

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen		VE gesamt	voraussichtlich fällige Auszahlungen im			
			Haushaltsjahr 2025	ersten	zweiten	dritten
Investitionsnummer	Maßnahme	dem Haushaltsjahr folgenden Jahr				
in EUR						

Verpflichtungsermächtigungen 2024

111306502439005	Sanierung Rathausaltbau Dessau, Ratssaal, Foyer, Treppenhäuser, Flure	2.250.000	2.250.000	0	0	0
126103700000001	Erwerb Fahrzeuge Berufsfeuerwehr	70.000	70.000	0	0	0
126113700000002	Erwerb Fahrzeuge	950.000	400.000	550.000	0	0
128003700000001	Erwerb Fahrzeuge	350.000	350.000	0	0	0
211004002150001	Teilsanierung Nebengebäude Grundschule "Geschwister Scholl", Mauerstraße	500.000	500.000	0	0	0
211004002900001	Generalsanierung Schulgebäude Grundschule "Am Akazienwäldchen"	200.000	200.000	0	0	0
211004002900003	Generalsanierung Sporthalle Grundschule "Am Akazienwäldchen"	800.000	800.000	0	0	0
211004023800001	Neubau der Turnhalle für Schul- und Vereinssport Meinsdorf	250.000	250.000	0	0	0
211006503607001	Abriss ehem. Schule Bernburger Straße 28	900.000	900.000	0	0	0
221004006400001	Neubau "Schule an der Muldaue"	5.292.000	5.292.000	0	0	0
221004006400002	Ausstattung nach Neubau "Schule an der Muldaue"	1.234.200	1.234.200	0	0	0
221006501300002	Neubau Regenbogenschule (G-Schule), Breite Straße 6	300.000	300.000	0	0	0
221006506000001	Abbruch Bestandsgebäude u. Freiflächengestaltung Schule an der Muldaue	1.860.000	1.860.000	0	0	0
231106500000001	Teilsanierung Sporthalle Anhaltisches Berufsschulzentrum	2.193.200	2.193.200	0	0	0
252134109516004	Umfeldgestaltung Eingangsbereich Schloss Georgium und Blumengarten	12.200	12.200	0	0	0
272106502000001	energetische Sanierung Wissenschaftliche Bibliothek	1.203.400	1.203.400	0	0	0
365105100000103	Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Teilsanierung und Ausstattung Kita "Kinderland", Südstr. 1 c/d	337.400	337.400	0	0	0

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen		VE gesamt	voraussichtlich fällige Auszahlungen im			
			Haushaltsjahr 2025	ersten	zweiten	dritten
Investitionsnummer	Maßnahme	dem Haushaltsjahr folgenden Jahr				
in EUR						
365105100000107	Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Ersatzneubau und Ausstattung Kita "Mildensee'er Spielbude", Alt Dellnau, STARK III	1.780.000	1.780.000	0	0	0
365105100000116	Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Integration einer Jugendfreizeiteinrichtung	176.000	176.000	0	0	0
365105100000118	Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA zur Umnutzung "Spielhaus" für Hort "Zauberburg", Pappelgrund 53/54	501.200	501.200	0	0	0
365105100000406	Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Erweiterung Bewegungsraum, Mehrzweckraum und Kinderküche Kita "Bremer Stadtmusikanten", Brauereistr. 10 b	145.500	145.500	0	0	0
365116523758001	Teilsanierung Kita "Buratino", Kreisstr. 72	2.617.800	2.617.800	0	0	0
366206101000001	Spielplatz Friederikenplatz	13.000	13.000	0	0	0
424116500000002	Sanierung Anhalt-Arena	225.000	225.000	0	0	0
424196504000001	Neubau Sporthalle Damaschkestraße	4.360.500	4.360.500	0	0	0
541006600000001	Zuschuss an DESWA für Straßenbaumaßnahmen nach Kanalbauarbeiten	374.600	374.600	0	0	0
541006600000003	Ersatzinvestition Verkehrstechnik Steuergeräte Lichtsignalanlagen	140.000	140.000	0	0	0
541006601000009	Albrechtstraße zwischen Körnerstraße und Walderseestraße, Nebenanlagen Ostseite	330.200	311.200	14.000	5.000	0
541006602000010	Ferdinand-v.-Schill-Straße, 2. BA	3.120.000	2.783.400	336.600	0	0
541006602000014	Kreisverkehr (Katholische Kirche)	2.182.000	1.770.200	408.800	3.000	0
541006606000002	Gehweg Möster Straße	532.700	532.700	0	0	0
541006609000007	Gehweg Elballee, Westseite	1.610.500	1.200.000	400.500	10.000	0
541006612000003	BW 46 - Überfahrt Bockslache, Kleinkühnau (Europaweg R1)	50.000	50.000	0	0	0
541006614000003	Gehweg Neuenhofenweg	12.000	12.000	0	0	0
541006615000004	Wendehammer Kochstedt	100.000	90.000	4.000	3.000	0

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen		VE gesamt	voraussichtlich fällige Auszahlungen im			
			Haushaltsjahr 2025	ersten	zweiten	dritten
Investitionsnummer	Maßnahme	dem Haushaltsjahr folgenden Jahr				
in EUR						
541006616000005	Grundhafte Erneuerung Mühlenstraße Mosigkau	1.780.000	1.780.000	0	0	0
541006616000006	Regenentwässerung in der Siedlung südlich Mühlteich Mosigkau	4.100.000	2.989.800	458.700	0	0
541006622000005	Ausbau Triftweg, Roßlau	2.616.200	2.352.000	264.200	0	0
544006622000002	Radverkehrsanlagen Luchstraße, B 184	15.000	5.000	10.000	0	0
547006600000011	Umrüstung Beleuchtung Wartehallen auf LED	250.000	250.000	0	0	0
551116700000001	Realisierungswettbewerbe BUGA	1.464.300	1.464.300	0	0	0
551116701000001	Stadteingang Ost Lustgarten	110.400	36.800	36.800	36.800	0
551106102000002	Stadteingang Ost Umgestaltung Mühleninsel	895.500	895.500	0	0	0
551106709000001	Klimaanpassungsmaßnahmen Georgengarten	823.500	823.500	0	0	0
551161030000001	Nachbarschaftspark Gartenstraße	22.700	15.700	7.000	0	0
573106500000001	Sanierung Leipziger Torhaus	580.000	580.000	0	0	0
Zwischensumme 1:		49.631.000	46.428.100	2.490.600	57.800	0

Verpflichtungsermächtigungen 2025

111306502439005	Sanierung Rathausaltbau 2. TM Ratssal mit Technikzentralen und Brandabschnitten	3.500.000	0	3.000.000	500.000	0
126103700000001	Fahrzeuge Berufsfeuerwehr	920.000	0	120.000	350.000	450.000
126171600000003	Erwerb Fahrzeuge Freiwillige Feuerwehr Rodleben	95.000	0	95.000	0	0
211004002900001	Generalsanierung Schulgebäude, Sporthalle und Außenanlage Grundschule "Am Akazienwäldchen"	2.500.000	0	450.000	1.500.000	550.000
221004003100001	Generalsanierung Schulgebäude und Sporthalle Schule für Lernbehinderte	2.000.000	0	400.000	1.000.000	600.000
221006501300002	Ersatzneubau Regenbogenschule, Schule und Turnhalle, Bernburger Straße	7.600.000	0	1.650.000	2.190.000	3.760.000
231106500000001	Teilsanierung Sporthalle Berufsschulzentrum	2.193.200	0	1.930.000	263.200	0
272106502000001	Sanierung Wissenschaftliche Bibliothek	40.000	0	40.000	0	0

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen		VE gesamt	voraussichtlich fällige Auszahlungen im			
			Haushaltsjahr 2025	ersten	zweiten	dritten
Investitionsnummer	Maßnahme	dem Haushaltsjahr folgenden Jahr				
in EUR						
365105100000103	Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Teilsanierung und Ausstattung Kita "Kinderland", Südstr. 1 c/d	922.400	0	922.400	0	0
365105100000107	Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Ersatzneubau und Ausstattung Kita "Mildensee'er Spielbude", Alt Dellnau	2.074.800	0	2.074.800	0	0
365105100000116	Ergänzungsmaßnahme zum Ersatzneubau Kita "Mildenseer Spielbude", Integration einer Jugendfreizeiteinrichtung	60.300	0	60.300	0	0
365105100000406	Zuschuss an Eigenbetrieb DEKITA für Erweiterung Bewegungsraum, Mehrzweckraum und Kinderküche Kita "Bremer Stadtmusikanten", Brauereistr. 10b	350.000	0	350.000	0	0
365116523758001	Teilsanierung Kita "Buratino", Kreisstr. 72	1.000.000	0	1.000.000	0	0
366206101000001	Spielplatz Friederikenplatz / BUGA	12.000	0	6.000	6.000	0
366206122000001	Erneuerung Spielplatz Porsestraße	4.400	0	2.200	2.200	0
424116500000002	Sanierung Anhalt-Arena	510.000	0	310.000	200.000	0
541006600000001	Zuschuss an DESWA für Straßenbaumaßn. nach Kanalbaumaßnahmen	500.000	0	500.000	0	0
541006602000010	Ferdinand-v.-Schill-Straße, 2. BA	3.973.000	0	2.165.000	1.800.000	8.000
541006602000014	Kreisverkehr (Katholische Kirche) Fuge Buga	2.143.400	0	650.000	1.088.400	405.000
541006606000002	Gehweg Möster Straße	528.400	0	512.400	8.000	8.000
541006609000007	Gehweg Elballee, Westseite	420.500	0	400.500	10.000	10.000
541006612000003	BW 46 - Überfahrt Bockslache, Kleinkühnau (Europaradweg R1)	283.000	0	260.000	23.000	0
541006616000005	Grundhafte Erneuerung Mühlenstraße Mosigkau	1.811.900	0	1.811.900	0	0
541006616000006	Regenentwässerung in der Siedlung südlich Mühlteich Mosigkau	3.439.900	0	2.989.800	450.100	0
544006622000001	B 184/Zerbster Brücke in Roßlau	13.332.200	0	3.365.400	5.844.500	4.122.300
547006600000011	Umrüstung Beleuchtung Wartehallen auf LED	240.000	0	240.000	0	0
551116701000002	Stadteingang Ost Sanierung Lustgartenmauer	154.700	0	154.700	0	0
551116702000001	Stadteingang Ost Umgestaltung Mühleninsel	6.155.000	0	2.691.100	3.463.900	0

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen		VE gesamt	voraussichtlich fällige Auszahlungen im			
			Haushaltsjahr 2025	ersten	zweiten	dritten
Investitionsnummer	Maßnahme	dem Haushaltsjahr folgenden Jahr				
in EUR						
551116700000001	Realisierungswettbewerbe BUGA	1.311.700	0	678.300	633.400	0
551116709000001	Klimaanpassungsmaßnahmen Georgengarten / BUGA	1.194.000	0	823.500	370.500	0
573106500000001	Sanierung Leipziger Torhaus	690.000	0	690.000	0	0
Zwischensumme 2:		59.959.800	0	30.343.300	19.703.200	9.913.300
Gesamtsumme:		109.590.800	46.428.100	32.833.900	19.761.000	9.913.300

Nachrichtlich:

in künftigen Jahren vorgesehene Kreditaufnahmen

Neuaufnahme	51.642.400	33.535.200	37.289.700	44.352.400
Umschuldung	0	0	0	0

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr) 01.01.2024	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres (Planjahr) 01.01.2025
	<i>in Euro</i>	
Verbindlichkeiten gesamt:	16.204.234,48	65.337.096,50
darunter:		
a) Anleihen	0,00	0,00
b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen gemäß § 41 Abs. 4 Satz 2 GemHVO	965.912,00	37.672.512,00
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen LK AZE	23.464,40	0,00
c) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00
d) Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
e) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.297.980,27	5.756.894,27 *
f) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	573.633,63	3.553.753,08 *
g) sonstige Verbindlichkeiten	10.343.244,18	18.353.937,15 *

* Stand per 06.12.2024

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Art der Rücklagen	Stand zu Beginn des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr) 01.01.2024	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (Planjahr) 01.01.2025
	Euro	
1. Rücklagen		
1.1 Rücklage aus der Eröffnungsbilanz	304.128.300	304.128.300
1.2 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses (nach Haushaltsausgleich)	82.818.800	67.258.700
<i>darunter:</i>		
aus Ergebnis 2013	15.290.600	15.290.600
aus Ergebnis 2014	8.399.800	8.399.800
aus Ergebnis 2015	10.709.700	10.709.700
aus Ergebnis 2016	7.571.600	7.571.600
aus Ergebnis 2017	5.743.600	5.743.600
aus Ergebnis 2018	13.078.300	13.078.300
aus Ergebnis 2019	29.881.200	29.881.200
aus Ergebnis 2020	4.613.500	4.613.500
aus Ergebnis 2021	-10.619.100	-10.619.100
aus Ergebnis 2022	6.069.600	6.069.600
aus Ergebnis 2023	-7.920.000	-7.920.000
aus Ergebnis 2024		-15.560.100
1.3 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses (nach Haushaltsausgleich)	63.900	63.900
2. Sonderrücklagen		
2.1 für die Tilgung von Krediten, die mit dem Gesamtbetrag fällig werden, wenn diese vorhersehbar nicht aus dem Finanzplan erwirtschaftet werden	0	0
2.2 für die Inanspruchnahme aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ähnlichen Verträgen, wenn diese die laufende Aufgabenerfüllung erheblich beeinträchtigen würde	0	0
2.3 für die im Finanzplan der künftigen Jahre vorgesehenen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 41 Abs. 4 Satz 2 KomHVO Doppik, wenn für diese ein die Leistungsfähigkeit übersteigender Leistungsbedarf entstehen würde	0	0
2.4 für übertragene Aufwendungsermächtigungen	0	0
2.5 für Sonstiges	0	0

Übersicht Inanspruchnahme der Rücklage aus den Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

Jahr	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	geplanter Jahresfehlbedarf	Inanspruchnahme der Rücklage zum Ausgleich	verbleibende Rücklage	Fehlbedarf
2013	0,00	15.290.573		0	15.290.573	
2014	15.290.573	8.399.809		0	23.690.382	
2015	23.690.382	10.709.738		0	34.400.120	
2016	34.400.120	7.571.643		0	41.971.763	
2017	41.971.763	5.743.648		0	47.715.410	
2018	47.715.410	13.078.323		0	60.793.733	
2019	60.793.733	29.881.250		0	90.674.983	
2020	90.674.983	4.613.513		0	95.288.496	
2021	95.288.496	-10.619.143		-10.619.143	84.669.353	
2022	84.669.353	6.069.568		0	90.738.921	
2023	90.738.921	-7.920.000		-7.920.000	82.818.921	
2024*	82.818.921		-15.560.100	0	67.258.821	
2025	67.258.821		-50.445.000	0	16.813.821	
2026	16.813.821		-63.206.100	0		-46.392.279
2027	-46.392.279		-65.953.800	0		-112.346.079
2028	-112.346.079		-67.279.700	0		-179.625.779

* Fehlbedarf 29.560,1 TEUR für 2024 wird eine Ergebnisverbesserung von 14.000 TEUR prognostiziert

Übersicht über die Zuwendungen an Fraktionen

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion ¹⁾	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr) - 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	Erläuterungen ²⁾
		(2023)	Euro		
1	2	3	4	5	6
1.	CDU-Fraktion	67.259,69	74.400,00	75.900,00	
2.	Fraktion Die Linke	49.848,20	54.700,00	0,00	Fraktion besteht nicht mehr
3.	SPD-Fraktion	27.726,36	36.900,00	38.900,00	
4.	Fraktion Pro Dessau-Roßlau	33.670,43	36.600,00	54.300,00	
5.	Fraktion Die Grünen, FDP, Neues Forum - Bürgerliste	53.390,03	56.700,00	0,00	Fraktion besteht nicht mehr
6.	AfD - Fraktion	47.147,56	55.600,00	75.100,00	
7.	Freie Fraktion	28.980,53	35.100,00	0,00	Fraktion besteht nicht mehr
8.	Freies-Bürger-Forum	0,00	0,00	54.300,00	neu gegründete Fraktion
9.	BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN	0,00	0,00	37.300,00	neu gegründete Fraktion
Summe		308.022,80	350.000,00	335.800,00	Ansatz Planjahr 2025 im Ergebnis nicht 350.000,00 €, da durch Kommunalwahl derzeit eine Fraktion weniger. Hinweis: Es ist durchaus möglich, dass sich noch eine weitere Fraktion bildet.

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: Die Linke					
	Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen ²⁾
		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	
		2023	2024	2025	
		Euro			
1	2	3	4		
1.	Personelle Ausstattung	41.709,78	44.000,00	0,00	
2.	Anmietung von Räumen (einschließlich Nebenkosten)	6.227,00	6.800,00	0,00	
3.	Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für die laufende Fraktionsgeschäftsführung (Büromöbel, Maschinen und deren Wartung, Fachliteratur, Büromaterial, Porto, Telefon, Kopien usw.)	1.732,98	3.000,00	0,00	
4.	Fraktionssitzungen Informationsreisen	78,89	200,00	0,00	
5.	Aufgabenorientierte Fortbildungen	0,00	400,00	0,00	
6.	Sonstiges	99,55	300,00	0,00	Fraktion besteht nicht mehr

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

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

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: Fraktion CDU					
	Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen ²⁾
		Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres Planjahr 2025	
		Euro			
		1	2	3		4
1.	Personelle Ausstattung	55.901,97	60.000,00	61.500,00	* Steigerung der Personalkosten (Lohnsteigerung TVöD, Jahressonderzahlung, Sozialversicherungsbeiträge, AGA Umlagen)
2.	Anmietung von Räumen (einschließlich Nebenkosten)	5.671,85	4.600,00	6.000,00	* Kostensteigerungen
3.	Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für die laufende Fraktionsgeschäftsführung (Büromöbel, Maschinen und deren Wartung, Fachliteratur, Büromaterial, Porto, Telefon, Kopien usw.)	4.410,79	8.300,00	7.000,00	
4.	Fraktionssitzungen Informationsreisen	581,70	300,00	600,00	
5.	Aufgabenorientierte Fortbildungen	616,45	1.000,00	600,00	
6.	Sonstiges	76,93	200,00	200,00	

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

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: Fraktion Die Grünen, FDP, Neues Forum - Bürgerliste					
	Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen ²⁾
		Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	
		Euro			
		1	2	3		4
1.	Personelle Ausstattung	45.640,09	44.000,00	0,00*	
2.	Anmietung von Räumen (einschließlich Nebenkosten)	4.787,40	5.000,00	0,00*	
3.	Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für die laufende Fraktionsgeschäftsführung (Büromöbel, Maschinen und deren Wartung, Fachliteratur, Büromaterial, Porto, Telefon, Kopien usw.)	2.851,65	6.900,00	0,00	
4.	Fraktionssitzungen Informationsreisen	0,00	300,00	0,00	
5.	Aufgabenorientierte Fortbildungen	0,00	300,00	0,00	
6.	Sonstiges	110,89	200,00	0,00*	Fraktion besteht nicht mehr

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

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: SPD-Fraktion					
	Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen ²⁾
		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr 2024)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	
		2023			
		Euro			
		1	2	3	4
1.	Personelle Ausstattung	21.660,85	29.500,00	31.500,00	* Steigerung der Personalkosten (Lohnsteigerung TVöD, Jahressonderzahlung, Sozialversicherungsbeiträge, AGA Umlagen)
2.	Anmietung von Räumen (einschließlich Nebenkosten)	4.717,86	5.000,00	5.000,00	
3.	Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für die laufende Fraktionsgeschäftsführung (Büromöbel, Maschinen und deren Wartung, Fachliteratur, Büromaterial, Porto, Telefon, Kopien usw.)	1.186,88	2.000,00	2.000,00	
4.	Fraktionssitzungen Informationsreisen	71,09	100,00	100,00	
5.	Aufgabenorientierte Fortbildungen	0,00	100,00	100,00	
6.	Sonstiges	89,68	200,00	200,00	

1) In den Spalten 3, 4 und 5 (Teil A) sowie 1, 2 und 3 (Teil B) sind jeweils die Fraktionen aufzunehmen, die - auch im Falle einer allgemeinen Kommunalwahl und der Neubildung von Fraktionen - im jeweiligen Jahr im Gemeinderat vertreten waren und sind.

Ein getrennter Nachweis namensgleicher Fraktionen vor und nach der Kommunalwahl ist nicht erforderlich. Erhebliche Abweichungen in den Ansätzen (z.B. weil sich Fraktionen gleichen Namens nach einer Kommunalwahl zahlenmäßig größer oder kleiner darstellen) sind in den Spalten 6 (Teil A) und 4 (Teil B) zu erläutern.

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

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: Fraktion Pro Dessau-Roßlau					
	Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen ²⁾
		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	
		2023	2024	2025	
		Euro			
		1	2	3	4
1.	Personelle Ausstattung	27.291,02	29.500,00	46.000,00	* Vergrößerung der Fraktion, Erhöhung der wöchentlichen Arbeitszeit der Fraktionsmitarbeiter, Steigerung der Personalkosten (Lohnsteigerung TVöD, Jahressonderzahlung, Sozialversicherungsbeiträge, AGA Umlagen)
2.	Anmietung von Räumen (einschließlich Nebenkosten)	4.702,00	5.000,00	5.000,00	
3.	Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für die laufende Fraktionsgeschäftsführung (Büromöbel, Maschinen und deren Wartung, Fachliteratur, Büromaterial, Porto, Telefon, Kopien usw.)	1.590,92	1.800,00	3.000,00	*Vergrößerung der Fraktion
4.	Fraktionssitzungen Informationsreisen	0,00	100,00	100,00	
5.	Aufgabenorientierte Fortbildungen	0,00	100,00	100,00	
6.	Sonstiges	86,49	100,00	100,00	

1) In den Spalten 3, 4 und 5 (Teil A) sowie 1, 2 und 3 (Teil B) sind jeweils die Fraktionen aufzunehmen, die - auch im Falle einer allgemeinen Kommunalwahl und der Neubildung von Fraktionen - im jeweiligen Jahr im Gemeinderat vertreten waren und sind.

Ein getrennter Nachweis namensgleicher Fraktionen vor und nach der Kommunalwahl ist nicht erforderlich. Erhebliche Abweichungen in den Ansätzen (z.B. weil sich Fraktionen gleichen Namens nach einer Kommunalwahl zahlenmäßig größer oder kleiner darstellen) sind in den Spalten 6 (Teil A) und 4 (Teil B) zu erläutern.

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

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: Freie Fraktion					
	Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen ²⁾
		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	
		2023	2024	2025	
		Euro			
		1	2	3	4
1.	Personelle Ausstattung	24.821,10	29.500,00	0,00*	
2.	Anmietung von Räumen (einschließlich Nebenkosten)	2.200,00	2.600,00	,00*	
3.	Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für die laufende Fraktionsgeschäftsführung (Büromöbel, Maschinen und deren Wartung, Fachliteratur, Büromaterial, Porto, Telefon, Kopien usw.)	1.894,52	2.700,00	0,00	
4.	Fraktionssitzungen Informationsreisen	0,00	100,00	0,00	
5.	Aufgabenorientierte Fortbildungen	0,00	100,00	0,00	
6.	Sonstiges	64,91	100,00	0,00	Fraktion besteht nicht mehr

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

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: AfD - Fraktion					
	Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen ²⁾
		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	
		2023	2024	2025	
		Euro			
1	2	3	4		
1.	Personelle Ausstattung	37.267,49	44.000,00	61.500,00	* Vergrößerung der Fraktion, Erhöhung der wöchentlichen Arbeitszeit der Fraktionsmitarbeiter, Steigerung der Personalkosten (Lohnsteigerung TVöD, Jahressonderzahlung, Sozialversicherungsbeiträge, AGA Umlagen)
2.	Anmietung von Räumen (einschließlich Nebenkosten)	7.917,41	8.000,00	8.000,00	
3.	Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für die laufende Fraktionsgeschäftsführung (Büromöbel, Maschinen und deren Wartung, Fachliteratur, Büromaterial, Porto, Telefon, Kopien usw.)	1.850,42	3.000,00	5.000,00	*Vergrößerung der Fraktion
4.	Fraktionssitzungen Informationsreisen	0,00	200,00	200,00	
5.	Aufgabenorientierte Fortbildungen	0,00	200,00	200,00	
6.	Sonstiges	112,24	200,00	200,00	

1) In den Spalten 3, 4 und 5 (Teil A) sowie 1, 2 und 3 (Teil B) sind jeweils die Fraktionen aufzunehmen, die - auch im Falle einer allgemeinen Kommunalwahl und der Neubildung von Fraktionen - im jeweiligen Jahr im Gemeinderat vertreten waren und sind.

Ein getrennter Nachweis namensgleicher Fraktionen vor und nach der Kommunalwahl ist nicht erforderlich. Erhebliche Abweichungen in den Ansätzen (z.B. weil sich Fraktionen gleichen Namens nach einer Kommunalwahl zahlenmäßig größer oder kleiner darstellen) sind in den Spalten 6 (Teil A) und 4 (Teil B) zu erläutern.

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

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: Freies-Bürger-Forum					
	Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen ²⁾
		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	
		2023	2024	2025	
		Euro			
		1	2	3	4
1.	Personelle Ausstattung	0,00	0,00	46.000,00	*neu gebildete Fraktion, Orientierung an Fraktionen mit ähnlichen Mitgliederzahlen
2.	Anmietung von Räumen (einschließlich Nebenkosten)	0,00	0,00	5.000,00	
3.	Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für die laufende Fraktionsgeschäftsführung (Büromöbel, Maschinen und deren Wartung, Fachliteratur, Büromaterial, Porto, Telefon, Kopien usw.)	0,00	0,00	3.000,00	
4.	Fraktionssitzungen Informationsreisen	0,00	0,00	100,00	
5.	Aufgabenorientierte Fortbildungen	0,00	0,00	100,00	
6.	Sonstiges	0,00	0,00	100,00	

1) In den Spalten 3, 4 und 5 (Teil A) sowie 1, 2 und 3 (Teil B) sind jeweils die Fraktionen aufzunehmen, die - auch im Falle einer allgemeinen Kommunalwahl und der Neubildung von Fraktionen - im jeweiligen Jahr im Gemeinderat vertreten waren und sind.

Ein getrennter Nachweis namensgleicher Fraktionen vor und nach der Kommunalwahl ist nicht erforderlich. Erhebliche Abweichungen in den Ansätzen

(z.B. weil sich Fraktionen gleichen Namens

nach einer Kommunalwahl zahlenmäßig größer oder kleiner darstellen) sind in den Spalten 6 (Teil A) und 4 (Teil B) zu erläutern.

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

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN					
		Geldwert			
	Zweckbestimmung	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	Erläuterungen ²⁾
		2023	2024	2025	
		Euro			
		1	2	3	4
1.	Personelle Ausstattung	0,00	0,00	31.500,00	*neu gebildete Fraktion, Orientierung an Fraktionen mit ähnlichen Mitgliederzahlen
2.	Anmietung von Räumen (einschließlich Nebenkosten)	0,00	0,00	4.000,00	
3.	Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für die laufende Fraktionsgeschäftsführung (Büromöbel, Maschinen und deren Wartung, Fachliteratur, Büromaterial, Porto, Telefon, Kopien usw.)	0,00	0,00	1.500,00	
4.	Fraktionssitzungen Informationsreisen	0,00	0,00	100,00	
5.	Aufgabenorientierte Fortbildungen	0,00	0,00	100,00	
6.	Sonstiges	0,00	0,00	100,00	

1) In den Spalten 3, 4 und 5 (Teil A) sowie 1, 2 und 3 (Teil B) sind jeweils die Fraktionen aufzunehmen, die - auch im Falle einer allgemeinen Kommunalwahl und der Neubildung von Fraktionen - im jeweiligen Jahr im Gemeinderat vertreten waren und sind.

Ein getrennter Nachweis namensgleicher Fraktionen vor und nach der Kommunalwahl ist nicht erforderlich. Erhebliche Abweichungen in den Ansätzen

(z.B. weil sich Fraktionen gleichen Namens

nach einer Kommunalwahl zahlenmäßig größer oder kleiner darstellen) sind in den Spalten 6 (Teil A) und 4 (Teil B) zu erläutern.

