

Beteiligungsbericht

2007

www.dresden.de

Dresden.
Dresden.



Jahresabschlüsse 2007
der Unternehmen der Landeshauptstadt Dresden

Wirtschaft für Dresden

Beteiligungsbericht 2007
der Landeshauptstadt Dresden

Erste Auflage 2008

Redaktionsschluss Oktober 2008

Herausgeber:
Landeshauptstadt Dresden
Stadtkämmerei
Fachbereich Beteiligungsmanagement
Dr.-Külz-Ring 19
01067 Dresden

Telefon (0351) 488 2855
Telefax (0351) 488 2885
E-Mail stadtkaemmerei-beteiligungsmanagement@dresden.de

Vorwort



Die Palette städtischer Unternehmen ist vielschichtig. Ihr Aufgabenspektrum reicht von der Stadt-, Wirtschafts- und Strukturentwicklung über Dienstleistungen in den Bereichen Gesundheit, Soziales, Kultur, Bildung und Verkehr bis hin zur Ver- und Entsorgung.

Die Unternehmen der öffentlichen Wirtschaft leisten einen entscheidenden Beitrag zur regionalen Infrastruktur, zur Lebensqualität der Dresdnerinnen und Dresdner sowie zur Attraktivität der Stadt für ihre Gäste. Nicht zuletzt stellen sie damit auch wichtige Standortfaktoren für die Wirtschaftsentwicklung der Landeshauptstadt Dresden dar.

Die im Geschäftsjahr 2007 erbrachte Gesamtleistung aller städtischen Unternehmen in Höhe von 3,4 Mrd. EUR bei einer Beschäftigtenzahl von insgesamt 13.642 unterstreicht die wirtschaftliche Bedeutung dieses Sektors.

Mit dem vorliegenden 17. Beteiligungsbericht soll erneut ein Gesamtüberblick über die Unternehmen der Landeshauptstadt Dresden und insbesondere deren Geschäftsverlauf des Jahres 2007 eröffnet werden.

Der Bericht stellt in komprimierter Form die Struktur und Aufgaben der einzelnen Unternehmen sowie aktuelle Entwicklungen, Tendenzen und Kennzahlen dar.

Dresden, im Dezember 2008

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Helma Orosz".

Helma Orosz
Oberbürgermeisterin
Landeshauptstadt Dresden

1 Inhalt

| | | |
|------------|--|-----------|
| 2 | Übersicht der unmittelbaren städtischen Unternehmen (nach Unternehmensform) | 4 |
| 3 | Lagebericht Konzern Stadt Dresden | 5 |
| 4 | Gesamtübersicht wichtiger Kennzahlen | 8 |
| 5 | Lage der Unternehmen | 15 |
| 5.1 | Versorgung / Entsorgung | 16 |
| 5.1.1 | Technische Werke Dresden GmbH | 17 |
| 5.1.2 | DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH | 20 |
| 5.1.3 | DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden | 23 |
| 5.1.4 | Dresden - IT GmbH | 26 |
| 5.1.5 | Stadtreinigung Dresden GmbH | 29 |
| 5.1.6 | TWD Betriebsgesellschaft mbH | 32 |
| 5.1.7 | Konzernabschluss Technische Werke Dresden | 34 |
| 5.1.8 | Kommunale Beteiligungsgesellschaft an der Energieversorgung Sachsen Ost mbH | 37 |
| 5.1.9 | ENSO Strom AG (bisher: ESAG Energieversorgung Sachsen Ost Aktiengesellschaft) | 39 |
| 5.1.10 | ENSO Energie Sachsen Ost GmbH | 41 |
| 5.1.11 | Stadtentwässerung Dresden GmbH | 43 |
| 5.1.12 | aquabench GmbH | 45 |
| 5.1.13 | Eigenbetrieb Stadtentwässerung Dresden | 47 |
| 5.1.14 | Eigenbetrieb IT-Dienstleistungen Dresden | 49 |
| 5.1.15 | Eigenbetrieb Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden | 52 |
| 5.1.16 | Zweckverband Energie Ostsachsen | 55 |
| 5.1.17 | Abwasserverband Rödertal | 57 |
| 5.1.18 | Zweckverband für Tierkörperbeseitigung Sachsen | 58 |
| 5.2 | Wohnungswirtschaft | 61 |
| 5.2.1 | STESAD GmbH (bisher: STESAD Immobilien GmbH) | 62 |
| 5.2.2 | Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH | 64 |
| 5.2.3 | ROSATA Grundstücks-Vermietungsgesellschaft mbH & Co. Objekt Erlweinspeicher Dresden KG | 66 |
| 5.3 | Verkehr | 67 |
| 5.3.1 | Mitteldeutsche Flughafen AG | 68 |
| 5.3.2 | Flughafen Dresden GmbH | 70 |
| 5.3.3 | Flughafen Leipzig/Halle GmbH | 72 |
| 5.3.4 | PortGround GmbH | 74 |
| 5.3.5 | EasternAirCargo GmbH | 76 |
| 5.3.6 | Konzernabschluss Mitteldeutsche Flughafen AG | 78 |
| 5.3.7 | Dresdner Verkehrsbetriebe AG | 81 |
| 5.3.8 | Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe | 84 |

