.200	94.100	118.200	Haushaltsausschuss

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU	
36612.5318080	Zuschuss an Jugendinitiativen für verschiedene Projekte*	0	5.000	0	0	0	0	0	0	Haushaltsausschuss
	Produkt 36612 Einrichtungen der Jugendarbeit anderer Träger									
	Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Aufwendungen	90.500	123.200	93.100	118.200	94.100	118.200	94.100	118.200	
	Saldo	-90.500	-123.200	-93.100	-118.200	-94.100	-118.200	-94.100	-118.200	

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
36620.5315030	Zuschuss für Unterhaltung Spielplätze*	322.000	521.200	339.000	538.200	352.100	551.300	352.100	551.300
	Produkt 36620 Spielplätze								
	Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
	Aufwendungen	322.000	521.200	339.000	538.200	352.100	551.300	352.100	551.300
	Saldo	-322.000	-521.200	-339.000	-538.200	-352.100	-551.300	-352.100	-551.300

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
36710.5231000	Miete inklusive Wartung Kopierer*	300	600	300	600	300	600	300	600
	Produkt 36710 Wohnheim für Auszubildende								
	Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
	Aufwendungen	300	600	300	600	300	600	300	600
	Saldo	-300	-600	-300	-600	-300	-600	-300	-600

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
36750.5318002	Erziehungsberatungsstelle Diakonisches Werk e.V.*	169.900	182.300	175.000	189.400	180.300	192.700	180.300	192.700
36750.5318003	Erziehungs- und Schwangerschaftsberatung des Paritätischen Sozialwerkes*	245.100	272.100	245.100	272.100	245.100	272.100	245.100	272.100
	Produkt 36750 Erziehungs-, Jugend- und Familienberatungsstellen								

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
	Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
	Aufwendungen	415.000	454.400	420.100	461.500	425.400	464.800	425.400	464.800
	Saldo	-415.000	-454.400	-420.100	-461.500	-425.400	-464.800	-425.400	-464.800

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU	
42110.5291000	Sportentwicklungsplan*	0	100	0	0	0	0	0	0	Haushaltsausschuss
42110.5318020	Zuschüsse an Vereine für Nutzung Sportstätten*	0	8.000	0	0	0	0	0	0	
	Produkt 42110 Sportför- derung, Sportveranstal- tungen									
	Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Aufwendungen	0	8.100	0	0	0	0	0	0	
	Saldo	0	-8.100	0	0	0	0	0	0	

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
51110.5291520	Bauleitplanung zur Umset- zung d. Gestaltung "Stadt- eingang Ost"	45.000	72.000	30.000	30.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	Produkt 51110 Bauleit- planung sowie Maßnah- men der Stadtentwick- lung								
	Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
	Aufwendungen	45.000	72.000	30.000	30.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	Saldo	-45.000	-72.000	-30.000	-30.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
51120.4141030	Zuweisung vom Land für Aufwertung Fassade Ferd.-v.-Schill-Str.8*	268.800	0	0	0	0	268.800	0	0
51120.4145030	Zuschuss von DWG mbH für Aufwertung Fassade Ferd.-v.-Schill-Str. 8*	94.100	0	0	0	0	94.100	0	0
51120.5315087	Zuschuss an DWG für Aufwertung Fassade Ferd.-v.-Schill-Str.8*	403.300	0	0	0	0	403.300	0	0
	Produkt 51120 Städte-								

2024
01 Stadt Dessau-Roßlau

Änderungsnachweis Ergebnisplan

04.12.2023 09:14:41
Nutzer: 02005 Otto

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
	<u>bauliche Sanierung und Entwicklung, Städtebau- liche Sonderprogramme</u>								
	Erträge	362.900	0	0	0	0	362.900	0	0
	Aufwendungen	403.300	0	0	0	0	403.300	0	0
	Saldo	-40.400	0	0	0	0	-40.400	0	0

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
51130.4461319	Stadtkarten- werk, gegenseitiger Daten- ausgleich mit der DVV, 19% Umsatzsteuer ab 2025*	100	9.300	100	12.000	100	12.000	100	12.000
51130.5291000	Gebühren für Datenaus- tausch Stadtkartenwerk mit DVV*	0	9.300	0	12.000	0	12.000	0	12.000
	<u>Produkt 51130 Vermes- sung (Geodaten, Bo- denordnung, Service)</u>								
	Erträge	100	9.300	100	12.000	100	12.000	100	12.000
	Aufwendungen	0	9.300	0	12.000	0	12.000	0	12.000
	Saldo	100	0	100	0	100	0	100	0

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
52310.5231000	Miete temporäre Über- dachung Mausoleum*	18.000	22.700	18.000	21.600	18.000	21.600	18.000	21.600
	<u>Produkt 52310 Denkmal- pflege</u>								
	Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
	Aufwendungen	18.000	22.700	18.000	21.600	18.000	21.600	18.000	21.600
	Saldo	-18.000	-22.700	-18.000	-21.600	-18.000	-21.600	-18.000	-21.600

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
53410.4511000	Konzessionsabgaben Stadtwerke Roßlau*	40.000	65.300	40.000	65.000	40.000	65.000	40.000	65.000
53410.4651000	Dividende von Stadtwerke Roßlau*	188.300	178.600	198.300	180.700	207.300	202.200	207.300	180.200
53410.5441300	Kapitalertragssteuer*	29.900	28.300	31.400	28.700	32.900	32.000	32.900	28.600

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
	Produkt 53410 Fernwärmeversorgung								
	Erträge	228.300	243.900	238.300	245.700	247.300	267.200	247.300	245.200
	Aufwendungen	29.900	28.300	31.400	28.700	32.900	32.000	32.900	28.600
	Saldo	198.400	215.600	206.900	217.000	214.400	235.200	214.400	216.600

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 22 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
53510.4511000	Konzessionsabgaben von DVV*	3.878.000	3.823.400	3.815.000	3.811.100	3.798.000	3.853.600	3.776.000	3.926.800
	Produkt 53510 Kombinierte Versorgung, DVV								
	Erträge	3.878.000	3.823.400	3.815.000	3.811.100	3.798.000	3.853.600	3.776.000	3.926.800
	Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo	3.878.000	3.823.400	3.815.000	3.811.100	3.798.000	3.853.600	3.776.000	3.926.800

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU	
54100.5221003	Unterhalt Straßen* Erläuterung: 3 Teilobjekte des Entwässerungskonzeptes werden im OT Mosigkau umgesetzt	2.959.000	3.903.000	2.637.000	2.983.000	2.637.000	2.983.000	2.637.000	2.983.000	Haushaltsausschuss
	Produkt 54100 Kommunale Straßen									
	Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Aufwendungen	2.959.000	3.903.000	2.637.000	2.983.000	2.637.000	2.983.000	2.637.000	2.983.000	
	Saldo	-2.959.000	-3.903.000	-2.637.000	-2.983.000	-2.637.000	-2.983.000	-2.637.000	-2.983.000	

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
54400.4141000	Zuweisungen aus Maut-einnahmen*	310.000	385.000	310.000	410.000	310.000	410.000	310.000	410.000
	Produkt 54400 Bundesstraßen								
	Erträge	310.000	385.000	310.000	410.000	310.000	410.000	310.000	410.000
	Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo	310.000	385.000	310.000	410.000	310.000	410.000	310.000	410.000

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
55110.5271830	Kühnauer Park- Parkpfle- geseminar*	2.000	4.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	Produkt 55110 Herstel- lung und Pflege des öf- fentlichen Grüns								
	Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
	Aufwendungen	2.000	4.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	Saldo	-2.000	-4.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU	
55111.5271800	Innovationsräume, Design, Kommunikation, Klima*	0	150.000	0	150.000	0	150.000	0	150.000	Sperrvermerk: Die Mittel dürfen erst in Anspruch genommen wer- den, wenn seitens des Landes die erwartete Zusage zur anteiligen Fi- nanzierung der Bundesgartenschau vorliegt.
	Produkt 55111 BUGA 2035									
	Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Aufwendungen	0	150.000	0	150.000	0	150.000	0	150.000	
	Saldo	0	-150.000	0	-150.000	0	-150.000	0	-150.000	

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
55210.5221030	Entschlammung Neuer Teich in Mosigkau*	0	30.000	0	460.000	0	30.000	0	0
	Produkt 55210 Öffentli- che Gewässer / Wasser- bauliche Anlagen / Hochwasserschutz								
	Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
	Aufwendungen	0	30.000	0	460.000	0	30.000	0	0
	Saldo	0	-30.000	0	-460.000	0	-30.000	0	0

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU	
55510.5221007	Unterhaltung Stadtwald 7 % Vorsteuer*	0	20.700	0	20.700	0	20.700	0	20.700	Haushaltsausschuss
	Produkt 55510 Land- und Forstwirtschaft									

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU	
	Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Aufwendungen	0	20.700	0	20.700	0	20.700	0	20.700	
	Saldo	0	-20.700	0	-20.700	0	-20.700	0	-20.700	

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU	
56100.5261010	Aus- und Fortbildung*	3.500	2.800	3.500	2.800	3.500	2.800	3.500	2.800	
56100.5261011	Aus- und Fortbildung für Naturschutzhelfer*	0	700	0	700	0	700	0	700	
56100.5271802	European Energy Award*	8.200	8.200	0	8.200	0	8.200	0	15.900	
	Produkt 56100 Umwelt- schutzmaßnahmen									
	Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Aufwendungen	11.700	11.700	3.500	11.700	3.500	11.700	3.500	19.400	
	Saldo	-11.700	-11.700	-3.500	-11.700	-3.500	-11.700	-3.500	-19.400	

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU	
57110.5318000	Zuwendung an Verein Bahntechnologie Dessau e.V. für Machbarkeitsstu- die*	0	70.000	0	0	0	0	0	0	Haushaltsausschuss
	Produkt 57110 Wirt- schaftsförderung									
	Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Aufwendungen	0	70.000	0	0	0	0	0	0	
	Saldo	0	-70.000	0	0	0	0	0	0	

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU	
57320.4651002	Gewinnausschüttung von der WBD-Industriepark Dessau GmbH*	75.400	75.000	100.700	100.000	100.700	75.000	100.700	75.000	
	Produkt 57320 Sonstige wirtschaftliche Unter- nehmen									
	Erträge	75.400	75.000	100.700	100.000	100.700	75.000	100.700	75.000	
	Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Saldo	75.400	75.000	100.700	100.000	100.700	75.000	100.700	75.000	

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
57330.4485019	Erträge aus Aufwendungen für Personalgestaltungen 19 % Umsatzsteuer ab 2025*	213.800	181.000	217.700	220.600	220.400	226.500	220.400	186.300
57330.5315010	Zuschuss für Personalkosten aus Personalgestaltung*	213.800	181.000	217.700	220.600	220.400	226.500	220.400	186.300
57330.5315100	Zuschuss für Defizitausgleich*	1.444.800	1.561.200	1.460.000	1.560.400	1.477.500	1.576.000	1.477.500	1.592.100
	Produkt 57330 Stadtmarketinggesellschaft								
	Erträge	213.800	181.000	217.700	220.600	220.400	226.500	220.400	186.300
	Aufwendungen	1.658.600	1.742.200	1.677.700	1.781.000	1.697.900	1.802.500	1.697.900	1.778.400
	Saldo	-1.444.800	-1.561.200	-1.460.000	-1.560.400	-1.477.500	-1.576.000	-1.477.500	-1.592.100

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
61110.4013000	Gewerbesteuer*	34.170.000	37.170.000	35.536.000	37.536.000	36.425.000	36.925.000	37.153.000	37.653.000
61110.4021000	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer*	28.969.000	29.573.000	31.060.000	31.949.000	32.703.000	33.684.000	34.174.000	35.306.000
61110.4022000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer*	7.807.000	7.670.000	7.991.000	7.946.000	8.175.000	8.129.000	8.312.000	8.267.000
61110.4032000	Hundesteuer*	510.000	525.000	515.000	525.000	520.000	530.000	520.000	535.000
61110.4052000	Ausgleichsleistungen des Landes aus Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende*	2.430.000	2.535.000	2.430.000	2.535.000	2.430.000	2.535.000	2.430.000	2.535.000
61110.4053000	Ausgleichsleistungen des Landes aus dem Ausgleich von Sonderlasten bei der Zusammenführung von Arbeitslosen- und Sozialhilfe aus Bundesergänzungszuweisung*	550.000	570.000	550.000	570.000	550.000	570.000	550.000	570.000
61110.4111000	Schlüsselzuweisungen vom Land*	45.027.000	45.162.000	44.827.000	44.962.000	44.627.000	44.762.000	44.427.000	44.562.000
61110.4111110	Besondere Ergänzungszuweisung § 9 FAG Hilfe zur Erziehung*	5.216.000	5.158.000	5.216.000	5.158.000	5.216.000	5.158.000	5.216.000	5.158.000
61110.4111130	Besondere Ergänzungszuweisung § 10 FAG Schülerbeförderung*	1.100.000	1.096.000	1.100.000	1.096.000	1.100.000	1.096.000	1.100.000	1.096.000
61110.4131000	Auftragskostenpauschale § 4 FAG*	24.941.000	24.945.000	24.941.000	24.945.000	24.941.000	24.945.000	24.941.000	24.945.000
61110.5341000	Gewerbesteuerumlage*	2.904.000	3.159.000	3.020.000	3.190.000	3.096.000	3.138.000	3.158.000	3.200.000
	Produkt 61110 Steuern, allgemeine Zuweisungen								
	Erträge	150.720.000	154.404.000	154.166.000	157.222.000	156.687.000	158.334.000	158.823.000	160.627.000
	Aufwendungen	2.904.000	3.159.000	3.020.000	3.190.000	3.096.000	3.138.000	3.158.000	3.200.000
	Saldo	147.816.000	151.245.000	151.146.000	154.032.000	153.591.000	155.196.000	155.665.000	157.427.000
Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
61210.5517000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute*	1.200.000	1.200.000	2.700.000	3.000.000	3.600.000	4.100.000	4.800.000	5.400.000
	Produkt 61210 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft								
	Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0

2024
01 Stadt Dessau-Roßlau

Änderungsnachweis Ergebnisplan

04.12.2023 09:14:54
Nutzer: 02005 Otto

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
	Aufwendungen	1.200.000	1.200.000	2.700.000	3.000.000	3.600.000	4.100.000	4.800.000	5.400.000
	Saldo	-1.200.000	-1.200.000	-2.700.000	-3.000.000	-3.600.000	-4.100.000	-4.800.000	-5.400.000

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Finanzplan 2025 bisher	Finanzplan 2025 NEU	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 NEU	Finanzplan 2027 bisher	Finanzplan 2027 NEU
	<u>Gesamt</u>								
	Erträge	168.838.100	178.836.500	171.982.400	181.335.300	174.583.100	182.940.100	176.782.300	184.966.400
	Aufwendungen	49.540.300	57.030.800	50.688.000	57.370.800	51.924.900	58.623.100	53.276.400	59.388.500
	Saldo	119.297.800	121.805.700	121.294.400	123.964.500	122.658.200	124.317.000	123.505.900	125.577.900

Ertrags- und Aufwandsarten in EUR	Erg	Ansatz	Planung				Planung				Planung			
	2022	2023	alt 2024	neu 2024	Differenz	alt 2025	neu 2025	Differenz	alt 2026	neu 2026	Differenz	2027	2027 neu	Differenz
1 Steuern und ähnliche Abgaben	85.370.616	86.389.000	86.471.000	90.078.000	3.607.000	90.137.000	93.116.000	2.979.000	92.925.000	94.495.000	1.570.000	95.328.000	97.055.000	1.727.000
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	110.714.982	123.924.600	133.877.700	133.733.300	-144.400	131.887.000	132.130.500	243.500	130.826.500	131.432.900	606.400	131.061.700	131.305.200	243.500
3 + sonstige Transfererträge	2.592.178	2.599.000	2.336.600	2.336.600	0	2.336.600	2.336.600	0	2.336.600	2.336.600	0	2.336.600	2.336.600	0
4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.643.546	4.624.000	4.937.100	4.937.100	0	4.947.000	4.947.000	0	4.917.000	4.917.000	0	4.917.000	4.917.000	0
5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.075.667	25.517.500	21.694.900	25.770.100	4.075.200	22.048.400	25.676.000	3.627.600	22.247.500	25.878.300	3.630.800	22.221.500	25.812.100	3.590.600
6 + sonstige ordentliche Erträge	8.297.692	27.193.200	28.175.400	28.146.100	-29.300	27.909.700	27.930.800	21.100	28.643.500	28.724.100	80.600	28.432.900	28.608.700	175.800
7 + Finanzerträge	2.178.830	2.378.100	2.272.700	4.762.600	2.489.900	2.297.900	4.779.600	2.481.700	2.306.900	4.776.100	2.469.200	2.306.900	4.754.100	2.447.200
8 + aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	22.803	65.000	65.000	65.000	0	65.000	65.000	0	65.000	65.000	0	65.000	65.000	0
9 = ordentliche Erträge	238.896.314	272.690.400	279.830.400	289.828.800	9.998.400	281.628.600	290.981.500	9.352.900	284.268.000	292.625.000	8.357.000	286.669.600	294.853.700	8.184.100
10 Personalaufwendungen	68.785.748	76.562.400	88.885.800	88.885.800	0	90.944.600	90.944.600	0	93.118.900	93.118.900	0	95.455.900	95.455.900	0
11 + Versorgungsaufwendungen	14.734	0	31.000	31.000	0	31.000	31.000	0	31.000	31.000	0	31.000	31000	0
12 + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	31.097.491	47.615.900	41.198.100	42.652.300	1.454.200	38.332.800	39.525.900	1.193.100	36.919.100	37.682.200	763.100	36.670.200	37.409.200	739.000
13 + Transferaufwendungen	98.762.120	114.901.200	120.324.600	126.268.900	5.944.300	141.673.900	146.817.700	5.143.800	153.957.700	159.376.300	5.418.600	153.723.800	158.716.300	4.992.500
14 + sonstige ordentliche Aufwendungen	28.744.313	33.632.000	34.013.700	34.105.700	92.000	34.095.300	34.141.200	45.900	34.166.000	34.182.500	16.500	33.988.000	33.768.600	-219.400
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	168.787	722.000	1.442.000	1.442.000	0	3.342.000	3.642.000	300.000	5.042.000	5.542.000	500.000	6.842.000	7.442.000	600.000
16 + bilanzielle Abschreibungen	7.305	24.730.500	26.003.200	26.003.200	0	26.769.900	26.769.900	0	27.532.600	27.532.600	0	27.532.600	27.532.600	0
17 = ordentliche Aufwendungen	227.580.498	298.164.000	311.898.400	319.388.900	7.490.500	335.189.500	341.872.300	6.682.800	350.767.300	357.465.500	6.698.200	354.243.500	360.355.600	6.112.100
	11.315.816	-25.473.600	-32.068.000	-29.560.100	2.507.900	-53.560.900	-50.890.800	2.670.100	-66.499.300	-64.840.500	1.658.800	-67.573.900	-65.501.900	2.072.000

8.3 Ergänzungen von Haushaltvermerken

Sperrvermerk Ergebnishaushalt:

Produktkonto	Innovationsräume, Design, Kommunikation, Klima	150.000 EUR
55111.5271800	BUGA 2035	

Die Mittel dürfen erst in Anspruch genommen werden, wenn seitens des Landes die erwartete Zusage zur anteiligen Finanzierung der Bundesgartenschau vorliegt.

Sperrvermerk Finanzhaushalt investiv:

Investitionsnummer	Realisierungswettbewerbe	35.700 EUR
551116700000001	BUGA 2035	

Die Mittel dürfen erst in Anspruch genommen werden, wenn seitens des Landes die erwartete Zusage zur anteiligen Finanzierung der Bundesgartenschau vorliegt.

Erläuterungen zu Veränderungen im Finanzplan investiv 2024 bis 2027

Im Ergebnis der Haushaltsberatungen sind die abgestimmten Veränderungen eingearbeitet.

Der Finanzplan investiv 2024 liegt nach den Haushaltberatungen mit folgendem Ergebnis vor:
in EUR

	Stand Einbringung	Stand neu	Differenz
Finanzplan Investitionen			
Einzahlungen	25.900.200	27.978.500	2.078.300
Auszahlungen	61.944.200	76.592.600	14.648.400
Saldo aus Investitionstätigkeit	./. 36.044.000	./. 48.614.100	12.570.100
Verpflichtungsermächtigungen	37.415.900	49.631.000	12.215.100
Finanzierungstätigkeit			
Einzahlungen	55.579.600	68.149.700	12.570.100
darunter			
Neuaufnahmen von Krediten laufendes Jahr	36.044.000	48.614.100	12.570.100
Neuaufnahme Kredite aus Vorjahren 2021/2022	19.535.600	19.535.600	0
darunter Rückflüsse aus Darlehen	0	0	0
Auszahlungen	3.293.400	3.293.400	0
dar. Tilgung	3.293.400	3.293.400	0

In diesem Finanzplan wurden Änderungen aus den Beratungen im politischen Raum berücksichtigt. Gleichzeitig erfolgte eine Anpassung bei einzelnen Maßnahmen auf Basis der voraussichtlichen Umsetzung in 2023.

In den Folgejahren entwickelt sich der Investitionshaushalt wie folgt:

	2025	2026	2027	Veränderungen 2025 bis 2027
Finanzplan Investitionen				
Einzahlungen	19.981.600	18.173.400	12.524.200	4.384.400
darunter Investitionshilfen	7.900.000	7.855.000	7.810.000	
Auszahlungen	70.475.800	49.495.000	44.684.200	17.551.200
Saldo aus Investitionstätigkeit	./. 50.494.200	./. 31.321.600	./. 32.160.000	./. 13.166.800
Finanzierungstätigkeit				
Einzahlungen	50.554.200	31.321.600	32.160.000	13.166.800
aus Kreditaufnahme laufendes Jahr	50.494.200	31.321.600	32.160.000	13.166.800
Rückflüsse aus Darlehen	60.000	0	0	0
Auszahlungen	7.968.000	11.136.800	13.236.800	1.400.000
darunter Tilgung	7.968.000	11.136.800	13.236.800	1.400.000

Der Finanzplan investiv ist in den Jahren 2024 bis 2027 nicht ausgeglichen. Die Deckung des „Fehlbedarfs“ erfolgt durch Kreditaufnahmen. Diese haben sich mit den nunmehr dargestellten Veränderungen insgesamt um 25.736.900 EUR erhöht.

Entwicklung der Verschuldung

Entwicklung der Verschuldung:

in EUR

Jahr	Kredittilgung	Kredittilgung Kredite Anhalt- Bitterfeld	Kreditneu- aufnahme	Verschuldung / ./.Entschuldung	Entwicklung der Verschuldung
2022					2.072.400
2023	2.938.000	32.100	44.428.100	41.458.000	43.530.400
2024	3.293.400	23.500	68.149.700	64.832.800	108.363.200
2025	7.968.000	0	50.494.200	42.526.200	150.889.400
2026	11.136.800	0	31.321.600	20.184.800	171.074.200
2027	13.236.800	0	32.160.000	18.923.200	189.997.400

Damit plant die Stadt Dessau-Roßlau einen Anstieg der Verschuldung von

- 2022 25,84 EUR/Einwohner auf
- 2027 2.368,78 EUR/Einwohner

(80.209 Einwohner zum 31.12.2022).

Finanzplan investiv 5. Entwurf 2024																														30.11.2023			
lfd. Nr. neu	Investitions-Nr.	Bezeichnung	Amt	Pri-ori-tät	GA neu	bisher bereit-gestellt	2023	2024	EMA aus 2023	VE 2024	2025	2026	2027	und spätere Jahre	2023 in EUR			EMA aus 2023	Zuschuss-bedarf 2023	2024 in EUR			2025 in EUR			2026 in EUR			2027 in EUR			Bemerkungen	
					Auszahlungen										Einzahlungen					Einzahlungen			Einzahlungen			Einzahlungen			Einzahlungen				
					in TEUR										Förder-mittel	andere Einz.	Eigen-mittel			Förder-mittel	andere Einz.	Eigen-mittel	Förder-mittel	andere Einz.	Eigen-mittel	Förder-mittel	andere Einz.	Eigen-mittel	Förder-mittel	andere Einz.	Eigen-mittel		
1	366201207000002	Spielplatz Mildensee, Breitscheidstraße	12	ohne	131,6	0,0		0,0						131,6			0,0			0,0		0,0			0,0			0,0			0,0	Ablehnung Förderung	
2	366201225000002	Spielplatz Streetz, Dorfstraße	12	ohne	58,4	0,0		58,4						0,0			0,0			44,4		14,0			0,0			0,0			0,0	Umsetzung entsprechend Spielplatzkonzeption, mögliche Förderung 65 - 90 % der zuwendungsfähigen Kosten im Rahmen des Programmes RELE	
3	366201222000001	Spielplatz Roßlau "An der Rietzke"			38,4	38,4	38,4							0,0	35,1		3,3					0,0			0,0			0,0			0,0		
4	366201222000002	Spielplatz Roßlau "An der Biethe"			34,6	34,6	34,6							0,0	31,8		2,8					0,0			0,0			0,0			0,0		
5	366201221000001	Spielplatz Rodleben	12	ohne	59,9	56,2	56,2	52,8	8,0					-49,1	42,8		13,4	8,0	13,4	35,3		17,5			0,0			0,0			0,0	Verschiebung, Ausschreibung endet am 24.11.23, Fördermittel sind niedriger bewilligt als bisher geplant, Gesamtkostenhöhung 3,7 TEUR nach Kostenberechnung Planer, Eigenmittelerhöhung 9,5 TEUR	
6	366201220000001	Spielplatz Brambach	12	ohne	69,2	37,0	37,0	61,0	36,1					-28,8	27,5		9,5	36,1	9,5	24,6		36,4			0,0			0,0			0,0	Verschiebung, zusätzl. Eigenmittelbedarf 32,5 TEUR in 2023 nach Vorlage Ausschreibungsergebnis, Bereitstellung zusätzl. Bedarf mittels üp in 2023, Mittel auftragsseitig gebunden, Fertigstellung u. kassenwirksame Umsetzung erst 2024 gegeben	
7	366201225000003	Spielplatz Streetz, Deßmatenweg	12	ohne	58,2	0,0		58,2						0,0			0,0			30,0		28,2			0,0			0,0			0,0	Umsetzung entsprechend Spielplatzkonzeption, Fördermittelbewilligung liegt vor, allerdings niedriger als ursprünglich angenommen, 61 % Förderung der zuwendungsfähigen Kosten	
8	541006616376001	Ausbau Fuchswinkel			182,9	158,4	1,0							24,5			1,0					0,0			0,0			0,0			0,0		
9	541001211000002	Wiederherstellung Weg Kühnauer See												0,0			0,0					0,0			0,0			0,0			0,0		
10		darunter:												0,0			0,0					0,0			0,0			0,0			0,0		
11		Rad- und Gehweg Südufer			180,8	180,8	180,8							0,0	125,1		55,7					0,0			0,0			0,0			0,0		
12		Rad- und Gehweg Nordufer	12	ohne	107,5	80,5	80,5	97,7	34,8					-70,7	66,3		14,2	34,8	14,2	62,5		35,2			0,0			0,0			0,0	Verschiebung, Gesamtkostenhöhung 27 TEUR nach Vorlage Kostenschätzung = zusätzl. Eigenmittelbedarf, in 2023 mittels üp bereits 26,5 TEUR zusätzl. Eigenmittel genehmigt, Ausschreibungsverfahren endet am 24.11.23, Fördermittel sind bewilligt	
13	541001211000003	Verbesserung innerörtliche Verkehrsverhältnisse			298,8	298,8	298,8							0,0	268,8		30,0					0,0			0,0			0,0			0,0		
14	541001222000001	Sanierung Springbrunnen Roßlau			49,0	49,0	49,0							0,0			49,0					0,0			0,0			0,0			0,0		
15	551101211000004	Friedenseiche Großkühnau - Gestaltung Grünfläche			103,9	103,9	103,9							0,0	86,5		17,4					0,0			0,0			0,0			0,0		
16	551101211000005	Gestaltung Dorfanger Großkühnau			337,8	337,8	337,8							0,0	289,1		48,7					0,0			0,0			0,0			0,0		
17																																	
18		Zwischensumme 1 Ortschaften			1.711,0	1.375,4	1.218,0	328,1	78,9	0,0	0,0	0,0	0,0	7,5	973,0	0,0	245,0	78,9	37,1	196,8	0,0	131,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
19																																	
20	111171600000001	Ausstattung Örtliche Verwaltung Rodleben												0,0			0,0					0,0			0,0			0,0			0,0		
21	111371600000001	Erwerb Ausstattung Bauhof Rodleben	16	ohne			9,0	40,0			5,0	5,0	5,0	-55,0			9,0				40,0			5,0			5,0			5,0	5,0	Kleintransporter Ersatzbeschaffung, jetziges Fahrzeug ist stark reparaturanfällig	
22	126171600000001	Geräte und Ausrüstungen Freiwillige Feuerwehr Rodleben												0,0			0,0					0,0			0,0			0,0			0,0		
23	126171600000003	Erwerb Fahrzeuge Freiwillige Feuerwehr Rodleben	16	ohne	592,4	591,2	404,7	404,7	407,7					-403,5			404,7	404,7	404,7		404,7			0,0			0,0			0,0	0,0	Verschiebung, Bereitstellung des Fahrzeuges laut Hersteller erst 2024 möglich	
24	211071600000001	Erwerb Ausstattung Grundschule Rodleben												0,0			0,0					0,0			0,0			0,0			0,0		
25	365111600000001	Geräte und Ausstattung KiTa Sonnenkäfer	16	ohne	25,0			25,0						0,0			0,0					25,0			0,0			0,0			0,0	0,0	Spielgerät für KiTa, altes Gerät ist defekt
26	424161621656001	Isolierung Sporthalle Rodleben	16		175,0	25,0	25,0	150,0						0,0			25,0					150,0			0,0			0,0			0,0		
27	424271621000002	Erwerb Ausstattung Freizeitbad Rodleben												0,0			0,0					0,0			0,0			0,0			0,0		
28	555101621000001	Zuschuss Wegebau Zufahrt Spitzberg			25,0	25,0	25,0							0,0			25,0					0,0			0,0			0,0			0,0		
29																																	
30		Zwischensumme 2 Ortschaftsrat Rodleben			817,4	641,2	463,7	619,7	407,7	0,0	5,0	5,0	5,0	-458,5	0,0	0,0	463,7	404,7	404,7	0,0	0,0	619,7	0,0	0,0	5,0	0,0	0,0	5,0	0,0	0,0	5,0	5,0	
31																																	
32	111601000000002	Hard- und Software gesamte Stadtverwaltung	11	1			1.251,8	1.085,2			500,0	500,0	500,0	-2.585,2			0,1	1.251,7			0,1	1.085,1		0,1	499,9		0,1	499,9			500,0	Mittelanmeldung entsprechend IT-Prioritätenlise 2024, Aufteilung Planansatz erfolgt in den einzelnen Produkten	
33	111301000000001	Büroausstattung Stadtverwaltung im Rahmen BEM	10	2			5,0	6,5			6,5	6,5	6,5	-26,0	4,0		1,0			4,0		2,5	4,0		2,5	4,0		2,5	4,0	2,5	2,5	zwei verschiedene Fallkonstellationen im Rahmen BEM: 1. Arbeitsplatzausstattung zur Vermeidung langfristiger Krankheitsausfälle ohne Förderung, in 2022/2023 ca. 3 TEUR für 4 Fälle 2. Büroausstattung für MA mit festgestelltem Grad der Behinderung, bis zu 80 % Förderung	

Finanzplan investiv 5. Entwurf 2024																																	
30.11.2023																																	
34	111301000000002	Erwerb von Fahrzeugen	10	1			316,1	291,1	168,5		65,0	65,0	65,0	-486,1	64,2	1,5	250,4	168,5	250,4	57,6	1,5	232,0	100,0	1,5	-36,5		1,5	63,5		1,5	63,5	Verschiebung Erwerb E-Autos, Anpassung Jahresscheiben Fördermittel entsprechend Bewilligungsbescheid	
35	111301000000003	Büroausstattung Stadtverwaltung	10	3			158,0	257,5			17,0	17,0	17,0	-308,5			158,0					257,5			17,0			17,0		17,0	17,0	17 TEUR für Neu- und Ersatzbeschaffung Mobiliar u. diverse Geräte aufgrund von Umzügen sowie Neueinstellungen; 240,5 TEUR für höhenverstellbare Tische + orthopädische Bürostühle entsprechend in OB-DB verfügbarer Bedarfsermittlung durch Amt 10	
36	111301000000008	Erwerb Dienstfahräder	10	4				1,2				1,2		-2,4			0,0					1,2			0,0			1,2		1,2	0,0	turnusmäßiger Ersatz von Dienstfahrrädern	
37	111306500000001	Erwerb Messtechnik	65	25			4,0	4,0			4,0	4,0	4,0	-16,0			4,0					4,0			4,0		4,0		4,0	4,0	4,0	zur technischen u. energetischen Beurteilung von Gebäuden; Zustandserfassung elektrotechnischer Anlagen u. weiterführend Messung von Leistungs- u. Verbrauchswerten, um daraus notwendige Optimierungsmaßnahmen für Gebäue abzuleiten	
38	111706500000001	Erwerb Geräte und Ausrüstungen Hausmeister	65				9,0	9,0			9,0	9,0	9,0	-36,0			9,0					9,0			9,0		9,0		9,0	9,0	9,0	ohne Untersetzung	
39	111306501439002	Einbau Klimaanlage Dachgeschoss Rathausneubau Dessau	65	1	250,0	0,0		250,0						0,0			0,0					250,0			0,0		0,0		0,0	0,0	0,0		
40	111306502439003	Umbau und Erweiterung RWA-Anlage Rathausneubau Dessau	65	24	31,9	31,9								0,0			0,0					0,0			0,0		0,0		0,0	0,0	0,0		
41	111306502439004	elektronische Generalschließanlage Rathaus Dessau	65	5	350,0	0,0		350,0						0,0			0,0					350,0			0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	Erhöhung GA aufgrund Materialpreise, Umstellung der Schließbereiche per System
42	111306502439005	Sanierung Rathausaltbau 2. TM Ratssal mit Technikzentralen und Brandabschnitten	65	1	5.424,9	3.174,9	2.000,0	1.780,0	1.430,0	2.250,0	2.250,0			-1.780,0			2.000,0	1.430,0	2.000,0			1.780,0			2.250,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	Verschiebung des Ausführungsbeginns Ratssaal inklusive Foyer, Umsetzung der Technikzentrale im Ostflügel einschließlich Teeküche und Brandschutzmaßnahmen SPERRVERMERK: Die Inanspruchnahme der Mittel ist nur möglich, soweit die Einzelmaßnahmen finanziell dargestellt werden, deren Reihenfolge begründet wird und die Umsetzung der Baumaßnahme im laufenden Betrieb ganzheitlich und wirtschaftlich begründet und festgelegt wird.
43		Sanierung Rathausaltbau Ausstattung Ratssaal	65		250,0			250,0						0,0			0,0					250,0			0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	für Bestuhlung des Ratssaals
44		3. TM Treppenhaus und Flure	65		2.500,0						1.500,0	1.000,0		0,0			0,0					0,0			1.500,0		1.000,0		0,0	0,0	0,0	0,0	Erneuerung der Flure, des Foyers und Treppenhäuser inklusive Büro- und Brandschutztüren und Innenhoffenster
45	111306500000006	Umnutzung P1 im Rathausneubau	65	42	675,0	110,4	100,0	0,0						564,6			100,0					0,0			0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	
46	111713000000001	Zahlung an den Entschädigungsfonds	30	1			3,0	3,0						-3,0			3,0					3,0			0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	
47	111718000000001	Erwerb v. Grundstücken	61	3			512,6	639,2			40,0		40,0	-719,2		700,0	-187,4					813,0	-173,8		111,5	-71,5		363,5	-363,5	175,0	-135,0		
48	111716102000002	Ankauf Ferdinand-von-Schill-Straße 8	61		3.000,0						3.000,0			0,0			0,0								3.000,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	Ankauf des Gebäudes
49	111796503169001	Sanierung Objekt Törtener Str. 13 - 14	65	1	4.835,0	4.650,0	1.552,3	547,1	546,7					-362,1			1.552,3	546,7	1.552,3			547,1			0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	Verschiebung Restarbeiten Technische Gebäudeausrüstung
50	122405300000002	Umzäunung Tierheim	53	2	4,0			4,0						0,0			0,0					4,0			0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	Umzäunung der Auslaufwiese der Hunde entsprechend Empfehlungen vom Land, derzeit gibt es nur einen provisorischen Bauzaun
51	122023200000001	Erwerb Geräte und Fahrzeuge zur Geschwindigkeitsüberwachung	32	1	330,8	150,8					90,0		90,0	0,0			0,0					0,0			90,0		0,0		0,0	0,0	90,0	90,0	Ersatz stationärer Messtechnik Standorte Orangeriestraße u. Friederikenplatz
52	122716500000002	Umbau Bürgeramt	65	1	1.147,0	1.800,0	1.272,6	645,0	645,0					-1.298,0			1.272,6	645,0	1.287,6			645,0			0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	Verschiebung der Kassenwirksamkeit, Fertigstellung in Abhängigkeit der Aufhebung der Ausschreibung für die Möblierung erst 2024 möglich
53	122716500000002	Ausstattung Bürgeramt	65	1	510,0	505,0	482,0	437,2	437,2					-432,2			482,0	437,2	482,0			437,2			0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	Verschiebung der Kassenwirksamkeit, Aufhebung der Ausschreibung führen zum Verzug der Baumaßnahme, Umbau ehemaliges Bürgerbüro im 1. OG ist nicht mehr Teil der Maßnahme, GA entsprechend BV/374/2022/III-66
54	126103700000001	Fahrzeuge Berufsfeuerwehr	37	2			521,0	275,0	75,0	70,0	420,0	200,0	400,0	-1.295,0			521,0	75,0	75,0			275,0			420,0		200,0		400,0	400,0	400,0	400,0	Anpassung an Kassenwirksamkeit Tanklöschfahrzeug entsprechend BV083/2023/IV-37 und Verschiebung PkV-Transporter aus 2023: 75 TEUR, 2026: 20 TEUR Mehrbedarf für bereits geplantes Löschgruppenfahrzeug hier Fahrgestell, 2027 Aufbau geplantes Löschgruppenfahrzeug. VE 2024: / TEUR Rettungsboot mit Kassenwirksamkeit 2025
55	126103700000002	Geräte und Ausrüstungen Berufsfeuerwehr	37	4,5			50,0	90,0			50,0	50,0	50,0	-240,0			50,0					90,0			50,0		50,0		50,0	50,0	50,0	50,0	Anschaffung Prüfkopf zur Wartung von Atemschutzgeräte, bisherige Prüfgeräte sind 15 Jahre alt und störanfällig

entsprechend Prioritätenliste
Schulbaumaßnahmen, Abstimmung
zum Ausweichobjekt ist noch nicht
abschließend erfolgt, es ist noch nicht
klar wann diese zeitlich zur Verfügung
stehen, Verschiebung