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

Wirtschaftspläne

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

Eigenbetrieb Stadtpflege - Wirtschaftsplan -

Beschlussfassung im Stadtrat am 11.12.2024

Erläuterungen:

Für das **Wirtschaftsjahr 2025** wird ein **Jahresgewinn in Höhe von 61,1 TEUR** prognostiziert. Die wirtschaftliche Situation des Eigenbetriebs kann weiterhin als stabil bezeichnet werden. Der Eigenbetrieb verfügt über eine Gewinnrücklage in Höhe von 2.157,2 TEUR (Stand 31.12.2023).

Für den **Abfallentsorgungsbereich** wird auf Grund der Neukalkulation der Abfallgebühren für die Jahre 2025 und 2026 im Jahr 2025 mit positiven Ergebnissen in Höhe der abzuführenden Eigenkapital-Verzinsung (EK-Verzinsung) in den einzelnen Entsorgungssparten gerechnet. Es ist nach aktueller Prognose (Stand: 10/2024) davon auszugehen, dass für den neuen Kalkulationszeitraum keine Überschüsse aus dem Kalkulationszeitraum 2022-2024 zur Kostendeckung im nächsten Zeitraum 2025-2026 zur Verfügung stehen werden.

Für das **Friedhofswesen** wird ein Jahresergebnis in Höhe von -441,0 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 2025 nur Erträge in Höhe von 631,2 TEUR im Erfolgsplan zu veranschlagen. Die verbleibenden Einnahmen aus dem Verkauf von Grabstellen in Höhe von 373,9 TEUR führen zum Anstieg des passiven Rechnungsabgrenzungspostens. Die Kostenunterdeckung nach HGB wird im Jahr 2025 durch eine Entnahme aus der Gewinnrücklage in Höhe von 441,0 TEUR finanziert.

Der städtische Pflegezuschuss für Kriegsgräber und öffentliches Grün auf Friedhöfen beträgt im Jahr 2025 gemäß Friedhofsgebührenkalkulation für die Jahre 2023 bis 2025 552,2 TEUR. Im Jahr 2025 erfolgt die Neukalkulation der Friedhofsgebühren für die Jahre 2026 bis 2028.

Im **Kostenbereich Straßenreinigung/ Winterdienst** wird auf Grund der Kalkulation der Straßenreinigungsgebühren für die Jahre 2023 bis 2025 und unter Berücksichtigung der Inanspruchnahme der Rückstellung zum Gebührenaussgleich in Höhe von 107,7 TEUR im Jahr 2025 ein positives Ergebnis in Höhe der abzuführenden EK-Verzinsung prognostiziert. Auch für die Straßenreinigungsgebühren wird im Jahr 2025 eine Neukalkulation für die Jahre 2026 bis 2028 erstellt.

Der Zuschussbedarf aus dem städtischen Haushalt zur Erfüllung der Aufgaben der **Grünflächenverwaltung und -unterhaltung** wird im Jahr 2025 um 392,2 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 2025 für die verbliebenden 10 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 2025 um 38,7 TEUR gegenüber dem Vorjahr verringern. Der geringere Zuschussbedarf resultiert im Wesentlichen aus geringeren Aufwendungen für den Unterhalt der Straßenbeleuchtungsanlagen (-41,4 TEUR). Gegenläufig wird mit geringfügig höheren Energiekosten für die Betriebung der Straßenbeleuchtung (+0,7 TEUR) und höheren Aufwendungen für den Unterhalt der Stadtillumination (+2,0 TEUR) gerechnet. Durch die weitere schrittweise Umrüstung konventioneller Leuchten und den Einsatz von modernen, sparsamen Leuchtmitteln wird der Stromverbrauch zukünftig gesenkt.

Die **Umsatzerlöse** werden insgesamt um 1.660,6 TEUR steigen. Die aktivierten Eigenleistungen bleiben unverändert.

Die höchsten Zuwächse der Umsatzerlöse (UE) werden aufgrund der Neukalkulation der Abfallgebühren für die Jahre 2025 und 2026 im Abfallentsorgungsbereich erwartet. In der nachfolgenden Tabelle ist die Entwicklung der Umsatzerlöse der einzelnen in die Abfallgebührenkalkulation einbezogenen Sparten im Vergleich von 2025 zu 2024 dargestellt. Hierbei wurde die Zuführung zur Rückstellung für die Gebührenausgleichsverpflichtung nicht berücksichtigt, da die Zuführung aus dem ersten Kalkulationsjahr im zweiten Kalkulationsjahr in Anspruch genommen wird.

Sparte	UE 2024 in TEUR	UE 2025 in TEUR	Veränderung in TEUR
Hausmüllentsorgung	3.643,0	4.553,9	910,9
Hausgerätesammlung	13,6	14,0	0,4
Bioabfallentsorgung	1.210,5	1.372,2	161,7
Sperrmüllentsorgung	16,9	12,2	-4,7
Containerentsorgung	131,6	141,0	9,4
kommunale PPK-Entsorgung	169,9	256,8	86,9
PPK-Entsorgung duale Systeme	276,3	329,0	52,7
Manuelle Reinigung	0	7,4	7,4
Abfallentsorgungsanlage	631,2	608,8	-22,4
Betriebung BAV	250,5	210,7	-39,8
Betriebung Nachrotte	10,0	10,0	0
Bewirtschaftung Wertstoffcontainerplätze	196,2	180,1	-16,1
Abfallgrundpauschale	2.381,5	2.862,3	480,8
Summe	8.931,2	10.558,4	1.627,2

Der Tabelle ist zu entnehmen, dass für die Bereiche Hausmüllentsorgung (+910,9 TEUR), Abfallgrundpauschale (+480,8 TEUR) und Bioabfallentsorgung (+161,7

TEUR) die größten Umsatzsteigerungen prognostiziert werden. Gegenläufig werden sich die Umsatzerlöse in den Bereichen Betreuung der BAV (-39,8 TEUR) und Betreuung der Abfallentsorgungsanlage (-22,4 TEUR) entwickeln.

Im Bereich Straßenbeleuchtung/ Lichtsignalanlagen wird im Wirtschaftsjahr 2025 ein Anstieg der Umsatzerlöse in Höhe von 389,9 TEUR erwartet. Die Erhöhung resultiert im Wesentlichen aus der Abbildung des städtischen Zuschusses für die Modernisierung der Außen- und Verkehrsbeleuchtung in Höhe von 450,0 TEUR in den Umsatzerlösen. Demgegenüber stehen Aufwendungen in entsprechender Höhe unter den Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen.

Auf Grund der Zahlung höherer Zuschüsse durch die Stadt werden steigende Umsatzerlöse im Bereich Grünflächenpflege und -verwaltung (+382,1 TEUR) zu verzeichnen sein. Ursächlich sind hierfür im Wesentlichen höhere Fremdleistungs- und Personalkosten.

Weitere Zuwächse werden ebenfalls aufgrund gestiegener Personal- und Sachkosten für die Bereiche Bauhof/ Entwässerung/ Verkehrstechnik (+112,6 TEUR) und Straßenreinigung/ Winterdienst (+100,3 TEUR) prognostiziert. Im Bereich Straßenreinigung/ Winterdienst kann die Erhöhung der Umsatzerlöse unter Zugrundelegung der bis einschließlich 2025 geltenden Straßenreinigungsgebührensatzung nur durch die Inanspruchnahme der Rückstellung zum Gebührenausgleich in Höhe von 107,7 TEUR abgebildet werden.

Die **sonstigen betrieblichen Erträge** werden sich im Vergleich zum Vorjahresplan um 174,6 TEUR verringern. Dies liegt im Wesentlichen im Rückgang der Personalkostenerstattungen (-149,9 TEUR) im Rahmen der geförderten Beschäftigung des Landesprogramms THCG und im Wegfall der Erlöse aus Ausgleichsabgabe (-22,6 TEUR) begründet.

Die **Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe** werden sich insgesamt um 413,4 TEUR erhöhen. Der Anstieg ist im Wesentlichen auf die für die Modernisierung der Außen- und Verkehrsbeleuchtung benötigten Materialien (+345,8 TEUR) zurückzuführen, die durch den in den Umsatzerlösen abgebildeten städtischen Zuschuss gegenfinanziert sind. Des Weiteren werden sich insbesondere die Aufwendungen für Kfz-Ersatzteile (+42,2 TEUR) aufgrund der allgemeinen Preissteigerungen erhöhen.

Bei den **Aufwendungen für bezogene Leistungen** wird im Vergleich zum Vorjahresplan ein Anstieg in Höhe von 384,5 TEUR prognostiziert. Dies liegt im Wesentlichen in den gestiegenen Kosten für die thermische Behandlung von Siedlungsabfällen (+310,2 TEUR) und der Verwertung von Sperrmüll/ Altholz (+45,6 TEUR) begründet. Die höheren Kosten für die Beseitigung von Abfällen zur Verbrennung resultieren im Wesentlichen aus der Einbeziehung der thermischen Behandlung von Siedlungsabfällen in den Anwendungsbereich des nationalen Emissionshandels nach dem Brennstoffemissionshandelsgesetz (BEHG) seit dem 1. Januar 2024. Die Betreiber von Müllverbrennungsanlagen geben diese zusätzlichen Kosten an die öffentlich-rechtlichen Entsorgungsträger weiter. Im Brennstoffemissionshandelsgesetz sind die Preise für Zertifikate auf 45 €/t CO₂ für das Jahr 2024 festgelegt. Für das Jahr 2025 wurde eine Erhöhung der Zertifikatspreise auf ca. 55 €/t CO₂ angekündigt und für das Jahr 2026 wird ein Zertifikatspreis zwischen 55 €/t CO₂ und 65,00 €/t CO₂ in Aussicht gestellt.

Die **Personalkosten** für das Jahr 2025 wurden mit einer jährlichen Steigerung i. H. v. 3,00 % geplant. Im Vergleich zum Vorjahresplan werden die Personalkosten bei geringfügig verringerter Stellenanzahl um 418,0 TEUR ansteigen. Die Stellenübersicht für das Jahr 2025 weist 221,33 Stellen (2024: 222,76 Stellen) aus. Die tarifvertraglich festgelegte Wochenarbeitszeit bei Vollzeitbeschäftigung beträgt weiterhin 39,0 Stunden/Woche.

Aufgrund der erheblichen Personalkostensteigerungen, die zum Zeitpunkt der letzten Friedhofsgebührenkalkulation im Jahr 2022 nicht absehbar waren, werden im Jahr 2025 im Bereich Friedhofswesen drei Stellen in der Friedhofspflege durch Renteneintritt zum 31.12.2024 und eine Stelle in der Friedhofsverwaltung durch Austritt im Jahr 2024 nicht wie geplant nachbesetzt. Im Rahmen der Neukalkulation der Friedhofsgebühren wird in 2025 über die Nachbesetzung dieser Stellen entschieden.

Das **Abschreibungsvolumen** wird sich gegenüber dem Vorjahresplan um 41,0 TEUR erhöhen.

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** werden insgesamt um 105,9 TEUR steigen. Wesentliche Veränderungen sind u. a. bei den Positionen Reparatur und Instandhaltung von technischen Anlagen und Maschinen (+157,5 TEUR), Reparatur und Instandhaltung von Bauten und Grundstücken (+39,0 TEUR) sowie Mieten für Maschinen und Geräte (+21,6 TEUR) zu verzeichnen. Der Anstieg der Kosten für die Position Reparatur und Instandhaltung von technischen Anlagen und Maschinen liegt im Wesentlichen in der Neu-Vergabe der Leistung „Betrieb der BAV“ begründet. Vor diesem Hintergrund ist für das Jahr 2025 von deutlichen Kostensteigerungen im Bereich BAV (+98,3 TEUR) auszugehen. Der neue Vertrag für den Betrieb der BAV soll ab dem 1. März 2025 gelten. Die Vergabe erfolgt als Verhandlungsverfahren mit Teilnahmewettbewerb nach Vergabeverordnung. Das Verfahren startete am 12.08.2024 und wird voraussichtlich Ende des Jahres 2024 zum Abschluss kommen. Demgegenüber werden u. a. bei der Verwaltungskostenumlage der Stadt (-55,2 TEUR) und für den Bezug von Erdgas (-44,5 TEUR) sowie Elektroenergie (-55,5 TEUR) geringere Kosten als im Vorjahresplan prognostiziert.

Die **Sonstigen Zinsen und ähnlichen Erträge** für die Rückstellung „Nachsorge der Deponie Kochstedter Kreisstraße“ werden im Vergleich zum Vorjahresplan um 53,1 TEUR sinken.

Seit dem Inkrafttreten des Bilanzmodernisierungsgesetzes (BilMoG) zum 01.01.2010 sind bei der Bewertung von Rückstellungen für die Handelsbilanz Rechnungszinssätze anzuwenden, die den durchschnittlichen restlaufzeitadäquaten Marktzinssätzen der vergangenen Geschäftsjahre entsprechen. Während sich die Rechnungszinsen in den zurückliegenden 10 Jahren auf einem historisch niedrigen Niveau bewegten, wurde der Abwärtstrend der Marktzinssätze durch die Politik der Europäischen Zentralbank und durch das nun steigende Zinsniveau in einen Aufwärtstrend gewandelt. 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** (2024-2028) 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 2025 bis 2028 den **zweckgebundenen Rücklagen** zuzuführen.

Damit stehen zum Ausgleich künftiger Aufwendungen aktuell bis über das Jahr 2028 hinaus ausreichende Mittel in den zweckgebundenen Rücklagen zur Verfügung. Am 01.01.2024 weisen die zweckgebundenen Rücklagen einen Bestand von 648,5 TEUR auf, der sich nach aktuellem Stand bis zum 31.12.2028 auf 2.002,0 TEUR erhöhen könnte, unter der Voraussetzung, dass sich das Zinsniveau nicht wieder wesentlich verändert.

Der Bestand der **allgemeinen Rücklage** beträgt am 01.01.2024 155,9 TEUR und wird im Jahr 2024 planmäßig aufgebraucht zur Deckung des negativen Ergebnisses nach HGB im Bereich Friedhofswesen.

Im Bereich **Friedhofswesen** besteht weiterhin die handelsrechtliche Verpflichtung, die eingekommenen Grabstellengebühren im Jahr ihrer Vereinnahmung dem „Passiven Rechnungsabgrenzungsposten“ (Bestand per 01.01.2024 8.591,3 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 werden mittelfristig für die Jahre 2026 bis 2028 nach HGB insgesamt folgende Jahresergebnisse geplant:

Jahr	TEUR
2025	61,1
2026	324,5
2027	436,4
2028	402,6

Die positiven Ergebnisse werden der Gewinnrücklage zugeführt. Die Entwicklung der Rücklagen (allgemeine, zweckgebundene und Gewinnrücklage) ist in der mittelfristigen Planung dargestellt.

Abweichend zum Vorjahresplan sind ab dem Jahr 2024 wieder Abführungen an den Aufgabenträger für die Verzinsung des Anlagenkapitals vorzunehmen. Die Planansätze für die Jahre 2025-2028 sind in der nachfolgenden Tabelle dargestellt und werden aus der Gewinnrücklage entnommen.

Jahr	Zinssatz	TEUR
2025	3,09 %	308,6
2026	3,11 %	342,0

2027	3,13 %	345,6
2028	3,15 %	353,6

Im Investitionsplan 2024-2028 weist der Eigenbetrieb erstmals **Verpflichtungsermächtigungen** i. H. v. 1.160,0 TEUR für das Jahr 2026 aus. Da bei Fahrzeugbestellungen inzwischen mit Lieferzeiten von mehr als 12 Monaten nach Auftragserteilung zu rechnen ist, sollen die Verpflichtungsermächtigungen es dem Eigenbetrieb ermöglichen, Verpflichtungen für die Tätigkeit von Investitionen einzugehen, die erst in späteren Haushaltsjahren zu Ausgaben bzw. Auszahlungen führen. Die Verpflichtungsermächtigungen sind gemäß § 4 Abs. 2 EigBVO im Investitionsplan nach Vorhaben getrennt veranschlagt und erläutert. Sie beziehen sich ausschließlich auf das Jahr 2026.

Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes "Stadtpflege"

Anlage 2

	Plan 2025 EUR	Plan 2024 EUR	Jahresrechnung 2023 (vorläufig) EUR
Feststellung			
Erträge	25.516.100,00	24.083.200,00	22.445.824,31
Aufwendungen	25.455.000,00	24.067.200,00	22.313.185,13
Jahresergebnis	61.100,00	16.000,00	132.639,18
Vermögensplan			
Einnahmen	2.529.700,00	2.143.800,00	2.264.822,02
Ausgaben	2.529.700,00	2.143.800,00	2.264.822,02
Verpflichtungsermächtigung			
Höhe:	1.160.000,00	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. Erlösplan

	Jahresrechnung 2023 (vorläufig)	PLAN 2024	PLAN 2025
	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	20.524.034,75	23.066.700,00	24.727.300,00
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	74.543,92	31.500,00	31.500,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	1.729.079,10	920.000,00	745.400,00
davon Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	28.489,00	28.900,00	23.400,00
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.724.612,49	2.404.100,00	2.817.500,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.600.359,16	4.370.400,00	4.754.900,00
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	8.946.061,28	9.764.400,00	10.075.000,00
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	2.079.300,69	2.467.300,00	2.574.700,00
7. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und der Sachanlagen	1.859.202,54	1.996.200,00	2.037.200,00
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.067.643,47	3.040.200,00	3.146.100,00
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	118.166,54	65.000,00	11.900,00
davon Erträge aus der Abzinsung	115.923,89	65.000,00	11.900,00
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen davon Aufwendungen aus der Abzinsung	1.019,63	0,00	0,00
	803,00	0,00	0,00
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	167.625,05	40.800,00	110.700,00
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0,00	0,00	0,00
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,00	0,00	0,00
17. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
18. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
19. Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	19.115,35	6.400,00	31.100,00
21. Sonstige Steuern	15.870,52	16.200,00	18.500,00
22. Jahresgewinn / Jahresverlust	132.639,18	16.000,00	61.100,00

Arbeitsanzahl	2023 Jahresrechnung (Vorgänger)	Plan 2024	Plan 2025	Haumittelentlohnung EUR	Hausergänzung EUR	Bioabfallentlohnung EUR	Sperrmittelentlohnung EUR	Containerentlohnung EUR	Kommunale Abgabentlohnung EUR	PFK duale Systeme EUR	Manuelle Reinigung EUR	Baupflichtentlohnung EUR	Innenreinigungskosten EUR	Reinigungsmittel EUR	Verkehrsmittel EUR	Abfall-Steuer/Beibehaltung EUR	Gemeinschaft für Betrieb der Straßenbeleuchtung EUR	Stärkung/Wartung/Instandhaltung EUR
580010	Sonst. Fremdleistungen	1.586.431,78	2.020.100	2.046.500	0	0	0	0	0	14.500	100	0	0	0	0	0	0	0
580100	Umschlag / Ko. Verwertung Altpapier	12.450,02	23.700	22.400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
580200	Kosten der Biomüllverwertung	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
580300	Schadstoffreinigung	106.572,26	128.300	128.300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
580500	Papierverwertung Gewerbe	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
580600	Entsorgung Refill, Biokäse	4.270,00	6.000	6.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
580800	Sondermüll (Flüssigabfall)	2.214,31	4.700	5.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
580900/00300	Verwertung v. Sperrmüll/Altpapier	298.143,36	337.600	348.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
591000	Müllverbrennung (MUV)	1.851.500	1.851.500	1.851.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
591100	Verwertung Straßenkehricht	33.154,71	33.000	40.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
591200	Ko. Papierabfuhr	9.317,51	10.500	10.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
592000	Entsorgungspapier	187.120,75	172.800	172.800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
593000	Aufwand f. Papiertüten	50.181,04	58.000	58.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
595000	Öffentlichkeitsarbeit	20.101,81	24.000	19.100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stv. Aufwand für besag. Leistungen		3.880.389,16	4.379.400	4.764.800	600	0	900	2.200	16.000	15.500	100	42.500	0	0	100	62.800	0	0
Stv. Personalaufwendungen		11.025.361,97	12.231.700	12.848.700	1.775.000	13.800	406.700	162.200	134.000	171.800	177.100	684.700	314.300	0	235.500	832.100	0	0
davon:	Stv. Lohns und Gehälter	8.548.681,28	10.876.000	11.400.000	840.000	87.200	336.700	125.600	91.800	137.100	141.300	558.000	290.000	0	204.500	416.700	0	0
Stv. Statist. Abgaben und Aufwendungen f. Altersvorsorge u. Uberschläg.		2.476.300,69	2.477.300	2.477.300	238.000	24.600	100.000	32.800	25.100	34.700	35.800	139.700	83.300	0	55.000	137.700	0	0
8100051100	AGS-Anlage KAVAVTR	1.100,00	2.033.900	2.033.900	168.500	20.500	63.700	27.400	20.900	20.000	29.900	118.700	52.000	0	43.500	115.700	0	134.600
811000	Betriebszweck	327.441,12	327.441,12	327.441,12	38.700	3.800	15.500	5.100	3.800	7.400	5.500	21.900	9.600	0	8.000	21.300	0	112.400
812000	Betriebszweck	51.261,05	55.400	55.400	3.300	300	630	300	300	300	400	1.400	600	0	500	1.300	0	1.400
Stv. Abschreibungen		1.488.202,64	1.884.200	2.037.200	189.200	12.800	89.200	1.000	31.700	48.700	30.900	84.800	0	0	6.700	18.700	0	101.800
Sonstige betriebliche Aufwendungen																		
818000	Mitarbeiterentschädigung	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
820000	Sonst. betriebl. Aufwand	16.904,71	11.100	12.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
830000	Arbeitsgemeinschaftliche (Stell.)	299.501,74	381.600	381.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
832000	Verwaltungsmittel (Stell. umst.)	118.336,90	119.800	126.100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
835000	Zuflüsse (RÜS, ALG II)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
831000	Miete	15.600,74	15.800	15.800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
832000	Heizöl	2.259,69	2.500	2.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
832500	Gas	321.862,51	182.500	136.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
832600	Formulare	85.212,83	83.700	83.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
832700	Mitarbeitermiete	299.495,30	194.000	138.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
832800	Mietminderungen	16.082,38	20.000	17.900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
833000	Betriebszweck	111.489,28	111.489,28	111.489,28	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
833100	Reinigung Betriebszweck	3.003,38	5.600	5.400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
833200	Reinigung Verbr.-anl.	1.591,20	2.100	2.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
833300	Spenden	48.043,32	46.400	49.200	300	0	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
840010	Hilfsstoffe, Masch., Elektronivtr.	281.732,01	31.200	31.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
840100	Feuerversicherung	9.329,95	15.800	13.900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
840200	Städtige und Gebühren	5.212,95	4.500	5.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
840300	sonstige Steuern	210.811,00	1.300	1.300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
840400	Rep. u. Instandh. v. Bauden.	567.651,04	544.700	722.300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
840500	Rep. u. Instandh. v. Bauden	59.745,64	68.500	69.700	4.300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
840600	Rep. u. Instandh. techn. Anl.	74.737,70	84.500	84.700	26.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
840700	Sonstige Rep. u. Instandh.	38.222,38	41.300	41.000	6.800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
842000	MS-Versch.-Hilfsstoffe	54.317,83	60.200	60.200	4.100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
842500	MS-Versch.-Hilfsstoffe	108.031,18	88.800	100.000	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
843000	AS-Anlage, Wirtschaftl.	9.742,23	15.200	18.100	1.000	100	300	100	400	200	200	600	100	0	0	0	0	0
843500	Ko. Zbl. Anl. Abschreibung 10z	26.531,48	28.400	29.500	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
847000	Leasing	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
847100	Gebühren f. Gemeindegängen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
847200	Aufwand f. Mitarbeiter	268,48	1.600	1.600	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
847300	Rauskosten Abnahmeh.	1.511,15	2.200	2.200	300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
847400	Leasinggebühren	4.120,01	5.100	9.100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
847500	Reparaturkosten	9.189,75	18.800	500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
847600	Müllgebühren	18.050	6.800	2.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
847700	Reinigung/Abfallverbr./Gebühren	13.029,74	15.600	1.900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
847800	Aufwand f. Verwert. anlage	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
848000	Person. Kurierdienst	12.354,84	11.400	4.300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
849000	Person. Kurierdienst	15.762,38	24.000	21.200	700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
849500	Frachtgebühren	30,03	200	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
849800	Bewirtschaftungsleistungen	31.265,92	52.000	92.800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Arbeitsstand	07.10.2024	Gehalts- zahlung EUR	Summe Grünpflege THCG Grn EUR	Grünpflege THCG Grn EUR	Baustell- RSL EUR	THCG Grn EUR	Friedhof- Pflege EUR	THCG Friedhof EUR	THCG Friedhof EUR	Friedhof- Krematorium EUR	AEA Kochstube EUR	THCG AEA EUR	Kst. 371 Betriebs- Bau EUR	Kst. 372/40 Nachschub EUR	Nachschub Dienste EUR	Bewirtschaftung RSL EUR	Einzelkosten RSL EUR	Einzelkosten ALG II EUR	THCG RSL EUR	Werkstatt EUR	Abrechnung Leistungen EUR	Traveltaxe Wohnort EUR	Betriebs- kosten Standort DE EUR	Betriebs- kosten Standort RSL EUR	Vermietung/ Brennstoff EUR	allg. Verwaltung EUR	
6194950	Leit. d. Kst. Entwässerung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6195070	Leit. d. Kst. Verkehrstechnik	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6195070	Leit. im Winterdienst	0	37.000	30.000	7.000	0	0	3.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
61950850	Leit. im Winterdienst	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
61950	Leit. Kst. Leg. / Verweil.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
81000	Innenbetriebliche Aufwendungen	16.400	312.750	287.100	31.400	1.200	48.100	10.900	34.600	10.400	20.100	21.700	1.118.300	86.500	57.900	156.000	156.000	0	0	6.800	2.441.300	18.900	5.900	1.700	2.300	0	176.100
82200	Hausmüllentsorgung	110	0	500	200	0	0	0	0	2.100	78.200	18.500	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
82200	Conti-Servicekosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
82200	Hausgerätesammlung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
82270	Verwertung Biomüll Umlage 100% (aa Kosten)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
82280	Verwertung Biomüll Umlage 50% (aa Kosten)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
82300/730	Entsorgung Umhüllungskosten	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
82310	Entsorgung Umhüllungskosten	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
82330	Kosten für Umhüllungs- und Sortierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
82340	Kosten für Umhüllungs- und Sortierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
82370	Blasblähverwertung ab 2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
82390	Kompost Ausgang	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
82400	Sammelfahrt Verwertung Altpapier	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
82500/8900	Wirtschaftsstellen, Reparaturen	3.400	162.900	134.200	27.500	1.200	34.600	10.900	34.600	10.400	20.100	21.700	1.118.300	18.400	2.100	1.800	1.800	0	0	1.200	188.700	17.700	1.600	600	0	10.200	
82500/8900	Leit. der Kst. Manuelle R.	500	94.800	94.800	0	0	0	0	0	2.500	10.000	0	100	18.400	2.100	134.300	134.300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
82710/720	AG BIEE	0	0	0	0	0	0	0	0	2.500	10.000	0	100	18.400	2.100	134.300	134.300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
82710/720	AG BIEE	0	0	0	0	0	0	0	0	2.500	10.000	0	100	18.400	2.100	134.300	134.300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
82760	Betriebsleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	1.141.200	500	0	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
82800	Leit. Kst. Bauhof	0	0	0	0	0	0	0	0	180.000	500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
82830	Leit. v. Kst. Entwässerung	0	0	0	0	0	0	0	0	180.000	400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
82840/90	Leit. Kst. GDN, RKN	0	0	0	0	0	0	0	0	10.200	400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
82860/70	Leit. v. Kst. GDN, RKN	0	0	0	0	0	0	0	0	10.200	400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
82900	Leit. v. Kst. GDN, RKN	0	0	0	0	0	0	0	0	10.200	400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
82900/850	Leit. d. Kst. Sanitärabteilung	2.400	2.800	1.000	1.200	0	500	1.300	0	0	300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
82900/850	Leit. d. Kst. Sanitärabteilung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
82960	Spezial SV, Mülltausch	8.190	4.100	2.000	2.100	0	1.800	0	0	6.000	5.000	9.500	900	700	5.000	2.020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
82970	Wilde Müllabfuhrungen	0	0	0	0	0	0	0	0	1.141.200	500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
82970	Wilde Müllabfuhrungen	0	0	0	0	0	0	0	0	1.141.200	500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
St. Anfr. n. Verrech. lehr. Leit.		2.000.000	3.442.300	2.651.600	638.300	153.000	1.146.400	65.100	2.888.100	2.888.100	3.320.100	21.700	2.334.800	882.300	196.700	196.700	196.700	0	0	666.300	2.818.000	69.600	448.300	67.900	0	1.788.100	
Umlage GmK Tankstelle / Wäschplatz		100	4.100	3.300	600	0	700	0	0	0	1.100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Umlage Betriebskosten		2.600	130.200	103.800	35.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Umlage aus fremden Kosten		0	81.600	70.000	11.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anlage aus verfahren Kosten		2.600	56.600	27.720	28.880	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Umlage Leitung / Verwaltung		145.100	295.300	254.600	60.500	0	112.400	0	0	118.000	194.600	0	0	0	7.100	2.900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anlage aus fremden Kosten		0	218.000	218.000	58.700	0	108.000	0	0	89.200	74.000	0	0	0	800	2.700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anlage aus verfahren Kosten		72.800	19.300	19.300	3.600	0	4.400	0	0	29.600	720.600	0	0	0	6.300	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
St. Aufwendungen nach Umlage		2.347.100	3.806.900	2.953.000	734.900	153.000	1.258.800	65.100	3.067.200	3.067.200	3.516.800	21.700	2.224.900	882.300	203.800	203.800	198.800	0	0	666.300	2.818.000	69.600	448.300	67.900	0	1.890.000	
Kostenstellenergebnis		0	0	0	0	0	0	0	0	0	18.800	0	-116.800	262.600	254.100	-8.700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
*1) Einnahme aus allg. Rücklage		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einstellung in die Gewinn-Rücklage		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
*2) Einn. (p/2 Zuführ. U) Zweckgeb. Rückl.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bilanzgewinn / Bilanzverlust		0	0	0	0	0	0	0	0	-441.000	18.800	0	-116.800	262.600	254.100	-8.700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

abzuführen EK-Vorzinsung
Abführung Ergebnis der Haushaltsfinanzierten Bereiche

*1) Unterdeckung Friedhof Grabstellengeldern (Diff. aus Auflösung)
*2) nicht verbrauchte Mittel Oberflächenabdeckung Deposte