| | |
|---|-----|
| 5.4 Wirtschaftsförderung / Tourismus | 86 |
| 5.4.1 Qualifizierungs- und Arbeitsförderungsgesellschaft Dresden mbH | 87 |
| 5.4.2 TechnologieZentrumDresden GmbH GmbH | 90 |
| 5.4.3 NanoelektronikZentrumDresden GmbH | 93 |
| 5.4.4 SIB Innovations- und Beteiligungsgesellschaft mbH Dresden | 95 |
| 5.4.5 Business Development Center Sachsen GmbH | 96 |
| 5.4.6 BTI Technologieagentur Dresden GmbH | 97 |
| 5.4.7 Dresden-Werbung und Tourismus GmbH | 99 |
| 5.4.8 TMGS Tourismus Marketing Gesellschaft Sachsen mbH | 102 |
| 5.4.9 Messe Dresden GmbH | 105 |
| 5.4.10 USaDD - Umweltsanierung Dresden GmbH | 107 |
| 5.4.11 DGH - Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH | 109 |
| 5.4.12 Regionaler Planungsverband Oberes Elbtal/Osterzgebirge | 111 |
| 5.4.13 Arbeit und Lernen Dresden e. V. | 113 |
| | |
| 5.5 Gesundheit / Soziales | 116 |
| 5.5.1 Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden | 117 |
| 5.5.2 Eigenbetrieb Sportstätten- und Bäderbetrieb Dresden | 120 |
| 5.5.3 Schacholympiade 2008 – Chess Foundation GmbH | 123 |
| 5.5.4 Eigenbetrieb Krankenhaus Dresden-Friedrichstadt - Städtisches Klinikum | 125 |
| 5.5.5 Eigenbetrieb Städtisches Krankenhaus Dresden-Neustadt | 128 |
| 5.5.6 Cultus gGmbH der Landeshauptstadt Dresden | 131 |
| 5.5.7 Kommunaler Sozialverband Sachsen | 133 |
| | |
| 5.6 Kultur / Bildung | 135 |
| 5.6.1 Konzert- und Kongressgesellschaft mbH Dresden Kulturpalast/Schloß Albrechtsberg | 136 |
| 5.6.2 Societätstheater gGmbH Dresden | 138 |
| 5.6.3 Zoo Dresden GmbH | 140 |
| 5.6.4 Verkehrsmuseum Dresden gGmbH | 142 |
| 5.6.5 Zweckverband „Sächsisches Kommunales Studieninstitut Dresden“ | 144 |
| 5.6.6 UNESCO-Welterbestätten Deutschland e. V. | 146 |
| | |
| 5.7 Sonstige - Holding Schönfeld-Weißenberg Verwaltungsgesellschaft mbH | 147 |
| 5.7.1 Schönfeld-Weißenberg Verwaltungsgesellschaft mbH | 148 |
| 5.7.2 Sport- und Vereinshaus Weißenberg GmbH | 150 |
| | |
| 5.8 Sonstige - Sachsen-Finanzgruppe / Ostsächsische Sparkasse Dresden | 152 |
| 5.8.1 Sachsen-Finanzgruppe | 153 |
| 5.8.2 Ostsächsische Sparkasse Dresden | 156 |
| 5.8.3 Zweckverband Ostsächsische Sparkasse Dresden | 158 |

Anmerkung:

Die in Tabellen und sonstigen Übersichten ausgewiesenen Zahlen wurden maschinell verarbeitet und gerundet. Dies kann zu programmtechnisch bedingten Rundungsdifferenzen führen.

2 Übersicht der unmittelbaren städtischen Unternehmen

Landeshauptstadt Dresden - städtische Unternehmen -

unmittelbare Beteiligungen in Privatrechtsform

| | | | | |
|--|---|--|---|---|
| Technische Werke Dresden GmbH | Dresden-Werbung und Tourismus GmbH | Verkehrsmuseum Dresden gGmbH | Eigenbetrieb Stadtentwässerung Dresden | Zweckverband Energie Ostsachsen |
| Kommunale Beteiligungsgesellschaft an der Energieversorgung Sachsen Ost mbH | Messe Dresden GmbH | UNESCO-Welterbestätten Deutschland e.V. | Eigenbetrieb IT-Dienstleistungen Dresden | Abwasserverband Rodertal |
| Stadtentwässerung Dresden GmbH | USaDD - Umweltsanierung Dresden GmbH | Schönfeld-Weißiger Verwaltungsgesellschaft mbH | Eigenbetrieb Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden | Regionaler Planungsverband Oberes Elbtal/Osterzgebirge |
| STESAD GmbH (bisher: STESAD Immobilien GmbH) | DGH - Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH | | Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden | Zweckverband für Tierkörperbesetzung Sachsen |
| ROSATa Grundstücks- Vermietungsgesellschaft mbH & Co. Objekt Erleweinspeicher Dresden KG | Schacholympiade 2008 – Chess Foundation GmbH | | Eigenbetrieb Sportstätten- und Bäderbetrieb Dresden | Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe |
| Mitteldeutsche Flughafen AG | Cultus gGmbH der Landeshauptstadt Dresden | | Eigenbetrieb Krankenhaus Dresden-Friedrichstadt -Städtisches Klinikum | Kommunaler Sozialverband Sachsen |
| Qualifizierungs- und Arbeitsförderungsgesellschaft Dresden mbH | Konzert- und Kongressgesellschaft mbH Dresden Kulturpalast/Schloß Albrechtsberg | | Eigenbetrieb Städtisches Krankenhaus Dresden-Neustadt | Zweckverband „Sächsisches Kommunales Studieninstitut Dresden“ |
| TechnologieZentrumDresden GmbH | Societätstheater GmbH Dresden | | | Sachsen-Finanzgruppe |
| BTI Technologieagentur Dresden GmbH | Zoo Dresden GmbH | | | Ostsächsische Sparkasse Dresden |
| | | | | Zweckverband Ostsächsische Sparkasse Dresden |

3 Lagebericht

Grundlagen

Mit der Vorlage ihres 17. Beteiligungsberichtes leistet die Landeshauptstadt Dresden einen wesentlichen Beitrag zur Transparenz der Kommunalverwaltung hinsichtlich ihrer Aufgabenerfüllung durch ausgegliederte, organisatorisch und finanzwirtschaftlich verselbstständigte Bereiche.

Der Beteiligungsbericht dient als zusammenfassendes Informationsinstrument nicht nur den städtischen Entscheidungsträgern in Ausübung ihrer Lenkungsfunktion, sondern auch der interessierten Öffentlichkeit.