Finanzplan investiv 5. Entwurf 2024																													30.11.2023				
80	211004002900002	Ausstattung nach Generalsanierung Grundschule "Am Akazienwäldchen"	65	6	600,0	0,0					100,0	500,0	0,0				0,0								0,0			100,0		500,0	Verschiebung in Abhängigkeit zur Baumaßnahme		
81	211004002900003	Generalsanierung Sporthalle Grundschule "Am Akazienwäldchen"	65	6	2.800,0	112,0	112,0	112,0	112,0	800,0	1.000,0	1.688,0	-112,0			112,0	112,0	112,0							112,0			1.000,0		1.688,0		0,0	
82	211004002900004	Ausstattung nach Generalsanierung Sporthalle Grundschule "Am Akazienwäldchen"	65	6	150,0	0,0					30,0	120,0	0,0			0,0									0,0			30,0		120,0		0,0	
83	211004004120002	Generalsanierung Grundschule Tempelhofer Straße STARK III	65	1	15.002,0	15.242,7	6.712,5	3.290,0	2.969,3				-3.530,7			6.712,5	2.969,3	6.712,5	0,0						3.290,0			0,0		0,0		0,0	Verschiebung aufgrund Kassenwirksamkeit, aktuell laufen Restarbeiten beim Innenausbau, Fertigstellung Oktober 2023, Realisierung der restlichen Fördermittel erfolgt in 2023
84	211004004120004	Ausstattung nach Generalsanierung Grundschule Tempelhofer Straße	65	1	850,0	795,2	806,8	777,4	777,4				-722,6			806,8	777,4	806,8							777,4			0,0		0,0		0,0	Lieferungen für Neuausstattung beginnen im Juli, Verschiebung aufgrund Kassenwirksamkeit
85	211006504120002	Neuanlage Freianlagen nach Generalsanierung GS Tempelhofer Str.	65	1	1.850,0	1.990,7	727,0	396,1	396,1				-536,8			727,0	396,1	727,0							396,1			0,0		0,0		0,0	Umgestaltung abgeschlossen, nur noch Restleistungen sind abzurechnen
86	211006503607001	Abriß ehemalige Schule und Turnhalle Bernburger Straße	65	17	1.900,0	0,0	0,0	110,0		900,0	900,0	890,0	0,0			0,0			73,3					36,7	600,0		300,0	593,3	296,7		0,0	Erhöhung nach erster Kostenkalkulation, Abriß des Schulgebäudes UND der Turnhalle nach Standortentscheidung zur Regenbogenschule, Förderung 2/3 über Sozialer Zusammenhalt möglich, EMA neu gesamt 633,4 TEUR	
87	211004022400003	Teilsanierung Grundschule Waldstraße			2.821,4	0,0							2.821,4			0,0									0,0			0,0		0,0		0,0	
88	211006508000001	PV-Anlage GS "Am Luisium"	65	13	120,0			120,0					0,0			0,0									120,0			0,0		0,0		0,0	Errichtung der Anlage im Hinblick auf Deckung des Eigenverbrauchs,
89	211006515000001	PV-Anlage GS "Kochstedt"	65	13	120,0			120,0					0,0												120,0			0,0		0,0		0,0	Errichtung der Anlage im Hinblick auf Deckung des Eigenverbrauchs,
90	211004023800001	Neubau der Turnhalle für Schul- und Vereinssport Meinsdorf	65	22	3.150,0	117,9				250,0	250,0	1.000,0	1.900,0	-117,9			0,0								0,0		250,0		1.000,0		1.900,0	Kostenanpassung, Umsetzung ab 2025	
91	211004023800002	Ausstattung der Turnhalle für Schul- und Vereinssport Meinsdorf	65	22	100,0	0,0						42,0	46,0	12,0			0,0								0,0		0,0		42,0		46,0	Verschiebung in Abhängigkeit zum Neubau	
92	211005100000002	Ausstattung GS "Hugo Junkers" im Rahmen "Beschleunigter Infrastrukturausbau in der Ganztagsbetreuung"			4,0	4,0	4,0						0,0	2,8		1,2									0,0		0,0		0,0		0,0		
93	211005100000003	Ausstattung GS "Kreuzberge" im Rahmen "Beschleunigter Infrastrukturausbau in der Ganztagsbetreuung"			142,0	142,0	142,0						0,0	99,4		42,6									0,0		0,0		0,0		0,0		
94	211005100000004	Ausstattung GS "Friederikenstraße" im Rahmen "Beschleunigter Infrastrukturausbau in der Ganztagsbetreuung"			4,0	4,0	4,0						0,0	2,8		1,2									0,0		0,0		0,0		0,0		
95	211005100000005	Ausstattung GS Meinsdorf im Rahmen "Beschleunigter Infrastrukturausbau in der Ganztagsbetreuung"			15,0	15,0	15,0						0,0	10,5		4,5									0,0		0,0		0,0		0,0		
96	211005100000006	Ausstattung GS "An der Heide" im Rahmen "Beschleunigter Infrastrukturausbau in der Ganztagsbetreuung"			5,0	5,0	5,0						0,0	3,5		1,5									0,0		0,0		0,0		0,0		
97	211005100000007	Ausstattung GS "Am Luisium" im Rahmen "Beschleunigter Infrastrukturausbau in der Ganztagsbetreuung"			3,0	3,0	3,0						0,0	2,1		0,9									0,0		0,0		0,0		0,0		
98	211006508023001	Umsetzung brandschutztechnischer Forderungen GS "Am Luisium"			360,0	359,2	328,0						0,8			328,0									0,0		0,0		0,0		0,0		
99	216004004655001	Umsetzung brandschutztechnischer Forderungen Sekundarschule "Kreuzberge"			330,0	327,4	296,0	156,1	156,1				-153,5			296,0	156,1	296,0							156,1		0,0		0,0		0,0	Verschiebung aufgrund Kassenwirksamkeit	
100	216004004655001	Umsetzung brandschutztechnischer Forderungen Grundschule "Kreuzberge"			227,5	227,4	212,3	152,9	152,9				-152,8			212,3	152,9	212,3							152,9		0,0		0,0		0,0	Verschiebung aufgrund Kassenwirksamkeit	
101	216004006105001	Neubau Sporthalle Grund- und Sekundarschule "Kreuzberge"	65	21	4.000,0	0,0							4.000,0			0,0									0,0		0,0		0,0		0,0		
102	216004006105002	Ausstattung Turnhalle Sekundarschule "Kreuzberge"	65	21	130,0	0,0							130,0			0,0									0,0		0,0		0,0		0,0		
103	216004009000001	Schulhofeinrichtung und Außenmobiliar Sek Friedensschule	40	6	6,0			6,0					0,0			0,0									6,0		0,0		0,0		0,0	0,0	Bügelparker für die Sek. Friedensschule, derzeitige Fahrradständer sind 50 Jahre alt und stellen eine Unfallgefahr dar
104	216004009600001	Generalsanierung Schulgebäude Friedensschule	65	22	8.000,0	0,0				320,0	2.000,0	2.000,0	3.680,0			0,0									0,0		320,0		2.000,0		2.000,0	ursprüngliche Teilsanierung nun auf Generalsanierung erweitert, Priorität nach Schulbaumaßnahmen	
105	216004022200003	Generalsanierung Sekundarschule "An der Biethe", Haus 1, STARK III	65	1	11.951,3	11.846,5	5.850,7	3.450,7	2.801,9				-3.345,9			5.850,7	2.801,9	5.850,7							3.450,7		0,0		0,0		0,0	Verschiebung aufgrund Kassenwirksamkeit, aktuell laufen Restarbeiten beim Innenausbau, Fertigstellung Ende 2023, Realisierung der restlichen Fördermittel erfolgt in 2023	

Finanzplan investiv 5. Entwurf 2024																																	
30.11.2023																																	
106	216004022200004	Ausstattung nach Generalsanierung Sekundarschule "An der Biethe", Haus 1, STARK III	65	1	756,7	613,6	582,7	577,9	434,7							-434,8				582,7	434,7	582,7				577,9		0,0		0,0	0,0	Mittelverschiebung in abhängigkeit der baumaßnahme, Anpassung entsprechend BV/024/2023/III-65	
107	216004022200005	Erweiterung Schulhof Sekundarschule "An der Biethe", Haus 1	65	1	920,0	613,0	583,7	590,8	283,7							-283,8				583,7	283,7	583,7				590,8		0,0		0,0	0,0	Mittelverschiebung	
108	216006501000001	PV Anlage SekS "Am Schillerpark"	65	13	120,0			120,0								0,0				0,0						120,0		0,0		0,0	0,0	Errichtung der Anlage im Hinblick auf Deckung des Eigenverbrauchs,	
109	217004000000009	Erwerb Roboter Gymnasium Philanthropinum					15,0									0,0				15,0						0,0		0,0		0,0	0,0		
110	217006504658001	Anbau Gropius-Gymnasium	65		3.472,4	3.437,9					35,0					-0,5				0,0						0,0		0,0		35,0	0,0	0,0	
111	219004000000010	Schulhofeinfriedung und Außenmobiliar Zoberberg	40	7	37,5	25,0		6,0								6,5				0,0						6,0		0,0		0,0	0,0	Anschaffung weiterer Fahrradständer	
112	221004003100001	Generalsanierung Schulgebäude und Sporthalle Schule für Lernbehinderte	65	7	10.000,0	0,0		100,0			300,0	1.000,0	3.000,0	5.600,0						0,0						100,0		300,0		1.000,0	3.000,0	2024: Varianten Untersuchung und Grundsatzbeschluss herbeiführen und danach Umsetzung der wirtschaftlichsten Maßnahmen planen, Auszahlungen spätere Jahre: 5,6 Mio EUR	
113	221004006400001	Neubau "Schule an der Muldaue"	65	1	18.500,0	9.607,0	6.600,0	7.500,0	2.900,0	5.292,0	5.292,0					-3.899,0	3.000,0			3.600,0	2.900,0	3.600,0	1.897,1			5.602,9		5.292,0		0,0	0,0	Baupreissteigerungen, Ende 2023 Fertigstellung des Rohbaus, Fertigstellung derzeit April 2025	
114	221004006400002	Ausstattung nach Neubau Schule "An der Muldaue"	65	1	1.980,0	105,0	72,5	705,0	64,1	1.234,2	1.234,2					-64,2				72,5	64,1	72,5				705,0		1.234,2		0,0	0,0	Erhöhung aufgrund Baupreissteigerung	
115	221006506000001	darunter:														0,0				0,0						0,0		0,0		0,0	0,0		
116		Abbruch Bestandsgebäude Schule an der Muldaue	65	1	972,0	126,0	45,0	72,0	15,0	600,0	600,0	219,2				-45,2	30,0			15,0	15,0	15,0	48,0			24,0	400,0	200,0	146,1	73,1	0,0	Verschiebung, Fördermittel im Programmjahr 2023 nicht bewilligt, Neubeantragung der Förderung über Soziale Stadt (2/3) im PJ 2024, Erhöhung GA 369,2 TEUR	
117		Freiflächengestaltung "Schule an der Muldaue"	65	1	4.500,0	200,0	200,0	147,6	66,7	1.260,0	1.260,0	3.092,4				-200,0	133,3			66,7	66,7	66,7	98,4			49,2	840,0	420,0	2.061,6	1.030,8	0,0	Verschiebung, Fördermittel im Programmjahr 2023 nicht bewilligt, Neubeantragung der Förderung über Soziale Stadt (2/3) im PJ 2024, Erhöhung GA 1.375 TEUR	
118	221006501300002	Regenbogenschule (G-Schule)														0,0				0,0						0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	
119		darunter:														0,0				0,0						0,0		0,0		0,0	0,0		
120		Machbarkeitsstudie Verlagerung und Erweiterung Regenbogenschule			161,0	161,0	81,0									0,0				81,0							0,0		0,0		0,0	0,0	
121		Ersatzneubau Schule und Turnhalle, Bernburger Straße	65		24.000,0	600,0	600,0	100,0	100,0	300,0	750,0	1.500,0	5.250,0	15.800,0						600,0	100,0	600,0				100,0		750,0		1.500,0	5.250,0	Neubau Schulgebäude und Turnhalle inklusive Ausstattung am Standort Bernburger Straße nach Abriss der bisherigen Substanz, Kassenwirksamkeit VE in 2025	
122	231106500000001	Teilsanierung Sporthalle BSZ	65	44	3.230,0			1.000,0		2.193,2	2.193,2	0,0				36,8				0,0						1.000,0		2.193,2		0,0	0,0	0,0	Erhöhung der Beleuchtung, Lüftung, Sanitärbereiche, Verschattung und Tribünen der Halle, Teilsanierung führt zu keiner Nutzungseinschränkung
123	231104000000011	energetische Sanierung Turnhalle Anh. Berufsschulzentrum, STARK III			465,9	105,2	24,0									360,7				24,0						0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	
124	231104000000017	Neuausstattung Konditorenküche	40	4	150,0	0,0		50,0			100,0					0,0	0,0			0,0		30,0				20,0	60,0	40,0		0,0	0,0	0,0	Umsetzung der Maßnahme mit 60% Förderung, Antrag steht noch aus
125	243001100000001	Ausstattung IT-Technik Bildungskommune			31,9	31,9	31,9									0,0	19,1			12,8						0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	
126	252114100000001	Erwerb Ausstattung Naturkundemuseum	41	4			7,7	25,0			2,0	2,0	2,0	-31,0						7,7						25,0		2,0		2,0	2,0	2,0	25 TEUR für Ersatzbeschaffung Gefriertrocknungsanlage für dauerhafte Konservierung empfindlicher Objekte (Pflanzen, Pilze,Fische o. Ä.)
127	252124100000001	Erwerb Ausstattung Museum für Stadtgeschichte	41	5			4,4	4,5			2,0	2,0	2,0	-10,5						4,4						4,5		2,0		2,0	2,0	2,0	Erneuerung Werbebanner, Anbringung mittels Metallrahmen am Gebäude
128	252134100000002	Ausstattung Anhaltische Gemädegalerie	41	8			6,0									0,0				6,0						0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	
129	252134109516003	Sanierung Schloss Georgium, 4. BA	65		8.985,2	8.515,4		260,8								209,0				0,0						260,8		0,0		0,0	0,0	0,0	Zur Abrechnung der Vorbereitungen (Beseitigung Tauwasserschäden) zur Einbringung der Gemälde
130	252134109516003	Sanierung Schloss Georgium, Blumengartenhaus			1.650,0	1.333,0	303,3	288,2	52,0							28,8				303,3	52,0	303,3	236,2			52,0		0,0		0,0	0,0	0,0	
131	252134109516005	Ausstattung nach Sanierung Blumengartenhaus			40,4	11,7										28,7				0,0						0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	
132	252134109516004	Umfeldgestaltung Eingangsbereich Schloss Georgium														0,0				0,0						0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	
133		darunter:														0,0				0,0						0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	
134		Schlossumfeld 1. BA			423,0	386,6										36,4				0,0						0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	
135		Schlossumfeld 2. BA	67	20	286,0	239,4	50,0	64,2	7,2	12,2	12,2	7,6	7,6	-45,0	42,0					8,0	7,2	8,0	54,0			10,2	10,3	1,9	6,4	1,2	6,4	1,2	Verschiebung der Maßnahme, Abrechnung Bauleistung für Wege und Pflanzung erst 2024, VE mit Kassenwirksamkeit in 2025, Entwicklungspflege ab 2025
136	253104100000001	Erwerb Ausstattung (Tierpark)	41	14			80,9	15,0			15,0	15,0	15,0	-60,0						80,9						15,0		15,0		15,0	15,0	15,0	diverse Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenstände für den allgemeinen Bereich sowie den Tierpflege- u. Gartenbereich
137	253104109000014	Bau Dromedarstall	41	11	230,0	0,0		115,0			115,0					0,0				0,0					25,0	90,0		25,0	90,0		0,0	0,0	0,0
138	253104109000016	Erwerb Grundstück Ringlockschuppen	61	8	124,1	117,0	80,0									7,1				80,0						0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	
139	253104109000018	Tierpark Neubau Einfriedungszaun	65	20	250,0		250,0	250,0	250,0							0,0				250,0	250,0	250,0				250,0		0,0		0,0	0,0	0,0	Verschiebung
140	253104109000019	Modernisierung Entenhaus	41	15	10,0			10,0								0,0				0,0					10,0	0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	Modernisierung u. Bau einer festen Überdachung als Schutzmaßnahme gegen Vogelgrippe, 100 % Finanzierung durch Spenden
141	261102000000001	Zuschuss an Anhaltisches Theater für Investitionen				900,0	900,0			900,0	900,0	900,0	-3.600,0							900,0						900,0		900,0		900,0	900,0	900,0	

Finanzplan investiv 5. Entwurf 2024																											30.11.2023		
142	2631040000000010	Erwerb von Musikinstrumenten, Musikschule	40	3	91,8	55,0	10,0	5,3		20,0	5,5	6,0	0,0		10,0				5,3		20,0		5,5		6,0	2024: Anschaffung Blasinstrumente, Keyboard 2025: Klavier			
143	2631040000000008	Ausstattung Musikschule im Rahmen Digitalisierungsprojekt			41,0	28,8	17,9						12,2	28,8	-10,9				0,0		0,0		0,0		0,0				
144	2711040000000010	Ausstattung IT-Technik Volkshochschule im Rahmen Digitalisierungsprojekt			117,5	117,5	117,5	117,5	11,8				-117,5	105,7	11,8	11,8	11,8	105,7		11,8		0,0		0,0		0,0			
145	2721041000000001	Erwerb Ausstattung Stadtbibliothek (Leselounge u. Kinderbibliothek)			155,0	149,7	149,7						5,3		149,7					0,0		0,0		0,0		0,0			
146	2721065020000001	Sanierung Wissenschaftliche Bibliothek											0,0		0,0					0,0		0,0		0,0		0,0			
147		darunter:											0,0		0,0					0,0		0,0		0,0		0,0			
148		1. Bauabschnitt (energetische Sanierung)	65	1	4.031,7	4.028,6	1.382,6	884,3	884,3				-881,2	86,8	1.295,8	884,3	1.295,8		884,3		0,0		0,0		0,0		0,0	Verschiebung EMA aufgrund Kassenwirksamkeit	
149		2. Bauabschnitt (Dachsanierung)			1.215,2	1.227,0	908,2	301,3	255,0				-313,1	336,6	571,6	255,0	571,6	46,2		255,1		0,0		0,0		0,0	0,0	Abschluss 2023	
150		3. Bauabschnitt (allgemeine Sanierung)	65	1	3.104,2	1.300,0	1.201,9	1.800,0	399,7	1.203,4	1.203,4		-1.199,2	801,2	400,7	399,7	400,7	1.200,0		600,0	302,2		901,2		0,0		0,0	Kostensteigerung von 750 TEUR finanziert sich aus EM, Umsetzung des Innenausbaus und der Fassadenerneuerung, 2/3 Förderung Sozialer Zusammenhalt deckt nicht die Kostensteigerung ab	
151	2721041000000004	Ausstattung nach Sanierung Wissenschaftliche Bibliothek	41	1	235,0	35,0	5,0	200,0					0,0		5,0					200,0		0,0		0,0		0,0	0,0	Ausstattung in Abhängigkeit Abschluss Sanierung	
152	2813141000000002	Erwerb Ausstattung Marienkirche	41	7				102,1					-102,1		0,0					102,1		0,0		0,0		0,0	0,0	Ausstattung Mitteldeutsches Theater, Ersatzbeschaffung mobile Rampe für Behinderten- u. Liefereingang	
153	281326522142301	Sanierung Toilettenanlage Burg Roßlau	65 / 41		220,0			120,0		100,0			0,0		0,0					120,0		100,0		0,0		0,0	0,0	Sanierung der auf dem Gelände befindlichen Toilettenanlage	
154	2813341000000001	Erwerb Ausstattung Krötenhof	41	10			19,0	7,0					-7,0		19,0					7,0		0,0		0,0		0,0	0,0	Pavillion, Beschallungsanlage	
155	28133650000000001	Bauliche Maßnahmen Krötenhof	65		23,0			23,0					0,0		0,0					23,0		0,0		0,0		0,0	0,0	Treppenlift Krötenhof	
156	28134650000000001	Brandschutzmaßnahmen Ölmühle			354,9	321,9	283,3	176,6	147,6				-143,6		283,3	147,6	283,3			176,6		0,0		0,0		0,0	0,0		
157	31551500000000001	Ausstattung von Einrichtungen für Asylsuchenden	51					50,0					-50,0		0,0					50,0		0,0		0,0		0,0	0,0	Einordnung entsprechend der Rechnungsergebnisse Vorjahre seitens Amt 20 wegen fehlender Zuarbeit Fachamt, RE 22: 296 TEUR, RE 23 bisher 79 TEUR	
158	3631051000000005	Ausstattung erzieherischer Kinder- und Jugendschutz											0,0		0,0					0,0		0,0		0,0		0,0	0,0		
159	36510510000000001	Zuschuss an Eigenbetrieb DeKiTa "Beschleunigter Infrastrukturausbau in der Ganztagsbetreuung"	DE-KITA	13	1.977,3	907,2							1.070,1		0,0					0,0		0,0		0,0		0,0	0,0		
160	36510510000000002	Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Hort "Am Luisium" im Rahmen "Beschleunigter Infrastrukturausbau in der Ganztagsbetreuung"	51 / DE-KITA	ohne / 15	142,8	142,8	142,8	142,8	42,8				-142,8	100,0	42,8	42,8	42,8	100,0		42,8		0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	Verschiebung, Vereinbarung zw. Bund u. Ländern später unterzeichnet als ursprünglich geplant, damit verzögert sich Zuwendungsvertrag an Stadt, Start 2. Förderphase erst Ende 2023 zu erwarten; Ausstattung Außenanlage u. Sonnenschutz
161	36510510000000003	Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Hort "Tempelhof" im Rahmen "Beschleunigter Infrastrukturausbau in der Ganztagsbetreuung"	51	ohne	247,1	247,1	247,1	247,1	74,2				-247,1	172,9	74,2	74,2	74,2	172,9		74,2		0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	Verschiebung, Vereinbarung zw. Bund u. Ländern später unterzeichnet als ursprünglich geplant, damit verzögert sich Zuwendungsvertrag an Stadt, Start 2. Förderphase erst Ende 2023 zu erwarten; ergänzende Ausstattung nach Sanierung
162	36510510000000004	Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Hort "Akazienwäldchen" im Rahmen "Beschleunigter Infrastrukturausbau in der Ganztagsbetreuung"	51	ohne	25,0	25,0	25,0	25,0	7,5				-25,0	17,5	7,5	7,5	7,5	17,5		7,5		0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	Verschiebung, Vereinbarung zw. Bund u. Ländern später unterzeichnet als ursprünglich geplant, damit verzögert sich Zuwendungsvertrag an Stadt, Start 2. Förderphase erst Ende 2023 zu erwarten; Erstellung eines Ballfangzaunes zur angrenzenden Hauptstraße
163	36510510000000005	Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Hort "Waldwichtel" im Rahmen "Beschleunigter Infrastrukturausbau in der Ganztagsbetreuung"	51 / DE-KITA	ohne / 14	417,8	417,8	417,8	317,8	95,4				-317,8	292,4	125,4	95,4	125,4	222,4		95,4		0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	teilweise Verschiebung, Vereinbarung zw. Bund u. Ländern später unterzeichnet als ursprünglich geplant, damit verzögert sich Zuwendungsvertrag an Stadt, Start 2. Förderphase erst Ende 2023 zu erwarten; Gestaltung der Außenanlage (Herrichtung, Außenspielgeräte, Verschattung)
164	36510510000000006	Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Hort "Pustebäume" im Rahmen "Beschleunigter Infrastrukturausbau in der Ganztagsbetreuung"	51	ohne	9,3	9,3	9,3	9,3	2,8				-9,3	6,5	2,8	2,8	2,8	6,5		2,8		0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	Verschiebung, Vereinbarung zw. Bund u. Ländern später unterzeichnet als ursprünglich geplant, damit verzögert sich Zuwendungsvertrag an Stadt, Start 2. Förderphase erst Ende 2023 zu erwarten; Anschaffung Ranzenschränke
165	3651051000000100	Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Generalsanierung und Ausstattung Kita "Bremer Stadtmusikanten", Brauereistr. 10b, STARK III			3.438,5	3.420,4							18,1	74,9	-74,9					0,0		0,0		0,0		0,0	0,0		
166	3651051000000406	Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Erweiterung Bewegungsraum, Mehrzweckraum und Kinderküche Kita "Bremer Stadtmusikanten", Brauereistr. 10b	DE-KITA	11	970,1	0,0				145,5	145,5	824,6	0,0		0,0					0,0		145,5		824,6		0,0	0,0	0,0	Verschiebung, vor Beginn Maßnahme sind damit verbundenen Betriebskosten unter veränderten Energiepreisen zu bewerten u. zu prüfen, inwieweit Realisierung in derzeit angedachter Form noch wirtschaftlich u. sinnvoll gegenüber anderen Alternativen ist

167	365105100000408	Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Ergänzungsmaßnahme Außenanlage Kita "Bremer Stadtmusikanten", Brauereistr. 10b			535,3	535,3	268,0						0,0			268,0				0,0			0,0			0,0			0,0			
168	365105100000115	Umbau Krippe "Bussi Bär" als Ausweichquartier während Sanierungs- u. Umbaumaßnahmen	DE-KITA	3	469,6	231,8	231,8	237,8					0,0			231,8				237,8			0,0			0,0			0,0			Ausweichquartier während Sanierung anderer KiTas
169	365105100000103	Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Teilsanierung und Ausstattung Kita "Kinderland", Südstr. 1 c/d	DE-KITA	7	2.699,2	0,0	0,0	67,5			337,4	337,4	1.147,1	1.147,2	0,0		0,0			67,5			337,4			1.147,1			1.147,2			Verschiebung Umsetzung bis nach 2027, Einrichtung 1971 errichtet, allgemeiner desolater Zustand sowie Zunahme baulicher Mängel u. erhöhte Unterhaltungskosten machen Sanierung erforderlich
170	365105100000104	Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Generalsanierung und Ausstattung Hort "Waldwichtel", Fliederweg 10, STARK III			3.199,0	3.199,0							0,0		39,0	-39,0				0,0			0,0			0,0			0,0			
171	365105100000407	Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Ergänzungsmaßnahme Außenanlage und Ausstattung Hort "Waldwichtel", Fliederweg 10			349,5	349,5	349,5						0,0			349,5				0,0			0,0			0,0			0,0			
172	365105100000105	Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Teilsanierung und Ausstattung Kita "Nesthäkchen", Ballenstedter Str. 22/23	DE-KITA	16	3.385,8	0,0							252,3	3.133,5	0,0		0,0			0,0			0,0			252,3			3.133,5			Sanierung aufgrund allgemeinen desolaten Zustand u. weiterer Zunahme baulicher Mängel, deren Beseitigung zu erhöhten Unterhaltungskosten führen, Einrichtung 47 Jahre alt
173	365105100000106	Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Teilsanierung und Ausstattung Kita "Märchenland", Am Plattenwerk 15			2.961,7	0,0							2.961,7			0,0				0,0			0,0			0,0			0,0			
174	365105100000107	Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Ersatzneubau und Ausstattung Kita "Mildensee'er Spielbude", Alt Dellnau	DE-KITA	1	4.386,6	550,3	443,7	1.502,5			1.780,0	1.780,0			553,8		443,7			1.502,5			1.780,0			0,0			0,0			entsprechend Grundsatzbeschluss BV/027/2023/IV-DKT
175	365105100000116	Ergänzungsmaßnahme zum Ersatzneubau Kita "Mildenseer Spielbude", Integration einer Jugendfreizeiteinrichtung	DE-KITA	2	433,7	60,3	60,3	151,3			176,0	176,0			46,1		60,3			151,3			176,0			0,0			0,0			entsprechend Grundsatzbeschluss BV/027/2023/IV-DKT
176	365116500000002	Herstellung Ausweichquartier für Sanierungsarbeiten in Kita's, Schillerstr. 39a		65	316,8	0,0		316,8					0,0			0,0				316,8			0,0			0,0			0,0			Durchführung ZGM, Aufwertung des städtischesn Gebäudes zur Zwischenunterbringung der KiTA Buratino während dortiger Baumaßnahme
177	365105100000118	Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA zur Umnutzung "Spielhaus" für Hort "Zauberburg", Pappelgrund 53/54	DE-KITA	21	1.124,0	0,0		112,4			501,2	501,2	510,4		0,0		0,0			112,4			501,2			510,4			0,0			dafür Aufgabe Gebäude Schochplan 74
178	365105100000108	Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Teilsanierung und Ausstattung Kita "Fuchs und Elster", Prof.-R.-Paulik-Ring 42	DE-KITA	17	3.137,6	0,0							245,0	2.892,6			0,0			0,0			0,0			0,0			245,0			Sanierung auf Grund des allgemeinen desolaten Zustandes u. Zunahme baulicher Mängel erforderlich, Beseitigung Mängel führt zu erhöhten Unterhaltungskosten
179	365105100000302	Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Erneuerung Essenaufzüge Kita "Fuchs und Elster", Prof.-R.-Paulik-Ring 42			83,8	83,8	50,0						0,0			50,0				0,0			0,0			0,0			0,0			
180	365105100000110	Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Generalsanierung und Ausstattung Kita "Sausewind", Wolfsgartenstr. 1a	DE-KITA	18	1.361,6	0,0								1.361,6			0,0			0,0			0,0			0,0			0,0			Mittelanmeldung spätere Jahre
181	365105100000111	Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Teilsanierung und Ausstattung Kita "Luisenkinder", Goltewitzer Str. 5, STARK III			1.770,2	1.770,2							0,0		40,3	-40,3				0,0			0,0			0,0			0,0			
182	365105100000112	Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Teilsanierung und Ausstattung Kita "Rasselbande", Flössergasse 6/7	DE-KITA	19	1.828,6	0,0								1.828,6			0,0			0,0			0,0			0,0			0,0			Mittelanmeldung spätere Jahre
183	365105100000114	Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Ausstattung Hort in Grundschule Tempelhofer Str.			247,5	247,5	121,9						0,0			121,9				0,0			0,0			0,0			0,0			
184	365105100000306	Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Ausstattung	DE-KITA	23			15,0	15,0			15,0	15,0	15,0	-60,0			15,0			15,0			15,0			15,0			15,0			Ausstattung der Einrichtungen muss aufgrund nicht wirtschaftlich reparabler Defekte laufend erneuert werden
185	365105100000307	Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Maßnahmen des Gesundheitsmanagements / Ersatzbeschaffung Ausstattung	DE-KITA	22			10,0	10,0			10,0	10,0	10,0	-40,0			10,0			10,0			10,0			10,0			10,0			laufende Aufrechterhaltung Arbeits- u. Gesundheitsschutz gemäß Anforderungen Unfallkasse, Umsetzung entsprechend Wirtschaftsplan
186	365105100000310	Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Ersatzbeschaffung Informations- und Kommunikationstechnik	DE-KITA	10			15,0	15,0			15,0	15,0	15,0	-60,0			15,0			15,0			15,0			15,0			15,0			turnusmäßige Ersatzbeschaffungen sowie Ergänzungen entsprechend pädagogischen Konzepten im Rahmen Digitalisierung

Finanzplan investiv 5. Entwurf 2024																												30.11.2023	
187	365105100000311	Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Ersatzbeschaffung Außenspielgeräte	DE-KITA	25				50,0	50,0			50,0	50,0	50,0	-200,0			50,0					50,0			50,0		50,0	Ersatz defekter Außenspielgeräte entsprechend Sicherheitsprotokoll durch Sicherheitsingenieur u. Bedarfserhebung durch Einrichtungen
188	365105100000313	Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Maßnahmen im Arbeitsschutz, Ersatz von Sonnenschutz	DE-KITA	24				68,8	68,8			68,8	68,8	68,8	-275,2			68,8					68,8			68,8		68,8	Ersatz u. Ergänzung Sonnenschutz entsprechend Forderungen der Unfallkasse
189	365105100000315	Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Bewässerungssysteme Außenanlagen alle Einrichtungen	DE-KITA	26				20,0	20,0						-20,0			20,0					20,0			0,0		0,0	
190	365115100000004	Zuschuss an Anhaltische Diakonissenanstalt für Ausstattung Kita "St. Marien"				19,2	19,2	5,0							0,0			5,0					0,0			0,0		0,0	
191	365115100000005	Zuschuss an Anhaltische Diakonissenanstalt für Ausstattung Kita "Apfelblüte"	51	5	8,8	5,9			2,9						0,0			0,0					2,9			0,0		0,0	zwei mobile Arbeitstische, da vorhandene verschlissen; Sonnenschutz für Kleinkindspielplatz u. Aktenschrank
192	365115100000011	Zuschuss an Anhaltische Diakonissensanstalt Dessau für Sanierung Kita "Alexandraschule", Johannisstr. 11, STARK III				1.083,2	1.116,9								-33,7	33,7		-33,7					0,0			0,0		0,0	
193	365115100000013	Zuschuss an Behindertenverband für Sanierung Kita "Sonnenköppchen", Augustenstr. 86/88, STARK III				2.081,2	2.156,6								-75,4			0,0			75,4		-75,4			0,0		0,0	
194	365115100000015	Zuschuss an Städtisches Klinikum Dessau Neubau KiTa "Mäuseland" im Rahmen der Kinderbetreuungsfinanzierung 2020 - 2021				6.869,5	6.869,5	6.000,0							0,0			6.000,0					0,0			0,0		0,0	
195	365115100000023	Zuschuss an Anhaltische Diakonissenanstalt für Ausstattung Hort evang. Grundschule, Schillerstr. 37	51	8	2,3	1,8	1,1		0,5						0,0			1,1					0,5			0,0		0,0	Aktenschrank
196	365115100000027	Zuschuss an Anhaltische Diakonissenanstalt für Außenspielgerät Kita "St. Marien"	51	3	33,0				33,0						0,0			0,0					33,0			0,0		0,0	nach Abschluss der Umgestaltung der Außenanlagen (Amt 65) sollen entsprechend neue Spielgeräte beschafft werden
197	365115100000028	Zuschuss an Diakonissenanstalt für Ausstattung für Kita "Alexandraschule"				26,9	26,9	4,0							0,0			4,0					0,0			0,0		0,0	
198	365115100000030	Zuschuss an Diakonissenanstalt für Ausstattung für Kita "An der Kreuzkirche"	51	4	43,4	24,4	6,1		19,0						0,0			6,1					19,0			0,0		0,0	Sonnenschutz für zwei Gruppenräume + Regalschrank für Schlafmatten
199	365115100000034	Zuschuss an Behindertenverband Dessau für Ausstattung Kita "Wirbelwind I und II"	51	1	216,0	104,0	104,0		20,0			46,0	46,0		0,0			104,0					20,0			46,0		46,0	2024: für Sonnenschutz, Spiel- u Gerätehäuser, 2025 u. 2026: Mobiliar für Gruppenräume u. Küchenausstattung
200	365115100000036	Zuschuss an evang. Kita "Marienschule", Stenesche Str. 63				41,8	41,8	7,4							0,0			7,4					0,0			0,0		0,0	
201	365115100000039	Zuschuss an Behindertenverband Dessau e. V. für Ausstattung Kita "Mosigkauer Schlosskinder"	51	6	32,0	24,0	6,0		8,0						0,0			6,0					8,0			0,0		0,0	Sonnenschutz für Schlafräume, Holzhaus für Außenspielbereich Krippenkinder, ergänzende Möbelausstattung für Gruppenräume aufgrund Verschleiß
202	365115100000040	Zuschuss an Behindertenverband Dessau e. V. für Ausstattung KK "Parkwichtel"	51	7	27,0	8,5	2,5						18,5		0,0			2,5					0,0			0,0		0,0	2027: Insektenschutz- u. Verdunkelrollos für Schlafräume, Ergänzung Außenspielbereich mit Outdoorsandtisch u. Küchenblock, Möbelausstattung Gruppenräume aufgrund Verschleiß, zwei Wickelanlagen inkl. Zubehör
203	365115100000041	Zuschuss an Behindertenverband Dessau e. V. für Ausstattung Kita "Sonnenköpchen"	51	2	70,0	0,0			15,0			55,0			0,0			0,0					15,0			55,0		0,0	Sonnenschutz Außengelände u. Terasse, Verdunkelungsrollos für Schlafräume Nordseite, Vogelschutzmaßnahmen an Fensterflächen aufgrund Auflage Umweltamt, Mobiliar für neues Foyer
204	365115100000042	Zuschuss an Freie Waldorfschule Halle e. V. für Umbau, Ausbau u. Ausstattung Hort Waldorfschule Dessau im Rahmen "Beschleunigter Infrastrukturausbau in der Ganztagsbetreuung"	51	ohne	345,0	155,0	155,0		245,0	16,5					-55,0	108,5		46,5	16,5	46,5	171,5		73,5			0,0		0,0	teilweise Verschiebung, Vereinbarung zw. Bund u. Ländern später unterzeichnet als ursprünglich geplant, damit verzögert sich Zuwendungsvertrag an Stadt, Start 2. Förderphase erst Ende 2023 zu erwarten; Anschaffung u. Aufbau einer Küche, Ausbau Sanitäranlagen, Einbau Duschen, Ausstattung Außen- u. Innenbereich, Spielgeräte
205	365115100000043	Zuschuss an Evang. Kirchengemeinde Rodleben für Ausstattung Hort "Sonnenkäfer" im Rahmen "Beschleunigter Infrastrukturausbau in der Ganztagsbetreuung"	51	ohne	64,5	14,5	14,5		44,5	4,4		20,0			-14,5	10,1		4,4	4,4	4,4	31,1		13,4	14,0		6,0		0,0	Verschiebung, Vereinbarung zw. Bund u. Ländern später unterzeichnet als ursprünglich geplant, damit verzögert sich Zuwendungsvertrag an Stadt, Start 2. Förderphase erst Ende 2023 zu erwarten; Schallschutz, interaktives Whiteboard, Küchenausstattung u. sonstige diverse Ausstattungsgegenstände

Finanzplan investiv 5. Entwurf 2024																											30.11.2023							
206	365115100000044	Zuschuss an Behindertenverband e. V. für Ausstattung Hort "An der Heide" im Rahmen "Beschleunigter Infrastrukturausbau in der Ganztagsbetreuung"	51	ohne	40,0	30,0	30,0	40,0	9,0							-30,0	21,0		9,0	9,0	9,0	28,0		12,0		0,0		0,0	0,0	0,0	Verschiebung, Vereinbarung zw. Bund u. Ländern später unterzeichnet als ursprünglich geplant, damit verzögert sich Zuwendungsvertrag an Stadt, Start 2. Förderphase erst Ende 2023 zu erwarten; Innen- u. Außenspielgeräte, EDV-Technik, Erneuerung Mobiliar			
207	365115100000045	Zuschuss an Behindertenverband e. V. für Ausstattung Hort "Geschwister Scholl" im Rahmen "Beschleunigter Infrastrukturausbau in der Ganztagsbetreuung"	51	ohne	28,0	20,0	20,0	28,0	6,0							-20,0	14,0		6,0	6,0	6,0	19,6		8,4		0,0		0,0	0,0	0,0	Verschiebung, Vereinbarung zw. Bund u. Ländern später unterzeichnet als ursprünglich geplant, damit verzögert sich Zuwendungsvertrag an Stadt, Start 2. Förderphase erst Ende 2023 zu erwarten; Beamer + Leinwand, Außenspielgeräte			
208	365116517834001	Sanierung Hort "Zauberburg", Schochplan 74/75	65		5.000,0	0,0										5.000,0			0,0					0,0		0,0		0,0	0,0	0,0				
209	365116522837002	Aufwertung und Sanierung Außenanlagen Kita "St. Marien", Feldstr. 3	65	1	290,3	289,7	254,6	254,6	84,9							-254,0	169,7		84,9	84,9	84,9	169,7		84,9		0,0		0,0	0,0	0,0	Verschiebung, Umplanung nach 2 erfolglosen Ausschreibungen, erneute Ausschreibung der Freianlagen Sommer 2023, Finanzierung 2/3 Fördermittel bewilligt			
210	365116523758001	Teilsanierung Kita "Buratino", Kreisstr. 72	65	1	4.708,0	2.440,3	1.200,0	716,0	716,0	2.617,8	2.617,8					-3.683,9	304,8		895,4	716,0	895,4			716,0		2.617,8		0,0	0,0	0,0	Aktualisierter GA mit Mehrkosten in Höhe von 697 TEUR, Umsetzung in Abhängigkeit der Herrichtung des Ausweichquartiers			
211	366105100000001	Ausstattung Jugendclub Zoberberg	51	9	10,9	8,7	2,0	2,2								0,0			2,0					2,2		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	Einrichtung verfügt über 25 Mehrzweckklapptische, davon müssen 10 aufgrund Verschleiß ersetzt werden		
212	366105100000003	Ausstattung Jugendclub "Thomas Müntzer"	51	10	14,5	12,4	4,0	2,1								0,0			4,0					2,1		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	Ersatzbeschaffung Couch, da vorhandene starke Gebrauchsspuren / Beschädigungen aufweist		
213	366125100000001	Zuschuss an freie Träger für Ausstattung von Jugendfreizeiteinrichtungen	51	11	40,7	22,4	13,3	5,0					13,3	0,0					13,3					5,0		0,0		0,0	0,0	0,0	13,3	2027: neue Ausstattungsgegenstände zur Verbesserung der Betreuungssituation der Kinder (Spielgeräte, Lerncomputer, Spielekonsole, Tischkicker, Tischtennisplatte, etc.)		
214	366206101000001	Spielplatz Friederikenplatz	67	2	433,7	409,0	408,7	366,9	120,3	13,0	13,0	13,0	13,0	-381,2	272,5				136,2	120,3	136,2	246,6		120,3	8,6	4,4	8,6	4,4	8,6	4,4	4,4	bisher nur Planungsleistungen gebunden, Verschiebung der Umsetzung nach 2024, Zuwendungsbescheid 2/3 Förderung "Sozialer Zusammenhalt" liegt vor, Entwicklungspflege ab 2025		
215	366206104000001	Mehrgenerationenspielplatz Südschwimmhalle	67	19	540,0	0,0								540,0				0,0			0,0		0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	keine Berücksichtigung mehr in Abhängigkeit Abbruch Südschwimmhalle		
216	366206109000001	Spielplatz Am Elbpavillon			59,3	59,3	2,0						0,0			0,0		2,0					0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
217	366206102000003	Neubau Skatepark Andes-Halle	67	3	692,0	573,6	507,1	40,0	20,0					78,4	252,5				254,6	20,0	254,6			40,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	Ausgleichsmaßnahmen im Zuge der Baumaßnahme, BV/444/2022/I-52	
218	366206122000001	Erneuerung Spielplatz Porsestraße	67	1	78,0	63,0	63,0	68,8	36,3		4,0			-57,8	25,0				38,0	36,3	38,0	45,9		22,9	2,6	1,4		0,0	0,0	0,0	0,0	Verschiebung der Umsetzung der Maßnahme nach 2024		
219	366206715000001	Errichtung Lärmschutzwand Spielplatz Kochstedt	67		120,0			120,0						0,0				0,0					120,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
220	414015300000001	Geräte und Ausrüstungen Gesundheitsamt	53	2	8,0			8,0						0,0				0,0					8,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	Anschaffung Sehtestgerät mit Digitalisierungsmöglichkeit für amtliche Untersuchungen	
221	424105200000002	Zuschüsse an Sportvereine f. Ausstattung	52	1a	39,9	39,9	8,0	5,0						-5,0				8,0					5,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	Antragsfrist 30. Juni, Untersetzung erfolgt umgehend nach Antragsstellung	
222	424105202000001	Zuschuss für Sportverein Ringerclub	52		9,0			9,0						0,0				0,0					9,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	hohe Mitgliederzahl, Engagement im Jugendbereich	
223	424106503000001	Kläranlage mit Überlauf Sportplatz Helmut-Kohl-Straße 67	65		120,0			120,0						0,0				0,0					120,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	Neuer Abwasseranschluss für Gaststätte und Sportplatz in Zusammenhang mit DESWA-Maßnahme Kanalbau	
224	424115200000001	Erwerb Ausstattung Anhalt-Arena	52	12			14,5	8,0			5,0	5,0	5,0	-23,0			0,1	14,4					0,1	7,9		0,1	4,9		0,1	4,9	0,1	4,9	Fortführung der Erneuerung der Umkleidebänke, Ballfangnetze	
225	424116500000002	Sanierung Anhalt-Arena	65		5.040,0			240,0		225,0	225,0	910,0	3.510,2	154,8				0,0						240,0		225,0		910,0		3.510,2	3.510,2	3.510,2	Erneuerung Dach, Beleuchtung, Anpassung der Entwässerung mit Regenrückhalt und Abläufen, Errichtung einer Photovoltaikanlage	
226	424125200000002	Ausstattung Stadion	52	diverse			20,8	10,0			2,0	2,0	2,0	-16,0				20,8						10,0		2,0		2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	enthalten im HH-Ansatz: Fortführungsmaßnahme Beschallung/Lautsprecher 10 TEUR (Prio 3)
227	424126500000001	Erneuerung Sickergrube Paul-Greifzu-Stadion	65	12	180,0			180,0						0,0				0,0					180,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	Erneuerung der Abwasserleitung und Versickerung entsprechend Bestimmungen der DESWA
228	424135200000001	Erwerb Ausstattung Turnhalle Heidestraße	52	5				0,5						-0,5				0,0					0,5		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	Trittleiter
229	424145200000001	Erwerb Ausstattung Elbe-Rossel-Halle	52	2,5,17			1,6	1,6		3,0	3,0	3,0	-10,6					1,6					1,6		3,0		3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	2 Volleyballanlagen 1 TEUR. (Prio 2), Trittleiter 250 EUR (Prio 5b), Motorsense 300 EUR (Prio 17)
230	424146500000001	Umbau Lüftungsanlage Elbe-Rossel Halle			400,0	399,6	366,4							0,4	267,3				99,1				0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
231	424155200000001	Erwerb Ausstattung Sportzentrum Friederikenplatz	52	diverse			21,5	5,0		5,0	5,0	5,0	-20,0					21,5					5,0		5,0		5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	enthalten im HH-Ansatz Heckenschere 700 EUR (Prio. 6), Multifunktionsgerät 600 EUR (Prio. 7), Nassmarkierungswagen 600 EUR (Prio 8), Laubsauger 500 EUR (Prio. 10), Rasenpflegemaschine 2,5 TEUR (Prio 11)
232	424196504000001	Neubau Sporthalle Damaschkestraße	65	1	12.200,0	2.742,1	2.000,0	6.000,0	100,0	4.058,0	4.058,0			-600,1	900,0			1.100,0	100,0	1.100,0	1.723,0		4.277,0		4.058,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	Fördermittel sind bewilligt und auf 2.401 TEUR fixiert, Mehrkosten = 100% EM, Umsetzung der Textur-Variante, Anpassung BV/254/2023/III-65	