*3) Diff. Teatrg. / Anrechnung Depostenrückst. (Einnog/Ausgleich E
Eingehörnung auf neue Rechnung

II. Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2025

Finanzierungsmittel (Einnahmen)		Plan 2024	Plan 2025	Erläuterung
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Einnahmen des Wirtschafts- jahres	Einnahmen des Wirtschafts- jahres	
		EUR	EUR	
1	Zuführung zum Stammkapital	0	0	
2	Zuführung zu Rücklagen	37.300	0	
3	Jahresgewinn	16.000	61.100	
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	1.996.200	2.037.200	
10	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0	0	
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren	94.300	431.400	
12	Finanzierungsmittel insgesamt	2.143.800	2.529.700	

Finanzierungsbedarf (Ausgaben)		Plan 2024	Plan 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen des Wirtschafts- jahres	Investitionen (nachrichtlich)		
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschafts- jahres	Ausgaben des Wirtschafts- jahres		Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt	Erläuterungen
		EUR	EUR		EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6	7		8
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte für Investitionen Betrieb	1.834.600	2.275.900	1.160.000			gemäß Investplan Betrieb
2	für Bau Bioverwertungsanlage Finanzanlagen (einschließlich Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)						
3	Rückzahlung von Stammkapital						
4	Entnahme aus Rücklagen	309.200	253.800				
5	Jahresverlust	0					
6	Entnahme Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0				
7	Auflösung Ertragszuschüsse	0	0				
8	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0	0				
9	Tilgung von Krediten	0	0				
10	Gewährung von Krediten a) an den Aufgabenträger b) an Dritte	0	0				
11	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0	0				
12	Finanzierungsbedarf insgesamt	2.143.800	2.529.700				

Stellenübersicht - Eigenbetrieb Stadtpflege
Anlage zum Wirtschaftsplan 2025

A. Beamte

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

B. Arbeitnehmer

Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe	Anzahl der Stellen des Haushaltsjahres (Planjahr)	Anzahl der Stellen des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr)	Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06. des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr)	Erläuterungen A: Abgang Z: Zugang U: Umwandlung
1	2	3	4	5	6
72-1 Verwaltung/Wachdienst					
Betriebsleiterin	AT	1,00	1,00	1,00	
Bereichsleiterin Verwaltung/ Finanzbuchhaltung	11	1,00	1,00	1,00	
Sb Buchhaltung	9b	2,00	1,00	1,00	U23
Sb Personal	9b	1,00	0,51	1,51	A1, Z3
Bezügerechner	9a	1,00	1,00	1,00	A2, Z4
Sb Personal/Datenschutz	8	0,90	1,00	1,00	U5
Systemadministrator	8	1,93	1,00	0,93	U6, Z7
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	2,00	2,00	
Sb Rechnungslegung	6	0,00	1,00	0,00	U23
Sekretariat	6	1,00	1,00	1,00	
Sb Finanzbuchhaltung	6	0,77	0,77	0,77	
Sb Rechnungslegung	5	0,50	0,50	0,50	
Sb Kreditorenbuchhaltung/ Forderungsmanagement	6	1,00	1,00	1,00	
MA Wachdienst	2Ü	3,00	3,00	3,00	
MA Gebäudereinigung	2	1,28	1,54	1,28	Z8
MA Ausstattung	1	0,31	0,31	0,31	
Summe		22,17	21,12	20,78	
72-2 Werkstatt					
Bereichsleiter	9b	1,00	1,00	1,00	
Kfz-Meister (Ausbildung)	8	1,00	0,00	0,00	Z9
Kfz-Mechaniker	7	1,00	1,00	1,00	
Kfz-Mechaniker	6	4,00	4,00	4,00	
Schweißer	6	1,00	1,00	1,00	
Sb Fuhrpark/Rechnungslegung	5	1,00	1,00	1,00	

B. Arbeitnehmer

Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe	Anzahl der Stellen des Haushaltsjahres (Planjahr)	Anzahl der Stellen des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr)	Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06. des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr)	Erläuterungen A: Abgang Z: Zugang U: Umwandlung
1	2	3	4	5	6
befr. Einstellungen- AG "Ukrainehilfe"					
Mitarbeiter	3	6,00	6,00	6,00	
Summe		15,00	14,00	14,00	
72-3 Entsorgung					
Bereichsleiter	10	1,00	1,00	1,00	
Sb Behälteridentifikation	8	1,00	1,00	1,00	
Dispatcher	8	1,00	1,00	1,00	
Restmüllabfuhr					
Kraftfahrer	5	9,00	9,00	9,00	
Lader	4	1,00	1,00	1,00	
Lader	3	15,00	15,00	14,00	
Containerdienst					
Kraftfahrer	5	2,00	2,00	2,00	
Hausgerätesammlung					
Kraftfahrer	4	2,00	2,00	2,00	
Biomüllabfuhr					
Kraftfahrer	5	2,00	2,00	2,00	U21, Z22
Lader	3	4,00	4,00	4,00	
Altpapiersammlung					
Kraftfahrer	5	2,00	2,00	2,00	
Lader	3	3,00	3,00	3,00	
Sperrmüllabfuhr					
Kraftfahrer	5	1,00	1,00	1,00	
Lader	3	1,00	1,00	1,00	
manuelle Reinigung					
Kraftfahrer	5	1,00	1,00	1,00	
Lader	3	1,00	1,00	1,00	
Papierkorbentleerung					
Kraftfahrer	5	1,00	1,00	1,00	
Summe		48,00	48,00	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	2,50	

B. Arbeitnehmer

Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe	Anzahl der Stellen des Haushaltsjahres (Planjahr)	Anzahl der Stellen des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr)	Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06. des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr)	Erläuterungen A: Abgang Z: Zugang U: Umwandlung
1	2	3	4	5	6
Sb Leistungserfassung	5	0,50	0,50	0,50	
Grünpflege - Standort Roßlau					
Garten- und Landschaftsbauer	5	4,77	3,77	4,54	U10
Gartenarbeiter	4	3,31	3,82	3,54	A11
Baumpflege - Standort Dessau					
Baumfäller	5	2,00	2,00	2,00	
Grünpflege - Standort Dessau					
Garten- und Landschaftsbauer	5	9,72	10,72	6,72	U12
Gartenarbeiter	4	7,46	6,97	9,46	U13
befr. Einstellungen im Rahmen Teilhabechancengesetz					
Anleiter für MA THCG	3	1,54	1,54	1,54	
Mitarbeiter THCG	3	6,54	8,54	8,54	A14
Kompensation für THCG					
Gartenarbeiter Saison 6 Monate	4	4,00	4,00	3,00	
Gartenarbeiter	4	2,31	2,31	2,31	
Gartenarbeiter	4	6,15	6,15	2,77	
Summe		57,70	59,72	54,21	
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	
MA manuelle Reinigung	3	0,77	0,77	0,77	
Verkehrstechnik/ Beschilderung					
Mitarbeiter Verkehrstechnik	5	4,00	4,00	4,00	
Entwässerung					
Kraftfahrer	5	2,00	2,00	2,00	
Summe		26,72	26,72	25,72	
72-6 Straßenbeleuchtung/Lichtsignalanlagen/Parkscheinautomaten					
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	

B. Arbeitnehmer

Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe	Anzahl der Stellen des Haushaltsjahres (Planjahr)	Anzahl der Stellen des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr)	Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06. des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr)	Erläuterungen A: Abgang Z: Zugang U: Umwandlung
1	2	3	4	5	6
Mitarbeiter Verwaltung	5	3,86	3,54	3,54	Z15
Friedhofspflege					
Gartenarbeiter	5	4,00	4,00	3,00	
Gartenarbeiter	4	7,13	6,21	6,85	A16, Z17
Gartenarbeiter	3	1,00	1,00	1,00	
Gartenarbeiter	2Ü	0,00	2,00	1,28	A16
Krematorium					
technischer Leiter	8	1,00	0,00	0,00	Z18
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	2,77	3,77	3,77	A14
Ersatzeinstellungen für THCG					
Gartenarbeiter	4	6,08	5,38	3,77	U19
Summe		30,84	30,90	28,21	
72-8 Abfallentsorgungsanlage					
Bereichsleiter	10	1,00	1,00	1,00	
Abfallbeauftragter	10	1,00	1,00	1,00	
Abfallbeauftragter	9b	0,00	0,41	0,41	A20
Sb Abfallüberwachung und -beratung / Überwachung Gefahrguttransporte	9a	0,90	0,90	0,90	
Waagepersonal	6	1,00	1,00	1,00	
Entsorger	5	5,00	5,00	5,00	U10, U21
befr. Einstellungen im Rahmen Teilhabechancengesetz					
Mitarbeiter THCG	3	1,00	2,00	2,00	A14
Ersatzeinstellungen für THCG					
Entsorger	5	1,00	1,00	0,00	
Summe		10,90	12,31	11,31	
Summe Gesamtbetrieb		221,33	222,76	211,23	

Erläuterungen zum Stellenplan 2025

A1	1 Beschäftigter	Renteneintritt nach ATZ
A2	1 Beschäftigter	AV beendet
Z3	1 Beschäftigter	Nachbesetzung für MA nach beendeter ATZ
Z4	1 Beschäftigter	Nachbesetzung
U5	1 Beschäftigter	Wandlung von Vollzeit in Teilzeit
U6	1 Beschäftigter	Wandlung von Vollzeit in Teilzeit
Z7	1 Beschäftigter	Stellenerweiterung
Z8	2 Beschäftigte	Neueinstellung - Gebäudereiniger
Z9	1 Beschäftigter	Stellenerweiterung
U10	1 Beschäftigter	Umsetzung
A11	1 Beschäftigter	Renteneintritt
U12	1 Beschäftigter	Reduzierung Wochenarbeitszeit
U13	1 Beschäftigter	Reduzierung Wochenarbeitszeit
A14	4 Beschäftigte	THCG-Maßnahme beendet
Z15	1 Beschäftigter	befr. Stellenerweiterung
A16	3 Beschäftigte	Renteneintritt
Z17	3 Beschäftigte	Nachbesetzung
Z18	1 Beschäftigter	Stellenerweiterung
U19	4 Beschäftigter	Änderung der Wochenarbeitszeit
A20	1 Beschäftigter	Arbeitsverhältnis beendet
U21	1 Beschäftigter	Umsetzung
Z22	1 Beschäftigter	Nachbesetzung
U23	1 Beschäftigter	Schaffung Stelle mit neuer Arbeitsplatzbeschreibung

IV. Finanzplan 2023 bis 2028

Lfd. Nr.	Bezeichnung	IST 2023 (vorläufig) Einnahmen des Wirtschafts- jahres EUR	Planansatz 2024		Planansatz 2025		Planansatz 2026		Planansatz 2027		Planansatz 2028	
			Einnahmen des Wirtschafts- jahres EUR	Einnahmen des Wirtschafts- jahres EUR	Einnahmen des Wirtschafts- jahres EUR	Einnahmen des Wirtschafts- jahres EUR	Einnahmen des Wirtschafts- jahres EUR	Einnahmen des Wirtschafts- jahres EUR	Einnahmen des Wirtschafts- jahres EUR	Einnahmen des Wirtschafts- jahres EUR		
1	Zuführung zum Stammkapital	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuführung zu Rücklagen	272.980,30	37.300	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Jahresgewinn	132.639,18	16.000	61.100	324.500	436.400	402.600					
4	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösbeträge	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösbeträge	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzügl. Entnahmen											
8	Kredite											
	a) vom Aufgabenträger	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	b) von Dritten	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	1.859.202,54	1.996.200	2.037.200	2.245.500	2.370.000	2.375.100					
10	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	erbrigte Mittel aus Vorjahren (Gewinnvortrag aus Vorjahren)	0,00	94.300	431.400								
12	Finanzierungsmittel insgesamt	2.264.822,02	2.143.800	2.529.700	2.570.000	2.806.400	2.777.700					

IV. Finanzplan 2023 bis 2026

Lfd. Nr.	Finanzierungsbedarf (Ausgaben) Bezeichnung	IST 2023 (vorläufig) Einnahmen des Wirtschaftsjahres EUR	Planansatz 2024 Ausgaben des Wirtschaftsjahres EUR	Planansatz 2025 Ausgaben des Wirtschaftsjahres EUR	Planansatz 2026 Ausgaben des Wirtschaftsjahres EUR	Planansatz 2027 Ausgaben des Wirtschaftsjahres EUR	Planansatz 2028 Ausgaben des Wirtschaftsjahres EUR
1	2						
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte						
	für Investitionen Betrieb	1.376.131,86	1.834.600	2.275.900	1.976.400	1.679.500	1.627.500
2	für Investitionen BAV/Nachrotte	0,00	0	0	0	0	0
	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	541.837,38	309.200	253.800	331.600	250.000	208.900
5	Jahresverlust						
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	346.852,78			262.000	876.900	941.300
12	Finanzierungsbedarf insgesamt	2.264.822,02	2.143.800	2.529.700	2.570.000	2.806.400	2.777.700

Investitionsplan 2024 - 2028

Bereich	Vorhaben	Maßnahme	Bemerkungen	2024	2025	VE	2026	2027	2028
				TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
	Wertstoffplätze DSD	Stellplatzumbau, -erweiterung	div. Objekte	10,0	10,0		10,0	10,0	10,0
	Friedhof	Ausstattung	Zentralfriedhof und Außenfriedhöfe	10,0	15,0		15,0	15,0	15,0
	Grabfeldbau	Grabfeldräumung	div. Friedhöfe nach Bedarf	35,0	40,0		40,0	40,0	40,0
	Behälter	72 - 3 Hausmüll	Ersatz Behälter (120l, 240 l, 1,1 m³)	nach Bedarf	33,0	33,0	33,0	33,0	33,0
	72-3 Container	Absetzmulden	nach Bedarf	10,0	10,0		10,0	10,0	10,0
	72-3 Altpapier	Ersatz Behälter (120l, 240l, 1,1 m³)	nach Bedarf	27,0	27,0		27,0	27,0	27,0
	72-3 Biomüll	Ersatz Behälter (3,2m³)	nach Bedarf	4,0	35,5		6,0	6,0	6,0
	72-3 manuelle Reinigung	Biotonnen (120l, 240 l)	nach Bedarf	24,0	24,0		24,0	24,0	24,0
	72 - 7 Friedhöfe	Papierkörbe 60 l	nach Bedarf	8,5	8,5		8,5	8,5	8,5
		Gitterkörbe	nach Bedarf	3,6	5,0		5,0	5,0	5,0
	Fahrzeuge und Technik	72-2 Technik - Werkstatt	Werkstattausrüstung	Kleinmaschinen	10,0	10,0		10,0	10,0
			Werkstattausrüstung	Software-Erweiterung	3,0			3,0	3,0
			Schweißgerät MAG oder WIG	Ersatz	5,0				
			Reifenmontiermaschine LKW	Ersatz verschoben auf 2026			15,0		
			Abgesauganlage Prüfstand	Neu		20,0			
			Schweißgerät MAG oder WIG	Ersatz				6,0	
			Regalanlage Lager Werkstatt	verschoben auf 2028					40,0
		72-3 Entsorgung - Hausmüll -	Ersatz Identsystem Fahrzeuge		11,0		22,0	22,0	
			Abfallsammelfahrzeug	Ersatz für DE-AS 126	275,0				
			Transporter Pritsche 3,5 t mit Ladebordwand langer Radstand			70,0	70,0		
		- Biomüll -	Abfallsammelfahrzeug	Ersatz für DE-AS 905				300,0	
		- Altpapier -	Abfallsammelfahrzeug	Ersatz für DE-AS 149		300,0	300,0		
			Abfallsammelfahrzeug	Ersatz für DE-AS 145		300,0	300,0		
			Abrollprescontainer	für DE-AS 912	60,0				
			Abfallsammelfahrzeug	Ersatz für DE-AS 959					300,0
		- Container -	Absetzkipperfahrzeug 7,5 t	Ersatz für DE-AS 139		140,0			
			LKW-Abroller mit Ladekran	Ersatz für DE-AS 912					270,0
		- Papierkorb -	Papiersammler Micro-ASF	Ersatz für DE-AS 136 verschoben auf 2027				210,0	
		- Sperrmüll -	Abfallsammelfahrzeug (Sperrmüll)	Ersatz für DE-AS 125		260,0			
		- wilde Ablag. -	LKW-Kipper 7,5t m. Ladekran	Ersatz für DE-AS 907				120,0	
			Kleintechnik		3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
		72 - 4 Grünpflege	Anbaugeräte, Kleintechnik		25,0	25,0	25,0	25,0	25,0
			Kleintraktor	Ersatz für DE-CW 768 verschoben auf 2024	60,0				
			LKW Kipper 3,5 t	Ersatz für DE-AS 114 verschoben auf 2026			60,0	60,0	
			Transporter 5,5 t	Ersatz für DE-AS 42 verschoben auf 2025		65,0			
			Transporter 5,5 t	Ersatz für DE-AS 38	85,0				
			Klappbarer Allzweckhänger	Ersatz für DE-AS 711	15,0				
			Kleintransp. m. Kommunalhydr.	Ersatz für DE-AS 60	120,0				
			Buschhecker	Ersatz für DE-AS 24 verschoben auf von 2026 auf 2025		70,0	0,0		
			Großflächenmäher	Ersatz für Schell SG 100 verschoben auf 2027				150,0	
			Aufsitzmäher m. Frontmähwerk u. Kabine	Ersatz für Kubota F3090			48,0		
			LKW Kipper 5,5t	Ersatz für DE-AS 771			70,0	70,0	
			Kleintransporter m. Klppritsche	Ersatz für DE-AS 37	60,0				
			Hangmäher	Ersatz für Aebi				140,0	
			Baustellensicherung		20,0			10,0	
			Transporter-Kipper 3,5t (Elektro)	Ersatz f. DE-AS 704				75,0	
			Traktor	Ersatz für DE-AS 34					60,0
			Transporter mit Hakenlift 7,5t	Ersatz für DE-AS 35					100,0
			Aufsitzmäher	Ersatz für AGRIA 1646					15,0
		72 - 5 Bauhof	Arbeitsmittel		12,5	12,5	12,5	12,5	12,5
			Kleintechnik		12,5	12,5	12,5	12,5	12,5
			Anhänger V7 615	Ersatz für DE-DC 997	40,0				
			Walzen	Vibromax, BW 100	40,0				
			Kleintransp. mit Kommunalhydr.	Ersatz für DE-AS 142 verschoben auf 2026			120,0	120,0	
			Grader	Ersatz f. ANBAUGRADER 1101					50,0
		72 - 5 Straßenreinigung	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	170,0	
			Heißwassergerät Unkrautvern.	Ersatz für Wave / 1552 verschoben auf 2026			70,0	70,0	

Investitionsplan 2024 - 2028

Bereich	Vorhaben	Maßnahme	Bemerkungen	2024	2025	VE	2026	2027	2028
				TEUR	TEUR	2025	TEUR	TEUR	TEUR
		Kleintransporter Elektro f. Innenstadtreinigung		70,0					
		Großkehrmaschine	Ersatz für DE-AS 124						245,0
	72 - 5 Winterdienst	Winterdiensttechnik	Ersatz WD Groß- /Kleintechnik		100,0			100,0	
	72 - 6 Straßenbeleuchtung/LSA	selbstf. Arbeitsbühne ca. 11 m Arbeitshöhe	Ersatz für DE-AS 86 verschoben auf 2025	130,0	130,0				
		selbstf. Arbeitsbühne ca. 17 m Arbeitshöhe	Ersatz für DE-AS 128				180,0		
		Transporter Kasten PKW Elektro	Ersatz für DE-AS 960 Ersatz für DE-AS 61E		40,0				50,0
	72 - 7 Friedhöfe	Kleintechnik	Ersatzbeschaffung	10,0	15,0		15,0	15,0	15,0
		Shredder	Ersatz für DE-CW 494	80,0					
		Kleintechnik Krematorium		5,0	10,0		10,0	10,0	10,0
		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					
		Wärmelauscher	Ofen 1 + 2		120,0				
		Hubarbeitsbühne ANH	Ersatz für DE-AS 906						70,0
		Heißwasser Unkrautvernichter	Aufsatz für Multicar						40,0
	72 - 8 AEA	Kleintechnik Deponie		5,0	9,0		10,0	11,0	12,0
		Kleintechnik Nachrotte		5,0	9,0		10,0	11,0	12,0
		Absetzcontainer	nach Bedarf	5,0			5,0		6,0
		Absetzcontainer	nach Bedarf	5,0			5,0		6,0
		LKW mit Abrollklapperaufbau	Ersatz für DE-AS 65 verschoben auf 2027					200,0	
		Teleskoplader	Ersatz für Sennebogen	250,0					
		Cover (Planen) Nachrotte 6 Stk.	Ersatz 3 x 2 Stk.	65,0	65,0		65,0		
		Kameraüberwachung	Nachrotte, Kompostplatz	14,0					
		Radlader	Ersatz für Terex TL160		180,0				
		Anbauteile Radlader	Gabel, Abzieher, Bürste		20,0				
		PKW-Kastenwagen	Ersatz für DE-AS 83						35,0
	72 - 1 Verwaltung	Ersatz PC-technik, Drucker, Server		20,0	20,0		20,0	20,0	20,0
		Dokumentenmanagementsystem	verschoben von 2023 auf 2024 --> 2026	75,0			75,0		
		Umstellung BS Server von 2019 auf aktuelles BS	Software (betrifft 4 Server) verschoben auf 2027					11,0	
		Büromöbel		1,0	1,0		1,0	1,0	1,0
		Erweiterungen NAV	Module, User, Schnittstellen	2,0	2,0		2,0	2,0	2,0
		Datensicherung-Ersatz	Speicher	1,0	1,0		1,0	1,0	1,0
		Notebook Fr. Gramsch	Ersatz		2,0				
		Datensicherung-neue SW+Server	für nicht lesbare Backups verschoben v. 2024-->2025	10,0	11,0				
		Friedhofsprogramm	Ersatz	40,0					
		Umstellung BS von 2016 auf akt. BS für 1 Server	verschoben				1,4		
		neuer Server ZFH	Ersatz	10,0					
		elektronische Zeiterfassung	verschoben aus 2023		42,0				
		optional Modul Urlaubsworkflow			3,0				
		Software Lohnabr. & Personalverw.	Ersatz für NAPA3		42,0				
		3 neue Arbeitsplätze (PC, Monitore, Office)	neu		5,6				
		X Rechnung	BC Modul		30,0				
		Ersatz PC's (Voraussetzung für Windows 11)			50,0				
	72-4 Grünflächenverwaltung	PC-/sonstige Technik		5,0	5,0		5,0	5,0	5,0
		div. Software inkl. Schulungen		6,0					
		Software Auftragsverwaltung							
		Grünpflege	verschoben auf 2025		7,8				
		Handgeräte mobile Leistungserfassung Grünpflege							
		Inkl. Software		6,0	6,0		6,0	6,0	6,0
		Resistograph	Ersatz				8,5		
		Umrüstung Schreibtische	höhenverstellbar	3,5	1,5				
		PKW Elektro (1 - 2 Stück)		20,0					
		Ausstattung Büros Roßlau (ehem. Standort Rettungswache)					15,0		
	72-6 Straßenbeleuchtung / LSA	PC-/sonstige Technik		5,0	5,0		5,0	5,0	5,0
		Kleintechnik Straßenbeleuchtung / LSA		5,0	5,0		5,0	5,0	5,0
		Summe:		1.834,6	2.275,9	1.160,0	1.975,4	1.879,6	1.827,5

Entwicklung der Deponierückstellung für die Deponie Kochstedter Kreisstraße, Dessau

**Fortschreibung
gemäß Bilanz per 31.12.2023
für Wirtschaftsplan 2025**

	EUR	EUR
Anfangsbestand 01.01.2023	8.132.172,38	*)
Verbrauch der Rückstellung		-162.020,90 *)
Auflösung		-165.517,07 *)
Rundung Rückstellung		
<u>Endbestand 31.12.2023</u>	<u>7.804.634,41</u>	*)
= Anfangsbestand 01.01.2024		
Nachsorge 2024		-311.700,00
<u>V -Ist 31.12.2024</u>	<u>7.492.934,41</u>	
= Anfangsbestand 01.01.2025		
geplante Nachsorge 2025		-320.400,00
<u>V -Ist 31.12.2025</u>	<u>7.172.534,41</u>	
= Anfangsbestand 01.01.2026		
geplante Nachsorge 2026		-375.600,00
<u>V -Ist 31.12.2027</u>	<u>6.796.934,41</u>	
= Anfangsbestand 01.01.2027		
geplante Nachsorge 2027		-307.600,00
<u>V -Ist 31.12.2027</u>	<u>6.489.334,41</u>	
= Anfangsbestand 01.01.2028		
geplante Nachsorge 2028		-324.400,00
<u>V -Ist 31.12.2028</u>	<u>6.164.934,41</u>	
= Anfangsbestand 01.01.2029		

*) Ist-Werte aus Jahresabschluss zum 31.12.2023 ohne Abzinsung und Teuerung (vorläufig)