Im Beteiligungsbericht werden die Unternehmen, an denen die Stadt beteiligt ist, vorgestellt.

Maßgeblich für die Betrachtungen ist dabei die Landeshauptstadt Dresden als Dach eines Konzerns Stadt Dresden mit seiner gesamten Aufgabenstruktur.

Die Abbildung der Finanzbeziehungen gibt einen unternehmensbezogenen Überblick über die finanziellen Verflechtungen des Konzerns Stadt Dresden.

In die umfassende Darstellung der Unternehmen in der Form des privaten Rechts wurden neben allen unmittelbaren („Töchter“) auch alle mittelbaren („Enkel“) Beteiligungen aufgenommen.

Lediglich für unbedeutende Beteiligungen von unter fünf Prozent kann auf Detailinformationen verzichtet werden. Außerdem werden sämtliche Zweckverbände, in denen die Landeshauptstadt Dresden Mitglied ist, sowie der Kommunale Sozialverband Sachsen und die Sachsen-Finanzgruppe dargestellt.

Die Betrachtungen des Beteiligungsberichtes stützen sich auf die geprüften und testierten Jahresabschlüsse 2007 bzw. im Falle der Zweckverbände auf deren Beteiligungsberichte.

Über den gesetzlichen Mindeststandard hinausgehend sind einheitliche betriebswirtschaftliche Basisinformationen nicht nur für die privatrechtlichen Unternehmen erfasst, sondern auch für die öffentlich-rechtlichen.

Das heißt, dass neben Daten der Gewinn- und Verlustrechnung und der Bilanz jedes Unternehmens auch daraus errechnete wesentliche Kennzahlen tabellarisch erfasst und als Zeitreihe dargestellt sind. Diese Kennzahlen gliedern sich systematisch in

- ❖ Vermögenssituation bzw. Investitionen,
- ❖ Kapitalstruktur,
- ❖ Liquidität bzw. Fremdfinanzierung,
- ❖ Rentabilität und Geschäftserfolg,
- ❖ Zuschüsse und
- ❖ Beschäftigte.

Durch die Erfassung sämtlicher Unternehmensdaten in einer Datenbank des städtischen Beteiligungsmanagements werden unternehmensspezifische Besonderheiten vereinheitlicht, um nach einheitlichen Berechnungsmodalitäten für die betreffenden Unternehmen vollständige Kennzahlenübersichten bzw. Zeitreihen zu erarbeiten.

Die Interpretation bzw. Auswertung der ausgewiesenen Kennzahlen dominiert die Auswertung der einzelnen Unternehmen.

Geschäftsverlauf / Kennzahlen

Die Landeshauptstadt Dresden war im Rahmen ihrer wirtschaftlichen Betätigung zum 31.12.2007 an 39 unmittelbaren („Tochter“-) Unternehmen beteiligt, davon an

- ❖ 22 Gesellschaften in Privatrechtsform (darunter drei Konzerne),
- ❖ einem Verein,
- ❖ sieben Eigenbetrieben,
- ❖ sieben Zweckverbänden,
- ❖ dem Kommunalen Sozialverband Sachsen,
- ❖ der Sachsen-Finanzgruppe.

Darüber hinaus war die Landeshauptstadt Dresden zum 31.12.2007 an 28 mittelbaren („Enkel“-) Unternehmen beteiligt, davon an

- ❖ 19 Gesellschaften in Privatrechtsform,
- ❖ neun Anstalten des öffentlichen Rechts (Sparkassen einschließlich Ostsächsische Sparkasse Dresden und Landesbank Sachsen über Sachsen-Finanzgruppe).

Beteiligungen von Zweckverbänden, in denen die Landeshauptstadt Dresden Mitglied ist, definieren sich nicht als mittelbare Unternehmen („Enkel“) und werden somit nicht dargestellt.

Demnach hielt die Landeshauptstadt Dresden Anteile an 67 Unternehmen.

Darüber hinaus ist der Arbeit und Lernen Dresden e.V. in den Beteiligungsbericht aufgenommen worden, obwohl die Landeshauptstadt Dresden selbst kein Mitglied des Vereins ist. Der Verein wird im Folgenden nicht in die zusammengefassten Eckdaten des Beteiligungsportfolios einbezogen.

Die Einzelunternehmen werden entsprechend ihres Unternehmenszwecks und ungeachtet ihrer Organisations- und Rechtsform in aufgabenspezifischen Sparten zusammengefasst. Die Landeshauptstadt Dresden folgt hierbei weitgehend den Empfehlungen der Kommunalen Spitzenverbände des Freistaates Sachsen.

Auch im Geschäftsjahr 2007 war die Landeshauptstadt Dresden gezwungen, sämtliche Geschäftsfelder in die Konsolidierungsbetrachtungen einzubeziehen, um perspektivisch ihre kommunalen Pflichtaufgaben erfüllen zu können.

An den langfristigen Konsolidierungszielen änderte auch die komplett Entschuldung des städtischen Haushaltes nach der Veräußerung der städtischen Unternehmen der Wohnungswirtschaft in 2006 nichts.

Mit der 4. Fortschreibung des nunmehr selbst verpflichtenden Haushalt-konsolidierungskonzeptes (2006 bis 2010) im Februar 2007 wurde durch den Stadtrat das konsequente Festhalten am bisherigen Konsolidierungskurs zur dauerhaften Sicherung des strukturellen Haushaltsausgleichs bekräftigt. Dies schließt auch weiterhin die Optimierung städtischer Beteiligungen mit entsprechenden Zuschussreduzierungen oder Abführungen an den städtischen Haushalt ein.