Finanzplan investiv 5. Entwurf 2024																												30.11.2023						
233	424196504000001	Ausstattung Sporthalle Damaschkestraße	65	1	302,5	30,0	30,0			302,5	302,5					-30,0			30,0							0,0		302,5		0,0	0,0	Verschiebung in Abhängigkeit Bau		
234	424205200000001	Erwerb Ausstattung Gesundheitsbad	52	1,4			60,8	12,0			5,0	5,0	5,0			-27,0			60,8							12,0		5,0		5,0	5,0	5,0	Unterwasserbodensauger zur Aufrechterhaltung des Schwimmbetriebs, der derzeitige Sauger ist 17 Jahre alt, Kältetrocker zum Betrieb der Badewasseraufbereitungsanlage	
235	424214003000001	Neubau Schwimmhalle			10.372,5	10.003,6	21,0									368,9			21,0							0,0		0,0		0,0	0,0	0,0		
236	424216504000001	Abriss Südschwimmhalle	65	38	995,0	100,0	100,0									895,0	90,0		10,0							0,0		0,0		0,0	0,0	0,0		
237	424225200000001	Ausstattung Erlebnisbad Roßlau	52	2				31,0								-31,0			0,0							31,0		0,0		0,0	0,0	0,0	Nassbodensauger sowie Erneuerung Umwälzpumpen Kinderbecken: 17 TEUR (Prio. 2), derzeitige Pumpen sind stark verschlissen, beim Ausfall der Üumpen kann aus Hygienerechtlicher Sicht das Kinderbecken nicht geöffnet werden	
238	424236503000001	Errichtung PV-Anlage Sportbad	65	19	100,0	100,0	100,0	100,0								-100,0			100,0	100,0	100,0					100,0		0,0		0,0	0,0	0,0	Errichtung PV Anlage im Hinblick auf die Deckung des Eigenbedarfs, Verschiebung aufgrund fehlender Kapazitäten	
239	511206001000001	Zuschuss für städtebauliche Sanierung Dessau Nord	61	5				175,0								-175,0			0,0						175,0	0,0		0,0		0,0	0,0	0,0		
240	511206010000001	Zuschuss städtebaul. Sanierung Dessau - Nordwest	61	6			480,0	150,0								-150,0		480,0	0,0							150,0	0,0		0,0		0,0	0,0		
241	511206022000001	Sanierung Stadtkern Roßlau	61	7				127,0								-127,0			0,0							127,0	0,0		0,0		0,0	0,0		
242	511306100000004	3D Stadtmodell	61	2	47,5	19,0	9,5	9,5			9,5	9,5				0,0			9,5							9,5		9,5		9,5	9,5	9,5		
243	551116700000001	Realisierungswettbewerbe BUGA	67		1.500,0			35,7		1.464,3	1.464,3					0,0			0,0							11,9	976,2	488,1		0,0	0,0	0,0	0,0	Teil 1 der Realisierungswettbewerbe zur Ausruchtung der BUGA, Finanzierung mit 2/3 Förderung über Soziale Stadt geplant, Antrag wird gestellt, Aufteilung erfolgt in den jeweiligen Produkten Sperrvermerk: Die Mittel dürfen erst in Anspruch genommen werden, wenn seitens des Landes die erwartete Zusage zur anteiligen Finanzierung der Bundesgartenschau vorliegt.
244	551116701000001	Stadteingang Ost Lustgarten	67	5	800,0	396,2	382,5	629,0	92,7	110,4	36,8	36,8	36,8			-335,6	274,4		108,1	92,7	108,1	419,3			209,7	24,5	12,3		36,8	36,8	36,8	Verschiebung und Kostensteigerung entsprechend BV/037/2023/III-67, BUGA Maßnahme		
245	551106109000004	Sicherung Torbogen Ruinenbrücke	67	8	226,0	222,7	140,6	0,4			0,4	0,4	0,4			1,7	85,5		55,1							0,4		0,4		0,4	0,4	0,4	aufgrund der schwierigen statischen Bedingungen müssen jährliche Kontrollprüfungen bis zum Ende der Gewährleistungsfrist für etwaige Mängelansprüche durchgeführt werden	
246	551116709000001	Klimaanpassungsmaßnahmen Georgengarten	67	7	1.398,2	0,0	31,1	204,2	4,5	823,5	823,5	370,5				0,0	26,6		4,5	4,5	4,5	173,8			30,4	700,0	123,5	315,7		54,8	54,8	0,0	Klimaanpassungsmaßnahmen Georgengarten (Baumpflanzungen etc.), Förderung über Bundesmittel zu 85 %, Bewilligung steht noch aus, BV/123/2023/III-67, Anpassung an aktuellen Mittelabfluss, BUGA Maßnahme	
247	541006600000999	Mehrbelastungsausgleich für Gemeindestraßen	66	1												0,0	343,7		-343,7			363,8			-363,8	363,8		-363,8	363,8	-363,8	363,8	-363,8	Anpassung gemäß Festsetzungsbescheid	
248	541006600000001	Zuschuss an DESWA für Straßen- baumaßn. nach Kanalbaumaßnahmen	66	2			617,0	1.284,0	109,0	374,6	374,6	173,8	90,0			-1.922,4			617,0	109,0	617,0					1.284,0		374,6		173,8	173,8	90,0	Maßnahmen entsprechend abgestimmten Investitionsplan DESWA 2023-2027, Maßnahmen 2024: Wertstraße 80 TEUR u. Elisabethstraße 29 TEUR, Sonderbauwerk Kornhausstraße / Schieber PW Nord 750 TEUR , Stenesche Str. 200 TEUR u. Schlachthofstraße 225 TEUR , Maßnahmen 2025: 85 TEUR Wilhelm-Müller-Str. (offene Bauweise mit grundhaftem Straßenausbau), Ringstraße 120 TEUR, Jeßnitzer Straße 57 TEUR, Ebertallee 42,8 TEUR, Jonitzer Str. 52,7 TEUR, Georgenstr. 17,1 TEUR; Maßnahmen 2026: Ringstr. 90 TEUR, Hardenbergstr. 23,8 TEUR u. 60 TEUR Heckenrosenweg; 2027: Ringstr. 90 TEUR	
249	541006600000002	Zuschuss an DB AG für Kreuzungsvereinbarung Bahnübergang Innsbrucker Straße	66	3	2.279,0	2.032,3	732,0	978,7	732,0							-732,0			732,0	732,0	732,0					978,7		0,0		0,0	0,0	0,0	Verschiebung u. Anpassung an Kreuzungsvereinbarung +1. Nachtrag; Nachtrag noch nicht unterzeichnet, seit mehr als 1 Jahr Sachstand diesbezüglich unverändert, zudem mögliches rechtliches Verfahren aufgrund baulicher Mängel, Unterschriftsreife Nachtrag aufgrund dessen fraglich; des Weiteren kann auch zusätzlicher Mittelbedarf aufgrund noch ausstehender SR nicht ausgeschlossen werden	
250	541006600000010	Kreuzungsmaßnahme mit DB AG, Eisenbahnüberführung L 120 Meinsdorf	66	7	5.512,6	4.507,6	2.964,0	1.005,0								0,0		1.643,2	1.320,8						425,0	580,0		0,0		0,0	0,0	0,0	Aufnahme Mittel nur i. H. v. Kreuzungsvereinbarung + 1. Nachtrag (unstrittig) = 5.512,6 TEUR	
251	541006600000003	Ersatzinvestition Verkehrstechnik Steuergeräte Lichtsignalanlagen (LSA)	66	4			165,0	195,0	35,0	140,0	140,0	180,0	160,0			-675,0			165,0	35,0	165,0					195,0		140,0		180,0	180,0	160,0	derzeit noch 33 Altanlagen, deren Modernisierung anhand des Anlagenalters, Zustandes, Ausfallhäufigkeit u. insbesondere aufgrund Produktabkündigungen priorisiert sind	

Finanzplan investiv 5. Entwurf 2024																											30.11.2023			
252	541006600000011	Digitalisierung kommunaler Verkehrssysteme- Anpassung LSA im Bereich B184	66	54.1	280,0			210,0						70,0			0,0			122,3		87,7			0,0		0,0	0,0	Überplanung u. Umrüstung von 6 LSA in 2023/2024 im Rahmen des Förderprogramms "Digitalisierung kommunaler Verkehrssysteme", 65 % Förderung (Bewilligung liegt bereits vor), Planungsleistungen in 2023 außerplanmäßig bewilligt, Maßnahme zur optimierten Koordinierung des Verkehrs entlang zentrumsnahe B184 mit dem Ziel Verkehrsabläufe zu verflüssigen, Luftqualität zu verbessern u. Attraktivität Umfahrung Innenstadtbereich zu erhöhen	
253	541006600000007	Herstellung rechtskonformer Wegweisung	66	5	1.187,9	418,9	133,0	118,5	118,5					650,5			133,0	118,5	133,0			118,5			0,0		0,0	0,0	Verschiebung, Anpassung an vorauss. Kassenwirksamkeit entsprechend Umsetzungsstand, Mittel in 2024 nur zur Abrechnung beauftragter Leistungen	
254	541006600000008	Ersatzinvestition Verkehrsleitrechner	66	6	665,6	584,9	225,0	122,9	50,0		7,8			-50,0			225,0	50,0	225,0			122,9			7,8		0,0	0,0	Ertüchtigung Vernetzung der Lichtsignalanlagen sowie Hard- und Software der Steuerungsanlage entsprechend BV/089/2021/III-66, Maßnahme in 2024 weitestgehend abgeschlossen, in 2025 Restleistungen	
255	541006600000012	Ersatzinvestition Verkehrszeichen	66		20,0	0,0		5,0			5,0	5,0	5,0	0,0			0,0					5,0			5,0		5,0	5,0	2024 - 2027 Mittel für Entwicklungspflege u. LP 9 (Objektüberwachung)	
256	541006601000007	Ausbau Wolfgangstraße, 1. BA Kreisverkehr Albrechtsplatz	66	8	2.432,8	2.416,9	845,0	4,0			4,0	4,0	4,0	-0,1			845,0					4,0			4,0		4,0	4,0	2024 - 2027 Mittel für Entwicklungspflege u. LP 9 (Objektüberwachung)	
257	541006601000009	Albrechtstraße zwischen Körnerstraße und Walderseestraße, Nebenanlagen Ostseite	66	9	3.354,0	1.598,2	1.436,0	1.698,5		330,2	311,2	14,0	5,0	-272,9	1.292,4		143,6			1.514,2		184,3	272,0		39,2		14,0	5,0	entsprechend BV/144/2023/III-66, Umsetzung 2. BA in Abhängigkeit der Bewilligung zusätzlicher Fömi	
258	541006601000010	Durchgang Muldstraße/Flössergasse, Mauer			212,4	212,4	0,2							0,0			0,2					0,0			0,0		0,0	0,0		
259	541006601000011	Ausbau Wilhelm-Müller-Straße Dessau Nord	66	11	2.005,0	32,0	32,0	137,0	32,0		116,0	1.752,0		-32,0			32,0	32,0	32,0			137,0			116,0		1.752,0	0,0	Grundhafter Straßenausbau im Zusammenhang mit Baumaßnahme der DESWA (Mischwasserkanal)	
260	541006601000012	Errichtung eines öffentlichen Trinkbrunnens	66		10,0			10,0						0,0			0,0					10,0			0,0		0,0	0,0		
261	541006601000013	Ausbau Wolfgangstraße	66	44.3	5.010,0	0,0					250,0	350,0	250,0	4.160,0			0,0					0,0	166,6		83,4	233,3	116,7	166,6	83,4	mögliche 2/3 Förderung Programm "Sozialer Zusammenhalt"; schlechter baulicher Zustand, wesentliche Verbesserungen durch Unterhaltungsmaßnahmen nicht mehr möglich, ständig wechselnde Radwegführung sowie Geh- u. Radweg irreparabel verschlissen, Straßenentwässerung und -beleuchtung müssen altersbedingt erneuert werden
262	541006601000014	Ausbau Rabestraße zw. Zerbster Str. und Reinickestr.	66	44.4	3.700,0	0,0		82,5			186,5	180,0	802,0	2.449,0			0,0					82,5			186,5		180,0	802,0	schlechter baulicher Zustand, über gesamten Abschnitt mehrere Schadensbilder in wechselnder Intensität, wesentliche Verbesserungen durch Unterhaltungsmaßnahmen nicht mehr möglich, grundhafter Straßenausbau mit Baumaßnahme DVV: Erneuerung Fernwärme-Anlage u. Abwasserkanal in offener Bauweise	
263	541006602000001	Kavallerstraße Abschnitt zw. Askanische Str. - Poststraße			9.390,4	9.362,4	10,1	19,5	5,4					8,5			10,1	5,4	10,1			19,5			0,0		0,0	0,0	0,0	Verschiebung aus 2023 u. 14 TEUR aus spätere Jahre, Restleistungen LP 9 und Entwicklungspflege
264	541006602000016	Kavallerstraße 2. BA zw. Kreisverkehr Katholische Kirche und Friedrichstraße	66	19	2.127,2	201,7	157,2							1.925,5			157,2					0,0			0,0		0,0	0,0	0,0	Verschiebung zu Gunsten Ausbau Wolfgangstraße, für Aussetzen LP 2 Festlegung abzugrenzender Planungsstand erforderlich, ggfs. zur Abarbeitung beauftragter Leistungen Mittelverschiebung nach 2024 erforderlich
265	541006602000010	Ferdinand-v.-Schill-Straße, 2. BA	66	15	4.413,6	1.345,9	1.106,1	1.018,1	101,5	3.120,0	2.783,4	336,6	10,0	-1.080,4	996,0		110,1	101,5	110,1	436,2		581,9	1.574,3		1.209,1	220,5	116,1	10,0	Verschiebung von Auszahlungen nach 2025 - 2027 entsprechend aktuellem Umsetzungsstand, Ausführungsplanung (LP 5) derzeit in Bearbeitung, Anpassung Jahresscheiben Fördermittel entsprechend Bewilligungsbescheid u. unter Berücksichtigung Verwendung Mehrbelastungsausgleich 2024 für Ferdinand-von-Schill-Str.	
266	541006602000011	Ausbau Johannisstraße	66	16	2.964,0	1.419,3	1.320,0	2.250,0	710,5		114,7			-820,0	570,7		749,3	710,5	749,3	475,9		1.774,1			114,7		0,0	0,0	0,0	Verschiebung
267	541006602000003	Verkehrsanbindung Bauhausmuseum	66	14	944,3	943,6		0,7						0,0			0,0					0,7			0,0		0,0	0,0	0,0	

Finanzplan investiv 5. Entwurf 2024																												30.11.2023			
268	541006602000014	Kreisverkehr (Katholische Kirche)	66	17	2.495,1	313,1	143,0	143,0	2.182,0	1.770,2	408,8	3,0	-143,0			143,0	143,0	143,0	95,3		47,7	1.180,1		590,1	272,5	136,3	2,0	1,0	Verschiebung, überarbeitete Genehmigungsplanung liegt vor, nächster Schritt Einreichung Planungsunterlage zur baufachlichen Prüfung als Voraussetzung für Fördermittelbewilligung, mögliche 2/3 Förderung "Sozialer Zusammenhalt", Ausbau aufgrund schlechtem baulichen Zustand sowie zur Erhöhung Attraktivität Innenstadtbereich, Maßnahme im Zusammenhang u. in Abhängigkeit mit angrenzenden Baumaßnahmen		
269	541006602000015	Zerbster Straße, 2. BA (Kavallerstraße bis Poststraße)	66	18	1.538,4	85,5				85,0	1.111,0	247,0	9,9			0,0				0,0	56,6		28,4	740,6		370,4	164,6	82,4	Verschiebung, da Umsetzung der Maßnahme in Abhängigkeit der laufenden Maßnahmen Kristallpalast u. Wissenschaftliche Bibliothek, schlechter baulicher Zustand sowie Erhöhung Attraktivität Innenstadtbereich im Zusammenhang mit angrenzenden Straßenbaumaßnahmen, mögliche 2/3 Förderung "Sozialer Zusammenhalt", Antragstellung in 2022, Entscheidung offen		
270	541006602000017	Radverkehrsanlagen Antoinettenstraße	66	20	1.036,4	617,0	553,3	4,3					415,1	453,7		99,6				4,3			0,0		0,0			0,0	0,0	Maßnahme baulich abgeschlossen, Mittel für Restleistungen / LP 9 komplett in 2024	
271	541006602000018	Poller Zerbster Straße	66	20.1	600,0	240,0	240,0			240,0			120,0			240,0				0,0			240,0		0,0			0,0	0,0	Aufstellung Poller in Zugangsbereiche Fußgängerzone, zur Sicherheit bei Veranstaltungen sowie Vermeidung widerrechtlichen Befahrens durch Fahrzeuge, derzeit noch kein Sicherheitskonzept	
272	541006602000019	Ersatzinvestition Technische Ausrüstung Springbrunnen Zerbster Straße	66	77.3	25,0	0,0				25,0										0,0			25,0		0,0					Anlage wird seit über 17 Jahren betrieben u. ist technisch verschlissen, defekte Anlagenteile der techn. Ausrüstung bisher im Rahmen EGH repariert; mittlerweile Verschleißungsgrad erreicht, der nach Bewertung des mit der Unterhaltung beauftragten Fachunternehmens eine Ersatzinvestition unumgänglich macht, zur Gewährleistung eines störungsfreien Betriebes in kommenden Jahren	
273	541006602000020	Ersatzinvestition Technische Ausrüstung Springbrunnen Stadtpark	66	77.1	50,0	0,0							0,0			0,0				50,0			0,0		0,0			0,0	0,0	Anlage wird seit über 23 Jahren betrieben u. ist technisch verschlissen, defekte Anlagenteile der techn. Ausrüstung bisher im Rahmen EGH repariert; mittlerweile Verschleißungsgrad erreicht, der nach Bewertung des mit der Unterhaltung beauftragten Fachunternehmens eine Ersatzinvestition unumgänglich macht, zur Gewährleistung eines störungsfreien Betriebes in kommenden Jahren	
274	541006605000001	Ausbau Alte Leipziger Straße zw. Heidestr. und Schenkenbusch	66	24	3.190,3	0,0				90,8	205,1	195,0	2.699,4			0,0				0,0			90,8			205,1			195,0	grundhafter Ausbau zw. Heidestr. und Schenkenbusch, Straße Hauptverbindung zw. Stadtzentrum und OT Haideburg, Verkehrsanlage insgesamt in schlechtem baulichen Zustand, Aufwertung zur Erhöhung Verkehrssicherheit sowie Lebens- und Aufenthaltsqualität	
275	541006606000002	Gehweg Möster Straße	66	25	1.110,0	389,3	356,8	525,0	319,3	532,7	540,0		-344,3	25,0		331,8	319,3	331,8	16,9		508,1			540,0		0,0			0,0	0,0	Verschiebung, Anpassung an vorauss. Kassenwirksamkeit entsprechend Umsetzungsstand, Genehmigungsplanung (LP 4) in Bearbeitung
276	541006604000001	Tempelhofer Straße, Gehweg/Stellplätze Südseite im Bereich der Schule	66	23	138,5	101,3	95,4	127,1	90,4			0,5	-90,4			95,4	90,4	95,4			127,1			0,0		0,5			0,0	0,0	Verschiebung nach 2024
277	541006608000004	Elberadweg Luisiumsallee	66	44.5	360,0	0,0		40,0			30,0	285,0	2,5	2,5		0,0				40,0	21,0		9,0	229,0		56,0			2,5	mögliche Förderung Sonderprogramm "Radnetz Deutschland" 75 % Regelfördersatz (90 % bei finanzschwachen Kommunen), als Bestandteil Elberadweg (sog. Premiumradweg) muss Radinfrastruktur qualitativ, hochwertigen Ansprüchen gerecht werden, grundhafter Ausbau entsprechend den Qualitätsanforderungen	

Finanzplan investiv 5. Entwurf 2024																											30.11.2023			
278	541006609000007	Gehweg Elballee, Westseite	66	26	1.800,0	175,4	175,0	120,0	145,0	1.610,5	1.200,0	400,5	10,0	-105,9			175,0	145,0	175,0				120,0			1.200,0	400,5	10,0	Realisierung erst ab 2025, in 2023 Planung bis LP 3 (Entwurfsplanung), desolater Zustand der Geh- und Radwegbereiche auf einer Länge von ca. 1,3 km , geschützte Baumallee, bauliche Zustand immer wieder Gegenstand von Beschwerden, Ausbau einseitiger Gehweg auf der Westseite	
279	541006609000008	Gehweg Essener Straße, Nordseite zwischen Georgenalle und Haus Nr. 39	66	29	200,0	50,8	50,8				52,0	146,0	0,5	-49,3			50,8						0,0			52,0	146,0	0,5	Verschiebung aus Kapazitätsgründen zu Gunsten Eiberadweg Luisiumsallee	
280	541006610000009	Ausbau Fischereiweg	66	31	1.410,0	40,0	40,0	45,0	40,0		90,0	1.130,0	145,0	-40,0			40,0	40,0	40,0				45,0			90,0	1.130,0	145,0	Realisierung erst ab 2026, teilweise verschlissene Befestigungsarten von Gehwegen, Fahrbahn mit Verwerfungen u. Fahrbahnrisen, unzureichende Entwässerung; grundhafter Straßenausbau im Zusammenhang mit Kanalbaumaßnahme DESWA	
281	541006611000001	Ausbau Knoten Kleinkühnauer Straße / Brambacher Straße	66	32	2.700,6	1.679,5	922,2	1.637,6	620,0		0,5	0,5	0,5	-618,0	20,0		902,2	620,0	902,2				1.637,6			0,5	0,5	0,5	Verschiebung, Anpassung an vorauss. Kassenwirksamkeit entsprechend Umsetzungsstand	
282	541006611000002	Ausbau Hechtweg	66	33	220,0	60,0	60,0				60,0	160,0		-60,0			60,0						0,0			60,0	160,0	0,0	grundhafter Ausbau und Neugestaltung Nebenanlagen aufgrund schlechtem baulichen Zustand sowie Errichtung Regenwasserkanal aufgrund unzureichender Entwässerungsmöglichkeiten bei Starkregenereignissen	
283	541006612000003	BW 46 - Überfahrt Bockslache, Kleinkühnau (Europaradweg R1)	66	44.6	243,0	0,0		190,0		50,0	50,0			3,0			0,0			133,0			57,0	35,0		15,0	0,0	0,0	mögliche 70 % Förderung Bundesprogramm Radnetz Deutschland, aus dem Jahre 2002 stammende Holzbrücke weist erhebliche Defizite in der Tragfähigkeit als auch Dauerhaftigkeit auf, erhebliche Schadstellen an Holzteilen durch Pilzbefall u. Porenschwamm, im Zuge Planung der Maßnahme besondere Aufmerksamkeit auf Austauschbarkeit der Bohlen bei späteren Sanierungsmaßnahmen, spätere Jahre 3 TEUR	
284	541006614000003	Gehweg Neuenhofenweg	66	35	123,0	111,1	108,5	98,9	98,9	12	12			-99			108,5	98,9	108,5				98,9			12	0	0	Planung bis LP 3 liegt vor, schlechte bauliche Zustand Fußwegverbindung zw. Straßenbahnhaltestelle u. MVZ, kommunalpolitische Dringlichkeit zur Aufrechterhaltung der Zugänglichkeit des MVZ	
285	541006615000001	Regenentwässerung Wolfsgartenstraße Kochstedt	66	36	260,3	253,9	250,0	242,0	242,0			6,4		-242,0			250,0	242,0	250,0				242,0			6,4	0,0	0,0	Verschiebung, Anpassung an vorauss. Kassenwirksamkeit entsprechend Umsetzungsstand, Entwurfs- u. Genehmigungsplanung liegt vor (LP 3+4)	
286	541006615000003	Neubau Radweg Kleine Breite Kochstedt	66	37	130,2	88,2	84,0							42,0			84,0						0,0			0,0	0,0	0,0		
287	541006615000004	Wendehammer Kochstedt	66	83	200,0	0,0		100,0		100,0	90,0	4,0	3,0	3,0			0,0						100,0			90,0	4,0	3,0	Finanzierung aus Mitteln Entwicklungsmaßnahme Kochstedt, nachweislicher Maßnahmebeginn in 2024 für fristgerechte Verwendung erforderlich	
288	541006616000004	Brücke Prödelweg über Libbesdorfer Graben in Mosigkau	66	38	291,7	284,4	1,0	1,0			1,0	2,7	2,6	0,0			1,0						1,0			1,0	2,7	2,6	in 2024 einfache Brückenprüfung	
289	541006616000005	Grundhafte Erneuerung Mühlenstraße Mosigkau	66	39	4.345,0	133,7	102,0	267,3	52,0	1.780,0	1.995,0	1.425,0	576,0	-52,0			102,0	52,0	102,0				267,3			1.995,0	1.425,0	576,0	Verschiebung, Anpassung an vorauss. Kassenwirksamkeit entsprechend Umsetzungsstand, Planung LP 3 + 4 in Bearbeitung	
290	541006616000006	Regenentwässerung in der Siedlung südlich Mühltteich Mosigkau	66	40										0,0			0,0						0,0			0,0	0,0	0,0	0,0	Kostensteigerung 2.311,7 TEUR aufgrund notwendiger Änderungen u. Erweiterungen in der Planung sowie Anpassung an erhöhte Baukosten; Umsetzung Maßnahme in mehreren Abschnitten, Entwurfs- u. Genehmigungsplanung für Teil A befinden sich derzeit in Bearbeitung; im Zuge Planungsfortschritt festgestellt, dass ursprünglich vorgesehene Varinante (Vorplanung) für Ableitung Niederschlagswasser nicht möglich ist u. anders dimensioniert werden muss, infolge dessen Erweiterung Planung Verkehrsfläche Libbesdorfer Straße erforderlich;
291		darunter:												0,0			0,0						0,0			0,0	0,0	0,0	0,0	
292		Teil A - Libbesdorfer Straße, Am Wiesenhang, Am Biberbau, Karolusplatz			4.420,0	784,5	692,4	854,0	667,0	4.100,0	2.989,8	458,7		-667,0			692,4	667,0	692,4				854,0			2.989,8	458,7	0,0	0,0	Verschiebung entsprechend vorauss. Kassenwirksamkeit u. Umsetzungsstand, Anpassung Jahresscheiben
293		Teil B - Krummaße			231,7			20,0			18,8	192,9		0,0			0,0						20,0			18,8	192,9	0,0	0,0	Verkehrsanlage mit Regenwasserkanal
294		Teil C - Krummaße u. Lebrecht-Diener-Straße			137,6						20,0	16,8	100,8	0,0			0,0						0,0			20,0	16,8	100,8	100,8	Verkehrsanlage mit offener Entwässerung
295		Teil D - Amtsmannweg u. Pusterohrweg			220,0						17,9	14,5	187,6	0,0			0,0						0,0			17,9	14,5	187,6	187,6	Verkehrsanlage mit offener Entwässerung

Finanzplan investiv 5. Entwurf 2024																											30.11.2023				
296		Teil E - Teichrosenweg			70,0					2,6	2,3	65,1	0,0							0,0			2,6			2,3		65,1	Verkehrsanlage mit offener Entwässerung		
297	541006618000002	Kleutsch Schwarzer Stamm			147,3	96,8	7,6	0,5		0,5			49,5						0,5			0,5			0,0		0,0				
298	541006622000005	Ausbau Triftweg Roßlau	66	43	3.590,0	894,8	795,0	96,0		2.616,2	2.352,0	1.022,0	5,0	-779,8	872,0	-77,0			96,0	2.045,5		306,5	1.100,0		-78,0		5,0	Auszahlungsverschiebung von 2023 nach 2025			
299	541006623000001	Durchlass Umlfuter Lindenstraße Meinsdorf	66	44	254,4	254,2					0,2			0,0				0,0				0,2			0,0		0,0	2025: Auszahlung Einbehalt (LP 9)			
300	541008000000001	Grunderwerb für Straßenbaumaßnahmen	61				10,0	10,0						-10,0				10,0				0,0			0,0		0,0	Flächenübertragung Biopharmapark			
301	542006600000001	Zuweisung für Investitionen an Kreisstraßen	66											0,0			222,0		-222,0	222,0		-222,0	222,0		-222,0	222,0	-222,0	-222,0			
302	542006620000001	Brücke Brambach im Zuge der K 1776, BW 100			717,5	716,6	20,0							0,9			20,0					0,0			0,0		0,0				
303	542006622000001	Neubau Streetzer Brücke, BW 801, 2. BA Lückenschluss Kreuzungsmaßnahme mit DB AG	66	47	2.295,8	1.751,3	1.747,3	515,5			5,0	11,0	5,0	8,0		1.037,4	709,9			470,2	45,3			5,0		11,0	5,0	Umsetzung entsprechend BV/368/2022/III-66, bauliche Fertigstellung für Ende 2023 geplant, Schlussrechnung in 2024, 2025 - 2027 Entwicklungspröflege u. Bröckenpröfung			
304	544006600000001	Mauteinnahmen für Bundesstraßen	66	48										0,0	220,0	-220,0			295,0			-295,0	320,0		-320,0	320,0	-320,0	320,0	Einnahmen für Bundesstraßen nach dem Bundesfernstraßengesetz		
305	544006601000001	Brückenbauwerk Muldebrücke, BW 11 im Zuge der B 185			21.181,2	21.172,7	324,3							8,5			324,3					0,0			0,0		0,0	0,0			
306	544006603000001	Rad- / Gehweg B 185 Ludwigshafener Str. zw. Askanische Str. u. Friederikenplatz	66	50	650,0	100,0	100,0					60,0	300,0	190,0			100,0					0,0			0,0		60,0	300,0	Aufwertung östlicher Stadteingang entsprechend INSEK u. Masterplan Innenstadt, Rad-/Fußweg weist bauliche u. funktionale Mängel auf, vordringlicher Handlungsbedarf lt. Radverkehrskonzept, Planfeststellungsverfahren / Bebauungsplanverfahren erforderlich		
307	544006613000001	Grundsanie rung Mannheimer Str. (B 184) von Junkersstr. bis Weststr.	66	51	4.580,5	4.146,6	2.352,4	500,0	86,0		6,0	6,0	8,0	-86,1			2.352,4	86,0	2.352,4					500,0		6,0	6,0	8,0	Anpassung GA entsprechend BV/155/2023/III-66, zusätzlicher Eigenmittelbedarf 184 TEUR 2024 - 2027, das Vorhaben befindet sich derzeit noch in Realisierung u. wird vorauss. 2023 baulich fertiggestellt, SR wird für 2024 erwartet		
308	544006622000001	B 184/Zerbster Brücke in Roßlau	66	52	13.853,6	1.095,0	910,3	1.175,3	443,4		2.587,0	4.811,7	4.204,2	-19,6			910,3	443,4	910,3					1.175,3		2.587,0		4.811,7	4.204,2	VgV-Verfahren in 2021 durchgeführt u. Vergabe Planungsleistungen, Planungsprozess maßöeblich von Abstimmungen mit DB AG und Planfeststellungsverfahren beeinflusst, Ersatzneubau des Bröckenbauwerkes der B 184, Bauzustand der jetzigen Bröcke kritisch	
309	544006622000002	Radverkehrsanlagen Luchstraße, B 184	66	53	568,0	548,2	5,0	5,0		15,0	5,0	10,0		-0,2			5,0					5,0			5,0		10,0	0,0	ab 2024 nur noch Restleistungen / Maßnahmen zur Fertigstellungspflege		
310	544006622000003	Grunderneuerung Südstraße (B 187) zwischen Luchstr. und K.-Liebknecht-Str.	66	54	2.500,0	0,0						140,0	160,0	200,0	2.000,0			0,0					0,0			140,0		160,0	200,0	Straße ist Unterhaltungsschwerpunkt, der nur durch Grundsanie rung besettigt werden kann, Realisierung in zwei Bauabschnitten ab 2027, 2. BA Knotenausbau B 184/ B 187 in Abhängigkeit zur Entscheidung Ortsumöehung Roßlau/Tornau	
311	545102000000001	Zuschuss an Stadtpflegebetrieb für Umrüstung Beleuchtung auf LED	66	57.1	3.088,0	772,0	772,0	1.372,0	600,0					772,0	772,0	-600,0		772,0	600,0	772,0			1.372,0			772,0		772,0	0,0	Verschiebung, Anpassung an vorauss. Kassenwirksamkeit entsprechend Umsetzungsstand	
312	545106600000002	Beleuchtung Fußgängerüberwege	66	55	407,6	45,1		43,0				43,0	43,0	43,0	190,5		0,0					43,0			43,0		43,0	43,0	43,0	Maßnahme zur Erhöhung der Verkehrssicherheit schwächste Verkehrsteilnehmer (insbesondere Schulkinder, Ältere, Mobilitätseingeschränkte), Umsetzung entsprechend BV/084/2021/III-66, für 5 FGÜ liegt Planung vor, 2024: Realisierung 2 FGÜ (1. W.-Lohmann-Straße/Mariannenstr, 2. Damaschkestraße/Peterholz-straße)	
313	547006600000011	Umrüstung Beleuchtung Wartehallen auf LED	66	57.2	310,0	0,0		60,0		250,0	250,0			0,0			0,0					60,0			250,0		0,0		0,0	0,0	schriltweise Ausphasung weiterer Leuchtmittel ab 2023 entsprechend EU-Verordnung; Austausch der kompletten Beleuchtungsanlagen in allen städt. Wartehallen, 100 % Fömi nach ÖPNV-Gesetz
314	546003200000001	Anschaffung v. Verkehrseinrichtungen zur Parkraumüberwachung	66	58			25,0	25,0				30,0	35,0	35,0	-125,0			25,0				25,0			30,0		35,0		35,0	Ersatz von verschlissenen u. aböeschriebenen Parkscheinautomaten entsprechend Übersicht zu Anschaffungsdaten, 2024: Ersatz PSA Askanische Straße u. Kavallerstraße Nord-West sowie 3 neue PSA im Rahmen Baumaßnahme Ferdinand-von-Schill-Str.	
315	547006600000001	Bau Zugangsstellen für ÖPNV	66	59			591,8	451,8				300,0	300,0	300,0	-1.351,8	591,8		0,0			451,8			0,0	300,0		0,0	300,0	0,0	300,0	teilweise Verschiebung aus 2023, barrierefreier Ausbau der ÖPNV-Zugangsstellen, 100 % Förderung ÖPNV-Gesetz