Mittelfristige Finanzplanung 2024 - 2028

Erfolgsplan

	Ist (vorläufig) 2023 EUR	Plan				2028 EUR
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	
1. Umsatzerlöse und aktivierte Eigenleistungen (zuzüglich Verbrauch Rückstellung Gebührenausgleichsverbindlichkeiten)	21.083.478,67	22.337.700	24.933.000	25.476.800	26.860.400	27.581.900
	-484.900,00	760.500,00	-174.200	217.200	0	0
dav.:	20.598.578,67	23.098.200	24.758.800	25.694.000	26.860.400	27.581.900
Erlöse Abfallgrundpauschale	2.179.359,42	2.474.500	2.847.200	2.926.000	3.045.900	3.113.300
Haumüllentsorgung	3.561.142,65	3.843.200	4.525.100	4.566.100	4.940.200	5.120.600
Biomüllsammlung, Sperrmüll-, Containerdienstleistungen, manuelle Reinigung/ Papierkorbleerung, Hausgerätesammlung, Altpapierverwertung	1.767.206,35	1.919.500	2.156.300	2.208.900	2.346.000	2.311.300
Einnahmen durch Betrieb BVA (EE, FW, Kompost)	332.088,37	454.900	194.400	200.100	224.800	225.300
Bauhof, Entwässerung, Verkehrstechnik	1.150.892,74	1.452.800	1.565.400	1.616.500	1.672.600	1.713.200
Straßenbeleuchtung, LSA	2.434.836,37	1.935.000	2.324.900	2.318.200	2.294.700	2.312.700
Straßenreinigung / Winterdienst	1.431.147,08	1.580.000	1.680.300	1.722.400	1.797.600	1.823.200
Grünpflege	2.617.499,12	3.223.000	3.581.300	3.669.600	3.788.200	3.926.200
Grüflächenmanagement/ -verwaltung	1.824.608,96	2.324.000	2.347.800	2.541.300	2.710.200	2.885.300
Friedhofswesen und Krematorium	2.270.287,08	2.504.600	2.542.800	2.697.900	2.781.800	2.857.800
Betrieb der Abfallentsorgungsanlage, Nachsorge Deponie Werkstattleistungen f. Dritte,	478.683,36	757.400	373.400	606.900	618.700	637.300
Verkauf Dieselmotorkraftstoff	76.987,14	89.600	81.700	82.000	82.300	82.500
Sonstige Leistungen	310.874,34	343.500	358.100	358.600	371.400	387.500
Umsätze DSD	162.965,69	196.200	180.100	179.500	186.000	185.300
2. Sonstige betriebliche Erträge	1.729.079,10	920.000	745.400	611.300	534.700	543.900
dav.:						
Ertr. a. Auflösung/Inanspruchnahme RÜ Gebührenaussgleichsford.	0,00	0	0	0	0	0
Ertr. a. Auflösung RÜ Deponie (Oberflächenabdichtung)	0,00	0	0	0	0	0
Ertr. a. Anpassung Teuerung RÜ Deponie (BilMoG)	138.997,77	132.300	125.600	118.200	111.900	105.500
Ertr. a. Inanspruchnahme RÜ Deponie Nachsorge	162.020,90	311.700	320.400	375.600	307.600	324.400
Ertr. a. Personalkostenersatzungen (v.a. ALG/BFD/THCG)	636.446,07	328.200	178.300	0	0	0
3. Materialaufwand						
a) Aufwend. f. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. f. bezog. Waren	2.724.612,49	2.404.100	2.817.500	2.755.100	2.692.300	2.699.600
b) Aufwendungen f. bezog. Leistungen	3.600.359,16	4.370.400	4.754.900	5.110.100	5.544.000	5.759.500
4. Personalaufwand	11.025.361,97	12.231.700	12.649.700	12.858.800	13.335.500	13.800.100
5. Abschreibungen	1.859.202,54	1.996.200	2.037.200	2.245.500	2.370.000	2.375.100
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.067.643,47	3.040.200	3.146.100	3.044.700	3.036.600	3.056.600

Mittelfristige Finanzplanung 2024 - 2028

Erfolgsplan

	Ist (vorläufig) 2023 EUR	Plan 2024		Plan 2025		Plan 2026		Plan 2027		Plan 2028	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge dav.:	118.166,54	65.000	11.900	41.600	32.600	0					
Erträge lfd. Jahr Abzinsung RÜVB	115.923,89	65.000	11.900	41.600	32.600	0					
8. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen dav.:	1.019,63	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19.400
Aufwend. lfd. Jahr Aufzinsung RÜVB	803,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19.400
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	167.625,05	40.600	110.700	332.700	449.300	415.500					
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag	19.115,35	6.400	31.100	-10.300	-10.300	-10.300					-10.300
11. Sonstige Steuern	15.870,52	18.200	18.500	18.500	23.100	23.200					
12. Jahresgewinn / Jahresverlust	132.639,18	16.000	61.100	324.500	436.400	402.600					(1.240.600) *)
13. Einstellung in die Gewinnrücklage	-132.639,18	-16.000	-61.100	-324.500	-436.400	-402.600					
14. (+)Entnahme/ (-)Zuführung zweckgebundene Rücklage (Deckung Aufwendungen Deponierückstellung - BiMoG)											
14. Entnahme aus allgemeiner Rücklage											
14. Jahresverlust FW/Verlustausgleich Grabstellengebühren											
15. Bilanzgewinn / Bilanzverlust	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zusammensetzung städtischer Zuschuss											
Grünpflege/ -verwaltung	4.371.727,63	5.453.600	5.845.800	6.127.600	6.414.900	6.728.600					
Öffentliches Grün, Kriegsgräber (Friedhof)	452.000,00	552.200	552.200	552.200	552.200	552.200					
Straßenbeleuchtung	1.597.276,97	1.554.800	1.516.100	1.512.200	1.487.600	1.506.100					
Straßenreinigung	216.722,25	146.500	146.500	146.500	146.500	146.500					
Zuschussbedarf gesamt	6.637.726,85	7.707.100	8.060.600	8.338.500	8.601.200	8.933.400					
Abführung Eigenkapitalverzinsung an Aufgabenträger	-52.360,26	0	-308.500	-342.000	-345.600	-353.600					

Mittelfristige Finanzplanung 2024 - 2028

Erfolgsplan

	Ist (vorläufig) 2023 EUR	Plan				Plan 2028 EUR
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	
<u>Entwicklung einzelner Kapitalposten</u>						
<u>Entwicklung Gewinnvortrag</u>						
Gewinn der Vorjahre lt. Bilanz zum 31.12.....	977.344,75	0	0	0	0	0
Einstellung/Entnahme in Gewinnvortrag aus Jahresgewinn / Jahresverlust	-386.225,10	0	0	0	0	0
Entnahme aus Gewinnvortrag für: Abführung an Aufgabenträger EK-Verzinsung aus Jahresabschluss für Vorjahre	-164.075,49	0	0	0	0	0
Abführung an Aufgabenträger Gewinne haushaltsfinanz. Bereiche aus Jahresabschluss für Vorjahre	-427.044,16	0	0	0	0	0
Vortrag auf neue Rechnung zum 01.01....	0,00	0	0	0	0	0
<u>Entwicklung Allgemeine Rücklage</u>						
Vortrag lt. Bilanz zum 31.12.....	810.343,45	155.900	0	0	0	0
Entnahme aus der allgemeinen Rücklage für: Einstellung in die Zweckgebundene Rücklage Jahresverlust FW/Abweichung Einnahmen Grabstellengebühr nach HGB und KAG LSA	-654.470,34 **)	-155.900	0	0	0	0
Bestand 31.12.....	155.873,11	0	0	0	0	0
<u>Entwicklung Zweckgebundene Rücklagen</u>						
Vortrag lt. Bilanz zum 31.12.....	106.629,98	648.500	957.700	1.211.500	1.543.100	1.793.100
Einstellung in die Zweckgebundene Rücklage						
Entnahme aus der Zweckgebundenen Rücklage für: Diff. Teuerung/ Abzinsung Deponierückstellung - BilMoG bzw. Ergebnis Nachsorge Deponie	541.837,38 **)	309.200	253.800	331.600	250.000	208.900
Bestand 31.12.....	648.467,36	957.700	1.211.500	1.543.100	1.793.100	2.002.000
<u>Entwicklung Gewinnrücklage</u>						
Vortrag lt. Bilanz zum 31.12.....	1.578.036,76	2.157.200	2.019.900	1.518.600	1.169.500	1.010.300
Saldo Gewinn der Vorjahre	386.225,10	0	0	0	0	0
Ergebnis lfd. Jahr	132.639,18	16.000	61.100	324.500	436.400	402.600
Entnahme aus der Gewinnrücklage	-636.159,51	-309.200	-253.800	-331.600	-250.000	-208.900
Einstellung in die Gewinnrücklage	748.792,47	155.900				
Ergebnisverwendung: EK-Verzinsung 2023	-52.360,26	0	-308.600	-342.000	-345.600	-353.600
Bestand 31.12.....	2.157.173,74	2.019.900	1.518.600	1.169.500	1.010.300	850.400

*) Summe 2024 bis 2028

**) Summe der Jahre 2021, 2022 und 2023

Dessauer Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH

- Stadtwerke DVV –
- Wirtschaftsplan -

Beschlussfassung im Aufsichtsrat am 04.12.2024

1. Vorbemerkungen

Mit der Aufstellung des Planwerkes ist ein wichtiger Teil der Planungsarbeit für das Wirtschaftsjahr 2025 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 2025 zum Vergleich die Ist-Zahlen des Geschäftsjahres 2023, die Plan- und die voraussichtlichen Ist-Zahlen des Jahres 2024 (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 2025, sowie bei der Vorscheurechnung bilden die Entwicklung der Bezugspreise, Vornetzkosten und gesetzlichen Umlagen für Gas und Strom.

Weiterhin fließt in die Erfolgsplanung ein hohes Investitionsaufkommen, um die kommunale Wärmeplanung der Stadt umzusetzen.

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 2029 durch folgende Maßnahmen bestimmt:

1. Sparte Energie (bestimmt durch die Energiewende)
 - Anpassung der Preise und Festpreisregelung für 2025 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 (Umsetzung eines Trinkwasserkonzeptes)

3. Sparte Verkehr

- weitere Inanspruchnahme von Fremdfahrleistungen in der DVG
- Erstellung und Umsetzung eines Zukunftskonzeptes zur Mobilität
- wieder anlaufendes, mehrjähriges Straßenbahn-HU-Programm
- Maßnahmen zur Abfederung der gestiegenen Energiebezugskosten (erhöhter Fahrstrom Straßenbahn, Teuerung Erdgas Busse ab 2025)
- 2025 und 2026 wird in neue Erdgasbusse investiert
- Investitionen in die Netzinfrastruktur der DVE

4. Sparte Telekommunikation

- Einführung neuer Produkte, um dem Wettbewerbsdruck standzuhalten – wichtig für Neukundengewinnung, Kundenbindung und Kundenrückgewinnung
- intensive Investttätigkeiten im Ausbau des Glasfasernetzes

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 2025 bis 2029 umgelegt.

Maßnahmen zur Erweiterung von Geschäftsfeldern und die Migration des S4/HANA CORE und S/4 HANA UTILITIES sind im Wirtschaftsplan eingearbeitet.

2.3. Gasversorgung

In der Mittelfristplanung ist von leicht rückläufigen Beschaffungspreisen im Gasbereich auszugehen. Wie schon in 2023 wurde bereits zum 01.09.2024 auf die weitere Entspannung am Energiemarkt mit einer erneuten Preissenkung reagiert.

Netzseitig führen insbesondere deutlich erhöhte Vornetzkosten zu einer notwendigen Anpassung der Netzentgelte um ca. 17 % (TAR) bzw. ca. 22 % (SVK).

Aktuell wird von keiner Preisanpassung für das Planjahr 2025 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.

2.4. Fernwärme (Erzeugung und Verteilung)

Die Ergebnisentwicklung bis 2029 wird stark geprägt durch die kommunale Wärmeplanung der Stadt Dessau-Roßlau und den FW-Trafoplan. Bei der Planung des Kostenträger Erzeugung sind die notwendigen vorhersehbaren Investitionen sowie mehrere iKWK-Projekte beginnend 2026 unter Berücksichtigung der Fördermittel und die große Revision der Gasturbine 2025 mit eingeflossen.

Auch in den Jahren 2025-2029 wird der optimierte Einsatz der Erzeugungsanlagen zur Erreichung der Wirtschaftlichkeit beitragen.

Bei der Fernwärmeverteilung gehen wir in den Jahren 2025-2029 von stabilen Absatzmengen aus.

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
Im Ansatz der Planung gehen wir von 2025 bis 2027 von einem Festpreis für unsere Kunden aus.

2.5. Stromversorgung

Analog zum Gas wird für den Planungszeitraum weiter von leicht rückläufigen Beschaffungspreisen ausgegangen. Trotz steigender Netzentgelte und Umlagen wurde im Jahr 2024 keine Preisanpassung durchgeführt. Für das Jahr 2025 werden die Netzentgelte um ca. 3,5% gegenüber 2024 ansteigen. Eine Preissenkung für 2025 ist nicht vorgesehen.

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

2.6. DESWA

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

Bedingt durch die neu zu erwartenden Tarifabschlüsse im TVöD, erhöhte Kosten im Fernwasserbezug, steigende Instandhaltungsaufwände im Netzbereich und erhöhte Abschreibungen aufgrund der Umsetzung notwendiger Investitionen im Abwasserbereich und den damit steigenden Finanzaufwendungen bleibt die Kostensituation auf hohem Niveau. 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, speziell im Abwasserbereich 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 2025 betrifft dies u.a. den Abschluss der Ausbaumaßnahme Waldsiedlung sowie den Ausbau von Mehrfamilienhäusern durch die Erschließung von Wohnungen mit Glasfaser (FTTH). 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, speziell im ÖPNV, wurde in der Arbeitsgruppe Mobilität 2.0 analysiert, und erste Maßnahmen abgeleitet.

Im Resultat dieser Studie und um den stagnierenden Fahrscheinerlösen, den unklaren Zuschüssen auf der einen Seite (z.B. Billigkeitsleistungen Deutschlandticket) sowie weiterhin inflationären Kosten (Material, Kraftstoff, Fremdleistungen) auf der anderen Seite entgegenzuwirken, wurden als erste Maßnahme die Fahrpreise der DVG zum 01.10.2024 erhöht.

In den Jahren 2025 und 2026 werden Investitionen in neue Erdgasbusse zum Erhalt einer modernen Busflotte notwendig. Der weitere Ausbau der Flotte durch Investition in moderne Antriebsformen soll im Jahr 2028 fortgesetzt werden.

Die Erbringung von Fahrleistungen durch Subunternehmer bleibt dabei bis auf Weiteres ein wichtiger wirtschaftlicher Tragpfeiler. Die Leistungen werden zum 01.02.2026 neu ausgeschrieben.

Um ein zukunftsfähiges Konzept umzusetzen und zur Ergebnisoptimierung werden die Anpassung von Netzplan, Linienplanung und Taktung in Zusammenarbeit mit externen Beratern geprüft und das sich daraus ableitende Potential in die künftige Investitionsplanung, die Entwicklung der Betriebskosten und der Erlöse eingearbeitet.

2.9 Dessauer Verkehrs- und Eisenbahngesellschaft mbH

Die DVE sieht sich mit stagnierenden Fahrscheinerlösen konfrontiert. Andererseits sind die überproportional steigenden Kosten (u.a. Mietkosten Fahrzeughalle → Steigerung um 66% im lfd. Geschäftsjahr) zu tragen. Eine Erhöhung der seit langen stabilen Fahrpreise ist für 2025 alternativlos.

Ab 2025 wird das Jahresergebnis von den dringend notwendigen und planmäßigen Investitionen in Bahnübergangssicherungsanlagen beeinflusst. Auch diese Baumaßnahmen übersteigen ursprüngliche Werte und werden zu 2/3 vom Land gefördert. Zusätzliche Förderung dieser Maßnahmen seitens der Stadt Dessau-Roßlau, zu Sicherstellung des Betriebs der Traditionsstrecke, sind angefragt.

2.10. Flugplatz

Das Ergebnis der Flugplatz Dessau GmbH verharrt auf einem weiterhin moderat defizitären Niveau. Der positive Trend bei der Planerreicherung bleibt ohne gravierenden Effekt. Die aktuell inflationäre Kostenentwicklung für Fremdleistungen und Material, primär zur Aufrechterhaltung des Flugbetriebs, lässt größere Kosteneinsparungen nicht zu. Eine Ergebnisverbesserung kann nur durch eine Steigerung der Umsatzerlöse erzielt werden, zum Beispiel durch eine mittelfristige Erhöhung der Stellplatzgebühr für Caravan Stellplätze.

2.11. Dessauer City Kabel

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

3. Ergebnisentwicklung 1993 bis 2025

	1993 - 2021 TEUR	2022 TEUR	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	Summe TEUR	93 - 25 TEUR/ a
1. DVV (vor EAV)	2.470	757	757	-40	-1	3.943	123
2. Gasversorgung	53.733	2.805	22.478	19.723	3.418	102.158	3.192
3. Stromversorgung	43.219	2.000	25.543	18.828	3.990	93.580	2.924
4. DESWA (incl. DKA)	35.828	2.933	3.533	2.420	1.985	46.698	1.459
5. Wärmeversorgung	12.252	-3.903	0	0	0	8.349	261
7. Datel	646	285	266	-5.525	69	-4.258	-133
8. DCK	312	105	86	-2.849	45	-2.299	-72
Summe I	148.461	4.982	52.663	32.557	9.507	248.171	7.755
8. Verkehrsbetriebe	-124.662	-4.285	-5.111	-6.901	-7.530	-148.488	-4.640
9. DVE	-432	19	-166	-11	-34	-625	-20
10. Flugplatz	-4.781	-161	-169	-165	-167	-5.443	-170
Summe II	-129.875	-4.426	-5.446	-7.077	-7.730	-154.555	-4.830
Verlustausgleich Stadt	31.121	0	0	0	0	31.121	
Ausgleich DVV	148.461	4.982	52.663	32.557	9.507	248.171	
Überschuss / Fehlbetrag	49.707	556	47.217	25.480	1.777	124.736	

Die Aufstellung zeigt die Ergebnisentwicklung von 1993 - 2025. Die dauerdefizitären Betriebe DVG, DVE und Flugplatzgesellschaft weisen in dieser Zeit insgesamt ein Verlustvolumen von 154,6 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 124,7 Mio. EUR erwirtschaftet.

4. Zahlungen an Gesellschafter

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Summe
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	2023-2029
Jahresergebnis vor Steuern u. KA	80.857,9	50.928,3	10.394,0	10.271,4	8.195,2	8.622,8	8.459,7	177.729,2
I. Direkte Zahlungen								
1. Konzessionsabgabe	3.824,9	3.874,4	3.817,6	3.851,8	3.858,1	3.924,0	4.010,0	27.160,9
2. Körperschaft- und Ertrags St.	33.349,8	20.427,9	2.155,7	2.092,8	1.432,9	1.545,5	1.464,7	62.469,3
3. Ergebnisabführung	6.500,0	6.500,0	1.500,0	1.500,0	1.500,0	1.500,0	1.500,0	20.500,0
Summe	43.674,7	30.802,3	7.473,3	7.444,6	6.791,0	6.969,5	6.974,7	110.130,2
II. Indirekte Zahlungen								
1. Verlustübernahme DVG	-5.110,7	-7.948,9	-7.529,5	-8.109,4	-8.371,7	-8.422,5	-8.616,2	-54.108,9
2. Verlustübernahme DVE	-166,5	-11,3	-34,3	-11,2	-8,4	-7,7	-3,0	-242,5
3. Verlustübernahme Flugplatz	-169,0	-165,2	-166,5	-171,7	-175,4	-177,0	-183,1	-1.208,0
Summe	-5.446,2	-8.125,4	-7.730,4	-8.292,4	-8.555,6	-8.607,2	-8.802,3	-55.559,4
Gesamt	49.120,9	38.927,7	15.203,7	15.737,0	15.346,5	15.576,8	15.777,0	165.689,6

Diese Aufstellung zeigt die direkten und indirekten Zahlungen der DVV - Gruppe an den Gesellschafter für die Jahre 2023- 2029. Die direkten Zahlungen beinhalten die Konzessionsabgabe für Strom, Erdgas, Wärme und Trinkwasser, die Körperschafts- und Ertragssteuer, sowie die ab 2023 geplante Ergebnisabführung.

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

Insgesamt erwirtschaftet die DVV in den Jahren 2023 - 2029 einen Beitrag von rd. 110,1 Mio Euro für die Stadt.

Entwicklung des Jahresergebnisses vor Steuern und Konzessionsabgaben bis zum Jahr 2029 zeigt, dass es rückläufig ist.

Erfolgsplan 2025

DVV- Konzern 1.1

Erträge/Aufwendungen	IST Ergebnis 2023 (T€)	PLAN 2024 (T€)	Vorauss. IST Ergebnis 2024 (T€)	PLAN 2025 (T€)
1. Umsatzerlöse Ausgleichszahlung § 9 ÖPNVG LSA ; § 148 SGB IX Tarifsubventionen Land § 8a ÖPNVG LSA	316.909,9 791,7 2.444,3	287.015,5 600,0 2.016,5	271.992,4 603,6 2.380,3	271.655,1 600,0 2.122,2
2. andere aktivierte Eigenleistungen	515,8	652,2	402,7	715,7
3. sonstige betriebliche Erträge	14.801,0	3.321,8	5.320,9	3.296,3
4. Summe betriebliche Erträge	335.462,8	293.606,0	280.699,8	278.389,4
5. Materialaufwand				
5.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	150.412,1	191.698,6	127.433,4	174.656,7
a) Fremdbezugskosten	145.590,2	185.630,0	121.372,1	168.271,2
b) sonstiger Materialaufwand	4.821,9	6.068,6	6.061,3	6.385,5
5.2. Aufwand für bezogene Fremdleistung	15.785,2	16.499,8	17.138,6	18.980,4
6. Materialaufwand	166.197,3	208.198,4	144.572,0	193.637,0
7. Rohertrag	169.265,5	85.407,6	136.127,8	84.752,3
8. Personalaufwand (ohne Umlage)	15.008,0	18.271,4	17.228,2	17.497,5
9. Abschreibungen	33.365,9	21.291,2	29.715,9	18.435,2
10. sonstige betriebliche Aufwendungen	20.807,2	8.020,5	12.080,4	9.172,5
11. Leistungs- u. Umlageverrechnung	23.848,8	24.710,1	24.710,2	29.019,8
12. Umlage Körperschafts-/Gewerbeertragsst.	0,0	0,0	0,0	0,0
13. Konzessionsabgabe	3.824,9	3.823,4	3.874,4	3.817,6
14. Abwasserabgabe	226,4	226,6	226,6	226,6
15. Summe Kosten	97.081,3	76.343,2	87.835,6	78.169,3
16. Betriebsergebnis	72.184,2	9.064,4	48.292,2	6.583,1
17. Finanzerträge Zinsen u. ähnl. Erträge, Erträge aus Beteiligungen	2.422,8	400,8	3.315,2	3.034,0
18. Finanzaufwendungen Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	2.277,8	2.426,9	2.167,0	2.826,3
19. Finanzergebnis	145,0	-2.026,1	1.148,3	207,7
20. Ergebnis DVV mbH vor EAV und Steuern	34.103,6	2.240,6	-2.224,4	-31,3
21. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	106.432,8	9.278,9	47.216,1	6.759,4
22. Körperschafts-/Gewerbeertragssteuer	33.349,7	2.210,5	20.427,9	2.155,7
23. Sonstige Steuern	191,9	160,6	162,2	183,1
24. Umlage Körperschafts-/Gewerbesteuer	29.207,8	2.210,6	0,0	0,0
25. Jahresergebnis	43.683,3	4.697,2	26.626,0	4.420,6
26. Gewinnvortrag	1.967,5	0,0	0,0	0,0
27. Einstellung in die Gewinnrücklage	39.150,8	3.197,2	20.126,0	2.920,6
28. Auflösung der Gewinnrücklage	0,0	0,0	0,0	0,0
29. Bilanzgewinn	6.500,0	1.500,0	6.500,0	1.500,0

Vorschaurechnung 2026 - 2029

DVV- Konzern 1.2

Erträge/Aufwendungen	PLAN T€ 2025	Vorschau T€ 2026	Vorschau T€ 2027	Vorschau T€ 2028	Vorschau T€ 2029
1. Umsatzerlöse	271.655,1	273.155,4	268.700,5	270.896,6	277.414,5
Ausgleichszahlung § 9 ÖPNVG LSA ; § 148 SGB IX	600,0	600,0	600,0	600,0	600,0
Tarifsubventionen Land § 8a ÖPNVG LSA	2.122,2	2.128,0	2.134,0	2.140,0	2.146,0
2. andere aktivierte Eigenleistungen	715,7	595,1	638,1	553,3	432,5
3. sonstige betriebliche Erträge	3.296,3	3.338,5	3.059,3	3.412,5	3.816,6
4. Summe betriebliche Erträge	278.389,3	279.817,0	275.131,9	277.602,4	284.409,7
5. Materialaufwand					
5.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	174.656,7	172.687,7	167.432,1	165.291,1	166.725,0
a) Fremdbezugskosten	168.271,2	166.262,1	160.963,3	158.769,1	159.969,7
b) sonstiger Materialaufwand	6.385,5	6.425,5	6.468,8	6.521,9	6.755,3
5.2. Aufwand für bezogene Fremdleistung	18.980,4	18.407,1	18.334,0	18.331,8	18.685,4
6. Materialaufwand	193.637,0	191.094,8	185.766,1	183.622,9	185.410,5
7. Rohertrag	84.752,3	88.722,2	89.365,8	93.979,5	98.999,2
8. Personalaufwand (ohne Umlage)	17.497,5	18.094,9	18.551,8	19.103,0	19.750,8
9. Abschreibungen	18.435,2	20.707,6	21.910,3	23.305,7	25.841,3
10. sonstige betriebliche Aufwendungen	9.172,5	9.243,4	9.295,1	9.082,3	9.027,4
11. Leistungs- u. Umlageverrechnung	29.019,8	28.958,0	28.817,5	30.091,9	31.195,8
12. Umlage Körperschafts-/Gewerbeertragsst.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13. Konzessionsabgabe	3.817,6	3.851,8	3.858,1	3.924,0	4.010,0
14. Abwasserabgabe	226,6	226,6	226,6	226,6	226,6
15. Summe Kosten	78.169,3	81.082,3	82.659,4	85.733,4	90.051,8
16. Betriebsergebnis	6.583,0	7.639,9	6.706,4	8.246,0	8.947,4
17. Finanzerträge	3.034,0	2.604,0	2.154,0	1.704,2	1.254,2
Zinsen u. ähnl. Erträge, Erträge aus Beteiligungen					
18. Finanzaufwendungen	2.826,3	3.612,7	4.314,5	5.045,1	5.548,5
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen					
19. Finanzergebnis	207,7	-1.008,7	-2.160,5	-3.340,9	-4.294,3
20. Ergebnis DVV mbH vor EAV und Steuern	-31,3	-28,5	-25,6	-22,7	-19,8
21. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	6.759,4	6.602,7	4.520,2	4.882,4	4.633,2
22. Körperschafts-/Gewerbeertragssteuer	2.155,7	2.092,8	1.432,9	1.545,5	1.464,7
23. Umlage Körperschafts-/Gewerbsteuer	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
24. Sonstige Steuern	183,1	183,1	183,1	183,6	183,6
25. Jahresergebnis	4.420,6	4.326,8	2.904,2	3.153,3	2.984,9
26. Einstellung in die Gewinnrücklage	2.920,6	2.826,8	1.404,2	1.653,3	1.484,9
27. Bilanzgewinn	1.500,0	1.500,0	1.500,0	1.500,0	1.500,0

Finanzplan 2025 - 2029

**DVV- Konzern
1.3**

<u>Finanzmittelbedarf</u>	Plan 2025 T€	Vorschau 2026 T€	Vorschau 2027 T€	Vorschau 2028 T€	Vorschau 2029 T€
1. Investitionen	57.705,7	48.804,5	60.526,8	55.579,9	40.799,9
2. Auflösung BKZ und Investzuschüsse	5.280,5	5.281,3	5.062,1	5.064,8	5.037,1
3. planmäßige Tilgung	13.387,6	12.663,6	12.330,9	12.842,3	14.125,6
4. Sonstiges	17,8	568,4	794,2	2.416,6	4.286,6
5. Interne Ausleihen /Sondertilgungen	1.617,8	1.421,4	1.748,3	2.301,3	3.074,8
6. Kapitalerhöhung/sonstiges	2.300,0	1.200,0	820,0	820,0	700,0
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	81.809,4	71.439,1	82.782,3	80.524,9	69.524,0