Im Geschäftsjahr 2007 wurde die NaoelektronikZentrumDresden GmbH mit den Gesellschaftern Landeshauptstadt Dresden und TechnologieZentrumDresden GmbH gegründet. Die Höhe der Beteiligung der Landeshauptstadt Dresden beträgt 25,2 %. Weiterhin beteiligte sich die Landeshauptstadt Dresden mit 25,2 % an der Schacholympiade 2008 - Chess Foundation GmbH.

Abgänge des Beteiligungsportfolios betreffen die Leipzig, Freistaat Sachsen und Partnerstädte GmbH, die nach ihrer Liquidation im Jahr 2006 am 21.03.2007 aus dem Handelsregister gelöscht wurde, sowie die DDkom - Die Dresdner Telekommunikationsgesellschaft mbH. Die Technische Werke Dresden GmbH veräußerte ihre Geschäftsanteile an dieser mittelbaren Beteiligung der Landeshauptstadt Dresden mit wirtschaftlicher Wirkung zum 01.01.2007.

Neben strukturellen und organisatorischen Maßnahmen zur langfristigen Verbesserung der finanziellen Situation der Landeshauptstadt Dresden wurden auch weiterhin die Vorgaben des städtischen Haushaltkonsolidierungskonzeptes konsequent umgesetzt. Das betrifft vor allem Zuschüsse der Landeshauptstadt Dresden an ihre Unternehmen sowie erwartete Gewinnabführungen an den städtischen Haushalt.

Die „Gesamtübersicht wichtiger Kennzahlen“ (siehe Tabellen 4.1 und 4.2 unter Punkt 4, ab Seite 8) dokumentiert zusammenfassend und überschaubar die Lage der städtischen „Tochter“- und „Enkel“-Unternehmen unter dem Dach des Konzerns Stadt Dresden.

Die nachfolgenden Eckdaten geben insoweit einen informativen Überblick über die Gesamtsituation, aber auch über die Bedeutung städtischer Aufgabenerfüllung in Unternehmensform (ohne Arbeit und Lernen Dresden e. V. und

UNESCO-Welterbestätten Deutschland e. V.), sind aber für plausible und nachvollziehbare Beurteilungen und Wertungen wesentlich differenzierteren Betrachtungen zu unterziehen. Diese finden sich in den unternehmensbezogenen Einzel darstellungen unter „Lage der Unternehmen“ (siehe Punkt 5).

Die Landeshauptstadt Dresden hält Stammeinlagen in Höhe von 292,0 Mio. EUR an ihren „Töchtern“.

Hinzu kommen städtische „Enkel“, die Stammeinlagen städtischer „Töchter“ in Höhe von 123,5 Mio. EUR beinhalten.

In den Unternehmen mit städtischer Beteiligung ist ein Vermögen von insgesamt 18,9 Mrd. EUR (Bilanzsumme) gebunden, davon 4,8 Mrd. EUR in „Töchtern“ und 14,1 Mrd. EUR in „Enkeln“.

Die 13.639 Beschäftigten städtischer „Tochter“- und „Enkel“-Unternehmen erbrachten eine Gesamtleistung in Höhe von 3,4 Mrd. EUR (Vorjahr 2,8 Mrd. EUR).

Besondere infrastrukturelle sowie Bedeutung als regionale Auftraggeber kommen den städtischen Beteiligungen im Zusammenhang mit den umfangreichen Sachinvestitionen von insgesamt 420,1 Mio. EUR zu.

Die Zahl der Auszubildenden lag im Berichtsjahr bei 809.

Auswirkungen auf den Haushalt

Die Landeshauptstadt Dresden leistete an ihre städtischen Unternehmen in 2007 aus dem **Verwaltungshaushalt** Verlustabdeckungen und laufende Zuschüsse von insgesamt 163,3 Mio. EUR (Vorjahr: 151,7 Mio. EUR).

Damit erhöhten sich die Gesamtzuwendungen gegenüber dem Vorjahr um 11,6 Mio. EUR. Hier wirkte vor allem die Erhöhung des Zuschusses an den Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden um 7,1 Mio. EUR. Ebenso stiegen die laufenden Zuschüsse an den Kommunalen Sozialverband Sachsen (um 2,7 Mio. EUR) und die Konzert- und Kongressgesellschaft mbH Dresden Kulturpalast/Schloß Albrechtsberg (um 1,6 Mio. EUR).

Die sparten spezifischen bzw. Einzel betrachtungen weisen sehr differenzierte Entwicklungen auf.

Von den 163,3 Mio. EUR entfielen allein 150,7 Mio. EUR, also 92 %, auf nur drei Unternehmen der Sparte Gesundheit/Soziales.

Das sind der Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden mit 83,6 Mio. EUR, der Kommunale Sozialverband Sachsen mit 50,6 Mio. EUR und der Eigenbetrieb Sportstätten- und Bäderbetrieb Dresden mit 16,5 Mio. EUR.

Steuerungsrelevante Eingriffe sind hierbei nur sehr eingeschränkt möglich, da gesetzliche Grundlagen einen über-

wiegend zwingenden Leistungsanspruch dieser Sozialunternehmen für ihre Aufgabenerledigung gegenüber der Landeshauptstadt Dresden erheben.

Die Landeshauptstadt Dresden leistete an ihre städtischen Unternehmen in 2007 aus dem **Vermögenshaushalt** 31,3 Mio. EUR (ohne Haushaltreste). Im Vorjahr waren es 17,2 Mio. EUR.

Die wesentlichen Maßnahmen umfassen mit 11,1 Mio. EUR (Vorjahr: 7,5 Mio. EUR) den Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden, mit 12,8 Mio. EUR (Vorjahr: 4,9 Mio. EUR) den Eigenbetrieb Sportstätten- und Bäderbetrieb Dresden und mit 4,0 Mio. EUR (Vorjahr: 0,4 Mio. EUR) die Zoo Dresden GmbH.

Die Landeshauptstadt Dresden hatte für ihre Unternehmen zum 31.12.2007 **Bürgschaften** in Höhe einer Restschuld von insgesamt 33,1 Mio. EUR übernommen. Durch planmäßige Tilgungen verringerte sich damit der Restschuldbestand im Vergleich zum Vorjahr um 1,2 Mio. EUR.