Finanzplan investiv 5. Entwurf 2024																												30.11.2023
316	5470066000000002	Errichtung Fahrgastinformations-anlagen	66	60	95,5	95,5	23,8						0,0	23,8		0,0				0,0			0,0			0,0		
317	5470066000000003	Zuschuss an DVG für Erwerb von Bussen	66	61	1.374,5	1.374,5	25,4						0,0	25,4		0,0				0,0			0,0			0,0		
318	5470080000000001	Zuschuss an die DVE im Rahmen Projekt "Trains"	61	9	200,0	0,0							200,0			0,0				0,0			0,0			0,0		
319	5731066000000001	Schaffung Ladestellen für E-Bikes			60,0	31,0	27,9						29,0		27,9					0,0			0,0			0,0		
320	5470066000000006	Teilvorhaben Bahnhof Roßlau	66	63	1.100,0	802,2	765,0	773,0			113,8	20,0	-609,0	295,5	469,5		805,1		-32,1			113,8		20,0		0,0	Umsetzung nach 2024/25, Leistungsphase 3 + 4 derzeit in Bearbeitung (Stand 2022), 80 % Förderung Schnittstellenprogramm, 10 % ÖPNV Mitte, Bewilligung liegt vor, Verknüpfung von Verkehrsträgern und Verbesserung der Erreichbarkeit des Bahnhofes, Investition teilweise auf fremdem Grund u. Boden (DB AG), Verhandlungen zum Erwerb gestalten sich schwierig; verzögert sich Grunderwerb weiter, erfolgt abschnittsweise Realisierung (zuerst Maßnahmen auf städt. Grund u. Boden)	
321	5470066000000006	ÖPNV Schnittstellen - Bahnhöfe Teilvorhaben Bahnhof Dessau-Alten	66	64	190,0	5,0	5,0			5,0	185,0		-5,0	2,7	2,3				0,0	2,7		2,3	163,8	21,2		0,0	weitere Verschiebung. Maßnahme zur Verknüpfung von Verkehrsträgern und Verbesserung der Erreichbarkeit des Bahnhofes, mögliche Förderung 90 % (80 % Schnittstellenprogramm + 10 ÖPNV), derzeit noch kein Fördermittelantrag gestellt; Investition auf fremdem Grund u. Boden (DB AG), Verhandlungen zum Erwerb gestalten sich schwierig, Umsetzung u. Fördermittelbeantragung vom Grundstückserwerb abhängig,	
322	5470066000000006	ÖPNV Schnittstellen - Bahnhöfe Teilvorhaben Bahnhof Rodleben	66	65	169,1	203,1	35,0				1,0		-35,0	31,5	3,5				0,0			0,0		1,0		0,0	Maßnahme in 2022 baulich abgeschlossen, in 2026 Restleistungen LP 9	
323	5470066000000007	ÖPNV Schnittstellen - Bahnhöfe ÖPNV Schnittstelle Hauptbahnhof - Umbau Fahrradabstellanlage	66	66	144,8	141,5				3,3			0,0		0,0				0,0			3,3		0,0		0,0	in 2025 Auszahlung SEB	
324	5470066020000001	Umbau Busbahnhof			4.250,0	3.956,7	10,0						293,3		10,0				0,0			0,0		0,0		0,0		
325	5511041020000001	Herstellung Kunstobjekte Brunnen "Stadtgespräch"	41		177,0	137,0		20,0			20,0		0,0		0,0				20,0			20,0		0,0		0,0	2 weitere Figuren zur Ergänzung	
326	5511061020000001	Aufwertungsmaßnahmen Marktplatz und Ratsgasse	67	14	121,4	117,5	41,2	41,2					-37,3		41,2	41,2	41,2		41,2			0,0		0,0		0,0	0,0	Verschiebung Herrichtung Fläche Platz des Friedens
327	3662061000000001	Erwerb von Spielgeräten und Außenmobiliar für Spielplätze	67	11			30,0	40,0			30,0	30,0	30,0	-130,0		30,0			40,0			30,0		30,0	30,0	30,0		
328	5511061000000002	Erwerb von Bänken	67	12			10,0	12,0			12,0	12,0	12,0	-48,0		10,0			12,0			12,0		12,0	12,0	12,0		
329	5511167020000002	Umfeldgestaltung Historisches Arbeitsamt											0,0		0,0				0,0			0,0		0,0		0,0		
330		darunter:																										
331		2. BA Umgestaltung Freiraum direktes Umfeld Historisches Arbeitsamt	67	9	591,9	319,6	319,6	586,5	104,6				-314,2	213,0	106,6	104,6	106,6	391,0		195,5			0,0		0,0		0,0	Beschlussvorlage steht noch aus, BUGA Maßnahme
332		3. BA Umgestaltung Stadtplatz (Parkplatz)	67	22	1.076,0	26,9	26,9				26,9	411,6	610,6	17,9	9,0				0,0			0,0	17,9	9,0	274,4	137,2	Verschiebung aufgrund Umwidmung der Fördermittel für Synagoge, neue 2/3 Förderung ab 2026 möglich, Auszahlungen spätere Jahre: 637,5 TEUR, BUGA Maßnahme	
333	5511061010000003	Schillerpark Wegesystem Teil 1	67	13	870,8	143,2	57,3	72,6	24,2	180,1	132,1		342,8		57,3	24,2	57,3		72,6			180,1		132,1		0,0	Anpassung an Kassenwirksamkeit	
334	5511061010000005	Sanierung Lustgartenmauer			30,0	30,0	30,0						0,0	20,0	0,0	10,0			0,0			0,0		0,0		0,0		
335	5511167020000001	Stadteingang Ost Umgestaltung Mühleninsel	67	18	7.398,3	157,9	157,9	336,1	40,9	895,5	895,5	2.691,1	3.463,9	-146,2	105,2	52,7	40,9	52,7	231,8	104,3	596,9	298,6	1.794,0	897,1	2.309,2	1.154,7	Umgestaltung Mühleninsel mit Spielplätzen, Cafe und Uferpromenade, Verschiebung der Mittel, 2/3 Förderung für GA 7,4 Mio EUR beantrag, Bewilligung erfolgt erst im Dez. BUGA Maßnahme	
336	5511161030000001	Nachbarschaftspark Gartenstraße	67	4	449,0	373,5	339,0	153,7	33,3	22,7	15,7	7,0	-100,9	226,1	112,9	33,3	112,9	102,2		51,5		15,7		7,0		0,0	Verschiebung aufgrund Kassenwirksamkeit, Kostensteigerung durch Entwicklungspflege, keine Förderung möglich	
337	5511061040000003	Umfeldgestaltung Pumpenhäuschen Törtener Siedlung	67	21	335,8	33,6	33,6	90,0	33,6		245,8		-33,6		33,6	33,6	33,6	60,0		30,0	163,9		81,9		0,0		0,0	Schaffung einer Fläche für Führungen als Startpunkt für Rundgänge durch die Bauhaussiedlung, Errichtung Behindertenparkplatz & Parkplatz für Reisebusse, Fördermittel über Denkmalpflege nicht möglich,2/3 GRW-Förderung wird angestrebt
338	5511061090000003	Umgestaltung Grünfläche Elballee mit Wertstoffcontainerstandplatz			319,7	320,2	307,2						-0,5	204,6	102,6				0,0			0,0		0,0		0,0		
339	5511061140000001	Herrichtung Hundeauslauffläche	67	15	22,9	13,1	13,1	20,9	11,1				-11,1		13,1	11,1	13,1		20,9			0,0		0,0		0,0	0,0	Kostensteigerung 9,8 TEUR, Herrichtung der Fläche am Plattenwerk als Hundeauslauffläche (Schildern, Umzäunung inklusive Tor, Stadtmobiliar)
340	5511065000000002	Vermessung Vorgärten	65	33	100,0	23,7	5,0	5,0		5,0	5,0	5,0	56,3		5,0				5,0			5,0		5,0		5,0	5,0	

Finanzplan investiv 5. Entwurf 2024																											30.11.2023				
341	5511061000000006	Zuschuss an Stadtpflegebetrieb für Erwerb von Abfallbehältern	67	16			10,0	10,0			10,0	10,0	10,0	-40,0			10,0				10,0			10,0			10,0				
342	5511061000000007	Zuschuss an Stadtpflegebetrieb für Erwerb von Tütenspender in Grünanlagen	67	17			1,1	1,1			1,1	1,1	1,1	-4,4			1,1				1,1			1,1			1,1				
343	5521066000000002	Ersatzinvestitionen Pumpstationen	66	69	262,4	147,4	100,0	87,0	38,0		50,0	15,0		-37,0			100,0	38,0	100,0		87,0			50,0		15,0		0,0	Verschiebung, da aufgrund langer Lieferfristen für Pumpentechnik kassenwirksame Umsetzung in 2023 nicht gewährleistet ist		
344	5521066000000006	Erwerb Geräte und Ausrüstungen Wasserbau	66	70			1,5	4,0	1,5		1,5	1,5	1,5	-8,5			1,5	1,5	1,5		4,0			1,5		1,5		1,5	Verschiebung, da Messtechnik soweit möglich bis zum Totalausfall genutzt wird, Ersatz in 2023 bisher nicht erforderlich		
345	5521066080000001	Schlangengraben Waldersee	66	71	1.944,2	639,2	95,0				95,0	800,0	495,0	-85,0			95,0				0,0	76,0		19,0	640,0	160,0	396,0	99,0	Verschiebung zu Gunsten Lobenbreitengraben, Teilobjekt 3 bis LP 4 geplant		
346	5521066120000005	Lobenbreitengraben Kleinkühnau	66	72.1	615,0	0,0		40,0			550,0	25,0		0,0			0,0				40,0			550,0		25,0		0,0	2024: Objektplanung LP 2-7, 2025: LP 8-9 / Bauausführung, 2026: Restarbeiten u. Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen; entsprechend überarbeitetem Entwässerungskonzept Kleinkühnau Sanierung vorhandener Verrohrung nicht möglich, neue Verrohrung in vorhandener Trasse erforderlich; Maßnahme notwendig aufgrund Rückstauerscheinungen und Vernässung auf privaten und öffentlichen Grundstücken		
347	5521066150000002	Reaktivierung Teiche Kochstedter Waldsiedlung	66		40,0	0,0		40,0						0,0			0,0				40,0			0,0		0,0		0,0	0,0	Prüfauftrag, Mittel für Planung / Machbarkeitsstudie	
348	5521066160000003	Überlaufsicherung Libbesdorfer Landgraben	66	73	2.700,0	2.846,3	1.394,9	172,0	193,0		7,0	7,0	7,0	-339,3	358,1		1.036,8	193,0	1.036,8		172,0			7,0		7,0		7,0	7,0	Verschiebung, Anpassung an vorauss. Kassenwirksamkeit entsprechend Umsetzungsstand, bauliche Fertigstellung in 2023, Restleistungen in 2024, bis 2028 A-/E-Maßnahmen	
349	5521066160000008	Ausbau Zuwegung Stauanlage Prödelteich	66	75	277,0	268,0	28,0	18,0	30,8		3,0	3,0	3,0	-18,0			28,0	30,8	28,0		18,0			3,0		3,0		3,0	3,0	zusätzlicher Mittelbedarf 9 TEUR in 2023 (üp), Verschiebung aufgrund kassenwirksamer Umsetzung, Mittel sind auftragsseitig gebunden, bauliche Umsetzung ist abgeschlossen, in 2024 Ausgleichs- u. Ersatzmaßnahmen, ab 2025 Entwicklungspflege	
350	5521066220000001	Amtsmühle Roßlau			844,6	844,6	5,0	5,0	5,0					-5,0			5,0	5,0	5,0		5,0			0,0		0,0		0,0	0,0	Verschiebung	
351	5551066000000001	Zuschuss an ALFF für Ausbau Wirtschaftsweg W 11	66	78	110,0	40,0	10,0	70,0						0,0			10,0				70,0			0,0		0,0		0,0	0,0	Mehrbedarf 60 TEUR nach Vorlage aktueller Kostenberechnung durch ALFF, städtischer Anteil beträgt 10 % der Gesamtkosten	
352	5551066000000002	Erwerb Ausstattung Stadtjäger	66	79	34,7	28,7	5,0							6,0			5,0				0,0			0,0		0,0		0,0	0,0		
353	5521066190000001	Sanierung Wehranlage Solnitz	66	80	138,0	104,7	87,5	115,9	82,5					-82,6			87,5	82,5	87,5		115,9			0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	durch Insolvenz Planungsbüro Neuvergabe LP 7-8 erforderlich, Sanierung der Ufersicherung + Austausch der Holzbohlen gegen Stahlspundbohlen
354	5521066170000001	Sanierung Grundwasserabsenkungs-anlage Zoberberg	66	76	440,0	39,0	30,0	81,0	30,0		270,0	60,1	10,0	-20,1			30,0	30,0	30,0		81,0			270,0		60,1		10,0	10,0	Verschiebung, Anpassung an vorauss. Kassenwirksamkeit entsprechend Umsetzungsstand, LP 3 in Bearbeitung	
355	5711061120000001	Ausgleichsmaßnahmen auf Naturschutzgroßvorhaben B-Plan 121, Flugplatz			136,2	0,0								136,2			0,0				0,0			0,0		0,0		0,0	0,0		
356	5482080220000001	Infrastrukturvorhaben Gewerbegebiete Industriehafen Roßlau	66	68	12.443,2	12.286,2	20,0	50,0			50,0			57,0			20,0		200,0		-150,0			50,0		0,0		0,0	0,0	0,0	2024: einfache Brückenprüfung u. Resteistungen für Ingenieurleistungen, 2025: Hauptprüfung vor Ablauf Gewährleistungsfrist u. Abrechnung LP 9, Auszahlung Fömi-Einbehalt nach VNW-Prüfung
357	5731065000000001	Sanierung Leipziger Torhaus	65	3	1.800,0	400,0	400,0	220,0	73,4	580,0	580,0	1.000,0		-400,0	266,7		133,3	73,4	133,3	146,6	73,4	386,6		193,4	200,1		799,9		0,0	Anpassung GA an allgemeine Preissteigerungen, keine Aufgabenrichtung zum Gebäude, Fördermittel "Sozialer Zusammenhalt" sind bewilligt und werden entsprechend der Jahresraten abgerufen	
358	5732020000000003	Gesellschaftereinlage DWG	20		24.000,0	0,0					4.000,0	4.000,0	4.000,0	12.000,0			0,0				0,0			4.000,0		4.000,0		4.000,0	4.000,0	4.000,0	Zuführung jährliche Kapitalverstärkung von 4 Mio. EUR bis 2030
359	5733015000000001	Zuschuss Stadtmarketinggesellschaft	20				25,0	10,0			20,0	20,0	20,0	-70,0			25,0				10,0			20,0		20,0		20,0	20,0		
360	5111115000000001	Zuschuss für Projekte Neustadt-Agentur, Programm ZIZ	61	1	186,0	55,0	55,0	10,0			100,0			21,0	49,5		5,5		9,0		1,0	90,0		10,0		0,0		0,0	0,0	0,0	Finanzierung 90% Förderung, Bewilligung liegt vor 2024: Sitzmöbel, Kunstinstallation und Mikro-Bepflanzung, Büromöbel 2025: Realisierung der Maßnahmen des Ideenwettbewerbs welcher 2024 stattfindet, Zuschuss an SMG als künftiger Eigentümer
361	5111161000000001	mobile Gestaltungselemente, ZIZ	67	10	54,5	54,5	54,5	88,3	5,5					-88,3	49,0		5,5	5,5	5,5	60,5	27,8		0,0		0,0		0,0		0,0	0,0	Anschaffung einer mobilen Spielinstallation Zerbster Straße, Verschiebung und Erhöhung GA, Ausschreibung erst im Oktober möglich, Umsetzung erfolgt im 1. Quartal 2024
362	6111020000000001	Einnahmen Investpauschale												0,0		7.954,6	-7.954,6				7.946,0	-7.946,0		7.900,0	-7.900,0		7.855,0	-7.855,0		7.810,0	-7.810,0

54

Finanzplan investiv 5. Entwurf 2024																										30.11.2023	
99	216004004655001	Umsetzung brandschutztechnischer Forderungen Sekundarschule "Kreuzberge"																								0,0	Verschiebung aufgrund Kassenwirksamkeit
100	216004004655001	Umsetzung brandschutztechnischer Forderungen Grundschule "Kreuzberge"																								0,0	Verschiebung aufgrund Kassenwirksamkeit
105	216004022200003	Generalsanierung Sekundarschule "An der Biethe", Haus 1, STARK III	65	1																						0,0	Verschiebung aufgrund Kassenwirksamkeit
106	216004022200004	Ausstattung nach Generalsanierung Sekundarschule "An der Biethe", Haus 1, STARK III	65	1																						0,0	Verschiebung in Abhängigkeit der Baumaßnahme
107	216004022200005	Erweiterung Schulhof Sekundarschule "An der Biethe", Haus 1	65	1																						0,0	Verschiebung in Abhängigkeit der Baumaßnahme
113	221004006400001	Neubau "Schule an der Muldaue"	65	1	1.380,0																					0,0	Verschiebung von Eigenmitteln und anteiligen Fördermitteln, Gesamtkostensteigerung 1.380 TEUR = zusätzl. Eigenmittelbedarf
114	221004006400002	Ausstattung nach Neubau Schule "An der Muldaue"	65	1	360,0																					0,0	Erhöhung aufgrund Baupreissteigerungen, Verschiebung entsprechend des aktuellen Baustandes
115	221006506000001	darunter:																								0,0	
116		Abbruch Bestandsgebäude Schule an der Muldaue	65	1	382,0																					0,0	Verschiebung und Kostensteigerung
117		Freifächengestaltung "Schule an der Muldaue"	65	1	1.375,0																					0,0	Verschiebung und Gesamtkostensteigerung um 1.375 TEUR, zusätzl Eigenmittelbedarf 458,4 TEUR
118	221006501300002	Regenbogenschule (G-Schule)																								0,0	
119		darunter:																								0,0	
121		Ersatzneubau Schule und Turnhalle, Bernburger Straße	65		-16.000,0																					0,0	Reduzierung Gesamtkosten auf 24 Mio. EUR aufgrund Raumanlayse, Verschiebung der Jahresscheiben
122	231106500000001	Teilsanierung Sporthalle BSZ	65	44	730,0																					0,0	Anpassung der Jahresscheiben, Realisierung der Beleuchtung erhöht den Gesamtumfang
129	252134109516003	Sanierung Schloss Georgium, 4. BA	65																							0,0	Zur Abrechnung der Vorbereitungen (Beseitigung Tauwasserschäden) zur Einbringung der Gemälde
130	252134109516003	Sanierung Schloss Georgium, Blumengartenhaus																								0,0	Verschiebung, Rückbau Baustraße
132	252134109516004	Umfeldgestaltung Eingangsbereich Schloss Georgium																								0,0	
133		darunter:																								0,0	
135		Schlossumfeld 2. BA	67	20	33,6																					0,0	Verschiebung, Anpassung der Förderung auf 85 % (Umwidmung von Mittel der Denkmalförderung) --> trotz Kostensteigerung der Gesamtmaßnahme sinkt der EMA Anteil gesamt
139	253104109000018	Tierpark Neubau Einfriedungszaun	65	20																						0,0	Verschiebung
141	261102000000001	Zuschuss an Anhaltisches Theater für Investitionen																								400,0	Erhöhung
144	271104000000010	Ausstattung IT-Technik Volkshochschule im Rahmen Digitalisierungsprojekt																								0,0	Verschiebung aufgrund Baukostensteigerung und geändertem Finanzierungsplan; Antrag zur Verlängerung des Förderzeitraumes erfolgt
146	272106502000001	Sanierung Wissenschaftliche Bibliothek																								0,0	
147		darunter:																								0,0	
148		1. Bauabschnitt (energetische Sanierung)	65	1																						0,0	Verschiebung aufgrund Kassenwirksamkeit
149		2. Bauabschnitt (Dachsanierung)																								0,0	Verschiebung aufgrund Kassenwirksamkeit
150		3. Bauabschnitt (allgemeine Sanierung)	65	1	750,0																					0,0	Verschiebung sowie Gesamtkostensteigerung um 750 TEUR = zusätzl. Eigenmittelbedarf, 2. Novellierung wird vorbereitet
153	281326522142301	Sanierung Toilettenanlage Burg Roßlau	65 / 41		220,0																					0,0	Sanierung der auf dem Gelände befindlichen Toilettenanlage
155	281336500000001	Bauliche Maßnahmen Krötenhof	65		23,0																					0,0	Neuaufnahme
156	281346500000001	Brandschutzmaßnahmen Olmühle			33,0																					0,0	Verschiebung, Erhöhung Ansatz 2024 um 29 TEUr aufgrund Nachträgen bei Tischlerarbeiten
209	365116522837002	Aufwertung und Sanierung Außenanlagen Kita "St. Marien", Feldstr. 3	65	1																						0,0	Verschiebung
210	365116523758001	Teilsanierung Kita "Buratino", Kreisstr. 72	65	1																						0,0	Verschiebung in Abhängigkeit der Zwischenunterbringung, es stehen keine Fördermittel mehr zur Verfügung
213	366125100000001	Zuschuss an freie Träger für Ausstattung von Jugendfreizeiteinrichtungen	51	11	5,0																					0,0	zusätzliche Aufnahme in 2024
214	366206101000001	Spielplatz Friederikenplatz	67	2																						0,0	Verschiebung
217	366206102000003	Neubau Skatepark Andes-Halle	67	3																						0,0	Verschiebung
218	366206122000001	Erneuerung Spielplatz Porsestraße	67	1																						0,0	Verschiebung
219	366206715000001	Errichtung Lärmschutzwand Spielplatz Kochstedt	67		120,0																					0,0	
225	424116500000002	Sanierung Anhalt-Arena	65																							3.510,2	Anpassung der Jahresscheiben
232	424196504000001	Neubau Sporthalle Damaschkestraße	65	1																						0,0	Anpassung an Kassenwirksamkeit 2023

Finanzplan investiv 5. Entwurf 2024																											30.11.2023			
243	551116700000001	Realisierungswettbewerbe BUGA	67		1.500,0			35,7		1.464,3	1.464,3			0,0			0,0		23,8		11,9	976,2		488,1		0,0	0,0	neue Maßnahme Sperrvermerk: Die Mittel dürfen erst in Anspruch genommen werden, wenn seitens des Landes die erwartete Zusage zur anteiligen Finanzierung der Bundesgartenschau vorliegt.		
244	551116701000001	Stadteingang Ost Lustgarten	67	5	74,0		-2,9	11,3	110,4	36,8	36,8	36,8	-33,5		0,0	11,3	-1,9		-1,0	24,5		12,3		36,8		36,8	Verschiebung, Erhöhung EMA um 73 TEUR gesamt aufgrund steigender Entwicklungspflege (nicht förderfähig), Kassenwirksamkeit VE in 2025 ff. je 36,8 TEUR			
246	551116709000001	Klimaanpassungsmaßnahmen Georgengarten	67	7			31,3	4,5	188,5	188,5	-189,5		-30,3		0,0	4,5	4,5	26,8		4,5	159,8		28,7	-160,0		-29,5	0,0	Verschiebung		
253	541006600000007	Herstellung rechtskonformer Wegweisung	66	5			23,5	23,5					-23,5		0,0	23,5			23,5			0,0		0,0		0,0	0,0	Verschiebung, Anpassung an vorauss. Kassenwirksamkeit entsprechend Umsetzungsstand, Mittel in 2024 nur zur Abrechnung beauftragter Leistungen		
263	541006602000001	Kavallerstraße Abschnitt zw. Askanische Str. - Poststraße					19,5	5,4					-19,5		0,0	5,4	10,1		19,5			0,0		0,0		0,0	0,0	Verschiebung aus 2023 u. 14 TEUR aus späterene Jahren, Restleistungen LP 9 und Entwicklungspflege		
265	541006602000010	Ferdinand-v.-Schill-Straße, 2. BA	66	15			-940,1	23,1	3.120,0	672,8	329,6	7,0	-69,3		0,0	23,1	-626,7		-313,4	673,0		-0,2		329,6		7,0	Verschiebung von Auszahlungen nach 2025 - 2027 entsprechend aktuellem Umsetzungsstand, Ausführungsplanung (LP 5) derzeit in Bearbeitung, Anpassung Jahresscheiben Fördermittel entsprechend Bewilligungsbescheid u. unter Berücksichtigung Verwendung Mehrbelastungsausgleich 2024 für Ferdinand-von-Schill-Str.			
266	541006602000011	Ausbau Johannisstraße	66	16	591,6		801,9	235,2		109,7			-320,0		0,0	235,2	469,1		332,8			109,7		0,0		0,0	0,0	Verschiebung, Anpassung an vorauss. Kassenwirksamkeit entsprechend Umsetzungsstand u. Anpassung an GA lt. BV/303/2022/III-66, Maßnahme befindet sich in der Realisierung		
270	541006602000017	Radverkehrsanlagen Antoinettenstraße	66	20			1,5					-1,5	0,0		0,0				1,5			0,0		0,0		-1,5	Maßnahme baulich abgeschlossen, Mittel für Restleistungen / LP 9 komplett in 2024			
275	541006606000002	Gehweg Möster Straße	66	25			0,1	37,2	29,7	37,0			-37,1		0,0	37,2			0,1		37,0		0,0		0,0	0,0	0,0	Verschiebung, Anpassung an vorauss. Kassenwirksamkeit entsprechend Umsetzungsstand, Genehmigungsplanung (LP 4) in Bearbeitung		
276	541006604000001	Tempelhofer Straße, Gehweg/Stellplätze Südseite im Bereich der Schule	66	23	0,2		55,2	55,0					-55,0		0,0	55,0			55,2		0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	Verschiebung nach 2024		
281	541006611000001	Ausbau Knoten Kleinkühnauer Straße / Brambacher Straße	66	32			320,0	320,0					-320,0		0,0	320,0			320,0		0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	Verschiebung, Anpassung an vorauss. Kassenwirksamkeit entsprechend Umsetzungsstand		
285	541006615000001	Regenentwässerung Wolfsgartenstraße Kochstedt	66	36			12,0	14,0		2,0			-14,0		0,0	14,0			12,0		2,0		0,0		0,0	0,0	0,0	Verschiebung, Anpassung an vorauss. Kassenwirksamkeit entsprechend Umsetzungsstand, Entwurfs- u. Genehmigungsplanung liegt vor (LP 3+4)		
289	541006616000005	Grundhafte Erneuerung Mühlenstraße Mosigkau	66	39			52,0	52,0					-52,0		0,0	52,0	102,0		52,0		0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	Verschiebung, Anpassung an vorauss. Kassenwirksamkeit entsprechend Umsetzungsstand, Planung LP 3 + 4 in Bearbeitung		
290	541006616000006	Regenentwässerung in der Siedlung südlich Mühlteich Mosigkau	66	40									0,0		0,0				0,0		0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	Kostensteigerung 2.311,7 TEUR aufgrund notwendiger Änderungen u. Erweiterungen in der Planung sowie		
291		darunter:											0,0		0,0				0,0		0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0		
292		Teil A - Libbesdorfer Straße, Am Wiesenhang, Am Biberbau, Karoliusplatz					666,7	111,0		-59,2	-663,3	-493,0	548,8		0,0	111,0			666,7		-59,2		-663,3		-493,0	-493,0	-493,0	Verschiebung entsprechend vorauss. Kassenwirksamkeit u. Umsetzungsstand, Anpassung Jahresscheiben		
298	541006622000005	Ausbau Triftweg Roßlau	66	43					81,8				-81,8		0,0				0,0		81,8		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	Auszahlungsverschiebung von 2023 nach 2025	
304	544006600000001	Mauteinnahmen für Bundesstraßen	66	48									0,0		0,0		75,0		-75,0	100,0		-100,0	100,0	-100,0	100,0	-100,0	-100,0	Anpassung aufgrund Gesetzesänderung		
308	544006622000001	B 184/Zerbster Brücke in Roßlau	66	52	300,0		504,3	204,3					-204,3		0,0	204,3			504,3		0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	Verschiebung u. Kostensteigerung aufgrund notwendiger Behelfsumfahrung um 300 TEUR	
311	545102000000001	Zuschuss an Stadtpflegebetrieb für Umrüstung Beleuchtung auf LED	66	57.1			250,0	250,0					-250,0		0,0	250,0			250,0		0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	Verschiebung, Anpassung an vorauss. Kassenwirksamkeit entsprechend Umsetzungsstand	
325	551104102000001	Herstellung Kunstobjekte Brunnen "Stadtgespräch"	41		177,0	137,0	20,0		20,0				0,0		0,0				20,0		20,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	2 weitere Figuren zur Ergänzung	
329	551116702000002	Umfeldgestaltung Historisches Arbeitsamt											0,0		0,0				0,0		0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0		
330		darunter:																												
331		2. BA Umgestaltung Freiraum direktes Umfeld Historisches Arbeitsamt	67	9			54,6	18,0					-54,6		0,0	18,0	36,4		18,2		0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	Verschiebung	
332		3. BA Umgestaltung Stadtplatz (Parkplatz)	67	22							-30,0		30,0		0,0				0,0		0,0		0,0		-30,0	0,0	0,0	0,0	Anpassung tatsächlicher Bedarf	
336	551161030000001	Nachbarschaftspark Gartenstraße	67	4	75,0		133,7	33,3	22,7	-4,3	7,0		-61,4		0,0	33,3	112,9	102,2		31,5		-4,3		7,0		0,0	0,0	0,0	0,0	Verschiebung aufgrund Kassenwirksamkeit, Kostensteigerung durch Entwicklungspflege, keine Förderung möglich
337	551106104000003	Umfeldgestaltung Pumpenhäuschen Törtener Siedlung	67	21			-110,0	33,6		143,6			-33,6		0,0	33,6	33,6	-140,0		30,0	61,7		81,9		0,0		0,0	0,0	Verschiebung, Anpassung Förderquote da Fördermittel über Denkmalpflege nicht möglich,2/3 GRW-Förderung wird angestrebt	

Finanzplan investiv 5. Entwurf 2024																												30.11.2023								
339	551106114000001	Herrichtung Hundeauslauffläche	67	15									-2,5			0,0	2,5				2,5			0,0			0,0	0,0	Verschiebung							
343	552106600000002	Ersatzinvestitionen Pumpstationen	66	69									-38,0			0,0	38,0	100,0			38,0			0,0			0,0	0,0	0,0	Verschiebung, da aufgrund langer Lieferfristen für Pumpentechnik kassenwirksame Umsetzung in 2023 nicht gewährleistet ist						
344	552106600000006	Erwerb Geräte und Ausrüstungen Wasserbau	66	70									-1,5			0,0	1,5	1,5			1,5			0,0			0,0	0,0	0,0	Verschiebung, da Messtechnik soweit möglich bis zum Totalausfall genutzt wird, Ersatz in 2023 bisher nicht erforderlich						
347	552106615000002	Reaktivierung Teiche Kochstedter Walsiedlung	66		40,0	0,0							0,0			0,0					40,0			0,0			0,0	0,0	0,0	0,0	Prüfauftrag, Mittel für Planung / Machbarkeitsstudie					
348	552106616000003	Überlaufsicherung Libbesdorfer Landgraben	66	73					7,0	7,0	7,0		-51,3			0,0	51,3				30,3			7,0			7,0	7,0	7,0	7,0	Verschiebung, Anpassung an vorauss. Kassenwirksamkeit entsprechend Umsetzungsstand, bauliche Fertigstellung in 2023, Restleistungen in 2024, bis 2028 A-/E-Maßnahmen					
349	552106616000008	Ausbau Zuwegung Stauanlage Prödelteich	66	75	9,0				-2,0	-2,0	-2,0		2,0			0,0	7,8				13,0			-2,0			-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	zusätzlicher Mittelbedarf 9 TEUR in 2023 (üp), Verschiebung aufgrund kassenwirksamer Umsetzung, Mittel sind auftragsseitig gebunden, bauliche Umsetzung ist abgeschlossen, in 2024 Ausgleichs- u. Ersatzmaßnahmen, ab 2025 Entwicklungspflege					
350	552106622000001	Amtsmühle Roßlau			-20,8								-25,8			0,0	5,0	5,0			5,0			0,0			0,0	0,0	0,0	0,0	Verschiebung?					
351	555106600000001	Zuschuss an ALFF für Ausbau Wirtschaftsweg W 11	66	78	60,0								0,0			0,0					60,0			0,0			0,0	0,0	0,0	0,0	Mehrbedarf 60 TEUR nach Vorlage aktueller Kostenberechnung durch ALFF, städtischer Anteil beträgt 10 % der Gesamtkosten					
354	552106617000001	Sanierung Grundwasserabsenkungsanlage Zoberberg	66	76									-21,0			0,0	21,0				21,0			0,0			0,0	0,0	0,0	0,0	Verschiebung, Anpassung an vorauss. Kassenwirksamkeit entsprechend Umsetzungsstand, LP 3 in Bearbeitung					
358	573202000000003	Gesellschaffereinlage DWG	20		24.000,0	0,0			4.000,0	4.000,0	4.000,0	12.000,0				0,0					0,0			4.000,0			4.000,0	4.000,0	4.000,0	4.000,0	Zuführung jährliche Kapitalverstärkung von 4 Mio. EUR bis 2030					
361	511116100000001	mobile Gestaltungselemente, ZIZ	67	10									-21,0			0,0					21,0			0,0			0,0	0,0	0,0	0,0	Erhöhung GA					
362	611102000000001	Einnahmen Investpauschale											0,0			0,0					1,0	-1,0		0,0			0,0	0,0	0,0	0,0						
Summe Veränderung													14.648,4	11.180,1	12.215,1	12.052,5	1.579,6	3.919,1	-15.929,1	0,0	0,0	0,0	11.184,3	4.261,3	2.077,3	1,0	12.570,1	3.364,3	0,0	8.688,2	913,7	0,0	665,9	106,4	0,0	3.812,7

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen 2023	VE gesamt	voraussichtlich fällige Auszahlungen im			
		Haushaltsjahr 2023	ersten	zweiten	dritten
			dem Haushaltsjahr folgenden Jahr		
	in EUR				

Investitionsnummer Maßnahme

Verpflichtungsermächtigung 2023

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

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen 2023	VE gesamt	voraussichtlich fällige Auszahlungen im			
		Haushaltsjahr 2023	ersten	zweiten	dritten
			dem Haushaltsjahr folgenden Jahr		
	in EUR				

Investitionsnummer Maßnahme

365105100000107	Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Ersatzneubau und Ausstattung Kita "Mildensee'er Spielbude", Alt Dellnau, STARK III	2.702.500,00	2.702.500,00	0,00	0,00	0,00
365105100000115	Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Umbau Krippe "Bussi Bär" als Ausweichquartier	237.800,00	237.800,00	0,00	0,00	0,00
365105100000116	Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Integration einer Jugendfreizeiteinrichtung	151.300,00	151.300,00	0,00	0,00	0,00
365105100000406	Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Erweiterung Bewegungsraum, Mehrzweckraum und Kinderküche Kita "Bremer Stadtmusikanten", Brauereistr. 10 b	24.300,00	24.300,00	0,00	0,00	0,00
365116523758001	Teilsanierung Kita "Buratino", Kreisstr. 72	1.601.600,00	1.601.600,00	0,00	0,00	0,00
424196504000001	Neubau Sporthalle Damaschkestraße	5.685.900,00	4.072.500,00	1.613.400,00	0,00	0,00
424216504000001	Abriss Südschwimmhalle	600.000,00	600.000,00	0,00	0,00	0,00
541006600000001	Zuschuss an DESWA für Straßenbaumaßn. nach Kanalbaumaßnahmen	195.000,00	195.000,00	0,00	0,00	0,00
541006600000003	Ersatzinvestition Verkehrstechnik Steuergeräte Lichtsignalanlagen	140.000,00	140.000,00	0,00	0,00	0,00
541006600000008	Ersatzinvestition Verkehrsleitreechner	72.900,00	72.900,00	0,00	0,00	0,00
541006601000009	Albrechtstraße zwischen Körnerstraße und Walderseestraße, Nebenanlagen Ostseite	26.300,00	16.300,00	5.000,00	5.000,00	0,00
541006602000010	Ferdinand-v.-Schill-Straße, 2. BA	2.909.600,00	2.134.400,00	775.200,00	0,00	0,00
541006602000011	Ausbau Johannisstraße	1.535.000,00	1.530.000,00	5.000,00	0,00	0,00
541006602000014	Kreisverkehr (Katholische Kirche)	2.200.400,00	1.770.200,00	430.000,00	200,00	0,00
541006606000002	Gehweg Möster Straße	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
541006609000007	Gehweg Elballee, Westseite	1.625.000,00	880.000,00	735.000,00	10.000,00	0,00
541006611000001	Ausbau Knoten Kleinkühnauer Straße / Brambacher Straße	1.004.500,00	1.001.000,00	1.000,00	2.500,00	0,00

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen 2023	VE gesamt	voraussichtlich fällige Auszahlungen im			
		Haushaltsjahr 2023	ersten	zweiten	dritten
			dem Haushaltsjahr folgenden Jahr		
	in EUR				

Investitionsnummer Maßnahme

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

Verpflichtungsermächtigung 2024

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

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen 2023	VE gesamt	voraussichtlich fällige Auszahlungen im			
		Haushaltsjahr 2023	ersten	zweiten	dritten
			dem Haushaltsjahr folgenden Jahr		
	in EUR				

Investitionsnummer Maßnahme

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

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen 2023	VE gesamt	voraussichtlich fällige Auszahlungen im			
		Haushaltsjahr 2023	ersten	zweiten	dritten
			dem Haushaltsjahr folgenden Jahr		
	in EUR				

Investitionsnummer Maßnahme

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

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen 2023	VE gesamt	voraussichtlich fällige Auszahlungen im			
		Haushaltsjahr 2023	ersten	zweiten	dritten
			dem Haushaltsjahr folgenden Jahr		
	in EUR				

Investitionsnummer Maßnahme

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

Nachrichtlich:

in künftigen Jahren vorgesehene Kreditaufnahmen

Neuaufnahme	68.149.700	50.494.200	31.321.600	32.160.000
Umschuldung	0	0	0	0

Aktualisierungsliste für den Stellenplan 2024-Änderungen zur BV/244/2023/V-10										Stand 16.11.23
Amt	SPL-Nr.	Stellen- anteil	Pro- dukt	Funktionsbezeichnung	Veränderungen		Zugänge		Abgänge	
					von	nach	VbE	BG/VG/LG	VbE	BG/VG/LG
befristete Stellen im Stellenplan										
50	50.2.1.000.17	1,000	31120	Sb Hilfe zur Pflege - befr. 2 Jahre (26.09.25)			1,000	9a		
50	50.3.1.000.04	1,000	31320	Sb AsylbLG - befr. bis 30.04.25	befr. bis 19.10.23	Weiterführung der Stelle - befr. bis 30.04.25	1,000	9a		
51	51.1.1.000.15	1,000	36301 36302	Sb Rechnungseingang/Haushalt - befr. bis 31.12.24			1,000	5		
53	53.1.0.000.04	1,000	41401	Arzt/Ärztin im amtsärztlichen Dienst - befr. bis zum Abschluss der Weiterbildung			1,000	14		
66	66.2.1.000.09	1,000	54001	Sb Verwaltung ÖPNV - befr. 3 Jahre ab Besetzung			1,000	9c		
						Summe	5,000		0,000	
Sonstige Veränderungen										
04	04.0.0.000.01	1,000	11110	Beigeordnete/r	B2	B3 (Korrektur)				
10	10.2.1.200.02	1,000	11140	Sb Duales Studium (Anpassung der Stellenanzahl von 2 auf 1 Stelle)					1,000	9b
11	11.0.0.000.09	1,000	11160	Sb IT-Haushalt/IT-Vergaben und Büromanagement			1,000	6		
20	20.1.0.000.03	1,000	11124	Sb Beteiligungsmanagement	Sb Beteiligungsverwaltung, EG 10	Sb Beteiligungsmanagement, EG 11				
32	32.1.3.000.02	1,000	12201	Sb Allgemeines Ordnungsrecht	A10	EG 9b				
32	32.3.1.000.17	1,000	12271	Sb Bürgerbüro Roßlau (Anpassung der Stellenanzahl von 3 auf 2 Stellen)					1,000	7
32	32.3.3.000.18	1,000	12280	Sb Rückkehrberatung/Aufenthaltsbeendigung	befr. bis 31.12.23	Entfristung				
37	37.0.0.000.02	1,000	12610 12700	Sb allgemeine Verwaltung	Sekretär/in, EG 5	Sb allg. Verwaltung, EG 6				
40	40.0.2.000.03	1,000	24300	Sb Schulangelegenheiten	Sb Schulangelegenheiten und IKT-Fördermittel	Sb Schulangelegenheiten				

65

Wirtschafts-/Liquidationspläne

Eigenbetrieb Stadtpflege

Eigenbetrieb Anhaltisches Theater Dessau

Eigenbetrieb Städtisches Klinikum Dessau

Eigenbetrieb DeKiTa

liegt noch nicht vor

Dessauer Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH - DVV -

Dessauer Wohnungsbaugesellschaft mbH - DWG -

WBD Industriepark Dessau GmbH

Immobilien- und Verwaltungsservice GmbH Rodleben – IVG -

Medizinisches Versorgungszentrum des Städtischen Klinikums Dessau
gemeinnützige GmbH - MVZ –

Stadtmarketinggesellschaft Dessau-Roßlau mbH

Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH

Industriehafen Roßlau GmbH

liegt noch nicht vor

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

MVZ DKD gGmbH i. L.

Eigenbetrieb Stadtpflege - Wirtschaftsplan -

Beschlussfassung im Stadtrat am 13.12.2023

Erläuterungen:

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

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

Für das **Friedhofswesen** wird ein Jahresergebnis in Höhe von -294,8 TEUR prognostiziert. Die geplanten Einnahmen des Friedhofswesens aus dem Verkauf von Grabstellen, die nach KAG in Höhe der ansatzfähigen Kosten des Jahres zu veranschlagen sind, betragen unter Berücksichtigung der derzeitigen Entwicklung 1.005,1 TEUR. Allerdings sind die Einnahmen in der Gewinn- und Verlustrechnung der Sparte nach HGB entsprechend ihrer Laufzeit als Ertrag auszuweisen. Folglich sind für das Jahr 2024 nur Erträge in Höhe von 605,8 TEUR im Erfolgsplan zu veranschlagen. Die verbleibenden Einnahmen aus dem Verkauf von Grabstellen in Höhe von 399,3 TEUR führen zum Anstieg des passiven Rechnungsabgrenzungspostens. Die Kostenunterdeckung nach HGB wird im Jahr 2024 anteilig durch eine Entnahme aus der allgemeinen Rücklage in Höhe von 37,3 TEUR und aus dem Gewinnvortrag in Höhe von 257,5 finanziert.

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

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

Der Zuschussbedarf aus dem städtischen Haushalt zur Erfüllung der Aufgaben der **Grünflächenverwaltung und -unterhaltung** wird im Jahr 2024 um 855,7 TEUR gegenüber dem Vorjahr steigen. Die Kostensteigerung ergibt sich im Wesentlichen aus höheren Fremdleistungskosten sowie höheren Personalkosten. Die höheren Personalkosten resultieren aus Tarifsteigerungen und der Einstellung zusätzlicher Beschäftigter für die Grünpflege wegen auslaufender Beschäftigungsverhältnisse im Rahmen des Landesprogramms zur Stabilisierung und Teilhabe am Arbeitsleben (THCG) in der Grünflächenpflege.

Seit dem Jahr 2022 werden in Abstimmung mit dem Jobcenter der Agentur für Arbeit im Eigenbetrieb Stadtpflege keine ALG Maßnahmen mehr durchgeführt. Die bestehenden geförderten Beschäftigungsverhältnisse nach dem THCG werden im Jahr 2024 für 11 Beschäftigte und im Jahr 2025 für die restlichen 4 Beschäftigten auslaufen. Daher besteht die Notwendigkeit, schrittweise neue Stellen zur Erfüllung der Aufgaben der Grünflächen- und Friedhofsunterhaltung zu schaffen.