<u>Finanzmittelherkunft</u>					
9. Abschreibungen auf Anlagen *	19.839,1	22.163,8	23.365,0	25.675,5	29.315,5
10. Baukostenzuschüsse	3.712,1	4.146,7	2.494,4	2.311,6	1.960,9
11. Öffentliche Mittel (Fördermittel)	2.120,6	4.135,3	7.176,0	4.872,0	1.800,0
12. Eigenkapitalerh./Gesellschafterdarlehen	2.300,0	1.200,0	820,0	820,0	700,0
13. Darlehensaufnahme	26.092,6	16.529,2	17.254,8	35.114,2	17.941,7
14. Interne Darlehensaufnahme	1.563,0	1.792,0	1.894,1	2.387,6	2.906,1
15. Sonstige Mittel	21.761,4	17.145,3	26.873,8	6.190,7	11.914,8
16. Jahresergebnis nach EAV	4.420,6	4.326,8	2.904,2	3.153,3	2.984,9
17. Summe Mittelherkunft	81.809,4	71.439,1	82.782,3	80.524,9	69.524,0

* 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 2025 T€	Vorschau 2026 T€	Vorschau 2027 T€	Vorschau 2028 T€	Vorschau 2029 T€
DVV - mbH Bereich	13.897,8	4.766,1	3.652,1	1.959,0	1.464,0
Gasversorgung	1.382,5	1.237,5	1.161,0	1.160,0	1.115,0
Stromversorgung	11.606,9	12.478,9	20.828,3	21.213,3	12.473,4
Fernwärmeversorgung	8.669,1	14.258,5	20.309,0	16.350,4	13.781,8
Wasser - Abwasser	12.829,0	8.584,0	8.332,0	7.119,0	6.604,0
Flugplatz	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
Verkehrsbetriebe	1.647,0	1.442,0	360,0	2.324,0	260,0
Dessauer Verkehrs- und Eisenbahnges.mbH	982,8	575,0	710,0	90,0	0,0
Daten- und Telekommunikations - GmbH	6.163,4	4.966,7	4.648,9	4.832,6	4.564,2
Dessauer City Kabel	517,1	485,8	515,6	521,6	527,6
Gesamtinvestitionen Konzern	57.705,7	48.804,5	60.526,8	55.579,9	40.799,9

Stellenübersicht

DVV - Konzern
1.5

Entgeltgruppe TVöD	Soll 2024	Ist per 30.06.2024	Soll 2025
AT	1	1	1
E15UE			
15	7	6	7
14	0	0	0
13	10	10	11
12	14	18	19
11	38	26	35
10	30	27	29
9	25	26	27
8	64	64	63
7	34	31	32
6	9	10	8
5	8	6	6
4	0	1	0
3	0	0	0
2	0	0	0
1	0	0	0
Geringf. Beschäftigte	0	0	0
Summe	240	226	238

Entgeltgruppe AVEU	Soll 2024	Ist per 30.06.2024	Soll 2025
AT	0	0	0
L	4	4	4
K	3	2	2
J	6	6	7
I	3	4	4
H	13	14	15
G	13	10	11
F	18	21	21
E	41	38	41
D	7	2	2
C	0	0	0
B	0	0	0
A	0	0	0
Geringf. Beschäftigte	0	0	0
Summe	108	101	107

Stellenübersicht

DVV - Konzern
1.5

Entgeltgruppe TV-NLSA	Soll 2024	Ist per 30.06.2024	Soll 2025
AT	2	2	2
15	0	0	0
14	0	0	0
13	1	0	0
12	0	0	0
11	2	2	1
10	2	2	2
9	2	3	3
8	4	4	4
7	6	7	7
6	10	10	10
5	49	41	46
4	8	9	7
3	0	0	0
2	0	0	0
1	0	0	0
Geringf. Beschäftigte	11	11	11
Summe Personal (ohne ATZ passiv)	97	91	93
Gesamtsumme (ohne ATZ passiv)	445	418	438

WBD Industriepark Dessau GmbH - Wirtschaftsplan -

Beschlussfassung im Aufsichtsrat am 21.11.2024

Wirtschaftsplan 2025 Vorschaurechnung 2026 bis 2029

WBD Industriepark Dessau GmbH

Inhalt

1.	Berücksichtigung des Neubaus der Rettungswache im Wirtschaftsplan.....	2
1.1	Darstellung der Anschaffungskosten der Rettungswache.....	2
1.2	Finanzierung der Rettungswache	2
1.3	Ermittlung der Umsatzerlöse.....	2
1.4	Eigenkapitalverzinsung	4
2.	Wirtschaftsplan 2025.....	5
3.	Vorschaurechnung 2026 bis 2029	6
4.	Erläuterungen zum Wirtschaftsplan und zur Vorschaurechnung	7
4.1	Jahresergebnis	7
4.2	Umsatzerlöse	7
4.3	sonstige betriebliche Erträge.....	7
4.4	Materialaufwand.....	8
4.5	sonstiger betrieblicher Aufwand	9
4.6	Finanzergebnis	9
5.	Investitionsplanung	9
7.	Finanzplanung	10

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 Anschaffungskosten der Rettungswache

Für die Rettungswache wurde ein Budget von 6,4 Mio. EUR freigegeben. Die Anschaffungs- und Herstellungskosten belaufen sich auf rd. 5,5 Mio. EUR. **Das veranschlagte Budget wurde somit um rd. 0,9 Mio. EUR unterschritten.**

	AHK 31.12.2023	AHK 30.09.2024
Grundstücke Rettungswache Walderseeestr. 2	58.405,21	58.405,21
Gebäude Rettungswache Walderseeestr. 2	4.900.032,40	4.810.032,20
Außenanlagen Rettungswache Walderseeestr. 2	575.801,00	575.801,00
Küche + Möbel Rettungswache Walderseeestr. 2	112.347,32	112.347,32
	5.646.585,93	5.556.585,73

Der Rückgang um rd. 90 TEUR resultiert aus einer Abgrenzung zum 31.12.2023, welche sodann nicht in voller Höhe in Anspruch genommen wurde. Die Anschaffungskosten werden auch künftig leicht schwanken, was insbesondere aus Nachaktivierungen resultieren dürfte.

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 wurde 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. Hier ist sodann eine sofortige Tilgung avisiert, um hohe Zinsaufwendungen zu verhindern.

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.

Insbesondere durch die Eigenkapitalverzinsung, welche von der Einlagenfazilität der EZB beeinflusst wird, verändern sich die entsprechenden Umsatzerlöse.

		Handels- und Steuerrecht				
		2025	2026 (Plan)	2027 (Plan)	2028 (Plan)	2029 (Plan)
Bruttonutzfläche	qm	1.393,9	1.393,9	1.393,9	1.393,9	1.393,9
§5 Tz. 1.3 Abschreibungen Hochrechnung	EUR	185.783,73	185.783,73	185.783,73	185.783,73	185.783,73
§5 Tz. 1.4 Fremdfinanzierungskosten	EUR	47.017,88	45.697,29	44.361,02	43.008,90	41.640,74
§5 Tz. 1.5 Eigenkapitalkosten	EUR	84.786,61	84.786,61	84.786,61	84.786,61	84.786,67
§5 Tz. 1.4 Bürgschaftsentgelt	EUR	13.440,00	13.440,00	13.440,00	13.440,00	13.440,00
Gesamtmiete	EUR	331.028,23	329.707,63	328.371,36	327.019,24	325.651,14
Kaltmiete pro Monat	EUR	27.585,69	27.475,64	27.364,28	27.251,60	27.137,60

Zuzüglich zur Kaltmiete werden Betriebs-, Heiz- und Nebenkosten in Rechnung gestellt.

		Mietzahlungen pro Monat				
		2025	2026 (Plan)	2027 (Plan)	2028 (Plan)	2029 (Plan)
Grundmiete (Kaltmiete)		27.585,69	27.475,64	27.364,28	27.251,60	27.137,60
Grundmiete grundet gemäß Tz. 1.6		27.590,00	27.480,00	27.370,00	27.260,00	27.140,00
warme Betriebskosten						
Fernwärme (einschl. Preisbremse)		2.457,38	2.457,38	2.457,38	2.457,38	2.457,38
kalte Betriebskosten						
Instandhaltungen		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
Wartungen		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Gebäudeversicherung		425,00	446,25	468,56	491,99	516,59
Summe warme und kalte Betriebskosten		4.182,38	4.203,63	4.225,94	4.249,37	4.273,97
Gesamtmiete		31.772,38	31.683,63	31.595,94	31.509,37	31.413,97

Aktuell (2024) werden der Stadtverwaltung monatlich 34.841,61 EUR Miete (einschl. HK/BK) in Rechnung gestellt, so dass sich ab 2025 eine Ersparnis für den städtischen Haushalt von 3 TEUR p.m. und 36 TEUR p.a. ergibt. Diese wiederum bedingt einen geringeren Ertrag bei der WBD.

1.4 Eigenkapitalverzinsung

Die Eigenkapitalverzinsung bemisst sich nach der zum Schluss des vorangegangenen Jahres geltenden Einlagenfazilität der EZB zzgl. eines steuerrechtlich erforderlichen Aufschlags von 3%.

EZB-Einlagenfazilität:

21.12.2022	2,00%	Änderung tritt ab 1.1.2023 in Kraft
20.09.2023	4,00%	Änderung tritt ab 1.1.2024 in Kraft
23.10.2024 (aktuell)	3,25%	Änderung tritt ab 1.1.2025 in Kraft

	Handels- und Steuerrecht						
	ab 1.9.2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Anschaffungskosten:	5.646.585,93	5.646.585,93	5.556.585,73	5.556.585,73	5.556.585,73	5.556.585,73	5.556.585,73
./. 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	-4.199.999,00
	1.446.585,93	1.446.585,93	1.356.585,73	1.356.585,73	1.356.585,73	1.356.585,73	1.356.586,73
gültige Einlagenfazilität EZB zum 31.12. des Vorjahres	2,00%	4,00%	3,25%	3,25%	3,25%	3,25%	3,25%
Aufschlag gemäß Vertrag	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%
	5,00%	7,00%	6,25%	6,25%	6,25%	6,25%	6,25%
Eigenkapitalzinsen	24.109,77	101.261,02	84.786,61	84.786,61	84.786,61	84.786,61	84.786,67

Das Ergebnis der WBD aus der Rettungswache beinhaltet nur die Eigenkapitalrendite, da alle anderen Posten 1 zu 1 an den Mieter weiterbelastet werden. Der Rückgang der Rendite um 16,5 TEUR führt somit zu einem entsprechend geringerm Ergebnis der WBD in 2025.

Im Vergleich zur in 2023 geplanten Eigenkapitalverzinsung von 126 TEUR ergibt sich somit eine Reduzierung der Marge um 42 TEUR.

2. Wirtschaftsplan 2025

Wirtschaftsplan 2025	WBD Industriepark Dessau GmbH				
	IST 2023	Wirtschafts- plan 2024	Ist per 9/2024	Hochrechnung per 9/2024 Gesamtjahr 2024	Wirtschafts- plan 2025
Gewinn- und Verlustrechnung in TEUR					
1. Umsatzerlöse	320,0	600,8	479,0	568,2	550,5
2. sonstige betriebliche Erträge	31,9	26,1	23,4	26,1	26,1
3. Summe betriebliche Erträge	351,9	626,9	502,4	594,3	576,5
4. Materialaufwand					
4.1. Abgänge/Abwertung Umlaufvermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4.2. Aufwand für bezogene Fremdleistung	36,7	61,2	28,4	61,2	62,2
4. Materialaufwand	36,7	61,2	28,4	61,2	62,2
5. Rohertrag	315,2	565,7	474,0	533,1	514,3
6. Personalaufwand	3,6	0,0	0,0	0,0	0,0
7. Abschreibungen	131,8	261,8	191,1	254,7	254,7
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	55,9	46,2	50,3	46,2	54,1
9. Summe Kosten	191,3	307,9	241,4	300,9	308,8
10. Betriebsergebnis	123,9	257,8	232,6	232,3	205,5
11. Finanzerträge Zinsen u. ähnl. Erträge, Erträge aus Beteiligungen	68,3	0	38,9	38,9	15,0
12. Finanzaufwendungen Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	16,4	61,8	36,3	61,8	60,5
13. Finanzergebnis	51,9	-61,8	2,6	-22,9	-45,5
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	175,8	196,0	235,2	209,4	160,1
15. Körperschafts-/Gewerbeertragssteuer	0,0	0,0	3,4	0,0	0,0
16. Sonstige Steuern	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
17. Jahresergebnis	175,8	196,0	231,8	209,4	160,1

3. Vorschaurechnung 2025 bis 2029

Vorschaurechnung 2025 - 2029	WBD Industriepark Dessau GmbH				
	Wirtschafts-Plan 2025	Vorschau 2026	Vorschau 2027	Vorschau 2028	Vorschau 2029
Gewinn- und Verlustrechnung in TEUR					
1. Umsatzerlöse	550,5	549,1	547,8	546,4	545,1
2. sonstige betriebliche Erträge	26,1	26,1	26,0	25,9	25,9
3. Summe betriebliche Erträge	576,5	575,2	573,8	572,4	571,0
4. Materialaufwand					
4.1. Abgänge/Abwertung Umlaufvermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4.2. Aufwand für bezogene Fremdleistung	62,2	71,2	72,2	73,2	74,2
4. Materialaufwand	62,2	71,2	72,2	73,2	74,2
5. Rohertrag	514,3	504,0	501,7	499,2	496,9
6. Personalaufwand	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7. Abschreibungen	254,7	254,7	254,7	254,7	254,7
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	54,1	55,5	57,0	58,7	60,5
9. Summe Kosten	308,8	310,2	311,7	313,4	315,2
10. Betriebsergebnis	205,5	193,8	190,0	185,9	181,6
11. Finanzerträge					
Zinsen u. ähnl. Erträge, Erträge aus Beteiligungen	15	15	15	15	15
12. Finanzaufwendungen	60,5	59,1	57,8	56,4	55,1
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen					
13. Finanzergebnis	-45,5	-44,1	-42,8	-41,4	-40,1
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	160,1	149,7	147,2	144,4	141,6
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	160,1	149,7	147,2	144,4	141,6

4. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan und zur Vorscheurechnung

4.1 Jahresergebnis

Für das Wirtschaftsjahr 2024 war ein Jahresergebnis in Höhe von 196 TEUR geplant. Gemäß der aktuellen Hochrechnung sollte dieses Ergebnis in etwa erreicht werden. Die geringeren Erträge aus der Eigenkapitalverzinsung für die Rettungswache werden durch die Zinserträge auf Bankguthaben kompensiert.

Das Jahresergebnis für 2025 wird mit 160 TEUR geplant. In den folgenden Jahren ist ein Rückgang des Jahresergebnisses auf 141 TEUR avisiert, begründet durch die Inflationierung der Kosten und den Rückgang der Eigenkapitalrendite.

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

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 2025-2029

Umsatzerlöse	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Gropiusallee 1	216.193	216.193	216.193	216.193	216.193	216.193
Bauhausstiftung	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Parkplatzvermietung	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Pacht PV Anlage	950	950	950	950	950	950
Erlöse Bogensportclub	83	83	83	83	83	83
Erlöse Rettungswache	348.808	331.028	329.708	328.371	327.019	325.651
Summe	568.234	550.454	549.134	547.798	546.445	545.077

Der Wirtschaftsplan 2024 ist von Umsatzerlösen in Höhe von 600,8 TEUR ausgegangen. Der Rückgang in der Hochrechnung 2024 rd. 32 TEUR resultiert im Wesentlichen aus der Reduzierung der Mieterlöse für die Rettungswache. Im Wirtschaftsplan 2024 wurden Erlöse aus der Rettungswache in Höhe von 380,6 TEUR eingestellt. Nach aktueller Hochrechnung betragen die Erlöse nur 348,8 TEUR, also ca. 32 TEUR weniger. Dies resultiert einerseits aus geringeren umzulegenden Abschreibungen (-7 TEUR) als auch aus der geringeren Eigenkapitalverzinsung (-25 TEUR).

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 2025-2029

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
4a) Abgänge und Abwertung a.d. Umlaufvermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4b) Aufwendungen für Fremdleistungen						
Instandhaltung Rettungswache - nichtumlegbar	1,0	2,0	10,0	10,0	10,0	10,0
Aufwendungen Gropiusallee	40,0	40,0	41,0	42,0	43,0	44,0
Grundsteuer	11,2	11,2	11,2	11,2	11,2	11,2
Kreishandwerkerschaft (Winterdienst, etc.)	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
Rechtsberatung	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
Sonstiges	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
	61,2	62,2	71,2	72,2	73,2	74,2
	61,2	62,2	71,2	72,2	73,2	74,2

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 2025-2029

		2024	2025	2026	2027	2028	2029
Gebühren und Beiträge (Str.Rein/GEZ/IHK/HR)		2,3	2,3	2,3	2,3	2,3	2,3
Versicherungskosten	Doppelreihe - GV	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Versicherungskosten	Gropiusallee - GV	4,0	4,6	5,1	5,6	6,1	6,7
Versicherungskosten	RW-GV	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Versicherungskosten	KSA	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Versicherungskosten	D&O	6,6	7,3	8,0	8,8	9,7	10,6
Versicherungskosten	FirmenRV, VSHAftpV	1,8	1,9	2,1	2,3	2,6	2,8
		13,4	14,8	16,2	17,7	19,4	21,2
Beratungskosten		1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Jahresabschlusskosten (nur WP)		6,0	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0
Dienstleistungsvertrag DVV		10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
Führung der Lohnkonten		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Webseite & Marketing		5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
Aufwandsentschädigung Aufsichtsrat		3,0	9,5	9,5	9,5	9,5	9,5
Sonstiges		0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
		18,5	25,0	25,0	25,0	25,0	25,0
Übrige		5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
		46,2	54,1	55,5	57,0	58,7	60,5

4.6 Finanzergebnis

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

Zinserträge wurden in Höhe von 15 TEUR prognostiziert (1% auf 1,5 Mio. EUR).

5. Investitionsplanung

Mit der Errichtung der Rettungswache wurden die Anschlüsse für die Ergänzung einer PV Anlage mit gelegt. Die PV Anlage sollte nach einem vollständigen Nutzungsjahr – zur Ermittlung der Verbräuche – konzipiert werden. Das Projekt ist für das erste Halbjahr 2025 geplant. Bei der Investitionshöhe handelt es sich derzeit nur um eine grobe Schätzung der Investitionssumme. Die letzte Entscheidung über das Ob und das Wie erfolgt durch das Amt für Brand-, Katastrophenschutz und Rettungsdienst.

Investitionsplanplan 2025 - 2029		WBD Industriepark Dessau GmbH			
in TEUR	Wirtschaftsplan 2025	Vorschau 2026	Vorschau 2027	Vorschau 2028	Vorschau 2029
Rettungswache	200,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	200,0	0,0	0,0	0,0	0,0

6. Finanzplanung

Finanzplan 2025 - 2029		WBD Industriepark Dessau GmbH			
in TEUR	Wirtschaftsplan 2025	Vorschau 2026	Vorschau 2027	Vorschau 2028	Vorschau 2029
<u>Finanzmittelbedarf</u>					
1. Investitionen	200,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2. Auflösung Sonderposten	26,1	26,1	26,0	25,9	25,9
3. Darlehenstilgungen	111,3	112,6	114,0	115,3	116,7
4. Ausschüttung an Gesellschafter	100,0	75,0	75,0	75,0	75,0
5. Summe Finanzmittelbedarf	437,4	213,7	215,0	216,3	217,6
<u>Finanzmittelherkunft</u>					
6. Abschreibungen	254,7	254,7	254,7	254,7	254,7
7. Darlehensaufnahme	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8. Jahresergebnis	160,1	149,7	147,2	144,4	141,6
9. Summe Mittelherkunft	414,8	404,4	401,9	399,1	396,3
10. Änderung der finanziellen Mittel	-22,6	190,7	186,9	182,9	178,6
Bestand zum 30.9.2024	1.528,0				
Änderung 2025 bis 2029	716,5				
Bestand zum 31.12.2029	2.244,5				

Der Kontostand zum 30.9.2024 beträgt 1,6 Mio. abzgl. der im Oktober ausgezahlten Dividende von 75 TEUR ergibt 1,5 Mio. EUR.

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.

Die eingeplanten Ausschüttungen von langfristig 75 TEUR sollten nicht überschritten werden um ausreichend Liquidität bis 2032 zu kummulieren und somit eine Darlehensrückführung zu ermöglichen. Hierbei ist auch zu berücksichtigen, dass der bereits oben beschriebene Rückgang der Miete um rd. 36 TEUR p.a. zu einer Entlastung des kommunalen Haushaltes beiträgt.

Finanzplan 2025 - 2029		WBD Industriepark Dessau GmbH			
Einzahlungen ./ Auszahlungen in TEUR	Wirtschaftsplan 2025	Vorschau 2026	Vorschau 2027	Vorschau 2028	Vorschau 2029
1. Erlöse Vermietungen	550,5	549,1	547,8	546,4	545,1
2. Zinserträge	15,0	15,0	15,0	15,0	15,0
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	565,5	564,1	562,8	561,4	560,1
1. Auszahlungen für Materialaufwand	-62,2	-71,2	-72,2	-73,2	-74,2
2. Auszahlungen für Personal	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Auszahlungen für Sonstige Aufwendungen	-54,1	-55,5	-57,0	-58,7	-60,5
4. Zinszahlungen	-60,5	-59,1	-57,8	-56,4	-55,1
5. Ausschüttung an Gesellschafter	-100,0	-75,0	-75,0	-75,0	-75,0
6. Investitionen	-200,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7. Darlehenstilgungen	-111,3	-112,6	-114,0	-115,3	-116,7
Summe Ausgaben	-588,0	-373,4	-375,9	-378,6	-381,4
Gesamtsumme Liquiditätsveränderung	-22,6	190,7	186,9	182,9	178,6
<i>Bankbestand 30.9.2024</i>	<i>1.528,0</i>				
Bankbestand zum Jahresende	1.505,4	1.696,2	1.883,0	2.065,9	2.244,5

Stadtmarketinggesellschaft Dessau- Roßlau mbH - Wirtschaftsplan -

Beschlussfassung im Aufsichtsrat am 24.10.2024

Beschlussfassung in der Gesellschafterversammlung am 28.11.2024

Wirtschaftsplan 2025

Status: V3.2, 30.10.2024

Feststellung

	Ist 31.12.2023	Plan 2024	Plan 2025
	Euro	Euro	Euro
Erfolgsplan			
Erträge	2.093.898	2.246.100	2.196.600
Aufwendungen	2.093.635	2.246.100	2.196.600
Jahresgewinn/ Jahresverlust	263	0	0
Vermögensplan			
Einnahmen	73.737	79.500	160.500
Ausgaben	73.737	79.500	160.500
Kassenkreditrahmen	0	0	0
Verpflichtungsermächtigungen	0	0	0

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

	IST	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1. Umsatzerlöse	184.770	109.000	186.400	186.500	186.500	186.500
a. Erlöse Tourist-Informationen	151.457	104.000	136.400	136.500	136.500	136.500
b. eingeworbene Drittmittel/ Erlöse aus Veräußerungen	33.313	5.000	50.000	50.000	50.000	50.000
2. Sonstige betriebliche Erträge ¹	1.909.103	2.137.100	2.010.200	1.756.000	1.756.000	1.756.000
a. Bewirtschaftungs- und Betriebszuschuss der Stadt Dessau-Roßlau	1.501.004	1.742.200	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000
b. Zuschuss für NeuSTADT- Agentur, Programm ZIZ	267.314	335.400	322.700			
c. SoPo Auflösung Zuschüsse investive Maßnahmen	51.790	59.500	53.500	54.000	54.000	54.000
d. Zuschuss Land Sachsen-Anhalt	87.204					
e. Periodenfremde Erträge	1.791					
f. Zuschuss Städtebauförderung			34.000	102.000	102.000	102.000

¹ Zuschuss durch die Stadt

	IST	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
3. Materialaufwand	911.346	946.400	951.600	756.100	739.900	723.600
a. Personalgestellung	185.418	181.000	187.000	186.800	151.600	154.600
b. Materialeinkauf TI	22.295	53.000	59.000	60.000	60.000	60.000
c. Materialaufwand Projekte	608.407	559.000	485.000	454.300	473.300	454.000
d. NeuSTADT-Agentur	95.226	153.400	202.300			
e. Projekte Citymanagement			18.300	55.000	55.000	55.000
4. Personalaufwand ¹	824.682	882.800	867.400	814.800	830.000	845.400
a. Personalaufwand ohne NeuSTADT-Agentur	674.726	721.800	740.000	754.800	770.000	785.400
b. Personalaufwand NeuSTADT-Agentur	149.956	161.000	107.400			
c. Personal Citymanagement			20.000	60.000	60.000	60.000
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	304.477	357.400	324.100	317.600	318.600	319.500
a. Sonstige betriebliche Aufwendungen ohne NeuSTADT-Agentur	282.346	336.400	309.400	312.600	313.600	314.500
b. Sonstige betriebliche Aufwendungen NeuSTADT-Agentur	22.131	21.000	13.000			
c. Sonstige betriebliche Aufwendungen Citymanagement			1.700	5.000	5.000	5.000
6. Abschreibungen	51.790	59.500	53.500	54.000	54.000	54.000
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	25					
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	350					
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.253	0	0	0	0	0
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag	1.142					
11. Sonstige Steuern	-152					
12. Jahresüberschuss	263	0	0	0	0	0

¹ Personalgestellungskosten in Materialkosten reflektiert

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

	PLAN	PLAN	PLAN
	2025	DAWI	NICHT-DAWI
1. Umsatzerlöse	186.400	50.000	136.400
a) Erlöse Tourist-Informationen	136.400	0	136.400
b) eingeworbene Drittmittel/Erlöse aus Veräußerungen	50.000	50.000	
2. Sonstige betriebliche Erträge ¹	2.010.200	1.978.100	32.100
a) Bewirtschaftungs- und Betriebszuschuss der Stadt Dessau-Roßlau	1.600.000	1.570.400	29.600
b) Zuschuss für NeuSTADT-Agentur, Programm ZIZ	322.700	322.700	
c) Zuschuss Citymanagement	34.000	34.000	
d) SoPo Auflösung Zuschüsse investive Maßnahmen	53.500	51.000	2.500
3. Materialaufwand	951.600	891.100	60.500
4. Personalaufwand ²	867.400	813.200	54.200
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	324.100	272.800	51.300
6. Abschreibungen	53.500	51.000	2.500
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	107.000	105.000	2.000

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
2022	24.183	
2023	0	
2024		66.000
2025		31.600
Summe letzte drei Jahre		97.600

2. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2025

Der vorliegende Wirtschaftsplan wurde auf Grundlage der von der Stadt Dessau-Roßlau an die Gesellschaft (SMG) übertragenen Aufgaben erstellt sowie unter dem Aspekt der Haushaltskonsolidierung der Stadt Dessau-Roßlau. Zielsetzung ist die Reduzierung des Zuschusses der Stadt Dessau-Roßlau vom Planansatz für 2025 aus dem Wirtschaftsplan 2024 (1.781.000 €) um 10 % sowie die weitere bestmögliche 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. Das seit Ende 2022 etablierte Citymanagement soll mit Mitteln aus der Städtebauförderung verfestigt werden. Das Arbeitsfeld der Veranstaltungsorganisation in der SMG wird weiterhin auch ohne personelle Untersetzung im Team der SMG beibehalten (Open Stage, Stadtfest).

Hauptziel der SMG ist es, eine Steigerung der Übernachtungen in Dessau-Roßlau zu generieren. Trotz der Reduzierung der Mittel im Tourismusmarketing wird dies weiterhin angestrebt. Damit einher geht eine Erhöhung der Umwegrentabilität in der Tourismuswirtschaft der Stadt und der Region. Das in Erstellung befindliche Tourismuskonzept 2025-2035 sieht zur Erschließung der touristischen Potentiale, nicht zuletzt auch im Blick auf die BUGA, im Bereich Tourismus ab 2025 Mehrausgaben i.H.v. ca. 250.000 €/Jahr vor, zzgl. zweier neuer Stellen im Onlinemarketing und MICE-Management (Meetings, Incentives, Konferenzen und Ausstellungen). Eine Umsetzung der empfohlenen Maßnahmen des Tourismuskonzeptes ist mit dem vorliegenden Wirtschaftsplan nicht möglich.