Bei den übernommenen Bürgschaften handelte es sich um Verpflichtungen aus Vorjahren. Neuzugänge sind nicht zu verzeichnen.

Die Bürgschaften verteilten sich im einzelnen auf die Messe Dresden GmbH mit 16,3 Mio. EUR, die Stadtentwässerung Dresden GmbH mit 7,2 Mio. EUR, die TechnologieZentrumDresden GmbH mit 4,0 Mio. EUR, die DGH - Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH mit 2,9 Mio. EUR, die Sport- und Vereins haus Weißig GmbH mit 2,4 Mio. EUR sowie die Zoo Dresden GmbH mit 0,3 Mio. EUR.

Aufgrund der potenziellen Belastungen der Landeshauptstadt Dresden waren Haftungsrisiken aus den Bürgschaften und insoweit nur diese wie folgt zu bewerten:

❖ Die Kommunalbürgschaft der Messe Dresden GmbH betrifft ein Darlehen bei der Kreditanstalt für Wiederaufbau, das in halbjährlichen Raten von 0,4 Mio. EUR zu tilgen ist. Aufgrund der Liquiditäts- und Ertragssituation der Messe Dresden GmbH übernimmt die Landeshauptstadt Dresden den jährlichen Schuldendienst über die Bezuschussung der Gesellschaft. Das Haftungsrisiko aus der Bürgschaft ist damit unmittelbar von der weiteren Bezuschussung der Messe Dresden GmbH abhängig.

❖ Ausweislich des Jahresabschlusses sind für die Technologiezentrum Dresden GmbH keine Liquiditätsprobleme und damit auch keine Haftungsrisiken für die Landeshauptstadt Dresden erkennbar.

- ❖ Für die DGH-Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH sind nach den vorliegenden Jahresabschlussdaten keine Liquiditäts- und Finanzierungsprobleme erkennbar, so dass der Landeshauptstadt Dresden kein Haftungsrisiko aus den übernommenen Bürgschaften entsteht.
- ❖ Die Haftungsrisiken aus den zugunsten der Sport- und Vereinshaus Weißen GmbH übernommenen Bürgschaften sind - bis zur endgültigen Entscheidung über die weitere Verfahrensweise mit der Gesellschaft - unmittelbar von der weiteren Bezugsschaltung der Gesellschaft durch die Landeshauptstadt Dresden abhängig. Zins- und Tilgungszahlungen erfolgen aus dem Zuschuss der Landeshauptstadt Dresden.
- ❖ Aus der modifizierten Ausfallbürgschaft zugunsten der Zoo Dresden GmbH erwachsen der Landeshauptstadt Dresden derzeit keine Haftungsrisiken. Allerdings ist die Liquiditätssicherung der Gesellschaft von der weiteren Bezugsschaltung durch die Landeshauptstadt Dresden abhängig.

Weitere unmittelbare Risiken drohender Inanspruchnahme aus Bürgschaften sind aus der derzeitigen Entwicklung der Unternehmen nicht erkennbar.

Im Berichtsjahr partizipierte der städtische Verwaltungshaushalt vor allem von direkten Einnahmen aus Gewinnabführung in Höhe von 9,2 Mio. EUR (Vorjahr: 8,9 Mio. EUR). Dies betrifft im Wesentlichen Ausschüttungen der Sachsen-Finanzgruppe in Höhe von 4,6 Mio. EUR sowie des Eigenbetriebes Stadtentwässerung in Höhe von 2,3 Mio. EUR.

Hinzu kommen Einnahmen des städtischen Verwaltungshaushaltes aus Konzessionsabgaben in Höhe von 28,7 Mio. EUR (Vorjahr: 23,4 Mio. EUR), davon

- ❖ DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH 27,4 Mio. EUR;
- ❖ ENSO Strom Aktiengesellschaft 1,2 Mio. EUR und
- ❖ ENSO Erdgas GmbH 0,1 Mio. EUR.

Ausblick

Perspektivisch werden alle im Zusammenhang mit der Erstellung eines gesamtstädtischen Konzernabschlusses im Zusammenhang stehenden Aufgaben stärker in den Fokus des Beteiligungsmanagements rücken. Voraussetzung für die Erarbeitung der Konzernkonsolidierung (unter Einbeziehung der Eigen-

betriebe, Beteiligungen, Zweckverbände und Verwaltungsverbände) ist die Erstellung einer Konzernkonsolidierungsrichtlinie. Diese muss neben der Festlegung des Konsolidierungskreises auch einheitliche Grundsätze zum Verfahren und Vorgaben zur Bilanzierung, Bewertung und Konsolidierungsmethodik enthalten.

Neben der Umsetzung (absehbarer) neuer gesetzlicher Rahmenbedingungen, beispielhaft genannt seien das Bilanzrechtsmodernisierungsgesetz, beihilfe- und vergaberechtsrelevante Neuregelungen sowie die Änderungen des Eigenbetriebsrechtes, wird das Beteiligungsmanagement auch weiterhin die Prozesse der Optimierung des strategischen und operativen Controllings fortführen. So soll unter anderem durch das unterjährige regelmäßige Management-Reporting die Arbeit und der Informationsbedarf städtischer Entscheidungsträger flächendeckend erleichtert werden.

Im Jahr 2008 sind Veränderungen des Beteiligungsportfolios absehbar bzw. bereits umgesetzt. Die Veräußerung der Sport- und Vereinshaus Weißen GmbH und damit die Umsetzung der Auflösung der Holding Schönfeld-Weißen Verwaltungsgesellschaft mbH ist geplant. Die Abwicklung der USaDD – Umweltsanierung Dresden GmbH wird in 2008 abgeschlossen werden.