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

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

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

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

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

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

Auf Grund eines Vertrages mit dem Sozialamt der Stadt werden seit dem Jahr 2022 wieder Mitarbeiter des Eigenbetriebes zur Unterstützung des Stabes „Hilfe für die Ukraine“ tätig. Daher steigen die Umsatzerlöse für sonstige Leistungen im Vergleich zum Vorjahresplan um 23,2 TEUR.

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

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

Die **Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe** werden sich insgesamt um 96,5 TEUR erhöhen. Dabei handelt es sich im Wesentlichen um höhere Aufwendungen für Kfz-Ersatzteile (+57,3 TEUR) und für Dieselmotorkraftstoff in allen Bereichen (+42,4 TEUR). Die Preissteigerungen werden durch den Angriffskrieg Russlands auf die Ukraine verstärkt.

Bei den **Aufwendungen für bezogene Leistungen** wird im Vergleich zum Vorjahresplan ein Anstieg in Höhe von 332,7 TEUR prognostiziert. Dies liegt im Wesentlichen in gestiegenen Kosten der sonstigen Fremdleistungen im Bereich Grünflächenverwaltung (+218,9 TEUR) und im Bereich der thermischen Behandlung

von Siedlungsabfällen (+113,8 TEUR) begründet.

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

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

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

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

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

Seit dem Inkrafttreten des Bilanzmodernisierungsgesetzes (BilMoG) zum 01.01.2010 sind bei der Bewertung von Rückstellungen für die Handelsbilanz Rechnungssätze anzuwenden, die den durchschnittlichen restlaufzeitadäquaten Marktzinssätzen der vergangenen Geschäftsjahre entsprechen. Während sich die Rechnungszinsen in den zurückliegenden Jahren 10 Jahren auf einem historisch niedrigem Niveau bewegten, zeichnet sich angesichts der aktuellen Politik der Europäischen Zentralbank (EZB) und durch das steigende Zinsniveau ab, dass sich der Negativtrend bei der künftigen Entwicklung der Rechnungszinsen nicht mehr fortsetzen wird. Auch die steigenden HGB-Rechnungszinssätze gemäß Veröffentlichung der Deutschen Bundesbank zeigen unter Berücksichtigung der langen Rückstellungslaufzeit von 30 Jahren, dass eine Trendwende eingetreten ist.

Auch in der **mittelfristigen Finanzplanung** (2023-2027) sind die Erträge aus der Teuerung sowie Zinserträge aus der Veränderung der Rückstellungen gemäß BilMoG zu berücksichtigen.

Aufgrund der im Vergleich zu den Vorjahren höheren Erträge aus der Inanspruchnahme/Auflösung der Rückstellung Nachsorge Deponie werden für die Folgejahre positive Ergebnisse prognostiziert. Es ist geplant, diese in den Jahren 2024 bis 2027 den **zweckgebundenen Rücklagen** zuzuführen.

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

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

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

Es besteht weiterhin die handelsrechtliche Verpflichtung, die eingenommenen Grabstellengebühren im Jahr ihrer Vereinnahmung dem „Passiven Rechnungsabgrenzungsposten“ (Bestand per 01.01.2023 8.205,9 TEUR) zuzuführen und nur mit einem Anteil entsprechend der Grablaufzeit ertragswirksam aufzulösen. Damit stehen den Aufwendungen des Jahres Erträge aus zurückliegenden Jahren gegenüber, wodurch negative Ergebnisse ausgewiesen werden. Im Rahmen der Gebührenkalkulation sind jedoch die Regelungen des KAG-LSA anzuwenden. Dabei werden die Einnahmen eines Jahres den Ausgaben desselben Jahres gegenübergestellt. Der Eigenbetrieb erstellt seine Friedhofsgebührenkalkulation unter Berücksichtigung dieser Maßgabe, wodurch hier keine Verluste entstehen.

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

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

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

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

Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes "Stadtpflege"

	Plan 2024 EUR	Plan 2023 EUR	Jahresrechnung 2022 (vorläufig) EUR
Feststellung			
Erträge	24.083.200,00	22.673.600,00	20.903.917,60
Aufwendungen	24.067.200,00	22.336.700,00	20.194.182,70
Jahresergebnis	16.000,00	336.900,00	709.734,90

Vermögensplan

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

Verpflichtungsermächtigung

Höhe:	0,00	0,00	0,00
-------	------	------	------

Benötigtes Darlehen zur
Realisierung des
Vermögenshaushaltes

0,00	0,00	0,00
------	------	------

Beantragter
Kassenkreditrahmen

1.000.000,00	1.000.000,00	0,00
--------------	--------------	------

Inanspruchnahme
Kassenkreditrahmen

0,00

1. Erfolgsplan

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

Arbeitsstand:	02.10.2023	2022 Jahres- rechnung (vorläufig) EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Hausmüll- entsorgung EUR 100	Hausgeräte- sammlung EUR 250	Bioabfall- entsorgung EUR 270/350	Spernmüll- entsorgung EUR 600	Container- entsorgung EUR 200	kommunale Altpapier- entsorgung EUR 400	PPK duale Systeme EUR 971	Manuelle Reinigung EUR 650/655	Bauhof/ Entwässerung EUR 800/830	Innerstädtische Transport- leistungen EUR 820	Verkehrs- technik EUR 840	Abteil. Straßen- beleucht./Doku- ment./ Lichtsignalanl. EUR 850/890	Gesamtkosten für Betrieb der Straßenbeleu- tung in der Stadt EUR	Straßen- reinigung/ Winter- dienst EUR 860.874/878.883
40000_40970 Umsatzerlöse o. Mvwt		10.005.699,13	9.555.500	10.125.300	3.642.100	13.600	1.210.500	16.900	131.600	169.900			1.080.900	310.200	363.300	262.800		1.377.500
40010/40410/4992 Umsatzerlöse 16/19 % Mvwt. DSD/PPK		408.874,38	406.000	401.100							278.300					0		
42160/42170 Umsatzerlöse m. Mvwt. Friedhof		501.040,02	722.000	707.900												0		
42100 sonstige Verwaltungsgebühren		16.200,20	16.900	16.900												0		
42110 Zuschüsse Stadt		5.761.220,98	6.698.500	7.707.100												80.800	1.474.000	146.500
42180/49360/49 Ertr. A. Auflös. pRAP Grabstellengebühren		583.215,35	595.400	605.800												0		
45010 Umsatzerlöse 16/19% MWST		88.362,51	707.400	87.600	900								2.700		4.000	7.500		10.000
41000/46650/411 Erlöse Abfallgrundgebühr		2.427.194,30	2.379.800	2.419.200												0		
49320 Inanspruchn. RÜSt. Gebührenaussgleich		149.800,00	161.300	760.500	200.200		34.900	22.600	28.000			15.200				0		46.000
69610 Zuführ. RÜ Gebühr.-ausgl.-verpflicht.		-762.000,00	-112.900	0									0	0	0	0	0	
48270 Sonst. Erlöse 5/7 % MWST		2.116,76	2.200	2.300												0		
48280/48290 Sonstige Erlöse 16%/ 19% MWST		79.315,12	72.200	72.200												0		
49500_49540 Erlöse sonst. Verwertung		14.248,79	11.600	14.100									500		900	700		
48360/49510 Mieteinnahmen / Pacht		30.421,92	29.100	29.800												0		
48370 Provisionserlöse 16%/ 19%		0,00	0	0												0		
49530 Erlöse § 13 b UStG		2.062,25	2.100	2.100												0		
49540 Erlöse sonst. Verwertg Deponie		10.130,74	0	0												0		
49690 Sonst. betriebl. Erträge (48300) BIRuG		103.912,03	114.900	114.900												47.600	61.600	
49670 Ertr. a. Überzahlungen (49240) BIRuG		3,43	0	0												0		
Su. Umsatzerlöse 40000_44500		19.421.617,89	21.362.000	23.066.700	3.843.200	13.600	1.245.400	39.500	159.600	169.900	278.300	15.200	1.084.100	310.200	368.200	399.400	1.635.600	1.580.000
Su. Erhöht. d. Bestands an FE u. UFE		0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Su. Aktivierte Eigenleistungen		27.778,14	33.000	31.600	0	0	0	0	0	0	0	0	600	0	0	0	0	0
48300 Sonstige betriebl. Erlöse		777,23	0	200									0		0	0		0
48310 Mahngebühren		3.436,85	3.000	3.000												0		
49500_49540 Erlöse sonst. Verwertung		0	0	0									0		0	0		
48330 Erl. a. Ausgleichsabgabe		21.857,00	22.600	22.600												0		
48340/48430 Zuschüsse (RRE, Kriegergräberpflege)		164.230,25	69.400	69.400												0		
48350/49570 Ertr. a. Personalko.-erstatt. BFD/THCG		645.994,30	549.100	328.200												0		
48360/49510 Erlöse a. Mieten		0,00	0	0												0		
48370 Provisionserlöse 19 %		0,00	0	0												0		
48380 Erstatt. Verwaltungskosten VJ		0,00	0	0												0		
48390 Erstatt. d. Arbeitsamtes (aus ATZ)		22.295,03	0	0												0		
48410 Ertr. a. Erstatt. Krankenkassen		6.679,52	0	0												0		
48440/48470/48 Erlöse a. Anlagenverkäufen/-abgang		61.879,20	10.000	20.000												0		
48600 Zuschreibung		0,00	0	0												0		
49210/49200 Ertr. a. Auflös. PWB/EWB zu Ford.		0,00	0	0												0		
49220 Ertr. a. Herabsetz. KR Gebühren		0,00	0	0												0		
49240 Ertr. a. Überzahlungen		35,33	0	0												0		
49250 Ertr. a. abgeschriebenen Ford.		88,04	0	0												0		
49300 Ertr. Auflös. v. Rückstell. ATZ		0,00	0	0												0		
49300 Ertr. Auflös. v. Rückstell. Sonstige		159.341,92	0	0												0		
49320 Inanspruchn. RÜSt. Gebührenaussgleich		0	0	0												0		
49300 Ertr. a. Auflösung RÜ Gebührenaussgleich		0	0	0												0		
49300 Ertr. a. Auflösung RÜ Deponie		0	0	0												0		
49300 Ertr. a. Anpass. Teuerung RÜ-Dep.		145.995,90	139.000	132.300												0		
49310 Ertr. Auflös. v. Verbindlichk.		6,00	0	0												0		
49330 Inanspruchn. RÜSt. Deponie (Nachsorge)		171.319,59	327.500	311.700												0		
49350 Ertr. Aufl. SOPO Rückl.anl.		33.432,52	28.400	28.900									0			0		
49410/49430 Verrech. Sachbezüge Kfz		2.495,27	1.600	1.700	300	200			300				0	200	0	0		0
49420/49440 Ertr. a. weiterber. Telefonkosten		0,00	0	0									0			0		
49490 Sachbezüge o. Umsatzsteuer		0,00	0	0												0		
49530 Erlöse § 13 b UStG		0,00	0	0												0		
49550 Steuererstatt. (Erdgassteuer)		629,21	0	0												0		
49600 periodenfremde Ertr. (n. außerordentl.)		130,42	0	0												0		
49650 Zuschuss Forderungsausfälle		236,06	6.000	2.000												0		
49700 Versicherungsentschädigungen		4.221,08	0	0												0		
49720 Schadenersatz/Vertragsstrafe		0,00	0	0												0		
Su. Sonstige betriebl. Erträge		1.445.080,75	1.156.600	920.000	300	200	0	0	300	0	0	0	200	0	0	0	0	0
50000_51220 div. Aufw. f. R+H-B-Stoffe		547.387,14	568.300	560.900	300	0	2.000	0	100	100	0	100	119.800	100	47.000	60.000	104.200	51.800
57300/57700 Erhaltene Skonti Rabatte		-10.462,72	-12.500	-12.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
63240 Elektroenergie Straßenbeleucht.		864.851,87	864.700	854.900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50.500	804.400	0
65300 DK		555.242,60	499.200	541.600	98.200	6.200	43.500	17.600	33.800	18.800	16.600	10.400	33.100	2.000	5.600	12.900	0	79.100
65310 VK		12.583,65	11.300	13.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
65320 Öle, Fette, Schmierstoffe		25.264,72	19.100	26.100	3.300	100	1.500	700	2.100	1.100	900	300	1.200	100	100	300	0	3.000
65340 Techn.Gase/Säure f. Batterien		3.519,71	3.100	4.800	0	0	0	0	0	0	0	0	700	0	0	100	0	1.700
65410 Kfz-Ersatzteile		352.981,49	320.500	377.800	45.200	1.900	15.900	7.000	14.200	2.800	2.500	5.100	26.800	1.500	2.800	5.300	0	76.800
65430 Reifen		28.237,32	31.200	33.800	5.200	0	1.700	1.000	1.200	400	400	1.200	2.400	200	300	800	0	6.500
65440 Batterien		1.162,39	800	1.800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100
65450 Sonst. Kfz-Materialien		344,71	1.900	1.700	100	0	300	0	100	0	0	100	500	0	0	0	0	100
Su. Aufw. Roh-, Hilfs- u. Betr.-stoffe		2.381.112,88	2.307.600	2.404.100	162.300	8.200	64.900	26.300	51.500	23.200	20.400	17.200	184.600	3.900	56.000	129.900	908.600	219.100
51160 WB TÜV-Gebühren		128,99	200	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
51170 WB Frachtgebühren		0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
59000 Sonst. Fremdleistungen		1.263.311,70	1.887.200	2.020.100	1.200	0	0	2.300	12.300	0	0	300	35.600	0	3.100	59.500	0	2.000

Arbeitsstand:	02.10.2023	2022 Jahres- rechnung (vorläufig) EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Hausmüll- entsorgung EUR 100	Hausgeräte- sammlung EUR 250	Bioabfall- entsorgung EUR 270/350	Spernmüll- entsorgung EUR 600	Container- entsorgung EUR 200	kommunale Altpapier- entsorgung EUR 400	PPK duale Systeme EUR 971	Manuelle Reinigung EUR 650/855	Bauhof/ Entwässerung EUR 800/830	Innerstädtische Transport- leistungen EUR 820	Verkehrs- technik EUR 840	Abteil. Straßen- beleucht./Doku- menten/ Lichtsignale EUR 850/850	Gesamtkosten für Betrieb der Straßenbeleu- tung in der Stadt EUR	Straßen- reinigung/ Winter- dienst EUR 860,874/876,863
59010 Umschlag / Ko. Verwertung Altpapier		12.406,20	11.800	23.700	0	0	0	0	0	16.100	7.600	0	0	0	0	0	0	0
59020 Kosten der Biomüllverwertung		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
59030 Schadstoffentsorgung		106.674,38	117.100	128.300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
59050 Papierverwertung Gewerbe		0,00	200	200	0	0	0	0	0	200	0	0	0	0	0	0	0	0
59060 Entsorgung Reifen, Bleiakku's		4.848,64	6.000	6.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
59080 Sondermüll (Filterstäube)		9.882,31	4.700	4.700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
59090/40320 Verwertung v. Sperrmüll/Altholz		297.859,61	285.400	337.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
59100 Müllverbrennung (MKV)		1.328.426,72	1.469.200	1.551.300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
59110 Verwertung Straßenkehrriehl		30.493,26	36.200	33.000	0	0	0	0	0	0	0	0	1.000	0	0	0	0	32.000
59120 Ko. Papierkorberfüllung RSL		5.817,58	8.500	10.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.500
59300 Entsorgungsentgelte		154.956,31	129.700	172.800	0	0	0	0	0	0	0	0	7.700	0	0	0	0	400
59400 Aufw. f. Pathologen		55.358,08	58.000	58.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
59500 Öffentlichkeitsarbeit		33.400,73	23.500	24.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Su. Aufw. für bezog. Leistungen		3.393.554,71	4.037.700	4.370.400	1.200	0	0	2.380	12.300	16.300	7.600	300	44.300	0	3.100	69.600	0	37.900
Su. Personalaufwendungen		10.026.126,33	10.916.200	12.231.700	1.247.800	121.000	444.600	170.800	154.200	178.700	157.900	177.200	672.300	296.400	248.200	652.100	0	618.400
davon:																		
Su. Löhne und Gehälter		8.040.060,32	8.728.800	9.764.400	998.300	97.000	356.200	136.800	123.500	143.100	126.400	141.800	538.500	238.900	198.600	521.900	0	488.600
Su. Soziale Abgaben und Aufwendungen f. Alters-																		
versorgung u. Unterstütz.		1.986.046,01	2.187.400	2.467.300	249.500	24.000	88.400	34.000	30.700	35.600	31.500	35.400	133.800	59.500	49.600	130.200	0	129.800
61000/61100 AG-Anteil KV/AV/RV		1.621.147,57	1.802.600	2.033.900	207.700	20.100	74.000	28.500	25.700	29.800	28.300	29.500	111.800	49.600	41.400	108.600	0	108.400
61150 Beträge ZVK		316.407,90	334.400	378.000	38.500	3.700	13.700	5.300	4.800	5.500	4.900	5.500	20.700	9.200	7.700	20.200	0	20.100
61200 Beträge Berufsgen.		48.490,54	50.400	55.400	3.300	200	700	200	200	300	300	400	1.300	700	500	1.200	0	1.300
Su. Abschreibungen		1.901.962,48	2.048.700	1.996.200	147.100	12.500	91.000	0	70.800	45.400	40.100	35.000	64.600	0	5.800	15.400	0	112.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen																		
61650 Mehraufwandsentschädigung		1.426,15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
63000 Sonst. betriebl. Aufw.		10.549,60	11.000	11.100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
63010/40 Verwaltungskostenumlage (Stadt)		331.300,00	290.500	361.900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60.200
63020 Aufwand für ingenieurtechnische Leistungen		127.205,10	113.600	119.800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
63030 Verwaltungskostenumlage AZV		0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
63050 Zufuhr. RÜSt. (ALG II)		0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
63100 Miete		13.658,75	12.700	15.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15.500	0	0
63200 Heizöl		1.635,87	2.900	2.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.500
63250 Gas		99.441,19	225.900	182.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
63260 Fernwärme		42.698,65	71.400	83.700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
63270 Elektroenergie		84.985,60	337.600	194.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
63280 Wasser/ Abwasser		18.013,75	18.400	20.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	400
63300 Reinigung		30.347,52	27.900	34.500	0	0	0	0	0	0	0	1.800	100	0	0	100	0	2.500
63310 Reinigung Büroräume		112.904,46	130.200	73.900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
63320 Reinigung Verbr.-anl.		4.411,88	5.400	5.400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
63920 Spenden		2.062,25	2.100	2.100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
64000 Haftpflicht-, Masch.-, Elektronikvers.		43.144,44	42.900	46.400	300	0	200	0	0	0	0	100	100	0	0	300	0	100
64010 Feuerversicherung		22.654,44	27.400	27.100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100
64200 Beiträge und Gebühren		14.340,01	12.600	15.600	0	500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
64300 sonst. Abgaben		3.521,41	3.700	4.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
64320 gezahlte Provisionen		0,00	1.300	1.300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
64500 Rep. u. Instandh. v. Bauten		168.319,49	228.100	273.900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20.000
64600 Rep. u. Insthg. techn. Anl.		497.292,86	600.400	544.700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.300
64700 Rep. u. Inst. v. BGA		90.585,18	76.900	68.400	4.700	0	800	0	800	500	500	200	800	0	0	400	0	0
64900 Sonstige Rep. u. Instandh.		76.232,63	91.600	85.500	27.000	0	2.700	3.600	0	1.400	1.200	1.300	400	0	0	1.300	0	0
65200 Kfz-Versch.-Haftpflicht		41.869,51	45.300	41.300	6.600	200	3.200	1.600	1.100	900	700	800	3.500	300	600	2.900	0	4.700
65250 Kfz-Versch.-Kasko		54.469,45	54.100	60.000	4.100	300	1.800	900	2.900	500	400	1.400	6.600	200	600	2.700	0	7.500
65390/400 Kfz-Reparaturen		59.644,67	62.600	88.500	5.500	400	1.000	500	5.100	800	800	2.000	4.600	0	0	1.700	0	25.000
65460 AS-Mittel, Waschmittel		14.413,73	14.800	15.200	1.300	100	300	100	500	200	100	200	500	100	500	400	0	1.000
65470 Ko. Zul., An- / Abmeldung Kfz		136,40	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
65700 TÜV-Gebühren		24.029,07	23.000	26.400	2.900	200	800	500	1.400	300	300	400	2.900	100	200	2.800	0	2.900
65710 Leasing		0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
66010 Gebühren f. Genehmigungen		0,00	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
66100, 66450 Aufw. f. Mitarbeiter		1.636,18	1.100	1.800	100	0	0	0	0	0	0	0	200	0	0	100	0	200
66500 Reisekosten Arbeitnehmer		1.362,12	3.300	2.100	300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300	0	0
67000/67010 Entsorgungsentgelte		1.907,06	6.900	5.100	0	0	0	0	0	0	0	0	100	0	0	0	0	0
67700 Leistungsentg. Müllabfälle		561,00	400	600	100	0	500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
68750 Mautgebühren		8.702,35	12.500	16.000	8.100	0	2.500	1.200	3.000	1.400	1.200	0	0	0	0	0	0	0
67840 Recycling/Analysen/Gutachten		13.360,38	13.600	15.400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
67850 Aufw. f. Verwert.anlage		0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
68000, 68020 Porto/ Kurierdienst		10.891,41	11.200	11.400	4.300	100	100	300	700	100	0	0	0	0	0	200	0	100
68050 Telefon		23.786,31	30.000	24.000	1.000	0	300	200	0	100	100	0	400	100	100	1.000	0	900
68060 Frachtgebühren		161,52	0	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200	0	0
68090 Bewachungsleistungen		41.599,48	55.700	52.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
68100 Telekom-DL, Betriebsfunk		100,00	200	100	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Arbeitsstand:	02.10.2023	2022 Jahres- rechnung (vorläufig) EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Hausmüll- entsorgung EUR 100	Hausgeräte- sammlung EUR 250	Bioabfall- entsorgung EUR 270/350	Spernmüll- entsorgung EUR 600	Container- entsorgung EUR 200	kommunale Altpapier- entsorgung EUR 400	PPK duale Systeme EUR 971	Manuelle Reinigung EUR 650/655	Bauhof/ Entwässerung EUR 800/830	Innerstädtische Transport- leistungen EUR 820	Verkehrs- technik EUR 840	Abteil. Straßen- beleucht./Doku- ment./ Lichtsignalanl. EUR 850/890	Gesamtkosten für Betrieb der Straßenbeleu- tung in der Stadt EUR	Straßen- reinigung/ Winter- dienst EUR 860.874/876.883
68150 Bürobedarf		6.584,80	5.800	6.700	100	0	0	0	0	0	0	0	100	0	0	200	0	0
68170 Nachweise, Formulare		9.476,80	11.300	9.000	2.300	0	300	500	100	200	100	200	0	0	0	200	0	0
68200 Zeitungen, Bücher		6.186,77	6.200	6.300	0	0	0	0	0	0	0	0	200	0	0	400	0	100
68210 Fortbildungskosten		24.134,45	40.100	37.200	3.000	400	900	200	300	300	200	100	1.900	0	300	2.800	0	1.000
68250 Beratungskosten		51.115,27	72.800	143.600	50.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
68270 Abschluss-/Prüfungskosten		38.035,00	48.100	49.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
68310 Mahngebühren		0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
68350 Miete f. Einrichtungen		0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
68360 Mieten f. Masch./Geräte		34.713,80	18.300	35.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
68370 Pacht		3.431,66	3.500	3.500	0	0	0	0	0	0	0	0	1.000	0	0	500	0	0
68450 Werkzeuge, Kleingeräte		22.484,07	25.700	25.100	700	100	100	0	200	100	0	300	500	600	0	0	0	0
68500 Sonstiger Betriebsbedarf		20.361,30	27.400	27.500	2.500	100	500	200	200	200	100	400	1.700	100	400	1.100	0	1.200
68510 Arbeitsschutzsachen		48.301,58	48.400	79.100	11.700	500	3.000	1.100	800	1.400	900	600	4.900	3.200	1.200	3.400	0	1.800
68550 Nebenka. des Geldverkehrs		13.651,40	18.600	7.100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.500
68950 Verluste Abg. v. Anl.verm.		69.625,00	0	55.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
69190 Einstell. i. d. EWB zu Ford.		800,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
69210/220/310/3 EWB/PWB zu Kassenresten Gebühren		1.600,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
69300/350/360 Forderungsverluste		382,55	10.000	2.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
69610 Zufuhr. RÜ Gebühr.-ausgl.-verpflicht.		0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
69620 Periodenfremde Aufwendungen		14.127,88	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
69620 Aufwand Direktvermarktung Strom		1.513,51	1.800	1.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
69630 Aufwand Direktvermarktung Kompost		13.724,90	17.600	15.300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
69690 Aufw. f. Rückstell. Deponie		0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Su. Sonstig. betriebl. Aufwendungen		2.475.834,80	3.025.300	3.040.200	136.700	2.900	19.000	10.900	17.100	8.400	6.600	9.800	33.700	4.600	4.500	40.600	0	141.100
71000/71050 Zinserträge Mahnwesen		540,82	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
71010 Abzins. RÜSL/Verbindlichkeiten		8.900,00	122.000	65.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
71100 Sonstige Zinserträge		0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
71200 Zinsen § 233 a AO		0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Su. Sonstige Zinsen u. a. hnl. Erträge		9.440,82	122.000	65.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
73040.73250 Sonst. Zinsen, Säumniszuschläge		0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
73260 Aufw. lfd. Jahr Abzins. RÜ/Verbindl.		75.905,43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Su. Sonst. Zinsen u. a. hnl. Aufwend.		75.905,43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Su. Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
76000 Körperschaftsteuer		0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
76100.200 Gewerbeertragssteuer		0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
76900 Steuern VJ v. EuE		0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
76960 latente Steuern		8.000,00	-10.700	6.400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Su. Steuern v. Einkommen u. Ertrag		8.000,00	-10.700	6.400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
76800 Grundsteuer		5.158,60	5.200	5.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
76850 Kfz-Steuer		28.555,99	33.200	30.000	5.100	300	1.600	1.100	2.200	600	500	600	1.200	200	400	900	0	1.100
76880 Vorsteuer ü. Schlüssel		-17.124,09	-28.500	-17.000	0	0	0	0	0	0	-2.000	0	0	0	0	0	-1.200	0
76950 Steuern VJ Sonstige Steuern		5.075,57	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Su. Sonstige Steuern		21.666,07	11.900	18.200	5.100	300	1.600	1.100	2.200	600	-1.600	600	1.200	200	400	900	-1.200	1.100
Su. Aufwend. gesamt vor Umlage		20.194.182,70	22.336.700	24.067.200	1.690.200	144.900	621.100	211.400	308.100	272.600	231.100	240.100	1.000.600	307.100	318.000	898.400	907.400	1.129.600
Su.		20.194.182,70	22.336.700	24.067.200	1.690.200	144.900	621.100	211.400	308.100	272.600	231.100	240.100	1.000.600	307.100	318.000	898.400	907.400	1.129.600
Anteil fixe Kosten der Kat.		12.679.230,62	13.728.300	15.010.100	1.411.000	134.800	542.400	174.400	231.200	226.100	199.600	215.100	748.300	299.100	255.600	688.300	0	804.100
Anteil variable Kosten der Kat.		7.431.046,65	8.621.100	9.050.700	279.200	10.100	78.700	37.000	76.900	46.500	31.500	25.000	252.300	8.000	62.400	210.100	907.400	325.500
Kosten nicht umlagerelevant		83.905,43	-10.700	6.400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vorrrech. Innerbetriebl. Leistungen		7.540.416,10	9.256.800	9.426.100	15.800	175.600	543.600	554.400	236.100	229.700	0	301.300	100.000	0	4.800	653.900	0	46.000
81100 Müllabfuhr		4.458,67	4.500	4.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
81200 Container-Transportleist.		244.630,73	235.700	235.400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
81250 Hausgerätesammlung		149.472,43	163.600	175.300	0	175.300	0	0	0	235.400	0	0	0	0	0	0	0	0
81270 Sammlung Biomüll, Umlage 100% fixe Kosten		441.737,86	498.000	542.400	0	0	542.400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
81280 Verwertung Biomüll Umlage 50% fixe Kosten		368.161,36	383.000	367.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
81300/81730 Entsorgung-/Umschlagleistungen		2.482.117,34	2.682.000	2.502.100	4.900	0	0	279.600	0	0	0	9.600	0	0	0	0	0	0
81310 Betreuung Nachrotte/Kompostierung		674.037,14	725.600	690.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
81330 Verrechnung Eigenverbrauch Strom		0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
81340 Leistungen Nachsorge Deponie		9.775,50	10.300	10.300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
81370 Bioabfallverwertung ab 2019		1.029.308,45	1.178.400	1.096.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
81380 Kompost Ausgang		441,04	400	300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
81400 Sammlung/Verwertung Altpapier		-27.545,98	86.700	229.700	0	0	0	0	0	229.700	0	0	0	0	0	0	0	0
81500 Werkstattdienstleistungen		456.143,91	505.300	541.900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
81600 Spernmüllentsorg. Leistung		271.698,78	304.100	273.800	0	0	0	273.800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
81650 Leist. d. Manuelle Rein.		283.698,00	320.700	297.700	1.400	200	400	800	0	0	0	283.200	0	0	0	0	0	0
81700 Leist. d. Kat. Grünpflege		34.509,41	46.400	46.400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
81750/780 Leist. Friedhofpflege		327.078,26	1.085.900	1.348.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
81800 Leist. d. Kat. Bauhof		12.756,73	14.400	14.400	0	0	0	0	0	0	0	0	13.400	0	0	0	0	0
81830 Leist. d. Kat. Entwässerung		1.035,50	1.600	1.600	0	0	0	0	0	0	0	0	1.600	0	0	0	0	0
81840/50 Leist. d. Kat. Verkehrstechnik		8.373,71	700	600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	600	0	0	0

		2022 Jahres- rechnung (vorläufig) EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Hausmüll- entsorgung EUR 100	Hausgeräte- sammlung EUR 250	Bioabfall- entsorgung EUR 270/350	Spernmüll- entsorgung EUR 600	Container- entsorgung EUR 200	kommunale Altpapier- entsorgung EUR 400	PPK duale Systeme EUR 971	Manuelle Reinigung EUR 650/655	Bauhof/ Entwässerung EUR 800/830	Innerstädtische Transport- leistungen EUR 820	Verkehrs- technik EUR 840	Abteil. Straßen- beleucht./Doku- ment/ Lichtsignalanl EUR 850/860	Gesamtkosten für Betrieb der Straßenbeleu- ung in der Stadt EUR	Straßen- reinigung/ Winter- dienst EUR 860, 874/876, 883
Arbeitsstand:	02.10.2023																	
61860/70	Leist. d. GKM	5.357,92	5.000	7.000												0		7.000
61880	Leist. im Winterdienst	129.772,31	206.300	205.600	5.000	100	700		700			8.500	85.000		4.000	800		39.000
61890/850	Leist. d. Kst. Straßenbeleuchtung	478.904,36	619.400	653.100												653.100		
61900	Leist. Kst. Leitg. / Verwall.	156.579,65	180.800	180.800												0		
- Innerbetriebliche Aufwendungen		7.540.416,10	9.256.800	9.425.100	1.921.100	23.500	1.076.500	351.200	41.700	86.800	76.500	41.500	36.900	3.100	8.200	23.600	628.200	328.100
62100	Hausmüllentsorgung	4.456,67	4.500	4.500												0		
62200	Containerabfuhrkosten	244.830,73	235.700	235.400						74.000	65.300		1.000			0		3.600
62250	Hausgerätesammlung	149.472,43	163.600	175.300												0		
62270	Sammlung Biomüll, Umlage 100% fixe Kosten	441.737,86	498.000	542.500												0		
62280	Verwertung Biomüll Umlage 50% fixe Kosten	368.181,36	383.000	367.200												0		
62300/730	Entsorgungs-/Umschlagkosten	2.191.678,76	2.362.000	2.212.700	1.835.600			275.300				10.200				0		2.000
62310	Betreibung Nachrotte/ Kompostierung	674.037,14	725.600	690.000												0		
62330	Kosten Eigenversorgung Strom	0,00	0	0												0		
62340	Leistungen Nachsorge Deponie	9.775,50	10.300	10.300												0		
62370	Bioabfallverwertung ab 2019	1.029.306,45	1.176.400	1.096.600			1.039.700									0		
62380	Kompost Ausgang	441,04	400	300												0		
62400	Sammlung/ Verwertung Altpapier	-27.846,96	86.700	229.700												0		
62500	Werkstattleistungen, Reparaturen	458.326,44	505.300	541.900	62.500	1.700	34.900	8.000	31.800	10.100	8.800	28.200	25.900	2.700	4.500	8.100		69.300
62650/82600	Leist. der Kst. Manuelle R.	227.803,07	208.700	208.900												0		48.700
62700	Leist. Grünpflege	34.016,16	46.100	46.100												0		
62710/720	AG SHe / Beseit. v. Unrat	0,00	0	0												0		
62750	Friedhofspflegeleistungen	172.841,79	934.900	1.197.200												0		
62760	Bestattungsleistungen	154.725,72	151.000	151.000												0		
62800	Leist. Kst. Bauhof	12.675,62	14.400	14.400												7.000		400
62830	Leist. v. Kst. Entwässerung	1.035,50	1.600	1.600												0		
62840/50	Leist. Kst. Verkehrstechnik	1.328,21	700	800												0		800
62860/70	Leist. v. Kst. GKM, KKM	5.132,75	5.000	7.000												0		
62880	Leistungen für Winterdienst	129.772,31	206.300	205.600												0		195.500
62890/850	Leist. d. Kst. Straßenbeleuchtung	483.958,60	619.400	653.100	400								500		200	1.500	628.200	800
62900	Leist. Kst. Leitg. / Verwall.	156.579,65	180.800	180.800	22.600	21.800	1.900	67.900	9.900	2.700	2.400	3.100	9.500	400	3.500	7.000		7.000
62960	Spernmüll BV- Müllpausch.	549.363,31	614.900	553.600												0		
62970	Wilde Müllablagerungen	66.779,79	121.500	98.600												0		
Su. Aufw. n. Verrech. i-betr. Leist.:		27.734.598,89	31.593.500	33.492.300	3.611.300	168.400	1.697.600	562.600	349.800	359.400	307.600	281.600	1.037.500	310.200	326.200	922.000	1.535.600	1.457.700
Umlage Gmk Tankstelle / Waschplatz		0	0	0	3.700	200	1.700	700	1.300	700	800	400	1.300		200	500		3.000
Umlage Betriebskosten		0	0	0	67.700	6.600	30.600	11.100	17.600	14.200	11.500	11.400	57.500		17.100	50.500		67.500
Anteil aus fixen Kosten		0	0	0	58.000	5.500	22.300	7.200	9.500	9.300	8.200	8.800	30.800		10.500	28.300		33.100
Anteil aus variablen Kosten		0	0	0	29.700	1.100	8.300	3.900	8.100	4.900	3.300	2.600	26.700		6.600	22.200		34.400
Umlage Leitung / Verwall.		0	0	0	156.600	14.200	59.000	19.500	27.300	25.300	21.900	23.100	88.500		29.500	80.300		97.800
Anteil aus fixen Kosten		0	0	0	143.500	13.700	55.100	17.700	23.500	23.000	20.300	21.900	76.000		26.000	69.900		81.700
Anteil aus variablen Kosten		0	0	0	13.100	500	3.900	1.800	3.800	2.300	1.600	1.200	12.500		3.500	10.400		16.100
Su. Aufwendungen nach Umlage		27.734.598,89	31.593.500	33.492.300	3.859.300	189.400	1.786.900	593.900	396.000	399.600	341.600	316.500	1.184.800	310.200	373.000	1.053.300	1.535.600	1.626.000
Kostenstellenergebnis		709.734,90	336.900	16.000	0	0	0	0	0	0	-65.300	0	0	0	0	0	0	0
*1) Entnahme aus der allg. Rücklage		248.840,84	246.000	37.300														
*2) Entn. (+)/ Zuführ. (-) zweckgeb. Rückl.		-224.714,91	-372.600	-309.200														
Bilanzgewinn / Bilanzverlust		733.860,83	210.100	-255.900	0	0	0	0	0	0	-65.300	0	0	0	0	0	0	0

nachrichtlich:

abzuführende EK-Verzinsung

Abführung Ergebnis der haushaltsfinanzierten Bereiche

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

*2) nicht verbrauchte Mittel Oberflächenabdeckung Deponie

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

Ergebnisvortrag auf neue Rechnung

Arbeitsstand:	02.10.2023	Grünflächen- verwaltung EUR 680	Summe Grünpflege Bauhof RSL THCG Grün EUR 700.711 810 875	Friedhof Pflege EUR 750	THCG FH/Grün EUR 752	Friedhofs- verwalt./ Krematorium EUR 755.798	AEA Kochstedter Kreisstraße EUR 300 310 320 360	THCG AEA EUR 311	Kst. 371 Betreibung BAV EUR 371	Kst. 372/740 Betreibung Nachfolge EUR 372 740	Nachsorge Deponie- anlagen EUR 301 330	Bewirtsch. Wertstoff- container- plätze EUR 970	Werkstatt EUR 500	Abrechnung Leistungen Abfallgrund- pauschale EUR 960	Tankstelle Waschplatz EUR 920	Betriebs- kosten Standort DE, Wasserwerkstr./ Wachdienst EUR 910 930	Betriebs- kosten Standort RSL Karl-Liebknecht- Str. EUR 901	Vermietung/ Bewirtschaft. Heidestr. 124/ Sonstiges nicht gebührenrelevant EUR	allg. Verwaltung EUR 900 950
40000.40970 Umsatzerlöse o. Mwst	15.700	73.600				559.600	552.100		250.500	10.000			12.700		63.800			0	8.000
40010/40410/4992 Umsatzerlöse 16/19 % Mwst, DSD/PPK		0										124.800						0	
42160/42170 Umsatzerlöse n. Mwst, Friedhof		0				707.900												0	
42100 sonstige Verwaltungsgebühren		0				11.500	5.300											0	
42110 Zuschüsse Stadt	2.308.300	3.145.300	0			552.200		0										0	
42180/49360/49: Ertr. a. Auflös. pRAP Grabstellengebühren		0				605.800												0	
45010 Umsatzerlöse 16/19% MWST		1.600	30.000			3.500	26.000						1.400					0	
41000/46950/411 Erlöse Abfallgrundgebühren		0					37.700								2.381.500			0	
49320 Inanspruchn. Rüst Gebührenausschleich		0				156.600		5.300	194.400						55.300			0	
69610 Zuführ. RÜ Gebühr.-ausgl.-verpflicht.	0	0	0	0	0	0						0	0		0	0	0	0	0
48270 Sonst. Erlöse 5/7 % MWST		2.300																800	
48280/48290 Sonstige Erlöse 16%/ 19% MWST		0										71.400						0	
49500.49540 Erlöse sonst. Verwertung		200											1.700					0	
45360/49510 Mieteinnahmen / Pacht		0				11.000	10.100										16.500	2.300	
48370 Provisionserlöse 16%/ 19%		0																0	
49530 Erlöse § 13 b USIG		0				2.100												0	
49540 Erlöse sonst. Verwertig Deponie		0																0	
49560 Sonst. betriebl. Erträge (48300) BllRuG		0				0												5.700	
48970 Ertr. a. Überzahlungen (49240) BllRuG		0																0	
Su. Umsatzerlöse 40000..44500	2.324.000	3.223.000	30.000	0	2.453.600	789.800	5.300	444.900	10.000	0	196.200	15.800	2.436.800	63.800	0	16.500	8.800	8.000	
Su. Erhöht. d. Bestands an FE u. UFE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Su. Aktivierte Eigenleistungen	0	0	21.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10.000	0	0	0	0	0	0
48300 Sonstige betriebl. Erlöse	0	200				0	0						0					0	
48310 Mahngebühren		0																0	
49500.49540 Erlöse sonst. Verwertung		0											0					0	3.000
48330 Ertr. a. Ausgleichsabgabe		7.800	14.800															0	
48340/48430 Zuschüsse (RRE, Kriegergräberpflege)		0				69.400												0	
48350/49670 Ertr. a. Personalko.-erstatt. BFD/THCG		198.900	0	93.800		0	0	35.500										0	
48360/49510 Erlöse a. Mieten	0	0				0											0	0	
48370 Provisionserlöse 19 %		0																0	
48380 Erstatt. Verwaltungskosten VJ		0																0	
48390 Erstatt. d. Arbeitsamtes (aus ATZ)	0	0						0										0	
48410 Ertr. a. Erstatt. Krankenkassen		0																0	
48440/48470/48: Erlöse a. Anlagenverkäufen/-abgang		0																0	
48600 Zuschreibung		0																20.000	
49210/49200 Ertr. a. Auflös. PWB/EWB zu Ford.		0																0	
49220 Ertr. a. Herabsetz. KR Gebühren		0																0	
49240 Ertr. a. Überzahlungen		0													0			0	
49250 Ertr. a. abgeschriebenen Ford.		0																0	
49300 Ertr. Auflös. v. Rückstell. ATZ		0																0	0
49300 Ertr. Auflös. v. Rückstell. Sonstige		0																0	0
49320 Inanspruchn. Rüst Gebührenausschleich		0																0	
49300 Ertr. a. Auflösung RÜ Gebührenausschleich		0																0	
49300 Ertr. a. Anpass. Teuerung RÜ-Dep.		0					0											0	
49310 Ertr. Auflös. v. Verbindlichk.		0																0	
49330 Inanspruchn. Rüst. Deponie (Nachsorge)		0										132.300						0	
49360 Ertr. Aufl. SOPO Rückst. ant.		5.900				3.600						311.700						0	
49410/49430 Verrech. Sachbezüge Kfz		700				0							0				19.400	0	
49420/49440 Ertr. a. weiterer. Telefonkosten		0																0	0
49490 Sachbezüge o. Umsatzsteuer		0																0	
49530 Erlöse § 13 b USIG		0				0												0	
49560 Steuererstatt. (Erdgassteuer)		0				0												0	
49600 periodenfremde Ertr. (n. außerordentl.)		0																0	
49650 Zuschuss Forderungsausfälle		0																0	
49700 Versicherungsentschädigungen		0				1.000												1.000	
49720 Schadenersatz/Vertragsstrafe		0																0	
Su. Sonstige betriebl. Erträge	0	213.500	14.800	93.800	74.000	0	35.500	0	0	444.000	0	0	0	0	0	0	19.400	21.000	3.000
50000.51220 div. Aufw. f. R-H-B-Stoffe	700	48.800	6.100	0	15.300	31.400	0	0	0	500	0	0	11.600	0	60.800	0	0	0	200
57300/57700 Erhaltunge Skorte/ Rabatte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
63240 Elektroenergie Straßenbeleucht.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-12.500	0
65300 DK	1.100	97.000	17.700	0	1.300	22.700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
65310 VK	0	10.000	3.200	0	0	0	0	0	0	18.600	0	0	3.500	0	0	0	0	0	1.700
65320 Öle, Fette, Schmierstoffe	100	5.100	1.200	0	100	2.000	0	0	0	2.700	0	0	100	0	0	0	0	0	0
65340 Techn.Gase/Säure f. Batterien	0	400	0	0	0	200	0	100	0	300	0	0	1.300	0	0	0	0	100	
65410 Kfz-Ersatzteile	1.100	108.800	26.400	0	600	20.200	0	0	10.000	0	0	0	2.000	0	0	0	0	0	900
65430 Reifen	0	4.600	700	0	100	5.000	0	0	2.000	0	0	0	0	0	0	0	0	100	
65440 Batterien	0	900	600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100	0	0	0	0	100	
65450 Sonst. Kfz-Materialien	0	400	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Su. Aufw. Roh-, Hilfs- u. Betr.-stoffe	3.000	276.000	56.000	0	17.400	81.500	0	100	33.800	300	0	18.600	0	60.800	0	0	0	-12.500	3.100
51160 WB TÜV-Gebühren	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200	0	0	0	0	0	0
51170 WB Frachgebühren	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
59000 Sonst. Fremdleistungen	1.503.000	2.000	100	0	54.800	39.200	0	0	0	276.400	27.600	0	0	200	500	0	0	0	0