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 die Standortkampagne „Wohnen, Leben, Arbeiten“ weitergeführt werden. Zur Ansprache unserer Neubürger soll außerdem eine Neubürgerbegrüßung erfolgen. Ansätze hierbei sind u.a. der weitere Ausbau der Website alles-hier-machbar.de sowie ein jährlich erscheinendes Gutscheineft für alle Neubürger.

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. Hierfür sollen Fördermittel generiert werden (Förderanteil 90 %).

Aktivitäten und Projekte im Bereich Kulturmarketing können aufgrund der Reduzierung von personellen Ressourcen im Kulturmarketing zugunsten des Veranstaltungsmanagements, wie bereits in den Jahren 2024 und 2023 nicht hinreichend umgesetzt werden.

Das Citymanagement (NeuSTADT-Agentur) wird gemeinsam mit den Akteuren der Stadtgesellschaft auch 2025 die Vision für eine neue Innenstadt weiter entwickeln, sehr viel kommunizieren, Veranstaltungen organisieren, Verkaufsoffene Sonntage koordinieren, zu Oster- und Nikolausaktionen einladen, Installationen im öffentlichen Raum präsentieren, die Marke „Dessau liebenswert“ weiter entwickeln, Werbeartikel und Printmaterialien produzieren und verteilen und vieles mehr zur Attraktivierung der City beitragen. Ende August 2025 endet das Förderprogramm. Mit der Überführung

in die Städtebauförderung, wird das Team um drei Stellen auf eine Stelle reduziert. Entsprechend werden auch die Projekte und Aktivitäten angepasst.

Fokussierung der Aufgaben der SMG in 2025:

- Reduktion des Zuschusses der Stadt Dessau-Roßlau um ca. 180.000 € im Vergleich zum Ansatz für 2025 im Wirtschaftsplan 2024
- Werbung lokal/regional/überregional, Betrieb Tourist-Informationen, Welterbetag, Gartenreichtag, Gründerpreis, Engagierte Stadt, Messen, Tagungen, Kongresse, Broschüren, Flyer, Stadtpläne, Entwicklung neuer Produkte usw.
- Monetarisierung von Informationsmaterialien, Websites, Social-Media-Kanälen und Veranstaltungen
- Weiterführung der Standortkampagne „Wohnen, Leben, Arbeiten“
- Ansprache und Gewinnung von Neubürger/innen
- Veranstaltung des Stadtfestes Dessau
- Weitere Etablierung des Citymanagements (Umstellung auf Städtebauförderung)
- Kulturelle Bespielung der Gartenträume-Lounge
- Akquise von Fördermitteln
- Ständige Weiterentwicklung der Webauftritte (z.B. Digitalisierung, Online-Shop, VA-Kalender)
- Unterstützung beim Bauhaus Jubiläum 100 Jahre Bauhaus in Dessau
- Betrieb der Tourist-Information Dessau mit allen bestehenden Leistungsbereichen

Umsatzerlöse

Bei den Umsatzerlösen sind die Planzahlen erhöht angesetzt. Da der Zuschuss der Stadt Dessau-Roßlau reduziert wird, müssen alle Aktivitäten der SMG auf die Erhöhung der Einnahmen fokussiert werden. Aufgrund der Einsparungen ist die Erfüllung der Umsatzerlöse im Bereich Tourist-Information mit Risiken verbunden. Zudem sind unerwartete globale und nationale Herausforderungen, die jederzeit neue Unsicherheiten bei Besucherinnen und Besuchern entstehen lassen könnten, im Planansatz nicht mehr berücksichtigt.

Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge sind Zuschüsse durch die Stadt Dessau-Roßlau, die durch den Beitrag der SMG zur Haushaltskonsolidierung reduziert sind. 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 2025ff bemühen, Fördermittel von Land und Bund zu generieren, wie es seit 2022 bereits erfolgreich geschieht. Fördermittel für digitale Informationsstellen sind bereits fest eingeplant. Die Eigenmittel sind im vorliegenden Wirtschaftsplan enthalten.

Materialaufwand

Im Materialaufwand bilden sich Projekte und laufende sonstige Marketingaufwendungen ab. 2025 finden das StadtLesen und der Rückkehrertag aufgrund der Sparmaßnahmen nicht mehr statt. Weitere Einsparungen siehe Seite 10.

Der Elberadeltag wird in der Region rotierend veranstaltet. 2025 ist Dessau-Roßlau an der Reihe. Für die Umsetzung sind einmalig 10.000 € im Budget vorgesehen.

Zur Beschaffung von Souvenirs zählen nicht nur fremdeingekaufte Artikel, sondern auch eigene Produktlinien. Gegenüber diesen Ausgaben stehen entsprechend 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 Personalgestellung 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. Wann für die Personalausgaben bei den gestellten Mitarbeiterinnen Umsatzsteuer anfällt, ist noch ungeklärt. Der vorliegende Wirtschaftsplan geht davon aus, dass keine Umsatzsteuer fällig wird. Sobald die Umsatzsteuer mit verrechnet wird, wird der Personalgestellungsvertrag zwischen Stadt Dessau-Roßlau und SMG umgehend von der SMG gekündigt. Der Wegfall sowie die Neubesetzung der drei Personalstellen, wird die SMG vor erhebliche Herausforderungen stellen, da im touristischen Bereich ein Großteil der Kompetenz und Erfahrung des Teams der SMG verloren gehen wird.

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. Sobald die Mitarbeiterin in der Tourist-Information Roßlau durch die Stadtverwaltung abgezogen wird, reduziert sich der Zuschuss um die Personalkosten dieser Stelle.

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 2023 und 2024 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 seit 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. Die Schaffung einer Stelle „Veranstaltungsorganisation“ kann aus finanziellen Gründen nach wie vor nicht erfolgen. Veranstaltungen wie Stadtfest und Open Stage werden weiterhin von den Stellen Kulturmarketing und Onlinemarketing organisiert, wodurch in den originären Aufgabenbereichen der Stelleninhaberinnen Aufgaben nicht erledigt werden können und wegfallen, sowie Potentiale nicht genutzt werden können. Die im Tourismuskonzept (in Erstellung) empfohlenen neu zu schaffenden Stellen im Bereich Online-Marketing und MICE-Management können 2025 ebenfalls nicht umgesetzt werden.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind Mietaufwendungen, IT-Aufwendungen, Dienst- und Reisekostenaufwendungen der Gesellschaft enthalten. Hinzu kommen Mitgliedsbeiträge und Versicherungen. Das Einsparpotential ist mit dem vorliegenden Wirtschaftsplan ausgeschöpft, nötige Schritte zur Umsetzung einer Digitalisierungsstrategie der SMG können nicht aktiv umgesetzt werden (z.B. Anschaffung Chatbots, Managementsoftware für Führungen, Projektsoftware, Office 365).

Investitionen

2025 sind Investitionen in Höhe von insgesamt 107.000 € eingeplant.

- Investitionen für Tourist-Information Ratsgasse (2.000 €)
- Anschaffungen Betriebsausstattung wie PC, Notebook, Drucker usw. (5.000 €)
- Temporäre Installationen im öffentlichen Raum durch die NeuSTADT-Agentur (100.000 €, Förderanteil 90 %)

Fazit

Wesentliche Veränderungen im Wirtschaftsplan sind:

- OoH Werbung (Fahnen, Banner, Schwimmhalle, LEDs, Kulturstelen) - 10.000 €
- Hörfunkwerbung und TV-Spot Produktion - 18.500 €
- Bauhausjubiläum + 20.000 €
- BUGA Bewerbung + 11.300 €
- Elberadeltag + 10.000 €
- Gartenträumelounge/Open Stage - 10.000 €
- Stadtsommer - 10.000 €
- StadtLesen - 15.000 €
- Stadtfest + 15.000 €
- Video- und Bildmaterial - 19.000 €
- Presse- und Informationsreisen - 8.000 €
- touristische Anzeigen Print und digital - 5.000 €
- Auslandsmarketing (DZT-Pakete) - 15.000 €
- nationale und internationale Messebeteiligungen - 8.000 €
- dauerhafte Verankerung touristischer Angebote in Reiseportalen und -katalogen - 8.000 €
- Neubürgermarketing, Stärkung Wirtschafts- und Markenstandort + 5.000 €
- Rückkehrertag - 10.000 €

Die SMG kann auf ein erfolgreiches Jahr 2023 zurückblicken. Auch das Jahr 2024 verlief bisher aussichtsreich. Die Übernachtungszahlen haben bereits 2022 zum durchschnittlichen Vor-Corona-Niveau aufgeschlossen. Die Zahlen für 2023 wurden dank touristischer Marketingmaßnahmen nur noch von den Rekord- und Jubiläumjahren 2017 und 2019 überschritten. Die Veranstaltung des Stadtfestes war auch 2024 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 weiterhin 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 auch 2024 eine eindrucksvolle Weiterführung gefunden.

Bereits 2024 wurden aufgrund einer Haushaltssperre der Stadtverwaltung Einsparungen i.H.v. 180.000 € bei der SMG nötig. Die Auswirkungen dieser Maßnahme werden sich erst zum Jahresende in voller Wirkung bemerkbar machen. Gespart wurde in erster Linie bei Marketingmaßnahmen im Binnenbereich sowie im Tourismus. Außerdem wurde begonnen, neue Einnahmen zu generieren.

Trotz der geplanten Einsparungen wird es mit einem hohen Kraftaufwand der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der SMG möglich sein, durch Erhöhung der Einnahmen sowie Fördermittel vom Land Sachsen-Anhalt, das Niveau und die Qualität des Stadtmarketings in Dessau-Roßlau weitestgehend zu halten.

3. Umsatzerlöse (in Euro)

	IST 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Einnahmen aus Verkauf TI (Souvenirs)	78.089	58.000	72.000	72.000	72.000	72.000
Einnahmen aus Verkauf TI (Stadtrundgang, Prov. Radverleih)	1.395	1.500	1.400	1.500	1.500	1.500
Provisionsumsätze Ticketverkauf	35.563	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Provisionsumsätze Stadtführungen	11.084	5.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Provisionsumsätze Zimmervermittlung	16.260	12.500	15.000	15.000	15.000	15.000
Sonstiges*	9.066	7.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Umsatzerlöse TI	151.457	104.000	136.400	136.500	136.500	136.500
Gewährte Skonti						
Projektbezogene Drittmittel aus Wirtschaft/sonstige Einnahmen	33.313	5.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ansatz Wirtschaftsplan	184.770	109.000	186.400	186.500	186.500	186.500

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

4. Materialaufwand (in Euro)

	IST	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Materialaufwand	911.346	946.400	951.600	756.100	739.900	723.600
Materialeinkauf TI	22.295	53.000	59.000	60.000	60.000	60.000
Materialaufwand Projekte ohne NSA, CM	608.407	559.000	485.000	454.300	473.300	454.000
Materialaufwand Projekte NeuSTADT- Agentur	95.226	153.400	202.300			
Materialaufwand Projekte Citymanagement			18.300	55.000	55.000	55.000
Materialaufwand Projekte Zwischensumme	703.633	712.400	705.600	509.300	528.300	509.000
Personalgestellung	185.418	181.000	187.000	186.800	151.600	154.600

Materialaufwand nach Themenfeldern 2025

Materialaufwand nach Themenfelder	Budget	Schwerpunkte
Strategisches Marketing, Imagewerbung	167.800	Innenstadtattraktivierung/Binnenmarketing, Imagewerbung überregional, Ströer Produktion und technische Kosten, Souvenirentwicklung, Streuartikel, Printformate, Eigenmittel für Fördermittel Kommunikation Bauhausjubiläum, Bewerbung BUGA
Kulturmarketing	161.000	Stadtfest, Open Stage, Elberadeltag, Anzeigenschaltung, Bildbänke neu und Pflege, Advent
Online Marketing	35.700	Onlinewerbung, Erstellung/Überarbeitung Landingpages/Websites, Erstellung Video- und Bildmaterial, GTLIS
Tourismusmarketing	75.000	Presse-/ Medienarbeit, Tagung/Kongresse, Messebeteiligungen, Broschüren, Eigenmittel für Fördermittel digitale Infostelen, Finalisierung Tourismuskonzept
Wirtschafts- und Standortmarketing	45.500	Neubürgermarketing, Stärkung Wirtschafts- und Markenstandort, Standortwerbung
NeuSTADT-Agentur, Citymanagement (90 % Fördermittel)	220.600	Marketing, Kommunikation, Aktionen, Veranstaltungen, Dialog- und Informationsreihen, Heimat shoppen, Oster/ Weihnachtsaktionen, VOS, KulTour
Summe Marketing:	705.600	
Souvenireinkauf	25.000	
Kosten Pauschalen	26.000	
Kosten Honorare	8.000	
Summe Tourismus:	59.000	
Gesamtsumme:	764.600	

Materialaufwand 2025 detailliert

Materialaufwand detailliert	Budget
Imagewerbung, Markenbildung, Markenstrategie	
Innenstadtattraktivierung/Binnenmarketing	50.000
Imagewerbung überregional (inkl. Anzeigen)	15.000
OoH Werbung (Fahnen, Banner, Schwimmballe, LEDs, Kulturstelen)	15.000
Imagekurzfilme/Sonstiges	5.000
Eigenmittel Förderungen	10.000
Souvenirgestaltung und Streuartikel	5.000
Gestaltung, Produktion diverser Printformate	5.000
Bauhausjubiläum	20.000
Ströer Produktion- und technische Kosten	31.500
BUGA Bewerbung	11.300
	167.800

Kulturmarketing	
Elberadeltag	10.000
Gartenträumelounge/Open Stage	20.000
Welterbetag/Gartenreichtag	2.000
Advent	5.000
Stadtfest	100.000
Bildbänke neu und Pflege	24.000
	161.000

Online Marketing	
Webseite visitdessau.com	7.200
Webseite SMG	500
Online Werbung	12.000
GTLIS	5.000
Video- und Bildmaterial (Rahmenvertrag)	11.000
	35.700

Tourismusmarketing	
Presse- und Informationsreisen	4.000
Anzeigen Print und digital	5.000
Tagung/Kongresse	2.000
Finalisierung Tourismuskonzept	10.000
nationale und internationale Messebeteiligungen	13.000
dauerhafte Verankerung touristischer Angebote in Reiseportalen und Reisekatalogen	5.000
Broschüren, Flyer, etc.	21.000
Eigenmittel Förderungen	15.000
	75.000

Wirtschaftsmarketing- und Standortmarketing	
Neubürgermarketing, Stärkung Wirtschafts- und Markenstandort	25.000
Standortwerbung/Verkehrsmittelwerbung	5.000
Engagierte Stadt	1.000
Gründerpreis	1.500
Broschüren	7.000
Giveaways	2.000
Medienarbeit	4.000
	45.500

5. Personalaufwand (in Euro)

	IST	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Personalaufwand	824.682	882.800	867.400	814.800	830.000	845.400
• Löhne und Gehälter	519.312	586.000	600.300	612.300	624.600	637.100
• sonstige Abgaben und Aufwendungen	155.414	135.800	139.700	142.500	145.400	148.300
• sonstige Personalaufwendungen						
• Personalaufwand NeuSTADT-Agentur	149.956	161.000	107.400			
• Personalaufwand Citymanagement			20.000	60.000	60.000	60.000

6. Sonstige betriebliche Aufwendungen (in Euro)

	IST	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sonstige betriebliche Aufwendungen	304.477	357.400	324.100	317.600	318.600	319.500
Sonstige betriebliche Aufwendungen ohne NeuSTADT-Agentur und CM	282.346	336.400	309.400	312.600	313.600	314.500
Mietaufwendungen inkl. NK	102.383	129.600	109.400	110.000	110.000	110.000
Abschluss-, Buchführungs- und Beratungskosten	37.331	41.000	40.000	40.500	40.500	40.500
Kosten Warenabgabe	17.804	20.500	19.500	19.600	19.700	19.800
Kfz-Kosten	3.600	4.000	3.600	3.800	3.800	3.800
Repräsentation/Streuartikel	6.048	12.500	9.100	9.500	9.600	9.700
Sonst. Personalkosten Fortbildung/Reisekosten	9.840	8.800	8.500	9.000	9.200	9.400
EDV, Telekommunikation, Hosting	48.716	50.000	54.500	54.700	54.800	54.900
Nicht abziehbare Vorsteuer	20.382	22.000	22.000	22.200	22.300	22.400
Sonstige Aufwendungen	17.967	23.000	20.300	20.500	20.600	20.700
Porto	2.354	3.500	3.500	3.600	3.600	3.600
sonst. Betriebsbedarf	2.003	5.500	3.000	3.200	3.300	3.400
Versicherungen, Mitgliedsbeiträge und Marketingumlagen	13.918	16.000	16.000	16.000	16.200	16.300
Aufwand NeuSTADT-Agentur	22.131	21.000	13.000			
Aufwand Citymanagement			1.700	5.000	5.000	5.000

7. Stellenplan 2025 – Stellenübersicht angestellte und gestellte Mitarbeiter

Stellenplan	Plan 2024		Ist 2024 (per 31.08.2024)		Plan 2025	
	Anzahl	VZÄ	Anzahl	VZÄ	Anzahl	VZÄ
Geschäftsführer/in	1	1	1	1	1	1
Assistenz/Referent/in der Geschäftsführung	1	1	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 Marketing (Grafik)			1	0,5	1	0,5
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 bis 31.08.2025	1	0,8	1	0,8	1	0,8
NeuSTADT-Agentur Projektkoordinator/in bis 31.08.2025	2	1,35	2	1,35	2	1,35
NeuSTADT-Agentur Sekretär/in bis 31.08.2025	1	0,875	1	0,875	1	0,875
Citymanager/in ab 01.09.2025 (befristet bis 12.2028)					1	1

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
Summe	20	18,2	20	17,7	21	18,7

8. Investitionskosten 2025 (in Euro)

Investitionsplan 2024	
Investitionen in der Tourist-Information	2.000
Sonst. Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.000
Investitionen NeuSTADT-Agentur Projekte	100.000
	107.000

Kostenentwicklung (in Euro)

	2022 (Ist)	2023 (Ist)	2024	2025
Investitionen gesamt	38.641	21.946	20.000	107.000

9. Vermögensplan 2025 – 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. Auflösungsbeiträge gesamt	107.000	
a.	<i>Zuweisungen u. Zuschüsse abzügl. Auflösungsbeiträge ohne NeuSTADT-Agentur</i>	7.000	
b.	<i>Zuweisungen u. Zuschüsse abzügl. Auflösungsbeiträge NeuSTADT-Agentur</i>	100.000	
6.	Beiträge und ähnl. Entgelte abz. Entnahme		
7.	Zuführung zu langfr. Rückstellung. abz. Entnahme		
8.	Kredite		
9.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	53.500	
10.	Rückflüsse aus gew. Krediten		
11.	Erübr. Mittel aus Vorjahr		
12.	Finanzierungsmittel insgesamt	160.500	

10. Vermögensplan 2025 – Ausgaben (in Euro)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz	V E	Investitionen (nachr.)		Erläuterung
		Ausgaben Wirtschaftsjahr		Gesamtausgaben	bisher bereitgestellt	
1.	Sachanlagen und imm. Anlagewerte gesamt	107.000		107.000		
a.	<i>Sachanlagen und imm. Anlagewerte ohne NeuSTADT-Agentur</i>	7.000		7.000		
b.	<i>Sachanlagen und imm. Anlagewerte NeuSTADT-Agentur</i>	100.000		100.000		
2.	Finanzanlagen					
3.	Rückzahlung von Stammkapital					
4.	Einnahmen aus. Rückl.					
5.	Jahresverlust					
6.	Entnahme Sonderposten					
7.	Auflösung Ertragszuschüsse	53.500		53.500		
8.	Entnahme langfr. Rückstellungen					
9.	Tilgung von Krediten					
10.	Gewährung von Krediten					
11.	Finanzierungsfehlbedarf aus Vorjahr					
12.	Finanzierungsbedarf insgesamt	160.500		160.500		

11. Vermögensplan 2025 – 2028 Einnahmen (in Euro)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ist 2023	2024	2025	2026	2027	2028
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	21.947	20.000	107.000	7.000	7.000	7.000
a.	Zuweisungen u. Zuschüsse abzügl. Auflösungsbeträge ohne NeuSTADT-Agentur	5.052	10.000	7.000	7.000	7.000	7.000
b.	Zuweisungen u. Zuschüsse abzügl. Auflösungsbeträge NeuSTADT-Agentur	16.895	10.000	100.000			
6.	Beiträge und ähnl. Entgelte abz. Entnahme						
7.	Zuführung zu langfr. Rückstellung. abz. Entnahme						
8.	Kredite						
9.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	51.790	59.500	53.500	54.000	54.000	54.000
10.	Rückflüsse aus gew. Krediten						
11.	Erübr. Mittel aus Vorjahr						
12.	Finanzierungsmittel insgesamt	73.737	79.500	160.500	61.000	61.000	61.000

12. Vermögensplan 2025 – 2028 Ausgaben (in Euro)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ist 2023	2024	2025	2026	2027	2028
1.	Sachanlagen und imm. Anlagewerte gesamt	21.947	20.000	107.000	7.000	7.000	7.000
a.	<i>Sachanlagen und imm. Anlagewerte ohne NeuSTADT-Agentur</i>	5.052	10.000	7.000	7.000	7.000	7.000
b.	<i>Sachanlagen und imm. Anlagewerte NeuSTADT-Agentur</i>	16.895	10.000	100.000			
2.	Finanzanlagen						
3.	Rückzahlung von Stammkapital						
4.	Einnahmen aus. Rückl.						
5.	Jahresverlust						
6.	Entnahme Sonderposten						
7.	Auflösung Ertragszuschüsse	51.790	59.500	53.500	54.000	54.000	54.000
8.	Entnahme langfr. Rückstellungen						
9.	Tilgung von Krediten						
10.	Gewährung von Krediten						
11.	Finanzierungsfehlbedarf aus Vorjahr						
12.	Finanzierungsbedarf insgesamt	73.737	79.500	160.500	61.000	61.000	61.000

Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH - Wirtschaftsplan -

Beschlussfassung im Aufsichtsrat am 15.11.2024

Wirtschaftsplan 2025 Vorschaurechnung 2026 bis 2029

Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH

Inhalt

1. Wirtschaftsplan 2025.....	2
2. Vorschaurechnung 2026 bis 2029	3
3. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan und zur Vorschaurechnung	4
3.1 Jahresergebnis	4
3.2 Umsatzerlöse	4
3.3 Materialaufwand.....	4
3.4 sonstiger betrieblicher Aufwand	5
4. Investitionsplanung	5
5. Vermögens-/ Finanzplanung	6
6. Planbilanz.....	8

1. Wirtschaftsplan 2025

Wirtschaftsplan 2025		Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH		
Gewinn- und Verlustrechnung in TEUR	IST 2023	Wirtschafts- plan 2024	Hochrechnung per 09/ 2024	Wirtschafts- plan 2025
1. Umsatzerlöse	5.927,2	3.528,1	3.165,9	3.775,2
2. sonstige betriebliche Erträge	94,1	8,0	8,2	8,0
3. Summe betriebliche Erträge	6.021,3	3.536,1	3.174,1	3.783,2
4. Materialaufwand				
4.1. Aufwendungen für Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe u. Waren	5.265,5	2.499,3	2.367,9	2.655,0
4.2. Aufwand für bezogene Fremdleistung	129,3	176,2	124,1	211,0
4. Materialaufwand	5.394,8	2.675,5	2.492,0	2.866,0
5. Rohertrag	626,5	860,6	682,1	917,2
6. Personalaufwand	0,0	0,0	0,0	0,0
7. Abschreibungen	51,5	38,9	42,0	63,0
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	260,0	305,7	276,0	275,0
9. Summe Kosten	311,5	344,6	318,0	338,0
10. Betriebsergebnis	314,9	516,0	364,1	579,3
11. Finanzerträge Zinsen u. ähnl. Erträge, Erträge aus Beteiligungen	8,4	4,1	12,4	4,0
12. Finanzaufwendungen Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0
13. Finanzergebnis	8,4	4,1	12,4	4,0
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	323,3	520,1	376,6	583,3
15. Körperschafts-/Gewerbeertragssteuer	75,4	164,9	119,5	167,0
16. Sonstige Steuern	0,8	0,8	0,8	0,8
17. Jahresergebnis	247,1	354,4	256,3	415,4



2. Vorschaurechnung 2026 bis 2029

Vorschaurechnung 2026 - 2029		Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH			
Gewinn- und Verlustrechnung in TEUR	Wirtschafts- plan 2025	Vorschau 2026	Vorschau 2027	Vorschau 2028	Vorschau 2029
1. Umsatzerlöse	3.775,2	3.393,5	3.625,0	3.620,0	3.610,0
2. sonstige betriebliche Erträge	8,0	8,0	8,0	8,0	8,0
3. Summe betriebliche Erträge	3.783,2	3.401,5	3.633,0	3.628,0	3.618,0
4. Materialaufwand					
4.1. Aufwendungen für Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe u. V	2.655,0	2.400,0	2.550,0	2.550,0	2.550,0
4.2. Aufwand für bezogene Fremdleistung	211,0	226,0	216,0	216,0	216,0
4. Materialaufwand	2.866,0	2.626,0	2.766,0	2.766,0	2.766,0
5. Rohertrag	917,2	775,5	867,0	862,0	852,0
6. Personalaufwand	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7. Abschreibungen	63,0	52,9	50,3	46,7	44,6
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	275,0	280,0	285,0	290,0	290,0
9. Summe Kosten	338,0	332,9	335,3	336,7	334,6
10. Betriebsergebnis	579,3	442,7	531,8	525,4	517,4
11. Finanzerträge					
Zinsen u. ähnl. Erträge, Erträge aus Beteiligungen	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0
12. Finanzaufwendungen					
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13. Finanzergebnis	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	583,3	446,7	535,8	529,4	521,4
15. Körperschafts-/Gewerbeertragssteuer	167,0	181,2	170,0	170,0	170,0
16. Sonstige Steuern	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8
17. Jahresergebnis	415,5	264,7	365,0	358,6	350,6

3. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan und zur Vorscheurechnung

3.1 Jahresergebnis

Das Jahresergebnis für 2025 wird mit TEUR 416 geplant und liegt damit über der letzten Vorscheurechnung. Die begründet sich im Wesentlichen durch den gestiegenen Rohertrag. Im Vergleich zu 2024 ist durch steigende Umsatzerlöse eine weitere Verbesserung des Ergebnisses zu erwarten.

Bei der Planung für das Jahr 2025 wird von einem normalen Witterungsverlauf in Anlehnung an die bisherige Abnahmestruktur ausgegangen.

3.2 Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse liegen aufgrund der noch immer erhöhten Gasbezugspreise über dem Niveau vor der Energiekrise. Trotz allem konnte ein leichter Rückgang der Arbeitspreise, durch verbesserte Einkaufskonditionen für den Kunden realisiert werden.

Zukünftig kann ein weiterer Rückgang der Arbeitspreise realisiert werden, umso weiter in die Zukunft die benötigten Mengen eingedeckt werden.

Bei der Planung der Mieterlöse (jährlich ca. TEUR 120) wurde aufgrund langfristiger Verträge eine gleichbleibende Entwicklung unterstellt. Die verbleibenden Umsatzerlöse resultieren aus der Fernwärmelieferung.

3.3 Materialaufwand

Der Materialaufwand gliedert sich wie folgt auf:

	2025	2026	2027	2028	2029
4a) Aufwendungen für Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe u. Waren	2.655,0	2.400,0	2.550,0	2.550,0	2.550,0
4b) Aufwendungen für bezogene Fremdleistungen					
- technische Betriebsführung FBR	90,0	95,0	95,0	95,0	95,0
- Wartung Heizhäuser	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
- Brennerwartung ELCO	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
- Messdienstleistungen	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
- Instandhaltungen Heizhäuser	40,0	40,0	40,0	40,0	40,0
- Sonstige Instandhaltungen	60,0	70,0	60,0	60,0	60,0
- Instandsetzung/-haltung Heizölanlage	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
	211,0	226,0	216,0	216,0	216,0
Gesamtaufwand	2.866,0	2.626,0	2.766,0	2.766,0	2.766,0

Die Aufwendungen RHB verringern sich in den Folgejahren aufgrund besserer Einkaufskonditionen für die Beschaffung von Erdgas.