Die Haushaltplanung der Landeshauptstadt Dresden 2009/2010 trägt den aktuellen Bedingungen Rechnung und weist beispielsweise beim Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen steigende investive Zuschusszahlungen aus. Der Ausbau von Platzkapazitäten hat dabei Priorität, da die Geburtenrate in Dresden weiterhin steigt, ab 2013 ein Rechtsanspruch auf einen Krippenplatz besteht und ein höherer Bedarf an Plätzen für unter 2-jährige Kinder aufgrund der neuen Elterngeldregelungen festzustellen ist.

Die Auswirkungen der derzeit weltweiten Finanzkrise werden voraussichtlich auch Beteiligungen der Landeshauptstadt Dresden tangieren. So ist insbesondere die Geschäftsentwicklung der Sachsen-Finanzgruppe und der Ostsächsischen Sparkasse Dresden von den weiteren Entwicklungen abhängig. Aufgrund der erheblichen Bewertungsverluste der Verbundinstitute der Sachsen-Finanzgruppe (speziell durch den Verkauf der Landesbank Sachsen) und zur Substanzstärkung der Verbundsparkassen verzichtete die Sachsen-Finanzgruppe in 2008 auf Gewinnabführungen und erzielte somit keine Beteiligungserträge.

4 Gesamtübersicht wichtiger Kennzahlen

(einschließlich Finanzbeziehungen zur Landeshauptstadt Dresden)

Tabelle 4.1: Kennzahlen unmittelbarer städtischer Unternehmen („Töchter“)

| | | Ver- / Entsorgung | | | | | | | | Wohnungswirtschaft | | Verkehr | | |
|---|--------------|-------------------------------|---|--------------------------------|--|--|---|--|--------------------------|--|-------------|---|-----------------------------|---|
| Kennziffer [Angaben in TEUR] | Berichtsjahr | Technische Werke Dresden GmbH | Kommunale Beteiligungsgesellschaft an der Energieversorgung Sachsen Ost mbH | Stadtentwässerung Dresden GmbH | Eigenbetrieb Stadtentwässerung Dresden | Eigenbetrieb IT-Dienstleistungen Dresden | Eigenbetrieb Städtisches Friedhof- und Bestattungswesen Dresden | Zweckverband Energie Ostachsen - kamerale Rechnungswesen | Abwasserverband Rödental | Zweckverband für Tierkörperbeseitigung Sachsen | STESAD GmbH | ROSATAGrundstucks-Vermietungsgesellschaft mbH & Co. Objekt Erlweinspeicher Dresden KG -keine Geschäftstätigkeit - | Mitteldeutsche Flughafen AG | Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe - kamerale Rechnungswesen - |
| Haftungs-/Stammkapital | 2004 | 51.175 | 10.520 | 25 | 26 | 0 | 25 | 0 | 0 | 0 | 10.226 | 0 | 8.200 | 0 |
| | 2005 | 51.175 | 10.520 | 25 | 25 | 0 | 25 | 0 | 0 | 0 | 4.000 | 0 | 8.200 | 0 |
| | 2006 | 51.175 | 10.520 | 25 | 25 | 0 | 25 | 0 | 0 | 0 | 4.000 | 0 | 8.200 | 0 |
| | 2007 | 51.175 | 10.520 | 25 | 25 | 25 | 25 | 0 | 0 | 0 | 4.000 | 0 | 8.200 | 0 |
| Stadtanteil [%] | 2004 | 100,0% | 3,2% | 51,0% | 100,0% | 0,0% | 100,0% | 3,5% | 47,9% | 3,5% | 5,1% | 0,0% | 6,2% | 40,0% |
| | 2005 | 100,0% | 3,2% | 51,0% | 100,0% | 100,0% | 100,0% | 3,5% | 47,9% | 3,5% | 100,0% | 0,0% | 6,2% | 40,0% |
| | 2006 | 100,0% | 3,2% | 51,0% | 100,0% | 100,0% | 100,0% | 3,6% | 47,9% | 3,5% | 100,0% | 0,0% | 6,2% | 40,0% |
| | 2007 | 100,0% | 3,2% | 51,0% | 100,0% | 100,0% | 100,0% | 3,6% | 47,9% | 3,5% | 100,0% | 0,0% | 2,5% | 40,0% |
| Stamm-einlage (Stadtanteil) | 2004 | 51.175 | 341 | 13 | 26 | 0 | 25 | 0 | 0 | 0 | 522 | 0 | 512 | 0 |
| | 2005 | 51.175 | 341 | 13 | 25 | 0 | 25 | 0 | 0 | 0 | 4.000 | 0 | 512 | 0 |
| | 2006 | 51.175 | 341 | 13 | 25 | 0 | 25 | 0 | 0 | 0 | 4.000 | 0 | 512 | 0 |
| | 2007 | 51.175 | 341 | 13 | 25 | 25 | 25 | 0 | 0 | 0 | 4.000 | 0 | 207 | 0 |
| Eigenkapital | 2004 | 236.447 | 36.131 | 128.754 | 36.456 | 1.356 | 11.934 | 0 | 15.303 | 7.741 | 8.179 | 0 | 492.225 | 0 |
| | 2005 | 254.266 | 36.214 | 124.605 | 40.204 | 1.384 | 12.021 | 0 | 15.034 | 7.026 | 3.622 | 0 | 532.801 | 0 |