Arbeitsstand	02.10.2023	Grünflächen- verwaltung EUR 680	Summe Grünpflege Bauhof RSL THCG Grün EUR 700.711 810 875	Friedhof Pflege EUR 750	THCG FH/Grün EUR 752	Friedhofs- verwalt./ Krematorium EUR 755.798	AEA Kochstedter Kreisstraße EUR 300 310 320 360	THCG AEA EUR 311	Kst. 371 Betreibung BAV EUR 371	Kst. 372 740 Betreibung Nachtrötte EUR 372 740	Nachsorge Deponie/- gsanlage EUR 301 330	Bewirtsch. Wertstoff- container- plätze EUR 970	Werkstatt EUR 500	Abrechnung Leistungen Abfallgrund- pauschale EUR 960	Tankstelle Waschplatz EUR 920	Betriebs- kosten Standort DE, Wasserwerkstr./ Wachdienst EUR 910 930	Betriebs- kosten Standort RSL Karl-Liebknecht- Str. EUR 901	Vermietung/ Bewirtschaft. Heidestr. 124/ Sonstiges nicht gebührenrelevant EUR	allg. Verwaltung EUR 900 950
59010 Umschlag / Ko. Verwertung Altpapier		0		0	0	0	300 310 320 360	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
59020 Kosten der Biomüllverwertung			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
59030 Schadstoffsorgung		0	0	0	0	0	900	0	0	0	0	0	0	127.400	0	0	0	0	0
59050 Papierverwertung Gewerbe		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
59060 Entsorgung Reifen, Bleiakku's		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.000	0	0	0	0	0
59080 Sondermüll (Filterstäube)		0	0	0	0	2.700	2.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
59090/40320 Verwertung v. Sperrmüll/Altholz		0	0	0	0	0	337.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
59100 Müllverbrennung (MKW)		0	0	0	0	0	1.551.300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
59110 Verwertung Straßenkehricht		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
59120 Ko. Papierkorbenentleerung RSL		0	7.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
59300 Entsorgungsentgelte	100	0	0	0	0	500	1.500	0	87.600	66.500	2.000	0	0	0	0	5.300	1.200	0	0
59400 Aufwand f. Pathologen	0	0	0	0	0	58.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
59500 Öffentlichkeitsarbeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22.500	0	0	0	0	1.500
Su. Aufw. für bezog. Leistungen	1.503.100		9.000	100	0	116.000	1.932.500	0	87.600	342.900	29.600	0	200	156.100	500	5.300	1.200	0	1.500
Su. Personalaufwendungen	600.800		2.366.000	953.400	118.800	526.000	556.600	40.500	8.300	64.400	0	20.000	493.100	0	0	234.000	0	0	1.106.200
davon:																			
Su. Löhne und Gehälter	480.900		1.881.400	757.100	95.400	419.200	445.500	32.800	6.600	52.700	0	16.100	391.900	0	0	190.200	0	0	895.000
Su. Soziale Abgaben und Aufwendungen f. Alters- versorgung u. Unterstütz.	119.900		484.600	196.300	23.400	106.800	111.100	7.700	1.700	11.700	0	3.900	101.200	0	0	43.800	0	0	221.200
61000/61100 AG-Anteil KV/AV/RV	100.300		368.500	157.700	18.500	87.400	92.900	6.300	1.400	9.800	0	3.300	84.400	0	0	36.500	0	0	185.000
61150 Beiträge ZVK	16.600		72.600	29.200	3.700	16.200	17.200	1.200	300	1.800	0	600	15.700	0	0	6.800	0	0	34.300
61200 Beiträge Berufsgen.	1.000		23.200	9.400	1.200	5.200	1.000	200	0	100	0	0	1.100	0	0	500	0	0	1.900
Su. Abschreibungen	26.300		227.000	85.200	0	140.000	53.200	0	436.400	194.200	4.500	6.200	21.200	0	500	3.100	30.600	2.700	125.500
Sonstige betriebliche Aufwendungen			0																
61650 Mehraufwandsentschädigung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
63000 Sonst. betriebl. Aufw.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11.100
63010/40 Verwaltungskostenumlage (Stadt)	0	0	0	0	0	1.500	4.100	0	0	0	0	0	0	296.100	0	0	0	0	0
63020 Aufwand für ingenieurtechnische Leistungen	0	0	0	0	0	0	3.300	0	49.300	16.600	50.600	0	0	0	0	0	0	0	0
63030 Verwaltungskostenumlage AZV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
63050 Zuführ. RÜST. (ALG II)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
63100 Miete	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
63200 Heizöl	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
63250 Gas	4.300	0	6.200	0	0	158.000	0	0	0	0	0	0	0	0	700	0	0	0	0
63260 Fernwärme	0	0	0	0	0	0	4.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14.000	0	0
63270 Elektroenergie	2.500	0	800	0	0	103.500	0	0	34.200	0	5.000	0	0	0	0	0	0	0	0
63280 Wasser/ Abwasser	200	900	600	0	0	6.600	800	0	0	0	0	0	0	0	0	79.500	9.000	1.500	0
63300 Reinigung	200	1.400	900	0	0	2.700	1.800	0	0	0	0	0	200	1.000	0	21.800	0	0	0
63310 Reinigung Büroräume	0	0	0	0	0	47.100	14.800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12.000	0	0
63320 Reinigung Verbr.-anl.	0	0	0	0	0	5.400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
63620 Spenden	0	0	0	0	0	2.100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
64000 Haftpflicht-, Masch.-, Elektronikvers.	1.700	100	1.200	0	0	17.800	1.800	0	3.000	0	3.600	0	100	0	0	6.900	1.800	0	7.300
64010 Feuerversicherung	400	0	200	0	0	3.400	1.200	0	14.200	4.400	100	0	0	0	100	0	1.400	0	1.600
64200 Beiträge und Gebühren	100	0	0	0	0	100	900	0	0	3.500	0	0	5.500	100	0	0	0	0	5.100
64300 sonst. Abgaben	0	0	0	0	0	4.100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	400	0	0	0
64320 gezahlte Provisionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
64500 Rep. u. Instandh. v. Bauten	0	0	1.000	0	0	22.300	2.000	0	2.100	100	10.400	0	0	0	0	15.300	5.000	1.700	194.000
64600 Rep. u. Insth. techn. Ani.	400	21.300	4.500	0	0	104.500	4.000	0	360.000	14.600	20.200	0	5.000	0	2.000	2.000	0	0	0
64700 Rep. u. Inst. v. BGA	5.000	1.100	0	0	0	4.500	3.700	0	0	0	200	0	2.600	0	1.000	400	0	0	40.300
64800 Sonstige Rep. u. Instandh.	14.600	0	0	0	0	3.800	2.700	0	0	0	0	0	1.800	0	0	0	0	0	22.100
65200 Kfz-Versich.-Haftpflicht	900	9.600	2.600	0	0	400	500	0	0	300	0	0	800	0	0	0	0	0	600
65250 Kfz-Versich.-Kasko	800	17.900	4.700	0	0	400	2.300	0	0	2.100	0	0	1.000	0	0	0	0	0	900
65390/400 Kfz-Reparaturen	200	16.300	5.400	0	0	100	10.000	0	0	6.900	0	0	0	0	0	0	0	0	0
65460 AS-Mittel, Waschmittel	100	2.500	300	0	0	100	1.100	0	4.500	400	0	0	400	0	200	200	0	0	100
65470 Ko. Zul., An-/ Abmeldung Kfz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
65700 TÜV-Gebühren	200	5.200	1.300	0	0	200	1.400	0	0	400	0	0	1.800	0	0	0	0	0	200
65710 Leasing	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
66010 Gebühren f. Genehmigungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
66100, 66450 Aufw. f. Mitarbeiter	0	0	0	0	0	0	300	0	0	0	0	0	0	0	0	100	0	500	100
66500 Reisekosten Arbeitnehmer	500	100	100	0	0	200	300	0	0	0	0	0	100	0	0	0	0	0	200
67000/67010 Entsorgungsentgelte	0	100	100	0	0	600	0	0	1.700	0	0	0	300	0	1.700	0	0	0	500
67700 Leistungsentg. Müllsacke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
67750 Mautgebühren	0	0	100	0	0	0	500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
67840 Recycling/Analysen/Gutachten	0	0	0	0	0	0	4.200	0	0	7.300	3.700	0	0	0	200	0	0	0	0
67850 Aufw. f. Verwert.anlage	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
68000, 68020 Porto/ Kurierdienst	0	0	0	0	0	5.200	100	0	0	0	0	0	100	0	0	0	0	0	100
68050 Telefon	5.100	700	200	0	0	1.800	4.300	0	3.800	100	300	0	200	0	0	100	0	0	3.200
68060 Frachtgebühren	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
68090 Bewachungsleistungen	400	0	0	0	0	1.500	16.300	0	0	0	0	0	0	0	0	33.800	0	0	0
68100 Telekom-DL, Betriebsfunk	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Arbeitsstand:	02.10.2023	Grünflächen- verwaltung EUR 680	Summe Grünpflege Bauhof RSL THCG Grün EUR 700.711 810 875	Friedhof Pflege EUR 750	THCG FH/Grün EUR 752	Friedhofs- verwalt./ Krematorium EUR 755.798	AEA Kochstedter Kreisstraße EUR 300 310 320 360	THCG AEA EUR 311	Kst. 371 Betreibung BAV EUR 371	Kst. 372 740 Betreibung Nachrotte EUR 372 740	Nachsoorge Deponie/- gasanlage EUR 301 330	Bewirtsch. Wertstoff- container- plätze EUR 970	Werkstatt EUR 500	Abrechnung Leistungen Abfallgrund- pauschale EUR 960	Tankstelle Waschplatz EUR 920	Betriebs- kosten Standort DE, Wasserwerkstr./ Wachdienst EUR 919 930	Betriebs- kosten Standort RSL Karl-Liebknecht- Str. EUR 901	Vermietung/ Bewirtschaft. Heidesstr. 124/ Sonstiges nicht gebührenrelevant EUR	allg. Verwaltung EUR 900 950
68150	Bürobedarf	100	0	0	0	100	0	0	0	0	0	0	0	700	0	0	0	0	5.400
68170	Nachweise, Formulare	0	1.000	300	0	1.800	900	0	0	0	0	0	500	0	0	0	0	0	500
68200	Zeitungen, Bücher	200	0	0	0	100	1.700	0	0	0	0	0	900	0	0	0	0	0	2.700
68210	Fortbildungskosten	1.700	4.900	2.500	0	300	8.300	0	0	700	0	0	2.600	0	0	0	0	0	4.800
68250	Beratungskosten	0	0	0	0	3.000	2.600	0	51.000	0	7.000	500	0	0	0	0	0	9.500	20.000
68270	Abschluss- / Prüfungskosten	0	0	0	0	3.300	0	0	0	0	0	3.500	0	0	0	0	0	0	42.800
68310	Mahngebühren	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
68350	Miete f. Einrichtungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
68360	Mieten f. Masch. / Geräte	0	9.400	0	0	500	2.000	0	2.900	12.000	0	0	1.000	0	0	0	0	0	0
68370	Pacht	0	0	0	0	400	0	0	3.100	0	400	0	0	0	0	0	0	0	5.700
68450	Werkzeuge, Kleingeräte	400	5.800	1.200	0	400	500	0	0	0	200	0	7.100	0	0	0	0	0	0
68500	Sonstiger Betriebsbedarf	500	3.400	1.000	0	1.400	5.300	0	0	100	0	400	1.400	0	0	2.300	200	400	1.200
68510	Arbeitsschutzsachen	400	24.100	5.100	700	1.200	2.400	300	0	200	0	0	4.200	0	0	2.800	0	0	2.200
68550	Nebenka. des Geldverkehrs	0	0	0	0	0	800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500
68590	Verluste Abg. v. Anl.verm.	0	0	0	0	0	0	0	0	55.500	0	0	0	0	0	0	0	0	6.300
69190	Einstell. i. d. EWB zu Ford.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
69210/220/310/5	EWB/PWB zu Kassenresten Gebühren	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
69300/350/360	Forderungsverluste	0	0	0	0	1.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.000	0
69610	Zuführ. RU Gebühr -ausgl.-verpflicht.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
69600	Periodenfremde Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
69620	Aufwand Direktvermarktung Strom	0	0	0	0	0	0	0	1.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
69630	Aufwand Direktvermarktung Kompost	0	0	0	0	0	0	0	0	15.300	0	0	0	0	0	0	0	0	0
69690	Aufw. f. Rückstell. Deponie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Su. Sonstig. betriebl. Aufwendungen		40.900	125.800	40.300	700	510.800	111.700	300	531.400	142.900	101.300	4.400	37.600	297.900	5.900	213.600	44.900	14.400	379.500
71000 71050	Zinserträge Mahnwesen		0																0
71010	Abzins. RÜG/L Verbindlichkeiten										65.000								0
71100	Sonstige Zinserträge					0	0												0
71200	Zinsen § 233 a AO		0																0
Su. Sonstige Zinsen u. ähnl. Erträge		0	0	0	0	0	0	0	0	0	65.000	0	0	0	0	0	0	0	0
73040.73250	Sonst. Zinsen, Säumniszuschläge		0																0
73260	Aufw. lfd. Jahr Abzins. RU/Verbindl.		0								0								0
Su. Sonst. Zinsen u. ähnl. Aufwend.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Su. Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
76000	Körperschaftsteuer		0			0													0
76100.200	Gewerbeertragssteuer		0			0													0
76900	Steuern VJ v. EuE		0																0
76960	latente Steuern		0			6.400													0
Su. Steuern v. Einkommen u. Ertrag		0	0	0	0	6.400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
76900	Grundsteuer		0													5.200			0
76950	Kfz-Steuer	1.000	8.700	1.900	0	500	700	0	100	200	0	0	500	0	0	0	0	0	600
76980	Vorsteuer ü. Schlüssel		0			-5.700													-8.100
76950	Steuern VJ Sonstige Steuern		0																0
Su. Sonstige Steuern		1.000	8.700	1.900	0	500	-5.000	0	100	200	0	0	500	0	0	5.200	0	0	-7.500
Su. Aufwend. gesamt vor Umlage		2.175.100	3.012.500	1.136.900	119.500	1.319.100	2.730.500	40.800	1.063.900	778.400	135.700	30.600	571.200	454.000	67.700	461.200	76.600	4.600	1.608.300
Su.		2.175.100	3.012.500	1.136.900	119.500	1.319.100	2.730.500	40.800	1.063.900	778.400	135.700	30.600	571.200	454.000	67.700	461.200	76.600	4.600	1.608.300
Anteil fixe Kosten der Kst.		632.400	2.629.300	1.049.200	118.800	744.400	652.400	40.500	465.100	269.100	8.200	29.700	522.200	296.200	600	283.000	45.700	2.700	1.290.600
Anteil variable Kosten der Kst.		1.542.700	383.200	87.700	700	568.300	2.078.100	300	598.800	509.300	127.500	900	46.000	157.800	67.100	178.200	30.900	1.900	317.700
Kosten nicht umlagerelevant		0	0	0	0	6.400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verrech. innerbetriebl. Leistungen																			
- Innerbetrieblicher Umsatz		0	218.500	1.213.800	25.700	0	2.218.100	0	1.329.200	824.900	0	0	552.000	0	0	0	0	0	181.800
81100	Müllabfuhr		0																0
81200	Container-Transportleiste		0																0
81250	Hausgerätesammlung		0																0
81270	Sammlung Biomüll, Umlage 100% fixe Kosten		0																0
81280	Verwertung Biomüll Umlage 50% fixe Kosten		0																0
81300 81730	Entsorgungs-/Umschlagleistungen		0																0
81310	Beseitigung Nachrotte/Kompostierung		0				2.207.800		232.600	134.600									0
81330	Verrechnung Eigenverbrauch Strom		0							690.000									0
81340	Leistungen Nachsoorge Deponie		0				10.300												0
81370	Biobabfallverwertung ab 2019		0						1.096.600										0
81380	Kompost Ausgang		0							300									0
81400	Sammlung/ Verwertung Altpapier		0																0
81500	Werkstattleistungen		0										541.900						0
81600	Sperrmüllentsorg. Leistung		0																0
81650	Leist. d. Manuelle Rein.		11.700																0
81700	Leist. d. Kst. Grünpflege		46.400																0
81750/760	Leist. Friedhofpflege		112.500	1.210.000	25.700														0
81800	Leist. d. Kst. Bauhof		0																0
81830	Leist. d. Kst. Entwässerung		0																0
81840/50	Leist. d. Kst. Verkehrstechnik		0																1.000

Arbeitsstand:	02.10.2023	Grünflächen- verwaltung EUR 680	Summe Grünpflege Bauhof RSL THCG Grün EUR 700.711 810 875	Friedhof Pflege EUR 750	THCG FH/Grün EUR 752	Friedhofs- verwalt./ Krematorium EUR 755.798	AEA Kochstedter Kreisstraße EUR 300 310 320 360	THCG AEA EUR 311	Kst. 371 Betreibung BAV EUR 371	Kst. 372 740 Betreibung Nachrote EUR 372 740	Nachsorge Deponie/- gasanlage EUR 301 330	Bewirtsch. Wertstoff- container- plätze EUR 970	Werkstatt EUR 500	Abrechnung Leistungen Abfallgrund- pauschale EUR 960	Tankstelle Waschplatz EUR 920	Betriebs- kosten Standort DE, Wasserwerkstr./ Wachdienst EUR 910 930	Betriebs- kosten Standort RSL Karl-Liebknecht- Str. EUR 901	Vermietung/ Bewirtschaft. Heidestr. 124/ Sonstiges nicht gebührensrelevant EUR	allg. Verwaltung EUR 900 950
81860/70 Leist. d. GKM			0															0	
81880 Leist. im Winterdienst			47.900	3.800									10.100					0	
81890/850 Leist. d. Kst. Straßenbeleuchtung			0															0	
81900 Leist. Kst. Leitg. / Verwalt.			0										0					0	180.800
- Innerbetriebliche Aufwendungen		5.900	253.700	31.100	0	1.399.680	107.600	0	710.200	56.500	57.000	121.300	6.600	1.982.800	15.900	5.400	1.500	2.100	21.000
82100 Hausmüllentsorgung		100	0			1.600			100							2.500		0	
82200 Containerabfuhrkosten			200			1.600	67.200		19.200				100	3.000				0	
82250 Hausgerätesammlung			0											175.300				0	
82270 Sammlung Biomüll, Umlage 100% fixe Kosten		100	0											542.400				0	
82280 Verwertung Biomüll Umlage 50% fixe Kosten		100	0											367.100				0	
82300/730 Entsorgung-/Umschlagkosten		100	6.000			6.600			200	45.600		15.300		13.100	0	2.700		0	
82310 Betreibung Nachrotte/ Kompostierung			0						690.000									0	
82330 Kosten Eigenversorgung Strom			0															0	
82340 Leistungen Nachsorge Deponie			0								10.300							0	
82370 Bioabfallverwertung ab 2019			30.000	700		26.200												0	
82380 Kompost Ausgang			200			100												0	
82400 Sammlung/ Verwertung Altpapier			0											229.700				0	
82500 Werkstattleistungen, Reparaturen	2.700		145.200	27.100		9.600	18.600		200	10.500	2.100	1.900	1.000		15.100		1.400	500	9.500
82650/82600 Leist. der Kst. Manuelle R.			65.100									95.100						0	
82700 Leist. Grünpflege	1.000		0				11.100				34.000	0						0	
82710/720 AG SHE / Besatz. v. Unrat			0															0	
82750 Friedhofspflegeleistungen			0			1.197.200												0	
82760 Bestattungsleistungen			0			151.000												0	
82800 Leist. Kst. Bauhof			2.000			500						4.000	500					0	
82830 Leist. v. Kst. Entwässerung			0									1.600						0	
82840/50 Leist. Kst. Verkehrstechnik			0															0	
82860/70 Leist. v. Kst. GKM, KKM			1.200	800		0					5.000							0	
82880 Leistungen für Winterdienst			0			1.600						8.500						0	
82890/850 Leist. d. Kst. Straßenbeleuchtung	1.600		1.100	1.000		1.700	2.000						3.000		400	200	100	400	10.000
82900 Leist. Kst. Leitg. / Verwalt.	200		2.700	1.500		1.500	8.700		500	400			2.500		400			1.200	1.500
82960 Sperrmüll BV, Müllpausch			0											553.600				0	
82970 Witke Müllablagerungen			0											98.600				0	
Su. Aufw. n. Verrech. i-betr. Leist.:		2.181.000	3.296.200	1.168.000	119.500	2.718.700	2.838.100	40.800	1.774.100	834.900	192.700	151.900	577.800	2.436.800	83.600	466.600	78.100	6.700	1.629.300
Umlage Gmk Tankstelle / Waschplatz		0		700		0	900					0			-19.800	0	0	0	100
Umlage Betriebskosten	2.500		125.500													-495.600	-42.200	-2.500	
Anteil aus fixen Kosten		0	68.200													-288.400	-11.300	0	
Anteil aus variablen Kosten	2.500		57.300													-178.200	-30.900	-2.500	
Umlage Leitung / Verwalt.	140.500		259.500	110.900		103.700	168.900			0	7.100	3.000						-1.438.600	
Anteil aus fixen Kosten	64.300		241.000	108.600		75.600	66.300				800	3.000						-1.128.900	
Anteil aus variablen Kosten	76.200		18.500	4.300		28.100	102.600				6.300	0						-309.700	
Su. Aufwendungen nach Umlage		2.324.000	3.655.000	1.279.600	119.500	2.822.400	3.007.900	40.800	1.774.100	834.900	199.800	154.900	577.800	2.436.800	63.800	0	35.900	4.200	192.800
Kostenstellenergebnis		0	0	0	0	-294.800	0	0	0	0	309.200	41.300	0	0	0	0	0	25.600	0
*1) Entnahme aus der allg. Rücklage						37.300													
*2) Entn. (+)/ Zuführ. (-) zweckgeb. Rückl.											-309.200								
Bilanzgewinn / Bilanzverlust		0	0	0	0	-257.500	0	0	0	0	0	41.300	0	0	0	0	0	25.600	0

nachrichtlich:

abzuführende EK-Verzinsung

Abführung Ergebnis der haushaltsfinanzierten Bereiche

*1) Unterdeckung Friedhof Grabstellengebühren (Diff. aus Auflösung:

*2) nicht verbrauchte Mittel Oberflächenbedeckung Deponie

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

Ergebnisvortrag auf neue Rechnung

II. Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024

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

Finanzierungsbedarf (Ausgaben)		Plan 2023	Plan 2024		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	1.518.900	1.834.600				gemäß Investplan Betrieb
2	für Bau Bioverwertungsanlage Finanzanlagen (einschließlich Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)						
3	Rückzahlung von Stammkapital						
4	Entnahme aus Rücklagen	372.800	309.200				
5	Jahresverlust	0					
6	Entnahme Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0				
7	Auflösung Ertragszuschüsse	0	0				
8	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0	0				
9	Tilgung von Krediten	0	0				
10	Gewährung von Krediten a) an den Aufgabenträger b) an Dritte	0	0				
11	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	739.900	0				
12	Finanzierungsbedarf insgesamt	2.631.600	2.143.800				

Stellenübersicht - Eigenbetrieb Stadtpflege
Anlage zum Wirtschaftsplan 2024

A. Beamte

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

B. Arbeitnehmer

Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe	Anzahl der Stellen des Haushaltsjahres (Planjahr)	Anzahl der Stellen des laufenden Haushaltsjahr es (Vorjahr)	Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06. des laufenden Haushaltsjahre s (Vorjahr)	Erläuterungen A: Abgang Z: Zugang U: Umwandlung
1	2	3	4	5	6
72-1 Verwaltung/Wachdienst					
Betriebsleiterin	AT	1,00	1,00	1,00	
Bereichsleiterin Verwaltung/	11	1,00	1,00	1,00	
Sb Buchhaltung	9b	1,00	1,00	1,00	
Sb Personal	9b	0,51	0,51	0,51	U1
Bezügerechner	9a	1,00	1,00	1,00	
Sb Personal/Datenschutz	8	1,00	1,00	1,00	
	8	1,00	1,00	1,00	
Arbeitsschutzkoordinator	7	1,00	1,00	1,00	
Sb Finanzbuchhaltung	7	1,00	1,00	1,00	
Sb Auftragsannahme	5	1,49	1,49	1,49	
Sb Finanzbuchhaltung	6	2,00	1,90	2,00	U1
Sb Rechnungslegung	6	1,00	1,00	1,00	
Sekretariat	6	1,00	1,00	1,00	
Sb Finanzbuchhaltung	5	0,00	0,77	0,00	U2
Sb Finanzbuchhaltung	6	0,77	0,77	0,77	
Sb Rechnungslegung	5	0,50	0,50	0,50	
Sb Kreditorenbuchhaltung/	6	1,00	0,00	1,00	U2
MA Wachdienst	2U	3,00	3,00	3,00	
MA Ausstattung	1	0,31	0,31	0,31	
MA Gebäudereinigung	1	1,54	0,00	0,00	Z19
Summe		21,12	19,24	19,58	
72-2 Werkstatt					
Bereichsleiter	9b	1,00	1,00	1,00	
Kfz-Mechaniker	7	1,00	1,00	1,00	
Kfz-Mechaniker	6	4,00	4,00	4,00	
Schweißer	6	1,00	1,00	1,00	
Sb Fuhrpark/Rechnungslegung	5	1,00	1,00	1,00	
befr. Einstellungen- AG "Ukrainehilfe"					
Mitarbeiter	3	6,00	6,00	5,00	
Summe		14,00	14,00	13,00	
72-3 Entsorgung					
Bereichsleiter	10	1,00	1,00	1,00	
Sb Behälteridentifikation	8	1,00	1,00	1,00	
Dispatcher	8	1,00	0,00	1,00	U3
Dispatcher	7	0,00	1,00	0,00	U3
Restmüllabfuhr					
Kraftfahrer	5	9,00	9,00	9,00	U5
Lader	4	1,00	1,00	1,00	
Lader	3	15,00	15,00	14,00	U4, U5
Containerdienst					
Kraftfahrer	5	2,00	2,00	2,00	
Hausgerätesammlung					
Kraftfahrer	4	2,00	2,00	2,00	
Biomüllabfuhr					
Kraftfahrer	5	2,00	2,00	2,00	
Lader	3	4,00	4,00	4,00	

B. Arbeitnehmer

Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe	Anzahl der Stellen des Haushaltsjahres (Planjahr)	Anzahl der Stellen des laufenden Haushaltsjahr es (Vorjahr)	Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06. des laufenden Haushaltsjahre s (Vorjahr)	Erläuterungen A: Abgang Z: Zugang U: Umwandlung
1	2	3	4	5	6
Altpapiersammlung					
Kraftfahrer	5	2,00	2,00	2,00	
Lader	3	3,00	3,00	3,00	
Sperrmüllabfuhr					
Kraftfahrer	5	1,00	1,00	1,00	
Lader	3	1,00	1,00	1,00	
manuelle Reinigung					
Kraftfahrer	5	1,00	1,00	1,00	
Lader	3	1,00	1,00	1,00	
Papierkorbentleerung					
Kraftfahrer	5	1,00	1,00	1,00	U5
Summe		48,00	48,00	47,00	
72-4 Stadtgrün					
Bereichsleiter	11	1,00	1,00	0,90	
Grünflächenverwaltung/-pflege					
Sb Bewirtschaftungsplanung	10	0,90	0,90	0,90	
SB Bestandserhalt öff. Freiraum	10	1,00	1,00	1,00	
Sb Baumschutz/Baumpflege	10	2,00	2,00	2,00	
Sb Auftragsverwaltung	8	1,00	1,00	1,00	
Einsatzleiter Grünpflege	8	1,00	1,00	1,00	
Baumkontrolleur	7	2,50	2,50	1,63	
Sb Leistungserfassung	5	0,50	0,50	0,50	
Grünpflege - Standort Roßlau					
Garten- und Landschaftsbauer	5	3,77	3,77	3,77	U7
Gartenarbeiter	4	3,82	3,05	3,82	U6, U7
Baumpflege - Standort Dessau					
Baumfäller	5	2,00	2,00	2,00	
Grünpflege - Standort Dessau					
Garten- und Landschaftsbauer	5	10,72	9,95	5,95	U18
Gartenarbeiter	4	6,97	7,74	8,69	U18
befr. Einstellungen im Rahmen Teilhabechancengesetz					
Anleiter für MA THCG	3	1,54	1,54	1,54	
Anleiter für MA THCG	4	0,00	0,77	0,00	U6
Mitarbeiter THCG	3	8,54	10,77	8,54	U8, A9, U10
Kompensation für THCG					
Gartenarbeiter Saison 6 Monate	4	4,00	4,00	4,00	
Gartenarbeiter	4	2,31	2,31	2,31	
Gartenarbeiter	4	6,15	0,00	0,00	Z11
Summe		59,72	55,79	49,54	
72-5 Bauhof					
Bereichsleiter	10	1,00	1,00	1,00	
Straßeninstandsetzung					
Mitarbeiter Straßeninstandsetzung	5	9,00	9,00	8,00	
Maschinelle Reinigung					
Kehrmaschinenfahrer	5	9,95	9,95	9,95	U4, U12
MA manuelle Reinigung	3	0,77	0,77	0,77	
Verkehrstechnik/ Beschilderung					
Mitarbeiter Verkehrstechnik	5	4,00	3,00	4,00	U4, Z17
Entwässerung					
Kraftfahrer	5	2,00	2,00	2,00	U12, A13
Summe		26,72	25,72	25,72	
72-6 Straßenbeleuchtung/Lichtsignalanlagen/Parkscheiautomaten					
Bereichsleiter	11	1,00	1,00	1,00	
Mitarbeiter Dokumentation	8	1,00	1,00	1,00	
Elektromonteur	6	8,00	8,00	8,00	
Summe		10,00	10,00	10,00	
72-7 Friedhofswesen					
Bereichsleiter	10	1,00	1,00	1,00	
Friedhofsverwaltung					
Mitarbeiter Verwaltung	6	1,00	1,00	1,00	
Mitarbeiter Verwaltung	5	3,54	3,54	3,54	
Friedhofspflege					
Gartenarbeiter	5	4,00	4,00	3,00	

B. Arbeitnehmer

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

Erläuterungen zum Stellenplan 2024

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

IV. Finanzplan 2022 bis 2027

Finanzierungsmittel (Einnahmen)		IST 2022 vorläufig	Planansatz 2023	Planansatz 2024	Planansatz 2025	Planansatz 2026	Planansatz 2027
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Einnahmen des Wirtschafts- jahres	Einnahmen des Wirtschafts- jahres	Einnahmen des Wirtschafts- jahres	Einnahmen des Wirtschafts- jahres	Einnahmen des Wirtschafts- jahres	Einnahmen des Wirtschafts- jahres
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zuführung zum Stammkapital	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuführung zu Rücklagen	248.840,84	246.000	37.300	0	0	0
3	Jahresgewinn	709.734,90	336.900	16.000	0	98.200	77.200
4	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	0,00	0	0	0	0	0
5	Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge	0,00	0	0	0	0	0
6	Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeträge	0,00	0	0	0	0	0
7	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzügl. Entnahmen		0	0	0	0	0
8	Kredite						
	a) vom Aufgabenträger	0,00	0	0	0	0	0
	b) von Dritten	0,00	0	0	0	0	0
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	1.901.982,48	2.048.700	1.996.200	2.072.200	2.118.200	2.219.700
10	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0,00	0	0	0	0	0
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren (Gewinnvortrag aus Vorjahren)	0,00	0	94.300	190.600	0	0
12	Finanzierungsmittel insgesamt	2.860.558,22	2.631.600	2.143.800	2.262.800	2.216.400	2.296.900

IV. Finanzplan 2022 bis 2027

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

Investplan 2023 - 2027

Bereich	Vorhaben	Maßnahme	Bemerkungen	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR
Wertstoffplätze DSD		Stellplatzumbau, -erweiterung	div. Objekte	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
Friedhof	Ausstattung Grabfeldbau	neue Ausstattung	Zentralfriedhof und Außenfriedhöfe	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
		Grabfeldräumung	div. Friedhöfe nach Bedarf	35,0	35,0	35,0	35,0	35,0
Behälter	72 - 3 Hausmüll 72-3 Container 72-3 Altpapier	Ersatz Behälter (120l, 240 l, 1,1 m³)	nach Bedarf	33,0	33,0	33,0	33,0	33,0
		Absetzmulden	nach Bedarf	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
		Ersatz Behälter (120l, 240l, 1,1 m³)	nach Bedarf	27,0	27,0	27,0	27,0	27,0
		Ersatz Behälter (3,2m³)	nach Bedarf	4,0	4,0	22,0	4,0	4,0
		Biotonnen (120l, 240 l)	nach Bedarf	24,0	24,0	24,0	24,0	24,0
	72-3 Biomüll 72-3 manuelle Reinigung 72 - 7 Friedhöfe	Papierkörbe 60 l	nach Bedarf	6,5	8,5	8,5	8,5	8,5
		Gitterkörbe	nach Bedarf	3,6	3,6	3,6	3,6	3,6
	Fahrzeuge und Technik	Ersatz- beschaffung 						

Investplan 2023 - 2027

Bereich	Vorhaben	Maßnahme	Bemerkungen	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR
Sonstiges	72 - 5 Straßen- reinigung							
		Transporter Dreiseitenkipper 3,5 t	Ersatz für DE-AS 115 verschoben auf 2025			70,0		
		Großkehrmaschine	Ersatz für DE-AS 851 verschoben auf 2025			245,0		
		Kleinkehrmaschine	Ersatz für DE-AS 345 verschoben auf 2026				170,0	
		Heisswassergerät Unkrautvern.	Ersatz für Wave / 1552 verschoben auf 2026				70,0	
		Kleintransporter Elektro f. Innenstadtreinigung	neu		70,0			
	72 - 5 Winterdienst							
		Winterdiensttechnik	Ersatz WD Groß- /Kleintechnik	100,0		100,0		100,0
	72 - 6 Straßenbe- leuchtung/LSA							
		selbstf. Arbeitsbühne ca. 11 m Arbeitshöhe	Ersatz für DE-AS 86 verschoben von 2023 auf 2024	110,0	130,0			
	72 - 7 Friedhöfe	Kleintechnik	Ersatzbeschaffung	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
		Abfallsammelfahrzeug Micro	Ersatz für DE-AS 58	150,0				
		Grabverbau	Ersatz für vorh. Grabverbau	5,0				
		Stiga Aufsitzmäher		12,0				
		kipperbarer Einachsanhänger f. Kubota Traktor	Ersatz für DE-AS 79	10,0				
		Shredder	Ersatz für DE-CW 494		80,0			
		Kleintechnik Krematorium		5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
		Minibagger	Ersatz für JCB Minibagger verschoben auf 2025			100,0		
		PKW Kastenwagen (gebraucht)	Ersatz für DE-AS 2			25,0		
		Anhänger	Ersatz für DE-DH 681			12,0		
		Transporter / Bus	Ersatz für DE-DD 199				40,0	
		Analyseschrank	Ersatz		39,0			
	72 - 8 AEA							
		Kleintechnik Deponie		5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
		Kleintechnik Nachrotte		5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
		Absetzcontainer	nach Bedarf		5,0		5,0	
		Absetzcontainer	nach Bedarf		5,0		5,0	
		Lego für Nachrotte		35,0				
		PC/Laptop Nachrotte mobil		1,0				
		LKW mit Abrollkipperaufbau	Ersatz für DE-AS 65 verschoben auf 2027					200,0
		Teleskoplader	Ersatz für Sennebogen		250,0			
		Cover (Planen) Nachrotte 6 Stk.	Ersatz 3 x 2 Stk.		65,0	65,0	65,0	
		Kameraüberwachung	Nachrotte, Kompostplatz		14,0			
		Radlader	Ersatz für Terex TL 160			180,0		
Sonstiges	72 - 1 Verwaltung	Ersatz PC-technik, Drucker, Server		20,0	20,0	20,0	20,0	20,0
		Umstellung BS Server von 2012 auf aktuelles BS	Software (betrifft 1 f. 2022 und 2 für 2023 Server)	7,0				
		Dokumentenmanagementsystem	verschoben von 2023 auf 2024	45,0	75,0			
		Umstellung BS Server von 2019 auf aktuelles BS	Software (betrifft 4 Server) verschoben auf 2027					9,0
		Büromöbel			1,0	1,0	1,0	1,0
		Erweiterungen NAV	Module, User, Schnittstellen	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
		Software Lohnabr. & Personalverw.	Ersatz für NAPA3	45,0				
		elektronische Zeiterfassung		20,0				
		Datensicherung	Speichererw. & Laufzeitverkürz.	5,0	1,0	1,0	1,0	1,0
		Anbindung FH RSL	VPN zur Wasserwerkstr.	1,0				
		Anbindung Bauhof RSL	VPN zur Wasserwerkstr.	1,0				
		Notebook Fr. Gramsch	Ersatz			2,0		
		Datensicherung-neue SW+Server	für nicht lesbare Backups		10,0			
		Friedhofsprogramm	Ersatz		40,0			
		Umstellung BS von 2016 auf akt. BS für 1 Server	verschoben				2,3	
		neuer Server ZFH	Ersatz		10,0			
	72-4 Grünflächen- verwaltung							
		PC-/sonstige Technik		5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
		PKW	Ersatz für DE-CW 587	20,0				
		div. Software inkl. Schulungen	verschoben auf 2023	16,8	6,0			
		Software Auftragsverwaltung						
		Grünpflege	verschoben auf 2025	3,0		7,8		
		Handgeräte mobile Leistungserfassung Grünpflege inkl. Software		6,0	6,0	6,0	6,0	6,0
		Resistograph	Ersatz				8,5	
	72-6 Straßenbe- leuchtung / LSA	Umrüstung Schreibtische	höhenverstellbar		3,5	1,5		
		PKW Elektro (1 - 2 Stück)			20,0			
		PC-/sonstige Technik		5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
		Kleintechnik Straßenbeleuchtung / LSA		5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
		Summe:		1.518,9	1.834,6	1.856,4	1.685,9	1.609,1

Entwicklung der Deponierückstellung für die Deponie Kochstedter Kreisstraße, Dessau

**Fortschreibung
gemäß Bilanz per 31.12.2022
für Wirtschaftsplan 2024**

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

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

Mittelfristige Finanzplanung 2022 - 2027

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

Mittelfristige Finanzplanung 2022 - 2027

Erfolgsplan

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

Mittelfristige Finanzplanung 2022 - 2027

Erfolgsplan

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

Saldo der Kapitalveränderung

*) Summe 2023 bis 2027

**) inkl. 2021

Eigenbetrieb
Anhaltisches Theater
Dessau
- Wirtschaftsplan -

Beschlussfassung im Stadtrat am 13.12.2023

Eigenbetrieb Anhaltisches Theater Dessau

Wirtschaftsplan 2024

Dessau-Roßlau, 19. September 2023

.....
Johannes Weigand
Generalintendant

.....
Lutz Wengler
Verwaltungsdirektor

Inhaltsverzeichnis

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

1. Vorbericht / Allgemeine Situation

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

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

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

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

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

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

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

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

Insbesondere aufgrund der Auswirkungen des Krieges in der Ukraine sieht sich das Anhaltische Theater bis heute erheblichen krisen-, inflations-, personal- und sachkostenbedingten Mehrbedarfen gegenüber, denen die Stadt Dessau-Roßlau in 2023 nochmals mit einem Sonderzuschuss von 1,45 MIO EUR begegnet ist.