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

3.4 sonstiger betrieblicher Aufwand

Der sonstige betriebliche Aufwand setzt sich wie folgt zusammen:

	2025	2026	2027	2028	2029
Sonstige betriebliche Aufwendungen					
- Rechtsberatung	50,0	50,0	50,0	50,0	50,0
- Niederschlagswasser	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
- Kosten Jahresabschluss	15,0	15,0	15,0	15,0	15,0
- Versicherungen	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
- Aufsichtsratsvergütung	7,0	7,0	7,0	7,0	7,0
- Gestattungsvertrag	65,0	65,0	65,0	65,0	65,0
- DLV-Kaufm. BF	60,0	65,0	70,0	75,0	75,0
- Sonstiges	70,0	70,0	70,0	70,0	70,0
	275,0	280,0	285,0	290,0	290,0

In der Position sonstige betriebliche Aufwendungen sind externe Beratungskosten für die Umsetzung der kommunalen Wärmeplanung enthalten. Die verbleibenden Aufwendungen unterliegen kaum Schwankungen und sind relativ fix.

4. Investitionsplanung

Die Investitionen sind in den Jahren 2025 bis 2029 wie folgt geplant:

Investitionsplan 2025 - 2029		Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH				
in EUR	Wirtschaftsplan 2025	Vorschau 2026	Vorschau 2027	Vorschau 2028	Vorschau 2029	
Austausch Brenner Kessel 1, HH-Ost	80.000,0					
Austausch Brenner Kessel 1, HH-West	92.000,0					
Turnuswechsel Zähler	10.000,0	10.000,0	10.000,0	10.000,0	10.000,0	
Umstellung Jahreskunden Fernauslesung			10.000,0			
Digitalisierung Leitungsnetzplan	15.000,0			15.000,0		
Umsetzung Wärmetransformationsplan						
geplante Investitionen	197.000,0	10.000,0	20.000,0	25.000,0	10.000,0	

Die zukünftigen Investitionen aufgrund der kommunalen Wärmeplanung sind aktuell noch nicht definierbar und können sich für die Jahre 2027ff auf mehrere Millionen Euro belaufen.

Im Januar 2025 erfolgt die jährliche Begutachtung der Brenner/ Kesselanlagen durch den Bezirksschornsteinfeger. Aus heutiger Sicht besteht ein erhöhtes Risiko, dass die bestehenden Brenneranlagen in den Heizhäusern dieser Begutachtung nicht mehr

standhalten und eine sofortige Ersatzinvestition von Nöten wird. Dafür sind TEUR 172 eingeplant. Sollte diese Investition nicht notwendig sein, stehen diese Mittel zusätzlich zur Umsetzung der kommunalen Wärmeplanung zur Verfügung.

5. Vermögens-/ Finanzplanung

Vermögensplan 2026 - 2029						Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH					
in TEUR	Wirtschafts- plan 2025	Vorschau 2026	Vorschau 2027	Vorschau 2028	Vorschau 2029						
<u>Finanzmittelbedarf</u>											
1. Investitionen	197,0	10,0	20,0	25,0	10,0						
2. Auflösung Sonderposten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0						
3. Darlehenstilgungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0						
4. Ausschüttung an Gesellschafter	354,4	415,5	264,7	365,0	358,6						
5. Summe Finanzmittelbedarf	551,4	425,5	284,7	390,0	368,6						
<u>Finanzmittelherkunft</u>											
6. Abschreibungen	63,0	52,9	50,3	46,7	44,6						
7. Darlehensaufnahme	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0						
8. Jahresergebnis	415,5	264,7	365,0	358,6	350,6						
9. Summe Mittelherkunft	478,4	317,6	415,2	405,2	395,2						
10. Änderung der finanziellen Mittel	-72,9	-107,9	130,5	15,3	26,7						

Um die geforderte Umsetzung der kommunalen Wärmeplanung in den Folgejahren gewährleisten zu können, muss vorerst die Höhe der zu erwartenden Kosten ermittelt werden, um anschließend die Finanzierung klären zu können. Dies soll je nach Höhe, entweder aus eigenen oder auch mit fremden Mitteln finanziert werden.



Finanzplan 2026 - 2029		Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH				
Einzahlungen ./ Auszahlungen in TEUR	Wirtschafts- plan 2024	Wirtschafts- plan 2025	Vorschau 2026	Vorschau 2027	Vorschau 2028	Vorschau 2029
1. Umsatzerlöse	3.536,1	3.783,2	3.401,5	3.633,0	3.628,0	3.618,0
2. Zinserträge	4,1	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0
3. Grundstücksverkäufe	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Darlehensaufnahme	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe Einnahmen	3.540,2	3.787,2	3.405,5	3.637,0	3.632,0	3.622,0
1. Auszahlungen für Materialaufwand	-2.675,5	-2.866,0	-2.626,0	-2.766,0	-2.766,0	-2.766,0
2. Auszahlungen für Personal	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Auszahlungen für Sonstige Aufwendungen	-305,7	-275,0	-280,0	-285,0	-290,0	-290,0
4. Zinszahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5. Ausschüttung an Gesellschafter	-247,0	-354,4	-415,5	-264,7	-365,0	-358,6
6. Investitionen	-40,0	-197,0	-10,0	-20,0	-25,0	-10,0
7. Auszahlungen für Steuern	-165,6	-167,8	-182,0	-170,8	-170,8	-170,8
Summe Ausgaben	-3.433,8	-3.860,2	-3.513,5	-3.506,5	-3.616,8	-3.595,4
Gesamtsumme Liquiditätsveränderung	106,4	-72,9	-107,9	130,5	15,3	26,7
<i>Bankbestand 1.1.2025:</i>	1.352,0					
Bankbestand zum Jahresende	1.458,4	1.385,5	1.277,6	1.408,0	1.423,3	1.449,9

6. Planbilanz



Aktiva	IST 2023 T€	Vorschau 2024 T€	Vorschau 2025 T€	Vorschau 2026 T€
A. Anlagevermögen				
I. Sachanlagen				
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	76	76	76	76
2. Technische Anlage und Maschinen	233	234	368	325
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	7	7	7	7
4. Anlagen im Bau				
	316	317	451	408
B. Umlagevermögen				
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	668	350	350	350
2. Forderungen gegenüber Gesellschafter	22	0	0	0
3. Sonstige Vermögensstände	165	10	10	10
	855	360	360	360
II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	1.400	1.458	1.385	1.278
	2.255	1.818	1.745	1.638
	2.571	2.135	2.197	2.046

Passiva	IST 2023 T€	Vorschau 2024 T€	Vorschau 2025 T€	Vorschau 2026 T€
A. Eigenkapital				
I. Gezeichnetes Kapital	1.025	1.025	1.025	1.025
II. Gewinnrücklage	155	155	155	155
III. Bilanzgewinn	247	354	415	265
	1.427	1.534	1.595	1.445
B. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen	5	5	5	5
C. Rückstellungen				
1. Steuerrückstellungen	32	165	167	181
2. Sonstige Rückstellungen	890	150	150	150
	922	315	317	331
D. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	37	250	250	250
2. Sonstige Verbindlichkeiten	180	31	29	15
	217	281	279	265
	2.571	2.135	2.196	2.046

Jahresabschlüsse

Eigenbetrieb Stadtpflege	JA 2022
Eigenbetrieb Anhaltisches Theater Dessau	JA 2023
Eigenbetrieb Städtisches Klinikum Dessau	JA 2023
Eigenbetrieb DeKiTa	JA 2021
Dessauer Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH - DVV -	JA 2023
Dessauer Wohnungsbaugesellschaft mbH - DWG -	JA 2023
WBD Industriepark Dessau GmbH	JA 2023
Immobilien- und Verwaltungsservice GmbH Rodleben - IVG -	liegt noch nicht vor
Medizinisches Versorgungszentrum des Städtischen Klinikums Dessau gemeinnützige GmbH - MVZ -	JA 2023
Stadtmarketinggesellschaft Dessau-Roßlau mbH	JA 2023
Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH	JA 2023
Industriehafen Roßlau GmbH	JA 2023
Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld I Dessau I Wittenberg GmbH i. L.	JA 2023

Eigenbetrieb Stadtpflege

Eigenbetrieb "Stadtpflege" der Stadt Dessau-Roßlau, Dessau-Roßlau

Bilanz zum 31. Dezember 2022

AKTIVA

	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	59.310,00	51.486,00
	59.310,00	51.486,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	5.752.833,55	5.899.997,55
2. Bauten auf fremden Grundstücken, die nicht zu Nummer 1 gehören	8.515,00	9.603,00
3. Maschinen und maschinelle Anlagen	7.640.937,00	8.135.734,00
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.447.696,00	3.565.895,00
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	42.030,12	157.833,71
	16.892.011,67	17.769.063,26
	16.951.321,67	17.820.549,26
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Vorräte		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	276.280,10	254.026,42
	276.280,10	254.026,42
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.227.048,35	1.018.414,58
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	20.853,39	15.514,78
3. Forderungen an den Aufgabenträger oder andere Eigenbetriebe des Aufgabenträgers	337.401,47	68.921,22
4. Sonstige Vermögensgegenstände	263.834,69	244.721,32
	1.849.137,90	1.347.571,90
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	4.880.888,64	3.291.571,63
	7.006.306,64	4.893.169,95
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	34.507,31	36.342,46
	23.992.135,62	22.750.061,67

PASSIVA

	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
A. EIGENKAPITAL		
I. Stammkapital	50.000,00	50.000,00
II. Rücklagen		
1. Allgemeine Rücklage	810.343,45	810.343,45
2. Zweckgebundene Rücklagen	106.629,98	106.629,98
3. Gewinnrücklage	1.578.036,76	1.578.036,76
4. Rücklage für Sonderverlustkonto	104.303,54	104.303,54
	2.599.313,73	2.599.313,73
III. Gewinn und Verlust (einschließlich Verwendung)		
1. Gewinn der Vorjahre	267.609,85	1.943.928,72
2. Verwendung für		
Abführung an den Haushalt des Aufgabenträgers	0,00	-365.891,96
Entnahmen aus der Allgemeinen Rücklage	0,00	75.254,34
Entnahme aus den zweckgebundenen Rücklagen	0,00	425.958,39
Zuführung zur Gewinnrücklage	0,00	-1.578.036,76
3. Jahresgewinn / Jahresverlust	709.734,90	-233.602,88
	977.344,75	267.609,85
	3.626.658,48	2.916.923,58
B. SONDERPOSTEN	708.918,00	739.959,00
C. RÜCKSTELLUNGEN		
1. Steuerrückstellungen	7.200,00	37.700,00
2. Sonstige Rückstellungen	10.225.700,00	10.217.600,00
	10.232.900,00	10.255.300,00
D. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	648.039,01	463.214,43
2. Unternehmen	58.008,25	27.312,63
3. Verbindlichkeiten gegenüber dem Aufgabenträger	350.150,38	283.843,51
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gebietskörperschaften	855,00	18.278,25
5. Sonstige Verbindlichkeiten	128.716,00	165.697,27
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: EUR 23.560,11 (Vorjahr: EUR 20.775,62)		
	1.185.768,64	958.346,09
E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	8.206.090,50	7.855.733,00
F. PASSIVE LATENTE STEUERN	31.800,00	23.800,00
	23.992.135,62	22.750.061,67

Eigenbetrieb "Stadtpflege" der Stadt Dessau-Roßlau, Dessau-Roßlau

Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2022

	2022 EUR	2021 EUR
1. Umsatzerlöse	19.421.617,89	18.402.478,31
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	27.778,14	18.230,54
3. Sonstige betriebliche Erträge	1.445.080,75	1.411.071,84
- davon Auflösung von Sonderposten: EUR 33.432,52 (Vorjahr: EUR 31.890,50)		
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.381.112,88	2.133.340,04
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.303.554,71	3.379.225,11
	5.684.667,59	5.512.565,15
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	8.040.080,32	7.496.117,45
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.986.046,01	1.852.749,64
- davon für Altersversorgung: EUR 316.407,90 (Vorjahr: EUR 293.795,66)		
	10.026.126,33	9.348.867,09
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.901.982,48	1.833.161,15
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.475.834,80	2.895.770,38
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	9.440,82	523,68
- Erträge aus der Abzinsung von Rückstellungen: EUR 8.900,00 (Vorjahr: EUR 0,00)		
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	75.905,43	431.808,00
- davon Aufwendungen aus der Aufzinsung von Rückstellungen: EUR 75.905,43 (Vorjahr: EUR 431.808,00)		
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	739.400,97	-189.867,40
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	8.000,00	-7.100,00
- davon aus latenten Steuern: EUR 8.000,00 (Vorjahr: EUR -7.100,00)		
12. Sonstige Steuern	21.666,07	50.835,48
13. Jahresgewinn / Jahresverlust	709.734,90	-233.602,88

Nachrichtlich:

Verwendung des Jahresgewinns

a) zur Einstellung in Rücklagen	-347.702,45
b) zur Abführung an den Haushalt des Aufgabenträgers	-362.032,45

Eigenbetrieb
Anhaltisches Theater
Dessau

HANDELSBILANZ

Anhaltisches Theater Dessau
Dessau-Roßlau

zum

31. Dezember 2023

AKTIVA

PASSIVA

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro		Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Stammkapital		50.000,00	50.000,00
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		0,00	735,99	II. Rücklagen			
II. Sachanlagen				1. Zweckgebundene Rücklage	5.279.527,10		5.031.559,47
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	16.396.666,07		16.734.225,81	2. Rücklage Kulturzentrum Altes Theater	<u>2.562.345,93</u>	7.841.873,03	2.692.187,55
2. Maschinen und maschinelle Anlagen	1.840.875,93		1.718.771,81	III. Gewinn und Verlust			
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	793.590,50		644.862,86	Gewinn des Vorjahres	118.126,01		1.685.504,95
4. Kostümfundus und laufende Inszenierungen	856.683,60		963.888,02	Entnahme aus der Rücklage Kulturzentrum Altes Theater	129.841,62		129.841,62
5. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>166.209,63</u>	20.054.025,73	235.063,13	Einstellung in zweckgebundene Rücklagen	247.967,63-		1.815.346,57-
				Jahresgewinn	<u>451.132,11</u>	451.132,11	118.126,01
B. Umlaufvermögen				B. Sonderposten		16.442.340,40	16.467.252,38
I. Vorräte				C. Rückstellungen			
1. Waren		8.574,30	7.700,01	1. sonstige Rückstellungen		1.068.700,00	685.500,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				D. Verbindlichkeiten			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	102.156,30		107.255,51	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	352.036,09		296.548,16
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>328.977,86</u>	431.134,16	323.870,32	2. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Dessau-Roßlau	2.593,81		34.497,12
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		6.975.361,29	5.725.270,01	3. sonstige Verbindlichkeiten	<u>717.232,75</u>	1.071.862,65	728.693,01
C. Rechnungsabgrenzungsposten		32.095,83	32.157,92	E. Rechnungsabgrenzungsposten		575.283,12	389.437,69
		27.501.191,31	26.493.801,39			27.501.191,31	26.493.801,39

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

**Anhaltisches Theater Dessau
Dessau-Roßlau**

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse	2.633.918,89	1.648.075,35
2. Zuschüsse	19.926.800,00	18.687.700,00
3. andere aktivierte Eigenleistungen	934.716,51	930.018,79
4. sonstige betriebliche Erträge	1.110.508,40	1.341.741,48
5. Sachaufwendungen für den Spielbetrieb		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	109.070,58	111.725,01
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>2.025.979,31</u>	<u>1.744.892,68</u>
	2.135.049,89	1.856.617,69
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	14.524.051,50	13.513.371,46
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>3.370.371,46</u>	<u>3.290.911,55</u>
	17.894.422,96	16.804.283,01
- davon für Altersversorgung Euro 565.755,60 (Euro 561.738,62)		
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.253.007,69	2.299.333,59
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	1.873.704,70	1.526.822,62
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4.242,29	31,04
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>501,50</u>	<u>16,50</u>
11. Ergebnis nach Steuern	453.499,35	120.493,25
12. sonstige Steuern	2.367,24	2.367,24
	<hr/>	<hr/>
13. Jahresgewinn	<u><u>451.132,11</u></u>	<u><u>118.126,01</u></u>

Nachrichtlich:

Behandlung des Jahresergebnisses

a) Auflösung der Rücklagen	0,00	0,00
b) Einstellung in die Rücklagen	451.132,11	118.126,01

Eigenbetrieb
Städtisches Klinikum
Dessau

Städtisches Klinikum Dessau - Eigenbetrieb der Stadt Dessau-Roßlau, Dessau-Roßlau
Bilanz zum 31. Dezember 2023

AKTIVSEITE

	31.12.2023		Vorjahr
	EUR	EUR	EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		973.300,02	1.223.378,02
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	48.487.570,53		44.615.669,53
2. technische Anlagen	2.523.646,00		1.043.018,00
3. Einrichtungen und Ausstattungen	11.225.746,40		11.204.876,13
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>1.985.107,77</u>		<u>5.455.102,70</u>
		64.222.070,70	62.318.666,36
III. Finanzanlagen			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	25.000,00		25.000,00
2. sonstige Finanzanlagen	<u>500,00</u>		<u>500,00</u>
		25.500,00	25.500,00
		65.220.870,72	63.567.544,38
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.885.668,82		2.988.037,68
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	2.300.779,80		2.145.226,80
3. fertige Erzeugnisse und Waren	<u>1.177,18</u>		<u>611,12</u>
		5.187.625,80	5.133.875,60
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	30.169.009,61		20.826.214,89
2. Forderungen an den Krankenhausträger	52.544,95		249.970,65
3. Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	14.789.660,47		19.603.945,40
4. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00		578.341,88
5. sonstige Vermögensgegenstände	<u>3.979.334,25</u>		<u>2.999.035,54</u>
		48.990.549,28	44.257.508,36
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten			
		<u>1.871.616,86</u>	<u>1.547.644,24</u>
		56.049.791,94	50.939.028,20
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN			
		579.961,22	369.792,60
		121.850.623,88	114.876.365,18

PASSIVSEITE

	31.12.2023		Vorjahr
	EUR	EUR	EUR
A. EIGENKAPITAL			
1. Gezeichnetes Kapital	3.078.000,00		3.078.000,00
2. Kapitalrücklage	13.519.713,53		13.519.713,53
3. Gewinnrücklagen	15.145.320,90		21.775.492,39
4. Jahresfehlbetrag	<u>(17.488.709,87)</u>		<u>(6.630.171,49)</u>
		14.254.324,56	<u>31.743.034,43</u>
B. SONDERPOSTEN AUS ZUWENDUNGEN ZUR FINANZIERUNG DES SACHANLAGEVERMÖGENS			
1. Sonderposten aus Fördermitteln nach dem KHG	33.917.873,44		37.629.957,66
2. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	10.993.876,23		2.561.286,61
3. Sonderposten aus Zuwendungen Dritter	<u>8.449,57</u>		<u>9.425,57</u>
		44.920.199,24	40.200.669,84
C. RÜCKSTELLUNGEN			
1. Steuerrückstellungen	84.413,00		92.784,50
2. sonstige Rückstellungen	<u>12.672.957,87</u>		<u>14.933.285,52</u>
		12.757.370,87	15.026.070,02
D. VERBINDLICHKEITEN			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	32.037.616,86		12.320.795,86
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 31.471.789,51 (Vj.: EUR 11.583.368,74)			
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.519.984,31		5.109.809,86
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 4.519.984,31 (Vj.: EUR 5.109.809,86)			
3. Verbindlichkeiten gegenüber dem Krankenhausträger	204.057,22		345.932,92
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 204.057,22 (Vj.: EUR 345.959,25)			
4. Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	6.326.740,76		3.888.628,55
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 6.326.740,76 (Vj.: EUR 3.888.628,55)			
5. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	364.729,48		0,00
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 364.729,48 (Vj.: EUR 0,00)			
6. sonstige Verbindlichkeiten	5.900.692,37		6.241.423,70
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 5.826.823,82 (Vj.: EUR 5.953.936,38)			
- davon aus Steuern: EUR 2.176.148,41 (Vj.: EUR 3.603.800,30)			
		49.353.821,00	27.906.590,89
E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		<u>564.908,21</u>	<u>0,00</u>
		121.850.623,88	114.876.365,18

Städtisches Klinikum Dessau - Eigenbetrieb der Stadt Dessau-Roßlau, Dessau-Roßlau
Gewinn- und Verlustrechnung
für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023

	2023		Vorjahr
	EUR	EUR	EUR
1. Erlöse aus Krankenhausleistungen	137.735.974,46		147.154.306,47
2. Erlöse aus allgemeinen Pflegeleistungen	3.210.895,53		3.003.929,94
3. Erlöse aus Wahlleistungen	475.273,69		359.912,11
4. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	35.408.434,61		31.733.252,81
5. Nutzungsentgelte der Ärzte	1.286.211,29		1.055.611,29
6. Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 HGB, soweit nicht in den Nummern 1 bis 4 enthalten	8.840.770,32		7.667.566,12
7. Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen/unfertigen Leistungen	155.553,00		572.964,10
8. andere aktivierte Eigenleistungen	73.784,56		93.197,91
9. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	11.743.306,33		4.052.359,97
10. Sonstige betriebliche Erträge	<u>1.989.100,91</u>		<u>1.255.046,63</u>
11. Gesamtleistung		200.919.304,70	196.948.147,35
12. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	(106.854.608,40)		(103.605.527,49)
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	(21.019.484,34)		(20.273.197,48)
- davon für Altersversorgung: EUR 3.501.523,33 (Vj.: EUR 3.655.182,15)			
		(127.874.092,74)	(123.878.724,97)
13. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	(52.381.806,30)		(45.677.692,28)
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>(18.996.327,32)</u>		<u>(16.870.591,47)</u>
		<u>(71.378.133,62)</u>	<u>(62.548.283,75)</u>
14. Zwischenergebnis		<u>1.667.078,34</u>	<u>10.521.138,63</u>

Städtisches Klinikum Dessau - Eigenbetrieb der Stadt Dessau-Roßlau, Dessau-Roßlau
Gewinn- und Verlustrechnung
für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023

15. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	12.280.445,02	3.991.958,24
- Fördermittel nach dem KHG: EUR 1.359.600,00 (Vj.: EUR 3.093.040,00)		
16. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	5.573.085,00	6.295.199,38
17. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	(12.729.481,61)	(4.398.576,97)
18. Abschreibungen	(8.220.168,71)	(8.931.648,71)
19. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>(15.478.523,96)</u>	<u>(13.979.188,98)</u>
Zwischenergebnis	<u>(16.907.565,92)</u>	<u>(6.501.118,41)</u>
20. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	131.633,78	141.392,23
21. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,00	(1.740,81)
22. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	(649.665,19)	(121.815,66)
- davon aus Aufzinsung von Rückstellungen: EUR 30.666,54 (Vj.: EUR 79.148,26)		
23. Steuern	(63.112,54)	(146.888,84)
- davon vom Einkommen und vom Ertrag: EUR 411.051,85 (Vj.: EUR 407.276,71)		
24. Jahresfehlbetrag	<u>(17.488.709,87)</u>	<u>(6.630.171,49)</u>

Eigenbetrieb
Dessau-Roßlauer
Kinder Tagesstätten

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

	<u>2 0 2 1</u>		<u>2020</u>
	EUR	EUR	TEUR
1. Umsatzerlöse		1.867.775,77	1.996
2. Betriebskostenzuschüsse		17.733.422,80	18.113
3. Sonstige betriebliche Erträge		<u>1.817.859,05</u>	<u>1.076</u>
<u>Gesamtleistung</u>		21.419.057,62	21.185
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-14.135.340,10		-14.782
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>-3.522.795,93</u>		<u>-3.499</u>
- davon für Altersversorgung EUR 572.564,13 (i.V. EUR 584.891,30)		-17.658.136,03	-18.281
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-357.236,67	-316
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-2.969.328,05	-2.552
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>-31.925,55</u>	<u>-14</u>
- davon aus der Änderung der Abzinsung von Rückstellungen EUR 996,00 (i.V. EUR 810,00)			
8. <u>Ergebnis nach Steuern</u>		<u>402.431,32</u>	<u>22</u>
9. <u>Jahresüberschuss</u>		<u>402.431,32</u>	<u>22</u>
10. Entnahmen aus der Rücklage für Investitionen		<u>6.889,61</u>	<u>7</u>
11. <u>Bilanzgewinn</u>		<u>409.320,93</u>	<u>29</u>

Dessauer Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH

- Stadtwerke DVV –

Dessauer Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH - DVV - Stadtwerke, Dessau-Roßlau
Konzernbilanz zum 31. Dezember 2023

Aktiva	31.12.2023		31.12.2022		Passiva	31.12.2023		31.12.2022	
	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen					A. Eigenkapital				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					I. Gezeichnetes Kapital	205.000,00		205.000,00	
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	851.303,00		1.188.535,00		II. Kapitalrücklage	76.954.983,27		76.954.983,27	
2. Geleistete Anzahlungen	429.962,00		369.209,43		III. Gewinnrücklagen				
		1.281.265,00		1.537.744,43	Anderer Gewinnrücklagen	68.044.730,19		30.282.847,89	
II. Sachanlagen					IV. Konzernbilanzgewinn	6.500.000,00		3.400.000,00	
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	29.738.857,90		32.086.172,73		V. nicht beherrschende Anteile	6.500,00		6.500,00	
2. Gleisanlagen, Streckenausrüstung und Sicherungsanlagen	15.167.457,00		16.539.456,00			151.711.213,46		110.849.331,16	
3. Fahrzeuge für den Personenverkehr	2.590.452,00		3.588.814,00						
4. Maschinen und maschinelle Anlagen, die nicht zu Nummer 2 oder 3 gehören	230.657.971,00		246.991.735,00		B. Sonderposten für Investitionszuschüsse	27.644.689,73		30.801.570,40	
5. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.790.978,00		2.714.697,00		C. Sonderposten für Baukostenzuschüsse	34.915.089,24		34.845.097,49	
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	9.948.435,91		7.994.493,32		D. Rückstellungen				
		290.895.152,81		309.915.168,05	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	240.306,00		267.158,00	
III. Finanzanlagen					2. Steuerrückstellungen	27.836.450,39		4.357.980,76	
1. Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	1.298.772,46		0,00		3. Sonstige Rückstellungen	74.940.673,77		55.291.539,48	
2. Beteiligungen	422.602,70		627.096,86				102.817.430,16	59.916.678,24	
		1.721.375,16		627.096,86	E. Verbindlichkeiten				
		293.897.792,97		312.080.009,34	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	113.374.920,52		126.620.892,40	
B. Umlaufvermögen					2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	20,00		11.268,89	
I. Vorräte					3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	28.603.706,47		26.746.998,55	
1. Emissionszertifikate	8.053.155,33		6.671.840,33		4. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	134,246,10		0,00	
2. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.737.774,89		2.323.514,32		5. Sonstige Verbindlichkeiten	6.793.503,66		3.117.925,22	
		10.850.930,22		9.495.354,65	davon aus Steuern EUR 3.338.801,88 (Vj. EUR 661.496,58)				
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände						148.906.396,75		156.497.085,06	
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	43.810.079,97		30.965.723,42		F. Rechnungsabgrenzungsposten	785.057,63		166.626,71	
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	1.738,97		13.547,44						
3. Sonstige Vermögensgegenstände	3.125.374,69		7.278.784,11						
		46.937.193,63		38.258.054,97					
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		114.832.330,31		32.649.858,91					
		172.620.454,16		80.403.288,53					
C. Rechnungsabgrenzungsposten		261.629,84		593.111,19					
		466.779.876,97		393.076.389,06		466.779.876,97		393.076.389,06	

Dessauer Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH - DVV - Stadtwerke, Dessau-Roßlau
Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023