| | 2006 | 256.023 | 36.032 | 133.197 | 46.771 | 1.391 | 11.900 | 0 | 15.021 | 6.555 | 3.978 | 0 | 602.369 | 0 |
| | 2007 | 277.336 | 36.141 | 135.774 | 45.748 | 1.416 | 11.026 | 0 | 0 | 6.332 | 4.093 | 0 | 690.617 | 0 |
| Bilanzsumme | 2004 | 289.540 | 39.461 | 574.277 | 139.318 | 4.486 | 17.020 | 0 | 37.806 | 15.808 | 73.027 | 0 | 666.526 | 0 |
| | 2005 | 314.195 | 36.657 | 620.104 | 128.265 | 5.596 | 17.628 | 0 | 41.487 | 14.518 | 40.601 | 0 | 733.011 | 0 |
| | 2006 | 323.251 | 36.600 | 620.963 | 127.407 | 6.340 | 18.264 | 0 | 40.574 | 14.072 | 36.050 | 0 | 928.020 | 0 |
| | 2007 | 333.578 | 36.613 | 619.206 | 114.048 | 3.752 | 18.421 | 0 | 0 | 14.514 | 30.546 | 0 | 1.005.675 | 0 |
| Gesamtleistung | 2004 | 804 | 2.772 | 57.538 | 68.969 | 0 | 4.320 | 0 | 1.241 | 7.345 | 7.517 | 0 | 3.365 | 0 |
| | 2005 | 826 | 64 | 70.226 | 69.917 | 9.228 | 4.407 | 0 | 1.221 | 7.610 | 4.574 | 0 | 3.870 | 0 |
| | 2006 | 896 | 66 | 81.826 | 77.464 | 9.192 | 4.460 | 0 | 1.422 | 7.003 | 3.952 | 0 | 4.830 | 0 |
| | 2007 | 3.077 | 205 | 84.515 | 76.853 | 9.999 | 4.327 | 0 | 0 | 6.533 | 3.790 | 0 | 5.017 | 0 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 2004 | -12.116 | 9.011 | 1.948 | 104.383 | 0 | 49 | 0 | -292 | 0 | -3.352 | 0 | -52.302 | 0 |
| | 2005 | 3.309 | 8.608 | 3.313 | 5.067 | 28 | 146 | 0 | -30 | 0 | -4.557 | 0 | -62.138 | 0 |
| | 2006 | -943 | 8.395 | 15.328 | 8.615 | 7 | -20 | 0 | 172 | 0 | 356 | 0 | -46.680 | 0 |
| | 2007 | 21.313 | 8.680 | 17.132 | 1.235 | 25 | -124 | 0 | 0 | 0 | 115 | 0 | -49.129 | 0 |
| Gewinnabführung an die LHD | 2004 | 0 | 250 | 0 | 0 | 0 | 0 | 399 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2005 | 0 | 250 | 0 | 1.319 | 0 | 100 | 319 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2006 | 0 | 250 | 0 | 2.069 | 0 | 78 | 319 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2007 | 0 | 359 | 0 | 2.258 | 0 | 673 | 319 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuschüsse durch LHD | 2004 | 15.800 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -1 | 0 | 0 | 0 | 240 |
| | 2005 | 11.850 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 53 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2006 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 51 | 313 | 0 | 0 | 0 |
| | 2007 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 45 | 145 | 0 | 0 | 0 |
| Investitionszuschüsse durch die LHD | 2004 | 650 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2005 | 2.660 | 0 | 0 | 0 | 1.170 | 0 | 0 | 0 | 0 | 300 | 0 | 0 | 0 |
| | 2006 | 2.700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 375 | 0 | 0 | 0 |
| | 2007 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 600 | 0 |
| Bürgschaft./Gewährleistung./Vergünstig. durch LHD | 2004 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10.805 | 0 | 0 | 0 |
| | 2005 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9.131 | 0 | 0 | 0 |
| | 2006 | 0 | 0 | 7.407 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2007 | 0 | 0 | 7.196 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beschäftigte im Jahresdurchschnitt [PERSON] | 2004 | 6 | 1 | 187 | 190 | 0 | 67 | 0 | 0 | 52 | 0 | 0 | 24 | 3 |
| | 2005 | 6 | 1 | 396 | 3 | 104 | 67 | 0 | 0 | 56 | 0 | 0 | 31 | 0 |
| | 2006 | 6 | 1 | 378 | 3 | 107 | 70 | 0 | 0 | 56 | 32 | 0 | 33 | 0 |
| | 2007 | 6 | 1 | 380 | 3 | 107 | 70 | 0 | 0 | 52 | 37 | 0 | 36 | 0 |
| Auszubildende [PERSON] | 2004 | 0 | 0 | 39 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2005 | 0 | 0 | 42 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2006 | 0 | 0 | 38 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2007 | 0 | 0 | 39 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 |