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

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

2. Feststellung

Erfolgsplan

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

Vermögensplan

Beträge in Euro	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Einnahmen	3.209.334	3.080.000	3.090.000
Ausgaben	2.931.846	3.080.000	3.090.000

Verpflichtungsermächtigung

Benötigter Kassenkreditrahmen bei eventuell auftretenden Liquiditätsproblemen 2.000 TEUR

3. Erfolgsplan

3.1 Erläuterungen

- Erträge

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

a) Umsatzerlöse

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

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

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

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

b) Förderung

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

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

c) aktivierte Eigenleistung

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

d) sonstige betriebliche Erträge

Der Planansatz für die sonstigen betrieblichen Erträge ergibt im Vergleich zum Vorjahr keine Veränderung. In dieser Position enthalten sind unter anderem die durch die Theaterleitung akquirierten Zuwendungen. Dabei sind in die Planung nur die Zuwendungen eingeflossen, die dem Theater aufgrund kontinuierlichem Engagement der Zuwendungsgeber auch in den Jahren 2024-2027 mit großer Wahrscheinlichkeit zufließen werden.

- Aufwendungen

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

e) Materialaufwand

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

f) Personalaufwand

Der Personalaufwand erhöht sich 2024 im Vergleich zum Plan 2023 um 1.632 TEUR. Hier wurde der für 2024 abgeschlossene Tarifabschluss mit einer Laufzeit bis 31.12.2024 berücksichtigt. Das Anhaltische Theater geht ab 2025 von einer durchschnittlichen Erhöhung der Personalaufwendungen von 6 % aus. Im Personalaufwand sind alle Aufwendungen für abhängig beschäftigte Gäste und Aushilfen geplant.

f) Aufwand durch Abschreibungen

Der Aufwand durch Abschreibungen erhöht sich gegenüber dem Plan 2023 um 10 TEUR. Dies entspricht dem aktuellen Stand nach Jahresabschluss 2022 und den geplanten Aufwendungen für 2023 und 2024.

Die Abschreibungen haben keine Auswirkungen auf die Liquidität des Theaters.

g) sonstige betriebliche Aufwendungen

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

Das Anhaltische Theater befindet sich bereits seit Jahren in einem Prozess der Energie- und Heizkostenreduktion in allen Bereichen des Hauses. Mit Aufkommen der aktuellen Energiekrise wurden umgehend Maßnahmen ergriffen, um die Bedarfe des Hauses kurzfristig weiter zu reduzieren. Hierfür wurden Investitionsmittel umgeschichtet und Arbeitsabläufe umgestellt. Dennoch bleibt der Energie- und Heizbedarf des Theaters insbesondere für den Proben- und Vorstellungsbetrieb, aber auch bedingt durch die baulichen Gegebenheiten des denkmalgeschützten Theatergebäudes am Friedensplatz erheblich.

Parallel sehen sich alle Bereiche des Hauses und hier insbesondere der Dienstleistungsbereich (Hausbewachung, Reinigung, Wartungsverträge etc.) erheblichen Kostensteigerungen gegenüber. Diese bewegen sich in der Regel zwischen 10 und 15%.

- Ausblick 2024 bis 2027

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

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

Die für die neue Förderperiode angemeldeten Zuwendungen sind nach aktuellem Stand ausreichend, um die in den Bereichen Personal und Sachkosten prognostizierten Steigerungen zu decken und dem Anhaltischen Theater zu ermöglichen, auf dem bisherigen künstlerischen Niveau weiterzuarbeiten. Gleichwohl ist auch mit dem neuen Zuwendungsniveau keine Ausweitung der Handlungsspielräume des Theaters verbunden. Im aktuellen Zuwendungsvertrag unterstreichen Stadt und Land, perspektivisch zur Vollbeschäftigung am Anhaltischen Theater zurückfinden zu wollen. Dies wurde in der vorliegenden Planung noch nicht berücksichtigt.

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

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

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

Der neue Zuwendungsvertrag soll dem Anhaltischen Theater wichtige Planungssicherheit und die Möglichkeit der Fortführung des Hauses als Mehrspartentheater mit den Sparten Musiktheater, Schauspiel, Ballett, Puppentheater und der Anhaltischen Philharmonie geben. Gleichzeitig besteht die Chance durch den erklärten Willen des Stadtrates, zur Vollbeschäftigung am Anhaltischen Theater zurückzufinden, dem immer massiver werdenden Fachkräftemangel mit einer Ausbildungsinitiative zu begegnen und das Haus so auch in Zukunft weiterhin spielfähig zu erhalten und strukturell zu stärken.

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

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

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

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

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

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

Generalintendant Johannes Weigand wird dem Haus auch weiterhin als Regisseur zur Verfügung stehen. Auch die Förderung hauseigener Kräfte im Bereich Bühnenausstattung soll weitergeführt werden. Die verstärkten Anstrengungen der Intendanz, Gelder im Rahmen von Spenden und Sponsoring zur Unterstützung der künstlerischen Arbeit einzuwerben, führen auch weiterhin zu einer leichten Verbesserung der Spielräume im künstlerischen Bereich.

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

3.2 Erfolgsplan 2024 bis 2027 – Gewinn- und Verlustrechnung

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

3.3 Finanzplan 2023 bis 2027 – Erfolgsplan

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

4. Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024

<u>Finanzierungsmittel (Einnahmen)</u>		2024	
lfd.Nr.	Bezeichnung	.- EUR -	Erläuterung
1.	Zuführung zum Stammkapital		
2.	Zuführungen zu Rücklagen abzgl. Entnahmen		
3.	Jahresgewinn	0	
4.	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzgl. Entnahmen		
5.	Zuweisungen und Zuschüsse abzgl. Auflösungsbeträge	900.000	
5.1.	davon: Stadt	900.000	
6.	Beiträge und ähnliche Entgelte abzgl. Auflösungsbeträge		
7.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen		
8.	Kredite		
	a) vom Aufgabenträger		
	b) von Dritten		
9.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	2.190.000	
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten		
11.	erübrigte Mittel aus Vorjahren	0	
12.	Finanzierungsmittel insgesamt	3.090.000	

Finanzierungsbedarf (Ausgaben)

Beträge in Euro		Planansatz		Investitionen (nachrichtlich)		Erläuterungen
lfd.Nr.	Bezeichnung	Ausgaben Wirtschaftsjahr 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen 2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	
1.	Investitionen gesamt	900.000				
1.1.	Rekonstruktionen	720.000				
	a) Rekonstruktionen am Gebäude	270.000				
	b) Rekonstruktionen an haustechn.- und Gebäudeausrüstungen	300.000				
	c) Rekonstruktionen v. bühnentechn. u. theaterspezifischen Anlagen	150.000				
1.2.	Ausrüstungen	180.000				
2.	Inszenierungskosten für Neuinszenierungen	1.195.000				
3.	Finanzanlagen (einschl. Kapitaleinlage und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)					
4.	Rückzahlung von Stammkapital					
5.	Entnahme aus Rücklagen					
6.	Jahresverlust	0				
7.	Entnahme Sonderposten mit Rücklageanteil					
8.	Auflösung Ertragszuschüsse	995.000				
9.	Entnahme langfristige Rückstellungen					
10.	Tilgung von Krediten					
11.	Gewährung von Krediten					
	a) an die Gemeinde					
	b) an Dritte					
12.	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren					
13.	Finanzierungsbedarf insgesamt	3.090.000				

5. Finanzplan 2023 bis 2027 – Vermögensplan

Beträge in Euro

Einnahmen

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

Ausgaben

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

6. Investitionen 2023-2027

Beträge in Euro

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

Erläuterungen

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

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

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

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

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

Für Steuerungs- und Regeltechnik von bühnentechnischen, haustechnischen und sicherheitstechnischen Anlagen sind Mittel eingeplant, die sich an der begrenzten Lebensdauer und der technischen Entwicklung der Hardware und Software in diesen Bereichen orientieren und auf die laufende Veralterung reagieren. Renovierungsarbeiten in Sozialräumen, Arbeitsräumen und im Zuschauerbereich werden entsprechend der Prioritäten weitergeführt.

Stellenübersicht

Stellenplan 2024

Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe	Vertrag	Stellen des Haushaltsjahres 2024 *FTE	Stellen des laufenden Haushaltsjahres 2023 *FTE	tatsächlich besetzte Stellen am 30.06.2023 *FTE	Erläuterungen
1	2		3	4	5	6
Theaterleitung						
Generalintendant		Sondervertrag	1	1	1	
Verwaltungsdirektor		Sondervertrag	1	1	1	
Stellvertretender Verwaltungsdirektor	EG 12	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Assistenz VD	EG 6	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Referentin Intendanz/GMD	Gage individuell	NV-Bühne Solo	0,9	0,9	0,9	
Künstlerisches Betriebsbüro						
Chefdisponentin/KBB	Gage individuell	NV-Bühne Solo	0,9	0,9	0,9	
Disponent/KBB	Gage individuell	NV-Bühne Solo	0,9	0,63	1,562	
Mitarbeiterin Komparserie	EG 4	TVöD	0,45	0,45	0	
Presse/Öffentlichkeitsarbeit/Werbung						
Leiter Kommunikation/Marketing	Gage individuell	NV-Bühne Solo	0,9	0,9	0,9	
MA*in Presse/ÖA/Werbung	Gage individuell	NV-Bühne Solo	0,9	0,9	0,9	
Theaterfotografin	EG 8	TVöD	0,692	0,68	0,692	
Theaterpädagogik						
Leiter Theaterpädagogik	Gage individuell	NV-Bühne Solo	0,9	0,9	0,9	
MA*in Theaterpädagogik	Gage individuell	NV-Bühne Solo	0,9	0,9	0,9	
musikalische Leitung						
GMD	Gage individuell	NV-Bühne Solo	0,9	0,9	0,9	

1. Kapellmeisterin und stellv. GMD*in	Gage individuell	NV-Bühne Solo	0,9	0,9	0,9	
Kapellmeister	Gage individuell	NV-Bühne Solo	0,9	0,9	0,9	
Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe	Vertrag	Stellen des Haushaltsjahres 2024	Stellen des laufenden Haushaltsjahres 2023	tatsächlich besetzte Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
Musiktheater/Konzert						
Dramaturg MT/Ballett	Gage individuell	NV-Bühne Solo	0,9	0,9	0,9	
Dramaturg Konzert/MT	Gage individuell	NV-Bühne Solo	0,9	0,9	0,9	

Künstler/künstlerisch Beschäftigte						
Solisten Musiktheater	Gage individuell	NV-Bühne Solo	7,2	7,2	6,3	
Regieassistenten	Gage individuell	NV-Bühne Solo	1,8	1,8	1,8	
Inspizienten	Gage individuell	NV-Bühne Solo	1,8	1,8	1,8	
Repetitoren	Gage individuell	NV-Bühne Solo	1,8	1,8	1,8	

Chor						
Chordirektor	Gage individuell	NV-Bühne Solo	0,9	0,9	0,9	
Opernchorsänger	Chorklasse 2a	NV-Bühne Chor	29,7	29,7	29,7	

Orchester						
Musiker*innen	TVK B Fußnote	TVK	68,85	68,85	67,05	
Orchesterinspektor	EG 6	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Orchesterwarte	EG 4	TVöD	1,8	1,8	1,8	

Schauspiel						
Leitung Schauspiel	Gage individuell	NV-Bühne Solo	0,9	0,9	0,9	
Dramaturg Schauspiel/Puppentheater	Gage individuell	NV-Bühne Solo	0,9	0,9	0,9	
Dramaturg Schauspiel/Projekte	Gage individuell	NV-Bühne Solo	0,9	0	0	
Schauspieler*innen	Gage individuell	NV-Bühne Solo	7,2	7,2	6,3	
Regieassistent	Gage individuell	NV-Bühne Solo	0,9	0,9	0	

Ballett						
Ballettdirektor/Chefchoreograph	Gage individuell	NV-Bühne Solo	0,9	0,9	0,9	
Trainingsmeister/stv. Ballettdirektor	Gage individuell	NV-Bühne Solo	0,9	0,9	0,9	

Tänzer*innen	Gage individuell	NV-Bühne Solo	7,2	7,2	7,2	
Ballettrepetitor	Gage individuell	NV-Bühne Solo	0,9	0,9	0,9	
Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe	Vertrag	Stellen des Haushaltsjahres 2024	Stellen des laufenden Haushaltsjahres 2023	tatsächlich besetzte Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
Puppentheater						
Leitung Puppentheater	Gage individuell	NV-Bühne Solo	0,9	0,9	0,9	
Puppenspieler*in	Gage individuell	NV-Bühne Solo	0,9	0,9	0	
Organisationsleiterin Puppentheater	EG 5	TVöD	0,785	0,785	0,785	

Technische Direktion						
Technischer Direktor	EG 14	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Theaterobermeister	EG 10	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Assistentin Technische Direktion	EG 6	TVöD	0,9	0,9	0,9	

Bühnenbetrieb						
Bühnenmeister	EG 8	TVöD	2,7	2,725	2,475	
Seiten-/Schnürmeister/Bühnentechnik	EG 7	TVöD	3,6	3,6	3,6	
1. Maschinist/Maschinisten Bühne	EG 7	TVöD	1,8	1,8	1,8	
Bühnentechniker/Bühnenhandwerker	EG 6	TVöD	4,5	4,5	4,5	
Bühnentechniker/Bühnenhandwerker	EG 5	TVöD	9,9	9,9	9,9	
Bühnenhandwerker	EG 4	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Veranstaltungstechniker Puppentheater	Gage individuell	NV-Bühne BT	0,9	0,9	0,9	

Beleuchtung						
Leitung Beleuchtung	Gage individuell	NV-Bühne BT	0,675	0,675	0,675	
Beleuchtungsmeister	Gage individuell	NV-Bühne BT	0,72	0,72	0,72	
Beleuchtungsmeister	Gage individuell	NV-Bühne BT	0,9	0,9	0,9	
Stellwerkbeleuchter	EG 7	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Beleuchter/Veranstaltungstechniker	EG 6	TVöD	2,7	2,7	2,7	
Beleuchter/Veranstaltungstechniker	EG 5	TVöD	2,7	2,7	2,7	
Mitarbeiter Beleuchtung	EG 5	TVöD	0,9	0,9	0	

Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe	Vertrag	Stellen des Haushaltsjahres 2024	Stellen des laufenden Haushaltsjahres 2023	tatsächlich besetzte Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
Ton- und Videotechnik						
Leiter Ton und Videotechnik	EG 9b	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Bühnenmeisterin Ton/Altes Theater	EG 8	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Veranstaltungstechniker/Tontechniker	EG 6	TVöD	1,8	1,8	1,8	
Tontechniker	EG 5	TVöD	1,8	1,8	1,8	

Requisite						
Leiter Requisite	Gage individuell	NV-Bühne Solo	0,9	0,9	0,9	
Requisiteure	EG 5	TVöD	2,7	2,7	2,7	

Maskenbild						
Chefmaskenbildner	Gage individuell	NV-Bühne Solo	0,77	0,77	0,77	
stellv. Maskenbildnerin	Gage individuell	NV-Bühne BT	0,9	0,9	0,9	
Maskenbildnerinnen	EG 7	TVöD	1,8	1,8	1,8	
Maskenbildnerinnen	EG 5	TVöD	1,575	1,575	1,575	

Dekorationswerkstätten						
Leiter Ausstattungswerkstätten/stellv. TD	Gage individuell	NV-Bühne BT	0,85	0,85	0,85	
Ausstattungsassistenten	Gage individuell	NV-Bühne Solo	1,8	1,8	1,8	
Leiter. Malsaal / Theaterplastik	Gage individuell	NV-Bühne BT	0,9	0,9	0,9	
Theatermaler	Gage individuell	NV-Bühne BT	0,9	0,9	0,9	
Theateranstreicher	EG 4	TVöD	0,9	0	0	
Theatermalerin	EG 7	TVöD	0,68	0,68	0,68	
Leitung Tischlerei / Dekobau	EG 7	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Tischler	EG 6	TVöD	3,6	3,6	3,6	
Tischler	EG 5	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Meister Dekorationsabteilung	EG 6	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Näherin Malsaal/Dekowerkstatt	EG 5	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Schlossermeister	EG 8	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Schlosser	EG 7	TVöD	0,9	0,9	0,9	

Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe	Vertrag	Stellen des Haushaltsjahres 2024	Stellen des laufenden Haushaltsjahres 2023	tatsächlich besetzte Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
Kostümabteilung						
Leitung Kostümabteilung	Gage individuell	NV-Bühne Solo	0,9	0,9	0,9	
Herren/Damen Gewandmeister	EG 9b	TVöD	1,8	1,8	1,8	
Putzmacherin	EG 6	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Kostümmalerin	EG 6	TVöD	0,45	0,45	0,45	
Damen-/Herrenmaßschneider	EG 6	TVöD	5,4	5,4	4,5	
Damen-/Herrenmaßschneider	EG 5	TVöD	4,28	4,28	4,28	
Fundus Damen/Herren	EG 5	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Leiterin Damen-/Herren Ankleide	EG 5	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Ankleider*innen	EG 5	TVöD	1,125	1,125	1,125	
Ankleider*innen	EG 4	TVöD	2,25	2,25	2,25	
Gewandmeisterin/VA für Ausbildung	EG 9b	TVöD	0,9	0	0	befristet

Haus-/Gebäudetechnik						
Leiter Haustechnik	EG 9c	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Heizungsmeister, stellv. Leiter	EG 9b	TVöD	0,9	0,9	0,7425	
Verantwortlicher MA für IT und Datenschutz	EG 9b	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Sachbearbeiterin Haustechnik	EG 6	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Meister E-Zentrale	EG 9b	TVöD	0,45	0,45	0,45	
MA Haustechnik/Elektrik	EG 7	TVöD	0,9	0,9	0	
MA Heizung/Maschinist/Sanitär	EG 6	TVöD	1,8	1,8	1,8	
Hausmeister	EG 6	TVöD	0,9	0,9	0,9	
MA Haustechnik	EG 4	TVöD	1,8	0,9	1,8	
Pförtner	EG 3	TVöD	3,254	3,6	3,254	
Reinigungskräfte	EG 3	TVöD	1,8	2,7	1,8	

Verwaltung						
Leitung Bibliothek / Archiv / Rechte	EG 8	TVöD	0,9	0,9	0	
Fachkraft Arbeitssicherheit	EG 8	TVöD	0,72	0,72	0,72	

Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe	Vertrag	Stellen des Haushaltsjahres	Stellen des laufenden Haushaltsjahres	tatsächlich besetzte Stellen	Erläuterungen
			2024	2023	am 30.06.2023	
Personalverwaltung/Finanzbuchhaltung						
Personalleitung	EG 14	TVöD	0,9	0,9	0,9	
MA Buchhaltung/Finanzbuchhalterin	EG 9b	TVöD	0,9	0,9	0,9	
MA Buchhaltung	EG 8	TVöD	0,9	0,9	0,9	
MA Buchhaltung	EG 6	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Assistenz Personalabteilung	EG 6	TVöD	0,83	0,81	0,83	
MA Personalabteilung/Bezugerechnerinnen	EG 9b	TVöD	1,592	1,350	1,592	

Theaterkasse/Vertrieb						
Leiter Vertrieb/Service	EG 9b	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Kassiererin, stellv. Ltr. Theaterkasse	EG 6	TVöD	0,9	0,9	0,9	
Kassiererinnen	EG 5	TVöD	2,7	2,7	2,7	
Leiterin Abenddienst	EG 6	TVöD	0,577	0,57	0,577	

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

Gesamt			277,375	266,50	257,5	
---------------	--	--	----------------	---------------	--------------	--

* FTE = Vollzeitäquivalent

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

* TVK = Tarifvertrag für Kultur- und Theaterorchester

Die Mindestgage im NV Bühne beträgt ab 1.9.2023 2.900€. Alle weiteren Gagen der Bühnenmitglieder sind nicht klassifizierbar, sondern individuell verhandelt.
In den Tarifbereichen TVK (Stufe 1 bis 9) und NV Bühne Chor (Stufe 1-4) gibt es wie im TVöD Tarifestufen, die sich nach der zeitlichen Zugehörigkeit im Ensemble richten.

Eigenbetrieb
Städtisches Klinikum
Dessau
- Wirtschaftsplan -

Beschlussfassung im Stadtrat am 13.12.2023

Erläuterungsbericht zum Wirtschaftsplan 2024 des Städtischen Klinikums Dessau

Vorbemerkungen

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

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

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

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

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

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

1. Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen

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

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

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

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

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

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

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

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

Unabhängig von den Fallpauschalen sind seit dem Jahr 2020 die Kosten für den pflegerischen Aufwand in einem gesondert zu vereinbarenden Pflegebudget vergütet, so dass dies als gesonderter wesentlicher Erlösbestandteil zu berücksichtigen ist. Hinsichtlich des Pflegebudgets werden sich voraussichtlich keine

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

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

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

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

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

2. Erlöse aus Wahlleistungen

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

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

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

3. Erlöse aus ambulanten Leistungen

Die Erlöse aus ambulanten Leistungen enthalten wie in den Vorjahren unverändert sowohl die Erlöse aus den im Krankenhaus bestehenden Ambulanzen sowie dem ambulanten Operieren, aus Apothekenverkäufen an Fremdkrankenhäuser, aus den Kostenerstattungen von der MVZ SKD gGmbH sowie aus Erlösen aus der Leistungserbringung an andere Krankenhäuser. Die ebenfalls unter dieser Position ausgewiesenen Erlöse aus der ambulanten Arzneimittelversorgung stellen weiterhin die größte Einzelposition dar.

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

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

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

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

Die Erlöse aus der Leistungserbringung an andere Krankenhäuser als weitere wesentliche Position werden sich voraussichtlich durch die Vielzahl der Kooperationen des Städtischen Klinikums weiter konstant positiv entwickeln. Auch hier ist anzumerken, dass die Etablierung und Stärkung von Kooperationen durch das Städtische Klinikum als wesentliche Maßnahme zur Sicherung des Standorts mit allen Fachrichtungen angesehen wird.

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

4. Nutzungsentgelte der Ärzte

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

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

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

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

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

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

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

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

Unter dieser Position werden die bewerteten Leistungen für die Patienten erfasst, deren Behandlung im laufenden Jahr begann, deren Entlassung aber erst im Folgejahr erfolgt („Überlieger“). Im Rahmen des Jahresabschlusses erfolgt hier eine Abgrenzung der bereits erbrachten Leistungen. Die Ermittlung der voraussichtlichen Bestandserhöhung der Wirtschaftsjahre ab 2024 basiert wie in Vorjahren auf den der Planung zu Grunde liegenden voraussichtlichen Fallzahlentwicklung sowie auf der Annahme eines steigenden Landesbasisfallwertes (vgl. hierzu auch Punkt 1 „Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen“). Änderungen, die sich aus der geplanten Krankenhausreform für die Bewertung der Leistungen ergeben können, sind mangels konkreter Daten in der vorliegenden Planung nicht berücksichtigt.

7. Andere aktivierte Eigenleistungen

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

Der überwiegende Teil der in der Planung berücksichtigten Eigenleistungen bezieht sich unverändert vor allem auf eigene zu erbringende Planungsleistungen im

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

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

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

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

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

9. sonstige betriebliche Erträge

Als sonstige betriebliche Erträge werden wie in Vorjahren vor allem die vertraglich vereinbarten Erstattungen von Personalkosten von ausländischen Mitarbeitern im ärztlichen Dienst, die auf Grund von Kooperationsvereinbarungen im SKD ihre Facharztausbildung absolvieren, ausgewiesen.

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

10. Personalaufwand

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

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

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

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

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

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

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

11. Materialaufwand

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

Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

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

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

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

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

Aufwendungen für bezogene Leistungen

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

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

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

12. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen

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

Für die pauschalen Fördermittel, mit denen Ersatzinvestitionen finanziert werden sollen, muss auf Basis der Zuweisungen der Vorjahre von einem gleichbleibend niedrigen Niveau der Förderung ausgegangen werden.

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

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

Es wird auch auf die Ausführungen zum Investitionsplan verwiesen.

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

entfällt

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

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

15. Erträge aus der Auflösung des Ausgleichspostens für Darlehensförderung

entfällt

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

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

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

17. Aufwendungen aus der Zuführung zu Ausgleichsposten aus Darlehensförderung

entfällt

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

entfällt

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

Entfällt

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

entfällt

21. Abschreibungen

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

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

zusätzliche Abschreibungen aus der laufenden Investitionstätigkeit.

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

22. sonstige betrieblichen Aufwendungen

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

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

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

Insgesamt werden die sonstigen Aufwendungen somit weiter steigen.

23. Erträge aus Beteiligungen

entfällt

24. Erträge aus anderen Wertpapieren und aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens

entfällt

25. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

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

26. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens

Entfällt

27. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

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

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

Zinsaufwendungen für Darlehen betreffen unverändert das im Rahmen der

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

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

28. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit

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

29. Steuern

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

30. Jahresüberschuss/ -fehlbetrag

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

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

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

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

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

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

Ausbildung von Hebammen, Intensivierung der studentischen Lehre)

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

31. Erläuterungen zum Stellenplan

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

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

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

Belegungsmanagements oder der Schaffung der integrierten Notfallversorgung als eigenständige Organisationseinheit.

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

32. Erläuterungen zum Vermögensplan

Der Vermögensplan enthält geplante Ausgaben für Ersatzinvestitionen für Medizintechnik, Gebäude- und Betriebstechnik, Soft- und Hardware sowie den Versorgungs- und Verwaltungsbereich; die Finanzierung soll vorrangig durch Fördermittel erfolgen. Dabei sollen die pauschalen Fördermittel für diese Ersatzinvestitionen verwendet werden. Für die Ersatzinvestitionen in medizinische Großgeräte können darüber hinaus die mit Datum vom 9. Juni 2023 hierfür bewilligten Fördermittel verwendet werden. Insgesamt umfasst dieser Fördermittelbescheid ein Gesamtvolumen von 6,1 Mio EUR. Es wird im Rahmen der Planung davon ausgegangen, dass der Gesamtbetrag in den Jahren 2024 bis 2026 verwendet werden kann.

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

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

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

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

Wie in den vorangegangenen Jahren ist das Vorhaben „Konzentrationsvorhaben Gropiusallee / Standortkonzept“ im Vermögensplan ausgewiesen. Für die Umsetzung des Standortkonzept, d.h. die Konzentration der stationären Versorgung am Standort Auenweg, wurden Fördermitteln nach § 11 Abs. 1 Nr. 2c Krankenhausstrukturfonds-Verordnung i.V.m. § 12a Krankenhausfinanzierungsgesetz beantragt. Ergänzend wurde für die Umwandlung des Standorts Gropiusallee in eine ambulante und sektorübergreifende Einrichtung ebenfalls Fördermittel nach § 11 Abs. 1 Nr. 3b Krankenhausstrukturfonds-Verordnung i.V.m. § 12a Krankenhausfinanzierungsgesetz beantragt. Die Maßnahmen wurden zu einem großen Teil bereits aus Eigenmitteln umgesetzt, sofern – wie in der Ertragsplanung berücksichtigt – zumindest ein Teil Fördermittel ausbezahlt wird, erfolgt hier eine Umfinanzierung bereits getätigter Investitionen ohne einen entsprechenden Ausweis im Vermögensplan/Investitionsprogramm.

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

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

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

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

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

Feststellung

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

A. Erfolgsplan - Gewinn- und Verlustrechnung

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

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

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

Nachrichtlich:	
Gesamterträge:	228.151.800
Gesamtaufwendungen:	260.129.800

B. Vermögensplan

I. Einnahmen

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

II. Ausgaben

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

- A Finanzplan mittelfristig
 I Erfolgsplan
 II Vermögensplan - siehe Investitionsprogramm

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

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

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

B Investitionsprogramm
Einnahmen

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

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

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

Stellenübersicht

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Dessauer Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH

- Stadtwerke DVV –
- Wirtschaftsplan -

Beschlussfassung im Aufsichtsrat am 28.11.2023

1. Vorbemerkungen

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

Der Wirtschaftsplan der DVV Stadtwerke gliedert sich wie folgt:

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

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

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

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

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

2. Erläuterungen

2.1. DVV-Konzern

Das Konzernergebnis wird bis 2028 durch folgende Maßnahmen bestimmt:

1. Sparte Energie (bestimmt durch die Energiewende)
 - Anpassung der Preise und Festpreisregelung für 2024 in der FWV
 - Berechnungen der Netznutzungsentgelte für Strom und Gas
 - Fremdleistungen und Investitionen
 - Strukturierter Energieeinkauf
 - Ausbau von Energiedienstleistungen
 - Investitionen in den Ausbau der erneuerbaren Energien (PV- Freiflächenanlagen) und Ausbau einer modernen Wärmeversorgung zur Umsetzung eines gesetzlich geforderten kommunalen Wärmeplanungskonzeptes
2. Sparte Wasser- Abwasser
 - Anpassung der Trinkwasser- und Abwasserentgelte
 - Fremdleistung und Investitionen (Erstellung und Umsetzung eines Trinkwasserkonzeptes)

3. Sparte Verkehr

- weitere Inanspruchnahme von Fremdfahrleistungen in der DVG
- Umstellung der von der Stadt erworbenen Schülerfahrausweise von Monats- auf Jahreskarten mit damit verbundenen Mindereinnahmen
- wieder anlaufendes, mehrjähriges Straßenbahn-HU-Programm
- Maßnahmen zur Abfederung der gestiegenen Energiebezugskosten (erhöhter Fahrstrom Straßenbahn, Teuerung Erdgas Busse ab 2025)
- Investitionen in die Netzinfrastruktur der DVE

4. Sparte Telekommunikation

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

In allen vier Sparten gilt die Einhaltung des Kosteneinsparungsprinzips.

Es ist beabsichtigt, regelmäßig Ausschüttungen an den Gesellschafter vorzunehmen.

2.2. DVV-Bereich

Die Kosten des DVV-Bereiches werden auf alle Gesellschaften für die Jahre 2024 bis 2028 umgelegt.

Maßnahmen zur Umsetzung der Strategie 25 und die Migration der Software S4/HANA sind im Wirtschaftsplan eingearbeitet.

2.3. Gasversorgung

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

Die derzeitige Vertriebsmarge zu halten, hängt weiterhin stark von der zukünftigen Entwicklung der Beschaffungspreise und von den Mitbewerbern im Geschäftsgebiet ab.

Auf der Netzseite wird die Mittelfristplanung durch die 4. Regulierungsperiode tangiert, welche 2023 begonnen hat. Aufgrund des prognostizierten Abnahmeverhaltens im Netz sind nur geringfügige Anpassungen der Netzentgelte notwendig.

2.4. Fernwärme (Erzeugung und Verteilung)

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

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

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

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

2.5. Stromversorgung

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

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

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

2.6. DESWA

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

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

2.7. DATEL

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

2.8. Verkehrsgesellschaft

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

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

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

2.9. Flugplatz

Das Ergebnis der Flugplatz Dessau GmbH verharrt auf einem weiterhin moderat defizitären Niveau. Die aktuelle Inflation verschärft die Situation, größere Kosteneinsparungen sind nicht mehr möglich. Eine weitere Ergebnisverbesserung kann daher nur durch eine Steigerung der Umsatzerlöse erzielt werden, zum Beispiel durch eine mittelfristige Erhöhung der Stellplatzgebühr für Caravan Stellplätze.

2.10. Dessauer City Kabel

In dem Plan der DCK sind die Kapitaldienstkosten für das Netz sowie die Erlöse aus der Vermietung des Netzes an die DATEL enthalten. Einhergehend mit dem Glasfaserausbau in der DATEL sind in der DCK umfangreiche Ausbaumaßnahmen für die Innenhausverkabelung im Investitionsplan vorgesehen.

3. Ergebnisentwicklung 1993 bis 2024

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

Die Aufstellung zeigt die Ergebnisentwicklung von 1993 - 2024. Die dauerdefizitären Betriebe DVG, DVE

und Flugplatzgesellschaft weisen in dieser Zeit insgesamt ein Verlustvolumen von 147,8 Mio. Euro aus.

Zum Ausgleich dieser Verluste wurde von der Stadt Dessau in den Jahren 1993 - 2001 ein Betrag von

rd. 31,1 Mio. Euro geleistet. Aus den positiven Ergebnissen der übrigen Gesellschaften wurden die

der negativen Ergebnisse ausgeglichen und ein Überschuss von 57,4 Mio. EUR erwirtschaftet.

4. Zahlungen an Gesellschafter

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

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

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

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

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

Erfolgsplan 2024			DVV- Konzern 1.1	
Erträge/Aufwendungen	IST Ergebnis 2022 (T€)	PLAN 2023 (T€)	Vorauss. IST Ergebnis 2023 (T€)	PLAN 2024 (T€)
1. Umsatzerlöse	193.581,3	418.289,7	314.850,7	287.015,6
Ausgleichszahlung § 9 ÖPNVG LSA ; § 148 SGB IX	916,9	890,0	745,0	600,0
Tarifsubventionen Land § 8a ÖPNVG LSA	2.005,4	2.010,9	2.444,3	2.016,5
2. andere aktivierte Eigenleistungen	491,2	451,2	439,0	652,2
3. sonstige betriebliche Erträge	10.020,7	3.218,2	4.251,9	3.321,8
4. Summe betriebliche Erträge	207.015,5	424.860,0	322.730,8	293.606,1
5. Materialaufwand				
5.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	110.748,1	331.354,0	232.373,5	191.698,6
a) Fremdbezugskosten	107.162,3	324.728,3	226.194,9	185.630,0
b) sonstiger Materialaufwand	3.585,8	6.625,6	6.178,6	6.068,6
5.2. Aufwand für bezogene Fremdleistung	14.626,3	14.944,1	15.108,6	16.499,8
6. Materialaufwand	125.374,4	346.298,0	247.482,1	208.198,4
7. Rohertrag	81.641,1	78.562,0	75.248,7	85.407,7
8. Personalaufwand (ohne Umlage)	14.219,7	15.040,8	14.875,7	18.271,4
9. Abschreibungen	19.267,5	20.505,9	19.657,1	21.291,2
10. sonstige betriebliche Aufwendungen	12.204,1	7.375,2	7.044,1	8.020,5
11. Leistungs- u. Umlageverrechnung	19.489,0	23.848,8	23.848,8	24.710,1
12. Umlage Körperschafts-/Gewerbeertragsst.	0,0	0,0	0,0	0,0
13. Konzessionsabgabe	3.593,1	4.172,2	4.100,6	3.823,4
14. Abwasserabgabe	226,4	226,6	226,6	226,6
15. Summe Kosten	68.999,7	71.169,3	69.752,7	76.343,2
16. Betriebsergebnis	12.641,4	7.392,6	5.496,0	9.064,4
17. Finanzerträge	206,8	214,6	445,6	400,8
Zinsen u. ähnl. Erträge, Erträge aus Beteiligungen				
18. Finanzaufwendungen	2.277,5	2.177,7	2.100,7	2.426,9
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen				
19. Finanzergebnis	-2.070,7	-1.963,2	-1.655,1	-2.026,1
20. Ergebnis DVV mbH vor EAV und Steuern	7.439,0	1.851,3	3.519,7	2.240,6
21. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	18.009,7	7.280,8	7.360,6	9.278,9
22. Körperschafts-/Gewerbeertragssteuer	6.462,2	1.894,4	1.226,7	2.210,5
23. Umlage Körperschafts-/Gewerbesteuer	5.829,4	1.892,2	1.226,7	2.210,5
24. Sonstige Steuern	157,7	160,4	149,6	160,6
25. Jahresergebnis	5.560,4	3.333,8	4.757,5	4.697,2
26. Gewinnvortrag	1.975,0	0,0	0,0	0,0
27. Einstellung in die Gewinnrücklage	4.135,4	1.833,8	3.257,5	3.197,2
28. Auflösung der Gewinnrücklage	0,0	0,0	0,0	0,0
29. Bilanzgewinn	3.400,0	1.500,0	1.500,0	1.500,0

Vorschaurechnung 2025 - 2028				DVV- Konzern 1.2	
Erträge/Aufwendungen	PLAN T€ 2024	Vorschau T€ 2025	Vorschau T€ 2026	Vorschau T€ 2027	Vorschau T€ 2028
1. Umsatzerlöse	287.015,6	309.782,5	318.416,9	299.734,7	293.277,1
Ausgleichszahlung § 9 ÖPNVG LSA ; § 148 SGB IX	600,0	600,0	600,0	600,0	600,0
Tarifsubventionen Land § 8a ÖPNVG LSA	2.016,5	2.122,0	2.128,0	2.134,0	2.140,0
2. andere aktivierte Eigenleistungen	652,2	596,0	505,8	456,4	492,2
3. sonstige betriebliche Erträge	3.321,8	3.269,8	3.363,6	3.581,3	3.653,2
4. Summe betriebliche Erträge	293.606,1	316.370,3	325.014,3	306.506,5	300.162,5
5. Materialaufwand					
5.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	191.698,6	214.107,3	218.783,4	196.084,2	186.719,7
a) Fremdbezugskosten	185.630,0	207.497,0	212.578,3	189.898,1	180.509,6
b) sonstiger Materialaufwand	6.068,6	6.610,3	6.205,1	6.186,1	6.210,0
5.2. Aufwand für bezogene Fremdleistung	16.499,8	16.615,7	16.891,9	17.223,8	17.517,5
6. Materialaufwand	208.198,4	230.723,0	235.675,2	213.308,0	204.237,1
7. Rohertrag	85.407,7	85.647,3	89.339,1	93.198,4	95.925,4
8. Personalaufwand (ohne Umlage)	18.271,4	19.142,0	19.718,6	20.636,9	21.343,1
9. Abschreibungen	21.291,2	22.140,2	23.878,4	24.669,4	25.419,0
10. sonstige betriebliche Aufwendungen	8.020,5	7.640,0	7.750,2	7.857,9	7.996,7
11. Leistungs- u. Umlageverrechnung	24.710,1	24.144,2	24.761,5	26.841,7	27.416,6
12. Umlage Körperschafts-/Gewerbeertragsst.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13. Konzessionsabgabe	3.823,4	3.811,1	3.853,6	3.926,8	4.032,2
14. Abwasserabgabe	226,6	226,6	226,6	226,6	226,6
15. Summe Kosten	76.343,2	77.104,0	80.188,9	84.159,3	86.434,2
16. Betriebsergebnis	9.064,5	8.543,3	9.150,2	9.039,2	9.491,1
17. Finanzerträge	400,8	320,8	275,5	247,7	219,2
Zinsen u. ähnl. Erträge, Erträge aus Beteiligungen					
18. Finanzaufwendungen	2.426,9	3.343,2	3.695,5	3.960,3	4.375,0
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen					
19. Finanzergebnis	-2.026,1	-3.022,4	-3.420,0	-3.712,6	-4.155,8
20. Ergebnis DVV mbH vor EAV und Steuern	2.240,6	1.756,0	1.822,0	1.693,9	1.694,4
21. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	9.278,9	7.277,0	7.552,2	7.020,4	7.029,7
22. Körperschafts-/Gewerbeertragssteuer	2.210,5	1.720,0	1.782,3	1.650,3	1.646,9
23. Umlage Körperschafts-/Gewerbesteuer	2.210,6	1.719,8	1.782,4	1.650,5	1.647,1
24. Sonstige Steuern	160,6	167,7	171,3	175,2	180,2
25. Jahresergebnis	4.697,1	3.669,5	3.816,1	3.544,4	3.555,4
26. Einstellung in die Gewinnrücklage	3.197,2	2.169,5	2.316,1	2.044,4	2.055,4
27. Bilanzgewinn	1.500,0	1.500,0	1.500,0	1.500,0	1.500,0

Finanzplan 2024 - 2028			DVV- Konzern 1.3		
Finanzmittelbedarf	Plan 2024 T€	Vorschau 2025 T€	Vorschau 2026 T€	Vorschau 2027 T€	Vorschau 2028 T€
1. Investitionen	65.468,6	41.841,5	40.075,5	40.592,6	38.739,5
2. Auflösung BKZ und Investzuschüsse	4.774,6	4.805,9	4.705,9	4.960,4	4.888,9
3. planmäßige Tilgung	13.814,7	12.820,6	11.751,0	10.410,5	9.609,2
4. Sonstiges	6,5	70,6	986,7	638,6	3.185,5
5. Interne Ausleihen /Sondertilgungen	253,3	772,9	1.141,0	1.344,4	1.548,2
6. Kapitalerhöhung/sonstiges	560,0	830,0	830,0	830,0	830,0
7. geplante Ergebnisausschüttung (auf Basis des Vorjahresergebnisses)	1.500,0	1.500,0	1.500,0	1.500,0	1.500,0
8. Summe Mittelbedarf	86.377,7	62.641,4	60.990,1	60.276,6	60.301,2

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

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

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

Stellenübersicht

DVV - Konzern
1.5

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

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

Stellenübersicht

DVV - Konzern
1.5

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

Dessauer Wohnungsbaugesellschaft mbH

DWG - Wirtschaftsplan -

Beschlussfassung im Aufsichtsrat am 21.11.2023

Wirtschaftsplan 2024

**inkl. mittelfristiger Planung bis
2028**

(Stand 10/2023)

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

Inhaltsverzeichnis

Erläuterung zum Wirtschaftsplan	Seite 3 - 13
---------------------------------	--------------

Anlagen

Wirtschaftsplan 2024

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

mittelfristige Planung 2024-2028

Anlage 9	Erfolgsplan/Gewinn- und Verlustrechnung (GuV)	Seite 25
Anlage 10	Vermögensplan	Seite 26 - 27
Anlage 11	Bestandsentwicklung Wohneinheiten	Seite 28
Anlage 12	Leerstandsentwicklung Wohneinheiten	Seite 29
Anlage 12	Entwicklung der Nettokaltmiete & Erlösschmälerungen Wohneinh.	Seite 30
Anlage 13	Investprogramm	Seite 31
Anlage 14	Entwicklung der Restschulden	Seite 32
Anlage 15	Entwicklung des Liquiditätsbestandes	Seite 33
	Planungsprämissen der mittelfristigen Planung	Seite 35 - 39

Wirtschaftsplan 2024

Erläuterung

Wirtschaftsplan 2024 - Erläuterungen

A) Ausgangslage für das Wirtschaftsjahr 2024

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

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

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

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

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

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

B) Erläuterungen zum Wirtschaftsplan

1. Umsatzerlöse

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

Durch Abriss und Verkauf wird sich der Bestand per 31.12.2023 voraussichtlich auf 7.075 Wohn- (WE) und Gewerbeeinheiten (GE) reduzieren.