	EUR	2023 EUR	2022 EUR
1. Umsatzerlöse	274.636.662,37		208.864.270,88
abzüglich Strom- und Energiesteuer	<u>13.122.641,46</u>		<u>14.958.407,52</u>
	261.514.020,91		193.905.863,36
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	515.783,36		491.211,10
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>13.868.850,36</u>		<u>10.378.441,11</u>
	275.898.654,63		<u>204.775.515,57</u>
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	94.289.367,26		110.402.336,01
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	15.334.858,37		13.906.621,39
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	22.042.302,89		20.331.750,78
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	4.858.747,27		4.647.607,82
davon für Altersversorgung EUR 593.368,18 (Vj. EUR 585.984,80)			
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	33.973.950,85		19.928.342,12
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	287.346,23		384.231,35
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>29.361.393,05</u>		<u>20.894.224,02</u>
	200.147.965,92		<u>190.495.113,49</u>
8. Erträge aus Beteiligungen	82.757,04		74.046,86
9. Aufwendungen aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	26.227,54		0,00
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.179.803,95		81.476,08
davon aus Abzinsung EUR 15.781,77 (Vj.: EUR 896,58)			
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.141.135,42		2.255.178,57
davon aus Aufzinsung EUR 114.742,93 (Vj.: EUR 7.156,81)			
	95.198,03		<u>-2.099.655,63</u>
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	33.365.549,73		<u>6.462.275,04</u>
13. Ergebnis nach Steuern	42.480.337,01		5.718.471,41
14. Sonstige Steuern	185.629,71		157.754,10
15. Konzernjahresüberschuss	42.294.707,30		5.560.717,31
16. Nicht beherrschenden Anteilen zustehender Gewinn	<u>325,00</u>		<u>325,00</u>
17. Gewinnvortrag	1.967.500,00		1.975.000,00
18. Einstellung in andere Gewinnrücklagen	<u>37.761.882,30</u>		<u>4.135.392,31</u>
19. Konzernbilanzgewinn	<u>6.500.000,00</u>		<u>3.400.000,00</u>

Dessauer Wohnungsbaugesellschaft
mbH

- DWG –

Dessauer Wohnungsbaugesellschaft mbH, Dessau-Roßlau
Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2023
Bilanz

<u>Aktiva</u>	EUR	<u>31.12.2023</u> EUR	<u>31.12.2022</u> EUR	<u>Passiva</u>	EUR	<u>31.12.2023</u> EUR	<u>31.12.2022</u> EUR
<u>A. Anlagevermögen</u>				<u>A. Eigenkapital</u>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		233.865,00	234.553,00	I. Gezeichnetes Kapital	51.250,00		51.250,00
II. Sachanlagen				II. Kapitalrücklage	1.162.387,67		1.162.387,67
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	160.597.267,80		165.117.252,42	III. Gewinnrücklagen			
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts- und anderen Bauten	2.923.413,67		3.061.725,17	1. Sonderrücklage gemäß DMBilG	75.230.273,69		75.230.273,69
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	10.153.833,08		10.214.875,97	2. Andere Gewinnrücklagen	25.748.971,53		22.156.678,15
4. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	428.458,00		372.860,00	IV. Jahresfehlbetrag/-überschuss	-5.123,85		3.592.293,38
5. Anlagen im Bau	5.362.965,29		2.041.990,04			102.187.759,04	102.192.882,89
6. Bauvorbereitungskosten	436.473,42		221.087,85	<u>B. Sonderposten aus Zuwendungen</u>			
		179.902.411,26	181.029.791,45	<u>zur Finanzierung des Sachanlagevermögens</u>			
		180.136.276,26	181.264.344,45	Sonderposten aus Investitionszulagen		1.244.213,67	1.317.562,89
<u>B. Umlaufvermögen</u>				<u>C. Rückstellungen</u>			
I. Vorräte				1. Steuerrückstellungen	137.743,89		128.000,00
Unfertige Leistungen		3.871.190,02	3.584.602,20	2. Sonstige Rückstellungen	506.158,15		586.039,21
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände						643.902,04	714.039,21
1. Forderungen aus Vermietung	102.354,44		89.493,54	<u>D. Verbindlichkeiten</u>			
2. Forderungen aus anderen Lieferungen und Leistungen	146.583,10		146.408,25	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kredit- instituten			
3. Forderungen gegen Gesellschafter	110.098,96		110.098,96	2. Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern	66.319.488,17		69.230.752,90
4. Sonstige Vermögensgegenstände	1.274.173,84		947.878,68	3. Erhaltene Anzahlungen	15.096.004,74		16.306.978,55
		1.633.210,34	1.293.879,43	4. Verbindlichkeiten aus Vermietung	4.477.853,77		3.810.811,65
III. Flüssige Mittel				5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	412.062,42		480.819,31
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		7.699.939,72	10.025.298,54	6. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	2.539.717,28		2.060.872,88
		13.204.340,08	14.903.780,17	7. Sonstige Verbindlichkeiten	1.120,00		18.070,00
		193.340.616,34	196.177.254,62	davon aus Steuern: EUR 7.665,65 (Vorjahr: EUR 9.739,98)	418.495,21		44.134,34
<u>C. Rechnungsabgrenzungsposten</u>		0,00	9.130,00			89.264.741,59	91.952.439,63
<u>D. Treuhandvermögen</u>		2.432.178,86	2.206.948,57	<u>E. Rechnungsabgrenzungsposten</u>		0,00	330,00
		2.432.178,86	2.206.948,57				
		193.340.616,34	196.177.254,62	<u>F. Treuhandverbindlichkeiten</u>		2.432.178,86	2.206.948,57
		193.340.616,34	196.177.254,62	<u>G. Eventualverbindlichkeiten</u>		16.413,53	15.988,79

Dessauer Wohnungsbaugesellschaft mbH, Dessau-Roßlau
Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2023
Gewinn- und Verlustrechnung

	EUR	2023 EUR	2022 EUR
1. Umsatzerlöse			
a) aus der Hausbewirtschaftung	25.524.295,24		25.067.171,00
b) aus Betreuungstätigkeit	0,00		345,00
		25.524.295,24	25.067.516,00
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen		286.587,82	72.909,34
3. Andere aktivierte Eigenleistungen		29.925,42	16.854,48
4. Sonstige betriebliche Erträge		2.522.929,01	7.038.004,88
5. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen Aufwendungen für Hausbewirtschaftung		15.812.284,61	14.675.305,63
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	3.157.368,27		2.841.292,36
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung: EUR 3.787,18 (Vorjahr: EUR 2.121,08)	613.426,63		579.041,09
		3.770.794,90	3.420.333,45
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		5.191.073,01	5.042.332,80
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		1.855.723,92	3.548.525,86
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon aus Abzinsung: EUR 1.600,00 (Vorjahr: EUR 1.066,32)		137.116,44	27.788,41
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		1.872.912,33	1.940.791,74
11. Ergebnis nach Steuern		-1.934,84	3.595.783,63
12. Sonstige Steuern		3.189,01	3.490,25
13. Jahresfehlbetrag/-überschuss		-5.123,85	3.592.293,38

WBD Industriepark Dessau GmbH

WBD Industriepark Dessau GmbH
Bilanz zum 31. Dezember 2023

Aktiva	EUR	EUR	31.12.2022 EUR	Passiva	EUR	EUR	31.12.2022 EUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Sachanlagen				I. Gezeichnetes Kapital	25.600,00		25.600,00
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	8.269.826,37		2.863.609,66	II. Kapitalrücklage	3.781.835,32		3.781.835,32
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	108.602,00		0,00	III. Gewinnvortrag	589.243,89		553.668,58
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>0,00</u>		<u>2.549.232,05</u>	IV. Jahresüberschuss	<u>175.819,11</u>		<u>85.575,31</u>
		--- 8.378.428,37	--- 5.412.841,71			4.572.498,32	4.446.679,21
B. Umlaufvermögen				B. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen		855.129,00	--- 881.184,00
I. Vorräte				C. Rückstellungen			
Zum Verkauf bestimmte Grundstücke		2.895,00	2.895,00	Sonstige Rückstellungen		315.725,93	21.402,26
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				D. Verbindlichkeiten			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.539,43		1.070,14	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	4.145.481,60		0,00
2. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>18.707,13</u>		<u>77,03</u>	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	315.786,90		98.504,75
		21.246,56	--- 1.147,17	3. Sonstige Verbindlichkeiten	84.620,64		52.763,02
				davon aus Steuern EUR 330,40 (31.12.2022 EUR 0,00)			
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		1.902.377,28	--- 91.718,44			4.545.889,14	--- 151.267,77
				E. Rechnungsabgrenzungsposten		18.232,91	--- 15.940,48
C. Rechnungsabgrenzungsposten							
		--- 2.528,09	--- 7.871,40				
		<u>10.307.475,30</u>	<u>5.516.473,72</u>			<u>10.307.475,30</u>	<u>5.516.473,72</u>

3

Anlage II

WBD Industriepark Dessau GmbH**Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023**

	EUR	EUR	2022 EUR
1. Umsatzerlöse	320.000,81		200.610,31
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>31.879,72</u>		<u>45.275,55</u>
		351.880,53	<u>245.885,86</u>
3. Materialaufwand			
Aufwendungen für bezogene Leistungen		36.675,82	<u>26.819,60</u>
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	3.000,00		7.200,00
b) Soziale Abgaben	<u>596,99</u>		<u>1.335,05</u>
		3.596,99	<u>8.535,05</u>
5. Abschreibungen auf Sachanlagen		131.766,72	<u>69.365,00</u>
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		55.955,25	<u>55.590,90</u>
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	68.328,41		<u>0,00</u>
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>16.395,05</u>		<u>0,00</u>
		51.933,36	<u>0,00</u>
9. Ergebnis nach Steuern		<u>175.819,11</u>	<u>85.575,31</u>
10. Jahresüberschuss		<u>175.819,11</u>	<u>85.575,31</u>

Medizinisches Versorgungszentrum
des Städtischen Klinikums
Dessau gemeinnützige GmbH
MVZ

Bilanz zum 31. Dezember 2023

Aktivseite				Passivseite			
			31.12.2022				31.12.2022
			EUR				EUR
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Gezeichnetes Kapital			
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten				25.000,00			
11.393,00			14.142,00	II. Gewinnrücklagen			
2. Geschäfts- oder Firmenwert				Andere Gewinnrücklagen			
522.716,00			580.701,00	5.735.415,44			5.690.158,68
	534.109,00		594.843,00	0,00			0,00
II. Sachanlagen				5.760.415,44			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken				B. Rückstellungen			
339.706,00			359.000,00	1. Steuerrückstellungen			
2. Mietereinbauten				115.900,00			
806.904,00			960.703,00	1.193.587,08			
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung				2. Sonstige Rückstellungen			
660.129,00			765.976,00				1.309.487,08
	1.806.739,00		2.085.679,00	1.034.085,49			
		2.340.848,00	2.680.522,00	C. Verbindlichkeiten			
B. Umlaufvermögen				1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
I. Vorräte				834.327,58			
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
	24.711,20		22.595,67	0,00			793.095,07
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen				4. Sonstige Verbindlichkeiten			
3.600.295,01			3.812.246,66	- davon aus Steuern: EUR 233.293,77			
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen				(Vorjahr: EUR 230.640,89)			
364.463,78			0,00	834.327,58			
3. Sonstige Vermögensgegenstände				1.234.064,46			
57.040,64			55.224,16	1.824.200,31			
	4.021.799,43		3.867.470,82				
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten							
	1.916.608,35		2.002.030,99				
		5.963.118,98	5.892.097,48				
C. Rechnungsabgrenzungsposten							
Andere Abgrenzungsposten							
		0,00	825,00				
			8.303.966,98				8.573.444,48

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2023

	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>2022</u> <u>EUR</u>
1. Umsatzerlöse		29.240.678,70	27.209.383,59
2. Sonstige betriebliche Erträge		<u>357.051,82</u>	<u>610.088,37</u>
		29.597.730,52	27.819.471,96
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.836.182,32		2.484.674,23
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>7.952.933,63</u>		<u>7.241.563,20</u>
		10.789.115,95	9.726.237,43
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	14.308.998,61		13.814.868,48
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	<u>2.310.879,80</u>		<u>2.197.330,93</u>
- davon für Altersversorgung: EUR 1.454,37 (im Vorjahr: EUR 1.641,60)		16.619.878,41	16.012.199,41
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		471.928,31	486.926,81
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		1.640.400,62	1.678.517,43
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		2.201,38	63,24
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		384,12	11.297,74
- davon aus der Aufzinsung von Rückstellungen EUR 384,12 (Vorjahr: EUR 11.297,74)			
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>32.967,73</u>	<u>147.767,30</u>
10. Ergebnis nach Steuern		<u>+45.256,76</u>	<u>-243.410,92</u>
11. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)		+45.256,76	-243.410,92
12. Entnahmen aus Gewinnrücklagen		0,00	243.410,92
13. Einstellung in die Gewinnrücklagen		<u>45.256,76</u>	<u>0,00</u>
14. Bilanzgewinn		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Stadtmarketinggesellschaft Dessau- Roßlau mbH

Stadmarketinggesellschaft Dessau-Roßlau mbH, Dessau-Roßlau

Bilanz zum 31. Dezember 2023

AKTIVA

	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	6,00	6,00
II. Sachanlagen andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>223.841,00</u>	<u>253.685,00</u>
	.....223.847,00	.....253.691,00
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Vorräte Waren	26.494,29	24.389,98
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	9.715,70	4.178,97
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>10.775,56</u>	<u>12.670,06</u>
	.....20.491,26	.....16.849,03
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	<u>682.012,40</u>	<u>260.125,18</u>
	.....728.997,95	.....301.364,19
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	<u>675,00</u>	<u>8.009,00</u>
	<u>953.519,95</u>	<u>563.064,19</u>

PASSIVA

	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
A. EIGENKAPITAL		
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
II. Gewinnvortrag	1.694,83	1.433,54
III. Jahresüberschuss	<u>263,02</u>	<u>261,29</u>
	.....26.957,85	.....26.694,83
B. SONDERPOSTEN FÜR ZUSCHÜSSE UND ZULAGEN	223.847,00	253.691,00
C. RÜCKSTELLUNGEN		
1. Steuerrückstellungen	1.945,30	1.217,76
2. sonstige Rückstellungen	<u>70.666,00</u>	<u>70.666,00</u>
	.....72.611,30	.....71.883,76
D. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	110.756,58	57.573,14
2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	87.245,95	118.031,90
3. sonstige Verbindlichkeiten	55.396,27	32.435,56
- davon aus Steuern: EUR 8.113,07 (Vorjahr: EUR 10.489,94)		
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00)		
	.....253.398,80	.....208.040,60
E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	<u>376.705,00</u>	<u>2.754,00</u>
	<u>953.519,95</u>	<u>563.064,19</u>

Stadtmarketinggesellschaft Dessau-Roßlau mbH, Dessau-Roßlau

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023

	<u>2023</u> EUR	<u>2022</u> EUR
1. Umsatzerlöse	184.770,21	130.416,96
2. sonstige betriebliche Erträge	<u>1.909.103,18</u>	<u>1.698.688,00</u>
3. Betriebserträge	2.093.873,39	1.829.104,96
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-22.359,05	-23.530,15
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-888.987,14</u>	<u>-865.106,46</u>
	-911.346,19	-888.636,61
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-669.268,43	-495.520,04
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-155.414,08	-112.073,46
- davon für Altersversorgung: EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00)		
	<u>-824.682,51</u>	<u>-607.593,50</u>
6. Abschreibungen		
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-51.790,32	-53.652,58
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>-304.476,95</u>	<u>-277.514,49</u>
8. Betriebsaufwendungen	-2.092.295,97	-1.827.397,18
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	25,09	0,05
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-350,00	0,00
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>-1.142,02</u>	<u>-1.446,54</u>
12. Ergebnis nach Steuern	110,49	261,29
13. sonstige Steuern	<u>152,53</u>	<u>0,00</u>
14. Jahresüberschuss	<u><u>263,02</u></u>	<u><u>261,29</u></u>

Stadtwerke Roßlau
Fernwärme GmbH

Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH, Dessau-Roßlau
 Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2023

Bilanz

A K T I V A	31.12.2023		31.12.2022	P A S S I V A	31.12.2023		31.12.2022
	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN				A. EIGENKAPITAL			
Sachanlagen				I. Gezeichnetes Kapital		1.025.000,00	1.025.000,00
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	76.023,03		77.430,03	II. Gewinnrücklagen		155.393,88	155.393,88
2. Technische Anlagen und Maschinen	232.584,00		271.363,00	Andere Gewinnrücklagen		247.209,20	434.666,68
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.446,00		8.723,00	III. Jahresüberschuss		1.427.603,08	1.615.060,56
		316.053,03	357.516,03				
B. UMLAUFVERMÖGEN				B. SONDERPOSTEN FÜR ZUSCHÜSSE ZUM ANLAGEVERMÖGEN		5.096,00	5.390,00
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände							
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	667.526,24		131.524,39	C. RÜCKSTELLUNGEN			
2. Forderungen gegen Gesellschafter	21.807,87		0,00	1. Steuerrückstellungen	32.398,00		32.398,00
3. Sonstige Vermögensgegenstände	165.524,45		7.691,06	2. Sonstige Rückstellungen	889.519,97		229.757,15
		854.858,56	139.215,45			921.917,97	262.155,15
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten				D. VERBINDLICHKEITEN			
		1.400.279,33	1.408.782,10	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	37.358,49		22.907,87
		2.255.137,89	1.547.997,55	2. Sonstige Verbindlichkeiten	179.215,38		0,00
				- davon aus Steuern EUR 178.662,57 (31.12.2022: EUR 0,00)			
						216.573,87	22.907,87
		2.571.190,92	1.905.513,58			2.571.190,92	1.905.513,58

Stadtwerke Roßlau Fernwärme GmbH, Dessau-Roßlau
Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2023
Gewinn- und Verlustrechnung

	2023		2022
	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		5.927.171,78	1.783.594,11
2. Sonstige betriebliche Erträge		94.130,15	11.116,26
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	5.265.529,52		826.721,45
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	129.271,81		118.879,26
		5.394.801,33	945.600,71
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	0,00		31.141,48
b) Soziale Abgaben	0,00		7.037,55
		0,00	38.179,03
5. Abschreibungen auf Sachanlagen		51.455,00	46.329,50
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		260.032,06	105.452,41
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		8.373,95	3.757,94
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	272,00
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		75.398,89	227.188,58
10. Ergebnis nach Steuern		247.988,60	435.446,08
11. Sonstige Steuern		779,40	779,40
12. Jahresüberschuss		247.209,20	434.666,68

Industriehafen Roßlau GmbH

Industrieafen Roßlau GmbH, Dessau-Roßlau

Bilanz zum 31. Dezember 2023

AKTIVA				PASSIVA			
	EUR	31.12.2023 EUR	Vorjahr EUR		EUR	31.12.2023 EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Gezeichnetes Kapital		1.535.000,00	1.535.000,00
Entgeltlich erworbene Software		4,00	4,00	II. Kapitalrücklage		1.669.167,41	1.669.167,41
II. Sachanlagen				III. Verlustvortrag		-2.029.554,06	-1.999.481,74
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	1.503.826,27		1.505.505,01	IV. Jahresüberschuss (Vj. Jahresfehlbetrag)		28.455,28	-30.072,32
2. Technische Anlagen und Maschinen	1.158.359,95		1.319.238,03			<u>1.203.068,63</u>	<u>1.174.613,35</u>
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.491,62		3.980,76	B. Sonderposten für Investitionszuschüsse		<u>661.468,31</u>	<u>730.371,65</u>
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	3,00		3,00	C. Rückstellungen			
		<u>2.673.680,84</u>	<u>2.828.726,80</u>	Sonstige Rückstellungen		<u>18.878,48</u>	<u>30.585,59</u>
		<u>2.673.684,84</u>	<u>2.828.730,80</u>	D. Verbindlichkeiten			
B. Umlaufvermögen				1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00		70.874,86
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.864,26		17.621,17
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	29.369,04		32.389,44	3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	740.455,90		755.849,99
2. Sonstige Vermögensgegenstände	4.213,38		11.725,02	4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	105.957,45		60.080,46
		33.582,42	44.114,46	5. Sonstige Verbindlichkeiten	14.387,63		34.000,63
II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		39.362,67	224,44	davon aus Steuern: EUR 11.431,44 (Vj. EUR 24.432,67)			
		<u>72.945,09</u>	<u>44.338,90</u>	davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: EUR 632,36 (Vj. EUR 618,46)			
C. Rechnungsabgrenzungsposten		1.450,73	928,00			<u>864.665,24</u>	<u>938.427,11</u>
		<u>2.748.080,66</u>	<u>2.873.997,70</u>			<u>2.748.080,66</u>	<u>2.873.997,70</u>

Industriehafen Roßlau GmbH, Dessau-Roßlau**Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023**

	EUR	2023 EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		1.035.958,86	1.180.385,92
2. Sonstige betriebliche Erträge		95.168,93	133.495,05
		<u>1.131.127,79</u>	<u>1.313.880,97</u>
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-123.113,23		-166.714,05
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-25.101,07		-161.751,22
		<u>-148.214,30</u>	<u>-328.465,27</u>
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-357.096,58		-354.914,80
b) Soziale Abgaben	-75.662,53		-71.911,10
		<u>-432.759,11</u>	<u>-426.825,90</u>
5. Abschreibungen auf Sachanlagen		-165.990,34	-165.441,36
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-311.008,27	-378.904,28
		<u>73.155,77</u>	<u>14.244,16</u>
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
davon aus verbundenen Unternehmen:			
EUR 2.475,38 (Vj. EUR 0,00)		2.475,38	0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-44.212,03	-41.295,64
davon an verbundene Unternehmen:			
EUR 39.709,58 (Vj. EUR 35.824,57)			
		<u>-41.736,65</u>	<u>-41.295,64</u>
9. Ergebnis nach Steuern		31.419,12	-27.051,48
10. Sonstige Steuern		-2.963,84	-3.020,84
11. Jahresüberschuss (Vj. Jahresfehlbetrag)		<u>28.455,28</u>	<u>-30.072,32</u>

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

B I L A N Z zum 31. Dezember 2023

AKTIVSEITE

PASSIVSEITE

	<u>31.12.2023</u>		<u>31.12.2022</u>		<u>31.12.2023</u>		<u>31.12.2022</u>
	EUR	EUR	TEUR		EUR	EUR	TEUR
A. <u>Anlagevermögen</u>				A. <u>Eigenkapital</u>			
Sachanlagen				I. Gezeichnetes Kapital	40.000,00		40
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00		1	II. Kapitalrücklage	80.102,47		80
		0,00	1	III. Gewinnrücklagen			
				Andere Gewinnrücklagen	24.679,00		25
				IV. Bilanzverlust	-46.942,14		-47
						97.839,33	98
B. <u>Umlaufvermögen</u>				B. <u>Rückstellungen</u>			
I. Wertpapiere				Sonstige Rückstellungen	40.158,00		79
Sonstige Wertpapiere		0,00	12			40.158,00	79
II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	153.973,81		194	C. <u>Verbindlichkeiten</u>			
	153.973,81		206	1. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	15.290,35		27
				2. Sonstige Verbindlichkeiten	686,13		3
						15.976,48	30
	153.973,81		207			153.973,81	207

Dessau-Roßlau, den 16. April 2024

Gewinn- und Verlustrechnung
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023

	2 0 2 3		2022
	EUR	EUR	TEUR
1. Sonstige betriebliche Erträge		55.477,21	256
<u>Gesamtleistung</u>		55.477,21	256
2. Materialaufwand			
Aufwendungen für bezogene Leistungen		0,00	-31
3. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-36.000,00		-111
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-6.840,24		-23
		-42.840,24	-134
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-299,00	-2
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-16.827,15	-90
6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		4.489,18	1
7. <u>Jahresüberschuss</u>		0,00	0
8. Verlustvortrag aus dem Vorjahr		-46.942,14	-47
9. <u>Bilanzverlust</u>		-46.942,14	-47

Dessau-Roßlau, den 16. April 2024

Stiftungen der Stadt Dessau-Roßlau

Stiftungen der Stadt Dessau

Haushaltsplan für das Rechnungsjahr 2025

Das Kuratorium der „Stiftungen der Stadt Dessau“ beschließt auf Grund des § 13 Abs. 1 der Satzung der „Stiftungen der Stadt Dessau“ vom 05. November 2014, in der derzeit gültigen Fassung, für das Rechnungsjahr 2025 folgenden Haushaltsplan:

I.

Die Einnahmen werden auf	18.000 EUR,
die Ausgaben auf	18.000 EUR
festgesetzt.	

II.

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

Dessau-Roßlau, 2024-12-05

Dr. Robert Reck
Kuratoriumsvorsitzender

Aufstellungen der Einnahmen und Ausgaben nach II. des Haushaltsplanes der „Stiftungen der Stadt Dessau“ für das Rechnungsjahr 2025 (in EUR)

A Einnahmen	Haushaltsansatz		Rechnungsergebnis
	2025	2024	2023
1. Zuwendungen ohne Zweckbestimmung			
Spenden*	0,00	0,00	0,00
Zinseinnahmen	10.000,00	10.000,00	9.878,70
2. Rückerstattung Kapitalertragsteuer, Solizuschlag	0,00	0,00	0,00
3. Übertrag aus Vorjahr	8.000,00	3.000,00	9.829,75
4. Erträge aus Auflösung Rücklage	0,00	0,00	0,00
Gesamteinnahmen	<u>18.000,00</u>	<u>13.000,00</u>	<u>19.708,45</u>
B Ausgaben			
1. Zuschüsse an Begünstigte	14.600,00	9.600,00	3.850,00
2. Verwaltungsgebühren, Kontoführungsgebühren	400,00	400,00	133,80
3. Zuführungen an Rücklagen**	3.000,00	3.000,00	0,00
4. Kapitalertragsteuer, Solizuschlag	0,00	0,00	0,00
5. Übertrag in das Folgejahr	0,00	0,00	15.724,65
Gesamtausgaben	<u>18.000,00</u>	<u>13.000,00</u>	<u>19.708,45</u>

* zur Erhöhung des Stiftungskapitals

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

Stiftungen der Stadt Dessau-Roßlau

liegt noch nicht vor

Stiftungen der Stadt Dessau

Haushaltsplan für das Rechnungsjahr 2025

Das Kuratorium der „Stiftungen der Stadt Dessau“ beschließt auf Grund des § 13 Abs. 1 der Satzung der „Stiftungen der Stadt Dessau“ vom 05. November 2014, in der derzeit gültigen Fassung, für das Rechnungsjahr 2025 folgenden Haushaltsplan:

I.

Die Einnahmen werden auf
die Ausgaben auf
festgesetzt.

18.000 EUR,
18.000 EUR

II.

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

Dessau-Roßlau, 2024-12-05



Dr. Robert Reck
Kuratoriumsvorsitzender

Aufstellungen der Einnahmen und Ausgaben nach II. des Haushaltsplanes der „Stiftungen der Stadt Dessau“ für das Rechnungsjahr 2025 (in EUR)

A Einnahmen	Haushaltsansatz		Rechnungsergebnis
	2025	2024	2023
1. Zuwendungen ohne Zweckbestimmung			
Spenden*	0,00	0,00	0,00
Zinseinnahmen	10.000,00	10.000,00	9.878,70
2. Rückerstattung Kapitalertragsteuer, Solizuschlag	0,00	0,00	0,00
3. Übertrag aus Vorjahr	8.000,00	3.000,00	9.829,75
4. Erträge aus Auflösung Rücklage	0,00	0,00	0,00
Gesamteinnahmen	<u>18.000,00</u>	<u>13.000,00</u>	<u>19.708,45</u>
B Ausgaben			
1. Zuschüsse an Begünstigte	14.600,00	9.600,00	3.850,00
2. Verwaltungsgebühren, Kontoführungsgebühren	400,00	400,00	133,80
3. Zuführungen an Rücklagen**	3.000,00	3.000,00	0,00
4. Kapitalertragsteuer, Solizuschlag	0,00	0,00	0,00
5. Übertrag in das Folgejahr	0,00	0,00	15.724,65
Gesamtausgaben	<u>18.000,00</u>	<u>13.000,00</u>	<u>19.708,45</u>

* zur Erhöhung des Stiftungskapitals

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