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

Die nachfolgende Tabelle gibt einen Überblick über die vorgesehenen Bestandsveränderungen.

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

durchschnittlicher Bestand	7.439	205	6.864	1 99
durchschnittliche Wohnfläche	414.563 m ²		380.268 m ²	
durchschnittliche Gewerbefläche	24.095 m ²		23.564 m ²	

1.1 Umsatzerlöse aus Hausbewirtschaftung (HBW)

Die Umsatzerlöse aus der Hausbewirtschaftung setzen sich aus folgenden Positionen zusammen (alle folgenden Wertangaben beziehen sich auf den Wirtschaftsplan 2024):

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

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

Hiervon entfallen -6.059,3 T€ auf Leerstand und -84,7 T€ auf Mietpreisminderungen.

Die Umsatzerlöse aus abgerechneten Betriebskosten fallen im Vergleich zu anderen Wohnungsunternehmen geringer aus.

Dies ist auf die Mieterdirektabrechnung zurückzuführen. Hierbei wurden für einen Großteil des Wohnungsbestandes direkte Lieferverträge zwischen den Mietern und dem regionalen Versorger, der Dessauer Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft (DVV), für die Lieferung von Wärme, Warmwasser etc. geschlossen.

Die Abrechnung dieser Leistungen erfolgt direkt zwischen Mieter und DVV.

1.2 Umsatzerlöse aus Betreuungstätigkeit und

1.3 Umsatzerlöse aus anderen Lieferungen und Leistungen (LuL)

Der Wirtschaftsplan 2024 sieht Umsatzerlöse aus Betreuungstätigkeit für die Verwaltung fremder Objekte in Höhe von 0,3 T€ vor.

Aus anderen Lieferungen und Leistungen sind keine Erlöse eingeplant.

2. Erhöhung/Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen

Die Bestandsveränderungen an unfertigen Leistungen entfallen ausschließlich auf die Betriebskosten und setzen sich aus Bestandsminderungen durch die Betriebskosten-Abrechnung für das vorangegangene Geschäftsjahr 2023 sowie aus Bestandserhöhungen an Leistungen durch die Betriebskosten des Geschäftsjahres 2024 zusammen.

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

3. Andere aktivierte Eigenleistungen

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

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

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

4. Sonstige betriebliche Erträge

4.1 Erträge aus Verkauf

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

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

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

4.2 Verschiedene Sonstige Erträge

Die geplanten verschiedenen sonstigen Erträge 2024 setzen sich wie folgt zusammen:

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

4.3 Erträge aus Fördermitteln für Investitions- und Abrisstätigkeit

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

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

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

4.4 Außerordentliche Erträge

Der Wirtschaftsplan 2024 sieht keine außerordentlichen Erträge vor.

5. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen

5.1 Aufwendungen für Hausbewirtschaftung (HBW)

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

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

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

Die Instandhaltungskosten 2024 untergliedern sich in bestandsaufwertende und bestandserhaltende Maßnahmen.

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

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

Im Einzelnen sind folgende Ausgaben für bauliche Maßnahmen vorgesehen:

1. bestandsaufwertende Maßnahmen	17.135,0 T€
2. bestandserhaltende Maßnahmen	3.337,4 T€
Ausgaben für bauliche Maßnahmen gesamt	20.472,4 T€
davon Investitionen aktivierungsfähig	10.105,5 T€
davon nicht aktivierungsfähig (inkl. Verbrauch Rückstellung)	10.366,9 T€

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

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

Zu letzterem gehören:

• nicht umlegbare Kosten für unbebaute Grundstücke	90,0 T€
• Kosten für Leer-WE/GE im Rahmen der Mieterdirektabrechnung	813,6 T€
• sonstige nicht umlagefähige Aufwendungen der HBW*	257,0 T€
• Kosten für nichtaktivierungsfähige Ausstattung Miet-WE	25,2 T€
• Aufwendungen für CO2-Besteuerung	5,1 T€
• Aufwendungen für CO2-Monitoring/Energieberatung	60,0 T€
• Freilenkung von Investitionsobjekten	70,0 T€
• <u>nichtumlagefähige Mietkosten für Rauchwarnmelder</u>	<u>38,3 T€</u>
<u>Sonstige Aufwendungen HBW gesamt</u>	<u>1.359,2 T€</u>

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

5.2 Aufwendungen für andere Lieferungen und Leistungen

Andere Lieferungen und Leistungen sind im Wirtschaftsplan 2024 nicht enthalten.

Rohergebnis

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

6. Personalaufwand

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

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

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

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

VbE = Vollbeschäftigten-Einheiten

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

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

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

Details zu den Vergütungsgruppen sind aus Anlage 8 ersichtlich.

7. Planmäßige Abschreibungen

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

Davon entfallen:

4.674,4 T€ auf Wohn- und Geschäftsgebäude,

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

68,4 T€ auf immaterielle Vermögensgegenstände.

Außerordentliche Abschreibungen sind 2024 nicht vorgesehen.

8. sonstige betriebliche Aufwendungen

8.1 Sach- und freiwillige Aufwendungen, Spenden, Sponsoring

Unter dieser Position werden die sächlichen Aufwendungen für die Aufrechterhaltung des allgemeinen, laufenden Geschäftsbetriebs (Verwaltungsaufwand) zusammengefasst. Sonstige betriebliche Aufwendungen, welche diesem nicht zuzuordnen sind, werden in der Folge separat dargestellt.

Der Wirtschaftsplan 2024 sieht Sachaufwendungen, freiwillige Aufwendungen, sowie Aufwendungen für Spenden und Sponsoring in Höhe von 1.792,3 T€ vor.

Die Anlage 7 zeigt eine genaue Aufstellung der einzelnen Teilpositionen.

8.2 Aufwendungen für Verkauf, Mietertreff etc.

Unter dieser Position werden konkrete, objektbezogene Aufwendungen für den Verkauf von Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten des Anlagevermögens ausgewiesen. Im Wirtschaftsjahr 2024 sind hier lediglich 0,6 T€ für Veranstaltungen in unserem Mietertreff eingestellt, welche nicht in direktem Zusammenhang mit dem Kerngeschäft der DWG stehen (z.B. hausinterne Schulungs- und Weiterbildungsveranstaltungen).

8.3 Aufwendungen für Abriss/Rückbau

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

8.4 Aufwendungen für Fremdverwaltung/Wohneigentumsverwaltung

Für fremde Verwaltungsleistungen wurden in den Wirtschaftsplan 2024 63,3 T€ eingestellt.

Hierbei handelt es sich ausschließlich um die Verwaltung des Gemeinschaftseigentums der DWG-eigenen Wohneigentumsbestände. Die mietrechtliche Verwaltung des Sondereigentums (der Wohnungen und Gewerbeeinheiten) wird von der DWG erbracht.

8.5 Sonstige Aufwendungen

Die Sonstigen Aufwendungen 2024 von insgesamt 340,3 T€ umfassen die Abschreibungen/ Wertberichtigungen auf Forderungen aus Vermietung. Dies erfolgt zur Berichtigung der

Bilanzwerte, wenn Forderungen als voraussichtlich uneinbringlich angesehen werden müssen. Unabhängig von der Abschreibung einer Forderung werden Zahlungsausfälle weiterverfolgt.

Betriebsergebnis

Das Betriebsergebnis 2024 wird mit -2.028,6 T€ ausgewiesen.

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

11. Zinsen und ähnliche Erträge

Der Wirtschaftsplan 2024 sieht Zinserträge von 303,6 T€ vor, welche aus Fest- bzw. Termingeldanlagen, Verzinsung von Geldern auf Kontokorrentkonten sowie für Zinserträge und Auslagenerstattungen aus dem Mahnwesen resultieren.

12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens

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

13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Per 31.12.2023 wird die DWG Darlehensverbindlichkeiten in Höhe von ca. 80.913,0 T€ haben (V-Ist). Davon entfallen 9.819,5 T€ auf Altschulden und 71.093,5 T€ auf Modernisierungs- und sonstige Darlehen.

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

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

Somit wird Ende 2024 ein Restschuldenstand von 78.161,0 T€ erreicht.

Hierfür sieht der Wirtschaftsplan 2024 Zinsaufwendungen von insgesamt 1.912,6 T€ vor.

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

14. Steuern vom Einkommen und Ertrag

Für 2024 ist kein Aufwand an Steuern vom Einkommen und Ertrag eingeplant.

Ergebnis nach Steuern

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

15. sonstige Steuern

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

Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

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

Dessau-Roßlau, im Oktober 2023

Wirtschaftsplan 2024

Anlagen

Erfolgsplan/GuV

Angaben in T EUR

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

Liquiditätsplan

Angaben in T EUR

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

Bestandsübersicht und Mieterlöse nach Nutzungsarten

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

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

Verkaufstätigkeit (bebaute/unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)

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

Instandhaltungs-, Investitions- und Abrissplan

Angaben in T EUR	Wirtschafts- plan 2023	voraussichtl. Ist 2023	Wirtschafts- plan 2024

A) Gesamtübersicht bauliche Maßnahmen

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

Die ausgewiesenen Kosten der baulichen Maßnahmen sind inklusiv fremder Honorarleistungen.

B) Honorare (Eigenleistungen DWG)

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

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

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

Finanzierung des Instandhaltungs-, Investitions- und Abrissplanes

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

Sonstige betriebliche Aufwendungen, freiwillige Aufwendungen

Angaben in T EUR

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

Stellenübersicht, Vergütungsgruppen (Jahresdurchschnitt)

	Wirtschafts- plan 2023 Ø/a	voraussichtl. Ist 2023 Ø/a	Wirtschafts- plan 2024 Ø/a
Stellenplanpersonal (ohne Aushilfen und Auszubildende)			
Angaben in Vollbeschäftigteneinheiten (VbE)			
Lohn	0,00	0,00	0,00
Gehaltsgruppe I (angelehnt an den Tarif Wohnungswirtschaft)	0,00	0,00	0,00
Gehaltsgruppe I A	0,00	0,00	0,00
Gehaltsgruppe II	0,00	0,58	1,00
Gehaltsgruppe II A	1,54	1,21	1,54
Gehaltsgruppe III	20,54	19,04	18,81
Gehaltsgruppe III A	10,81	11,54	11,81
Gehaltsgruppe IV	13,00	13,25	14,00
Gehaltsgruppe IV A	1,00	1,00	1,00
Gehaltsgruppe V	6,50	6,07	6,00
Gehaltsgruppe V A	1,00	0,08	0,00
Gehaltsgruppe VI	3,00	2,92	3,00
außertariflich	2,00	2,00	2,00
Gesamt in VbE	59,39	57,69	59,16

Darstellung der Veränderungen innerhalb der Vergütungsgruppen

	voraussichtl. Ist 2023 Ø/a	Veränder- ung ← → Ø/a	Wirtschafts- plan 2024 Ø/a
Angaben in Vollbeschäftigteneinheiten (VbE)			
Lohn	0,00	-----	0,00
Gehaltsgruppe I (angelehnt an den Tarif Wohnungswirtschaft)	0,00	-----	0,00
Gehaltsgruppe I A	0,00	-----	0,00
Gehaltsgruppe II	0,58	+0,42	1,00
Gehaltsgruppe II A	1,21	+0,33	1,54
Gehaltsgruppe III	19,04	-0,23	18,81
Gehaltsgruppe III A	11,54	+0,27	11,81
Gehaltsgruppe IV	13,25	+0,75	14,00
Gehaltsgruppe IV A	1,00	-----	1,00
Gehaltsgruppe V	6,07	-0,07	6,00
Gehaltsgruppe V A	0,08	-0,08	0,00
Gehaltsgruppe VI	2,92	+0,08	3,00
außertariflich	2,00	-----	2,00
Gesamt in VbE	57,69	+1,47	59,16

Wirtschaftsplan 2024

mittelfristige Planung

Erfolgsplan/GuV

Angaben in T EUR

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

Vermögensplan**Finanzierungsmittel (Einnahmen)**

Angaben in T EUR

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

* inkl. Zwischenfinanzierungen und Umschuldungen

Fortsetzung Vermögensplan - Finanzierungsbedarf (Ausgaben)

Angaben in T EUR	Wirtschafts- plan 2023	voraussichtl. Ist 2023	Wirtschafts- plan 2024	mittelfr. Planung 2025	mittelfr. Planung 2026	mittelfr. Planung 2027	mittelfr. Planung 2028
13. Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte	10.785,6	4.890,7	10.670,2	7.472,9	6.961,3	7.916,6	3.504,6
a) für Modernisierung	10.334,2	4.459,9	10.265,3	7.472,9	6.756,3	7.711,6	3.294,6
b) Ankauf von Vermögenswerten	451,4	430,8	404,9	0,0	205,0	205,0	210,0
14. Finanzanl. einschl. Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanz.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
15. Rückzahlung von Stammkapital	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16. Entnahmen aus Rücklagen/Abbau Verbindlichkeiten durch Zahlung	842,3	4,0	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0
17. Jahresverlust	0,0	0,0	3.642,0	0,0	761,5	3.237,6	3.041,7
18. Entnahme aus Sonderposten mit Rücklagenanteil	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
19. Auflösung Ertragszuschüsse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
20. Entnahme langfristiger Rückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
21. Neutralisierung von zahlungsunwirksamen Erträgen/Aufwendungen	216,3	508,2	505,7	430,3	221,3	213,2	218,0
22. Tilgung von Krediten	6.521,0	7.078,8	6.752,0	7.065,5	7.790,8	8.153,3	7.862,6
a) Planmäßige Tilgung von Krediten	6.521,0	6.659,2	6.752,0	7.065,5	7.763,5	8.153,3	7.862,6
b) Sondertilgung von Krediten*	0,0	419,6	0,0	0,0	27,3	0,0	0,0
23. Gewährung von Krediten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
24. Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	244,5	7.785,2	0,0	6.634,0	0,0	0,0	0,0
25. Finanzierungsbedarf gesamt	18.609,7	20.266,9	21.570,4	21.602,7	15.734,9	19.520,7	14.626,9

* inkl. Zwischenfinanzierungen und Umschuldungen

Bestandsentwicklung Wohneinheiten (WE)*

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

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

Entwicklung Nettokaltmieten, Erlösschmälerungen und Mieterlöse für Wohneinheiten

		Wirtschafts- plan 2023	voraussichtl. Ist 2023	Wirtschafts- plan 2024	mittelfr. Planung 2025	mittelfr. Planung 2026	mittelfr. Planung 2027	mittelfr. Planung 2028
Wohnfläche am 31.12.	m²	380.777	380.646	376.114	346.216	332.555	314.381	298.311
Wohnfläche im Jahresdurchschnitt	m²	384.474	414.563	380.268	373.622	339.385	323.468	306.346
Soll-Nettokaltmiete Wohneinheiten (ohne Aufwendungszuschüsse)	T€/a	23.823,8	25.565,9	24.080,4	24.035,8	22.923,5	22.548,6	21.989,9
Soll-Nettokaltmiete Wohneinheiten (ohne Aufwendungszuschüsse)	€/m² (Jahresdurchschnitt)	5,16	5,14	5,28	5,36	5,63	5,81	5,98
Erlösschmälerungen Leerstand/Mietminderungen WE	T€/a	6.249,9	6.632,0	5.844,0	5.696,9	5.158,8	4.667,3	3.995,0
Erlösschmälerungen Leerstand/Mietminderungen WE (Jahresdurchschnitt)	€/m²	1,35	1,33	1,28	1,27	1,27	1,20	1,09
Erlösschmälerungsquote	Prozent	26,23%	25,94%	24,27%	23,70%	22,50%	20,70%	18,17%
Mieterlös Wohneinheiten	T€/a	17.573,9	18.933,9	18.236,4	18.338,9	17.764,7	17.881,3	17.994,9
Mieterlös Wohneinheiten (Jahresdurchschnitt)	€/m²	3,81	3,81	4,00	4,09	4,36	4,61	4,89

Investitionsprogramm mittelfristig

Angaben in T EUR; nur Geldfluss ohne Eigenleistungen

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

Entwicklung der Darlehensverbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten/anderen Kreditgebern*

Angaben in T EUR	Jahres- abschluss 2022	voraussichtl. Ist 2023	Wirtschafts- plan 2024	mittelfr. Planung 2025	mittelfr. Planung 2026	mittelfr. Planung 2027	mittelfr. Planung 2028
Restschulden am 01.01		<u>85.531,0</u>	<u>80.913,0</u>	<u>78.161,0</u>	<u>75.895,5</u>	<u>73.604,7</u>	<u>73.851,4</u>
dar. Altschulden		10.577,7	9.819,5	9.053,8	8.280,4	7.499,2	6.710,2
dar. Modernisierungs- und sonstige Darlehen		74.953,3	71.093,5	69.107,2	67.615,1	66.105,5	67.141,2
./. unterwegs befindliche Zahlungen		158,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
./. laufende Tilgung		<u>6.659,2</u>	<u>6.752,0</u>	<u>7.065,5</u>	<u>7.763,5</u>	<u>8.153,3</u>	<u>7.862,6</u>
./. Sondertilgung		<u>419,6</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>	<u>27,3</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>
dar. aus Altschulden-Teilentlastung nach Abriss		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
dar. durch Umschuldung		419,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
dar. aus Fördermittlerückflüssen		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
dar. aus Eigenkapital		0,0	0,0	0,0	27,3	0,0	0,0
+ Darlehensauszahlung		<u>2.619,6</u>	<u>4.000,0</u>	<u>4.800,0</u>	<u>5.500,0</u>	<u>8.400,0</u>	<u>4.600,0</u>
dar. durch Umschuldung		419,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
dar. Darlehensneuaufnahmen für Invest-Finanzierung		2.200,0	4.000,0	4.800,0	5.500,0	8.400,0	4.600,0
dar. Darlehensneuaufnahmen für Unternehmens-Finanzierung		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
dar. Zwischenfinanzierung Fördermittel		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Restschulden am 31.12. (inkl. unterwegs befindl. Zahlungen)	<u>85.531,0</u>	<u>80.913,0</u>	<u>78.161,0</u>	<u>75.895,5</u>	<u>73.604,7</u>	<u>73.851,4</u>	<u>70.588,8</u>
dar. Altschulden	10.577,7	9.819,5	9.053,8	8.280,4	7.499,2	6.710,2	5.913,2
dar. Modernisierungs- und sonstige Darlehen	74.953,3	71.093,5	69.107,2	67.615,1	66.105,5	67.141,2	64.675,6

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

Entwicklung des Liquiditätsbestandes

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

Wirtschaftsplan 2024

Prämissen der mittelfristigen Planung

Planungsprämissen der mittelfristigen Planung (2024 bis 2028)

Bestandsentwicklung

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

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

Für den Verkauf wurde ein Teilplan erstellt.

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

Miet- und Leerstandsentwicklung

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

Auf diese Basisplanung wurden in einem zweiten Schritt Änderungen z.B. durch geplante Investitionen eingearbeitet, ebenso die Auswirkungen durch Abriss und Objektverkäufe.

Mieterhöhungspotentiale ergeben sich nach durchgeführten Sanierungsmaßnahmen, bei Neuvermietungen nach Leerwohnungs-Sanierungen sowie auf Basis der ortsüblichen Vergleichsmiete (Mietspiegel), wobei die mittelfristige Planungsrechnung einen neuen Mietspiegel 2024 der Stadt Dessau-Roßlau und dessen regelmäßige Fortschreibung unterstellt.

Insbesondere die im Wirtschaftsplan enthaltenen Neubaumaßnahmen und Sanierungen in Beständen des oberen Mietpreissegments bei gleichzeitigem Verkauf von Objekten mit niedrigem Mietzins wirken erhöhend auf die Durchschnittsmiete.

Die Nettokaltmiete für Wohneinheiten je durchschnittlicher Wohnfläche steigt im Planungszeitraum von 5,14 €/m² (V-Ist 2023) auf 5,98 €/m² (Plan 2028) an.

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

Umsatzerlöse

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

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

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

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

Nähere Informationen sind aus Anlage 13 ersichtlich.

Bestandsverkäufe

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

Weiterhin stehen mehrere unbebaute Grundstücke zum Verkauf.

Instandhaltung/Instandsetzung/Investitionen

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

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

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

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

Abriss/Rückbau

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

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

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

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

Personalbestand, -kosten

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

Die Planung sieht mittelfristig einen Abbau des Personalbestands von 59,16 VbE (2024) auf 55,74 VbE (2028) durch Altersabgänge vor.

Da derzeit nicht alle Planstellen besetzt sind liegt der Personalbestand bei 57,69 VbE (V-Ist 2023; siehe Anlage 8). Angegeben ist jeweils der Jahresdurchschnitt für das Stellenplanpersonal (ohne Auszubildende etc.).

Bei den Ansätzen für die Personalkostenentwicklung wurde neben den Altersabgängen auch Tarifsteigerungen sowie ein möglicher Inflationsausgleich berücksichtigt.

VbE = Vollbeschäftigteneinheiten

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die Aufwendungen für den laufenden Geschäftsbetrieb entsprechen den betrieblichen Erfordernissen und werden nur zum Teil vom geplanten Bestands- und Personalabbau beeinflusst. Die sich dadurch ergebenden Reduzierungen werden in Teilen wieder durch die einkalkulierten Preissteigerungen aufgezehrt.

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

Kreditmanagement, Guthabenverzinsung

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

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

Für die Darlehenstilgung liegen folgende Planansätze für Darlehensneuaufnahmen zugrunde:

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

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

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

a) Guthaben auf Geschäftskonten

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

b) Guthaben auf Fest-/Termingeldkonten

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

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

WBD Industriepark Dessau GmbH - Wirtschaftsplan -

Beschlussfassung im Aufsichtsrat am 23.11.2023

Wirtschaftsplan 2024

Vorschaurechnung 2025 bis 2028

WBD Industriepark Dessau GmbH

Inhalt

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

1. Berücksichtigung des Neubaus der Rettungswache im Wirtschaftsplan

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

1.1 Darstellung der geplanten Anschaffungskosten der Rettungswache

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

Anschaffungs- und Herstellungskosten

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

1.2. Finanzierung der Rettungswache

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

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

1.3 Ermittlung der Umsatzerlöse

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

		vertragliche Mieterlöse					
		ab 1.9.2023	2024	2025	2026	2027	2028
Bruttonutzfläche	qm	1.393,9	1.393,9	1.393,9	1.393,9	1.393,9	1.393,9
§5 Tz. 1.3 Abschreibungen Hochrechnung	EUR	64.278,50	192.835,50	192.835,50	192.835,50	192.835,50	192.835,50
§5 Tz. 1.4 Fremdfinanzierungskosten	EUR	16.395,04	48.323,00	47.017,88	45.697,29	44.361,02	43.008,90
§5 Tz. 1.5 Eigenkapitalkosten	EUR	30.000,00	126.000,00	126.000,00	126.000,00	126.000,00	126.000,00
§5 Tz. 1.4 Bürgschaftsentgelt	EUR	4.480,00	13.440,00	13.440,00	13.440,00	13.440,00	13.440,00
Gesamtmiete (Schätzwert)	EUR	115.153,54	380.598,50	379.293,38	377.972,78	376.636,52	375.284,40
Kaltmiete pro Monat	EUR	28.788,39	31.716,54	31.607,78	31.497,73	31.386,38	31.273,70
Kaltmiete je qm	EUR/qm	20,65	22,75	22,68	22,60	22,52	22,44

1.4 Eigenkapitalverzinsung

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

		ab 1.9.2023	2024	Eigenkapitalverzinsung			
				2025	2026	2027	2028
Anschaffungskosten:		6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00
./. Fremdkapital		-4.200.000,00	-4.200.000,00	-4.200.000,00	-4.200.000,00	-4.200.000,00	-4.200.000,00
		1.800.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00
Einlagenfazilität EZB (21.12.2022 - gilt für 2023)	2,00%	seit dem 21.6.2023					
Aufschlag	3,00%						
EK Verzinsung (aktuell)	5,00%						
			30.000,00				
Einlagenfazilität EZB (aktuell - gilt für 2024)	4,00%	seit dem 21.6.2023					
Aufschlag	3,00%						
EK Verzinsung (aktuell)	7,00%						
			126.000,00	126.000,00	126.000,00	126.000,00	126.000,00

2. Wirtschaftsplan 2024

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

3. Vorscheurechnung 2025 bis 2028

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

4. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan und zur Vorscheurechnung

4.1 Jahresergebnis

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

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

4.2 Umsatzerlöse

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

Umsatzerlöse

Wirtschaftsplan 2024-2028

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

4.3 sonstige betriebliche Erträge

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

4.4 Materialaufwand

Der Materialaufwand gliedert sich wie folgt auf:

Materialaufwand Wirtschaftsplan 2024-2028

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

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

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

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

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

4.5 sonstiger betrieblicher Aufwand

Der sonstige betriebliche Aufwand setzt sich wie folgt zusammen:

sonstiger betrieblicher Aufwand Wirtschaftsplan 2024-2028

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

4.6 Finanzergebnis

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

5. Investitionsplanung

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

7. Finanzplanung

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

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

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

Finanzplan 2024 - 2028		WBD Industriepark Dessau GmbH			
Einzahlungen ./.. Auszahlungen in TEUR	Wirtschafts- plan 2023	Vorschau 2024	Vorschau 2025	Vorschau 2026	Vorschau 2027
1. Erlöse Vermietungen	600,8	599,5	598,2	596,9	595,5
2. Zinserträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Grundstücksverkäufe	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Darlehensaufnahme	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe Einnahmen	600,8	599,5	598,2	596,9	595,5
1. Auszahlungen für Materialaufwand	-61,2	-62,2	-71,2	-72,2	-73,2
2. Auszahlungen für Personal	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Auszahlungen für Sonstige Aufwendungen	-46,2	-47,6	-49,0	-50,5	-52,2
4. Zinszahlungen	-61,8	-60,5	-59,1	-57,8	-56,4
5. Ausschüttung an Gesellschafter	-75,0	-100,0	-75,0	-75,0	-75,0
6. Investitionen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7. Darlehenstilgungen	-110,0	-111,3	-112,6	-114,0	-115,3
Summe Ausgaben	-354,1	-381,5	-366,9	-369,4	-372,1
Gesamtsumme Liquiditätsveränderung	246,7	218,0	231,3	227,4	223,4
<i>Bankbestand 1.1.2024:</i>	<i>2.400,0</i>				
Bankbestand zum Jahresende	2.646,7	2.864,7	3.096,0	3.323,5	3.546,9

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

Beschlussfassung im Aufsichtsrat am 16.11.2023

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

1. Umsatzerlöse

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

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

Erlöse aus ambulanten Leistungen

Die Erlöse aus den ambulanten Leistungen in der MVZ SKD gGmbH umfassen neben den Erlösen aus der vertragsärztlichen Tätigkeit, die mit den gesetzlichen Krankenkassen abgerechnet werden (inklusive Notarztdienst) auch die Erlöse aus der Abrechnung mit Selbstzahlern, die Kostenerstattungen vom Städtischen Klinikum Dessau für die Erbringung pathologischer Leistungen sowie die Erlöse aus der Koordination der Leistungen für die ambulanten Palliativversorgung.

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

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

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

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

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

Andere Umsatzerlöse

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

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

Nutzungsentgelte der Ärzte u.ä.

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

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

2. Sonstige betriebliche Erträge

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

3. Personalaufwand

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

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

4. Materialaufwand

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

Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

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

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

Bezogene Leistungen

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

Sie entstehen wie in Vorjahren vor allem für die Kostenerstattung für die Nutzung von Einrichtungen des SKD sowie für die Nutzung von Laborkapazitäten für die Molekularpathologie und für die Honorare für die Notfallmediziner. Auch die an die Kassenärztliche Vereinigung zu zahlende Gebühr für die Honorarabrechnung wird unverändert unter dieser Position erfasst.

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

5. Abschreibungen

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

6. Sonstige betriebliche Aufwendungen

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

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

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

7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

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

8. sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen

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

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

9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit

Es wird auf die Ausführungen zum Jahresergebnis verwiesen.

10. Steuern

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

11. Jahresüberschuss/- fehlbetrag

Für das Wirtschaftsjahr 2024 wird ein ausgeglichenes Ergebnis geplant.

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

12. Erläuterungen zum Stellenplan

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

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

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

13. Erläuterungen zum Vermögensplan

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

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

Der Wirtschaftsplan sieht Kreditermächtigungen für einen Kassenkreditrahmen analog der Vorjahre in Höhe von 800 TEUR vor. Zum 31. Dezember 2022 sowie im laufenden Geschäftsjahr 2023 verfügt die MVZ SKD gGmbH über ausreichend liquide Mittel; im vorliegenden Wirtschaftsplan ist auch keine Kreditaufnahme geplant. Für die Aufrechterhaltung der Leistungserbringung der MVZ SKD gGmbH und somit für die Gesundheitsversorgung in der Region ist es aber wichtig, dass die MVZ SKD gGmbH auch bei unvorhersehbaren zusätzlichen Ausgaben (die sich u.a. aus einer weiter steigenden Inflation und einer weiteren Preisentwicklung insbesondere für die Strom- und Energieversorgung ergeben könnten) handlungsfähig bleibt, wofür die Kreditermächtigung eine wichtige Voraussetzung ist.

Feststellung

Erfolgsplan

	Ist 31.12.2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR
Erträge	27.819.535,20	27.806.600	30.689.600
Aufwendungen	28.062.946,12	27.806.600	30.689.600
Jahresgewinn / Jahresverlust	-243.410,92	0	0

Vermögensplan

Einnahmen	263.523,02	750.000	675.000
Ausgaben	263.523,02	750.000	675.000

Kassenkreditrahmen

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

A. Erfolgsplan - Gewinn- und Verlustrechnung

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

B. Vermögensplan**I. Einnahmen**

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz		Rechnungs- ergebnis	Erläuterung
		2024	2023	2022	
		€			
1	2	3	4	5	6
1.	Zuführung zum Stammkapital				
2.	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen				
3.	Jahresgewinn	0	0	-243.410,92	
4.	Zuführungen zu Sonderposten abzüglich Entnahmen				
5.	Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge				
6.	Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeträge				
7.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen				
8.	Kredite von				
	a) Aufgabenträger				
	b) Dritten				
9.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	475.900	531.800	486.926,81	
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten				
11.	erübrigte Mittel aus Vorjahren				
12.	Entnahme aus der Rücklage für Investitionen	199.100	218.200	20.007,13	
	Finanzierungsmittel insgesamt	675.000	750.000	263.523,02	

II. Ausgaben

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

A Finanzplan mittelfristig

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

B. Vermögensplan mittelfristig**I. Einnahmen**

lfd. Nr.	Bezeichnung	Geschäftsjahr	Planjahr	1.	2.	3.
		2023	2024	Folgejahr		
				2025	2026	2027
				Tausend €		
1	2	3	4	5	6	7
1.	Zuführung zum Stammkapital					
2.	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen					
3.	Jahresgewinn	0	0	0	0	0
4.	Zuführungen zu Sonderposten abzüglich Entnahmen					
5.	Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge					
6.	Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeträge					
7.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entr					
8.	Kredite von					
	a) Aufgabenträger					
	b) Dritten					
9.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	532	476	431	437	381
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten					
11.	erübrigte Mittel aus Vorjahren					
12.	Entnahme aus der Rücklage für Investitionen	218	199	69	63	119
	Finanzierungsmittel insgesamt	750	675	500	500	500

II. Ausgaben

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

Stellenübersicht

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

Wirtschaftsplan 2024 MVZ SKD gGmbH

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

Stadtmarketinggesellschaft Dessau- Roßlau mbH - Wirtschaftsplan -

Beschlussfassung im Aufsichtsrat am 24.10.2023

Beschlussfassung in der Gesellschafterversammlung am 29.11.2023

Wirtschaftsplan 2024

Status: Entwurf, V3.2, 11.10.2023

Feststellung

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

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

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

¹ Zuschuss durch die Stadt

² Personalgestellungskosten in Materialkosten reflektiert

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

	PLAN	PLAN	PLAN
	2024	DAWI	NICHT-DAWI
1. Umsatzerlöse	109.000	0	109.000
a) Erlöse Tourist-Informationen	104.000	0	104.000
b) eingeworbene Drittmittel/Erlöse aus Veräußerungen	5.000	0	5.000
2. Sonstige betriebliche Erträge ¹	2.137.100	2.067.600	69.500
a) Bewirtschaftungs- und Betriebszuschuss der Stadt Dessau-Roßlau	1.742.200	1.677.200	65.000
b) Zuschuss für NeuSTADT-Agentur, Programm ZIZ	335.400	335.400	
c) SoPo Auflösung Zuschüsse investive Maßnahmen	59.500	55.000	4.500
3. Materialaufwand	946.400	879.400	67.000
4. Personalaufwand ²	882.800	841.400	41.400
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	357.400	291.800	65.600
6. Abschreibungen	59.500	55.000	4.500
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0	0	0
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag			
11. Sonstige Steuern			
12. Jahresüberschuss	0	0	0
Investitionskosten ³	20.000	19.000	1.000

¹ Zuschuss durch die Stadt.

² Personalgestellungskosten in Materialaufwand reflektiert.

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

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

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

2. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2024

Der vorliegende Wirtschaftsplan wurde auf Grundlage der von der Stadt Dessau-Roßlau an die Gesellschaft (SMG) übertragenen Aufgaben erstellt. Zielsetzung ist die Steigerung des Bekanntheitsgrades und der Attraktivität der Stadt Dessau-Roßlau. Der Fokus liegt auf der Konzipierung einer ganzheitlichen Vermarktungsstrategie, der Entwicklung und Umsetzung eines tourismus- und kulturbezogenen Stadtmarketingkonzeptes sowie der Vermarktung als Wirtschaftsstandort, Wohn- und Arbeitsort. Seit Ende 2022 gehört auch Citymanagement zu den mit personellem und finanziellem Budget hinterlegten Aufgaben der SMG (NeuSTADT-Agentur). Im Verlauf der Corona-Krise hat außerdem das Arbeitsfeld der Veranstaltungsorganisation zunehmend Gewicht in der SMG erhalten (Open Stage, 2023 erstmalige Organisation des neuen Stadtfestes mit der SMG als Veranstalter).

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

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

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

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

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

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

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

Schlaglichter für 2024:

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

Umsatzerlöse

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

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

Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge sind Zuschüsse durch die Stadt Dessau-Roßlau gemäß dem Betrauungsakt. Der Zuschuss der Stadt Dessau-Roßlau beinhaltet die Weiterleitung der Fördermittel aus dem ZIZ-Programm. Der Betrag gliedert sich in einen Zuschuss für DAWI-Leistungen im Rahmen der Betrauung und einen De-minimis-Zuschuss für Nicht-DAWI Leistungen.

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

Materialaufwand

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

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

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

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

Personalaufwand

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

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

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

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

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

Sonstige betriebliche Aufwendungen

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

In diesem Bereich können aufgrund der Energiepreise Kostensteigerungen entstehen.

Investitionen

2024 sind Investitionen in Höhe von insgesamt 20.000 € eingeplant.

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

Fazit

Wesentliche Veränderungen im Wirtschaftsplan sind:

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

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

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

3. Umsatzerlöse (in Euro)

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

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

4. Materialaufwand (in Euro)

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

Materialaufwand nach Themenfeldern 2024

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

Materialaufwand 2024 detailliert

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

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

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

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

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

5. Personalaufwand (in Euro)

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

6. Sonstige betriebliche Aufwendungen (in Euro)

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

7. Stellenplan 2024 – Stellenübersicht angestellte und gestellte Mitarbeiter

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

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

8. Investitionskosten 2024 (in Euro)

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

Kostenentwicklung (in Euro)

	2021 (Ist)	2022 (Ist)	2023	2024
Investitionen gesamt	49.575	38.641	80.000	20.000

9. Vermögensplan 2024 – Einnahmen (in Euro)

Lfd. Nr.	Bezeichnung		Erläuterung
1.	Zuf. Stammkap.		
2.	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahme		
3.	Jahresgewinn		
4.	Zuf. zu Sopo, Rücklagean. abz. Entnahme		
5.	Zuweisungen u. Zuschüsse abzügl. Auflösungsbeträge gesamt	20.000	
a.	<i>Zuweisungen u. Zuschüsse abzügl. Auflösungsbeträge ohne NeuSTADT-Agentur</i>	10.000	
b.	<i>Zuweisungen u. Zuschüsse abzügl. Auflösungsbeträge NeuSTADT-Agentur</i>	10.000	
6.	Beiträge und ähnl. Entgelte abz. Entnahme		
7.	Zuführung zu langfr. Rückstellung. abz. Entnahme		
8.	Kredite		
9.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	59.500	
10.	Rückflüsse aus gew. Krediten		
11.	Erübr. Mittel aus Vorjahr		
12.	Finanzierungsmittel insgesamt	79.500	

10. Vermögensplan 2024 – Ausgaben (in Euro)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz		Investitionen (nachr.)		Erläuterung
		Ausgaben Wirtschaftsjahr	V E	Gesamtausgaben	bisher bereitgestellt	
1.	Sachanlagen und imm. Anlagewerte gesamt	20.000		20.000		
a.	<i>Sachanlagen und imm. Anlagewerte ohne NeuSTADT-Agentur</i>	10.000		10.000		
b.	<i>Sachanlagen und imm. Anlagewerte NeuSTADT-Agentur</i>	10.000		10.000		
2.	Finanzanlagen					
3.	Rückzahlung von Stammkapital					
4.	Einnahmen aus. Rückl.					
5.	Jahresverlust					
6.	Entnahme Sonderposten					
7.	Auflösung Ertragszuschüsse	59.500		59.500		
8.	Entnahme langfr. Rückstellungen					
9.	Tilgung von Krediten					
10.	Gewährung von Krediten					
11.	Finanzierungsfehlbedarf aus Vorjahr					
12.	Finanzierungsbedarf insgesamt	79.500		79.500		

11. Vermögensplan 2024 – 2027 Einnahmen (in Euro)

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

12. Vermögensplan 2024 – 2027 Ausgaben (in Euro)

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