Tabelle 4.1: Kennzahlen unmittelbarer städtischer Unternehmen („Töchter“)

| | | Wirtschaftsförderung / Tourismus | | | | | | | | | | Gesundheit / Soziales | | | |
|---|------|----------------------------------|--|--------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|--------------------|--------------------------------------|---|--|-----------------------|---|---|--|
| Kennziffern [Angaben in TEUR] | | Berichtsjahr | Qualifizierungs- und Arbeitsförderungsgesellschaft Dresden mbH | TechnologiezentrumDresden GmbH | NanoelektronikZentrumDresden GmbH | BTI Technologieagentur Dresden GmbH | Dresden-Werbung und Tourismus GmbH | Messe Dresden GmbH | USeDD - Umweltsanierung Dresden GmbH | DGH - Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH | Regionaler Planungsverband Oberes Elbtal/Ostergebirge /kamerale Rechnungswesen | Arbeit und Lernene.V. | Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden | Eigenbetrieb Sportstätten- und Bäderbetrieb Dresden | Schacholympiade 2008 - Chess Foundation GmbH |
| Haftungs-/Stammkapital | 2004 | 26 | 280 | 0 | 26 | 51 | 26 | 26 | 409 | 0 | 767 | 25 | 25 | 0 | |
| | 2005 | 26 | 280 | 0 | 26 | 51 | 26 | 26 | 409 | 0 | 767 | 25 | 25 | 0 | |
| | 2006 | 26 | 280 | 0 | 26 | 51 | 26 | 26 | 409 | 0 | 767 | 25 | 25 | 0 | |
| | 2007 | 26 | 280 | 25 | 26 | 51 | 26 | 0 | 409 | 0 | 767 | 25 | 25 | 25 | |
| Stadtanteil [%] | 2004 | 100,0% | 25,0% | 0,0% | 33,3% | 64,0% | 100,0% | 100,0% | 51,0% | 32,0% | 0,0% | 100,0% | 100,0% | 0,0% | |
| | 2005 | 100,0% | 25,0% | 0,0% | 33,3% | 64,0% | 100,0% | 100,0% | 51,0% | 32,0% | 0,0% | 100,0% | 100,0% | 0,0% | |
| | 2006 | 100,0% | 25,0% | 0,0% | 33,3% | 64,0% | 100,0% | 100,0% | 51,0% | 32,0% | 0,0% | 100,0% | 100,0% | 0,0% | |
| | 2007 | 100,0% | 25,0% | 25,2% | 33,3% | 64,0% | 100,0% | 0,0% | 51,0% | 32,0% | 0,0% | 100,0% | 100,0% | 25,2% | |
| Stamm-einlage (Stadtanteil) | 2004 | 26 | 70 | 0 | 9 | 33 | 26 | 26 | 209 | 0 | 0 | 25 | 25 | 0 | |
| | 2005 | 26 | 70 | 0 | 9 | 33 | 26 | 26 | 209 | 0 | 0 | 25 | 25 | 0 | |
| | 2006 | 26 | 70 | 0 | 9 | 33 | 26 | 26 | 209 | 0 | 0 | 25 | 25 | 0 | |
| | 2007 | 26 | 70 | 6 | 9 | 33 | 26 | 0 | 209 | 0 | 0 | 25 | 25 | 6 | |
| Eigenkapital | 2004 | 127 | 1.212 | 0 | 91 | 220 | 11.573 | 125 | 378 | 0 | 777 | 71.264 | 56.722 | 0 | |
| | 2005 | 10 | 1.306 | 0 | 71 | 225 | 11.022 | 141 | 345 | 0 | 834 | 70.538 | 55.455 | 0 | |
| | 2006 | 329 | 1.417 | 0 | 61 | 316 | 11.064 | 168 | 347 | 0 | 687 | 75.068 | 52.992 | 0 | |
| | 2007 | 395 | 1.468 | 25 | 95 | 205 | 10.839 | 0 | 382 | 0 | 614 | 76.089 | 51.046 | 0 | |
| Bilanzsumme | 2004 | 935 | 33.100 | 0 | 327 | 1.690 | 37.078 | 279 | 23.692 | 0 | 1.535 | 110.132 | 82.973 | 0 | |
| | 2005 | 775 | 32.355 | 0 | 321 | 1.817 | 36.247 | 207 | 23.049 | 0 | 1.568 | 111.250 | 87.843 | 0 | |
| | 2006 | 1.123 | 32.479 | 0 | 215 | 2.453 | 35.160 | 202 | 22.582 | 0 | 1.387 | 125.754 | 96.839 | 0 | |
| | 2007 | 1.196 | 31.678 | 4.592 | 221 | 1.751 | 34.142 | 0 | 22.088 | 0 | 1.240 | 143.618 | 110.459 | 0 | |
| Gesamtleistung | 2004 | 7.607 | 4.531 | 0 | 1.074 | 5.718 | 3.052 | 423 | 1.170 | 0 | 3.001 | 50.656 | 19.244 | 0 | |
| | 2005 | 6.062 | 5.391 | 0 | 752 | 5.756 | 2.669 | 410 | 1.434 | 0 | 1.811 | 77.945 | 18.314 | 0 | |
| | 2006 | 7.286 | 5.804 | 0 | 782 | 7.083 | 3.685 | 398 | 1.529 | 0 | 2.096 | 86.369 | 19.929 | 0 | |
| | 2007 | 8.502 | 6.582 | 0 | 743 | 6.302 | 3.164 | 0 | 1.662 | 0 | 1.797 | 90.205 | 20.043 | 0 | |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 2004 | -673 | -9 | 0 | 0 | -1.933 | -3.078 | 28 | 71 | 0 | 41 | -27.597 | -989 | 0 | |
| | 2005 | -702 | 95 | 0 | -20 | -2.020 | -2.454 | 22 | -33 | 0 | 56 | 0 | -1.400 | 0 | |
| | 2006 | -511 | 111 | 0 | -10 | -1.855 | -1.661 | 33 | 2 | 0 | -147 | -1.888 | -1.911 | 0 | |
| | 2007 | -543 | 51 | -71 | 34 | -2.145 | -1.678 | 0 | 35 | 0 | -72 | 0 | -1.603 | 0 | |
| Gewinnabführung an die LHD | 2004 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | 2005 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | 2006 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | 2007 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuschüsse durch LHD | 2004 | 618 | 0 | 0 | 58 | 1.935 | 1.970 | 0 | 0 | 62 | 494 | 63.131 | 17.150 | 0 | |
| | 2005 | 585 | 0 | 0 | 30 | 2.025 | 1.147 | 0 | 0 | 63 | 494 | 64.405 | 16.395 | 0 | |
| | 2006 | 620 | 0 | 0 | 20 | 1.945 | 947 | 0 | 0 | 53 | 494 | 76.477 | 15.962 | 0 | |
| | 2007 | 610 | 0 | 0 | 10 | 2.034 | 696 | 0 | 0 | 10 | 474 | 83.618 | 16.555 | 0 | |
| Investitionszuschüsse durch die LHD | 2004 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8.599 | 2.692 | 0 | |
| | 2005 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 757 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3.921 | 2.675 | 0 | |
| | 2006 | 245 | 0 | 0 | 0 | 0 | 757 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7.491 | 4.880 | 0 | |
| | 2007 | 0 | 100 | 1.500 | 0 | 0 | 757 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11.148 | 12.746 | 0 | |
| Bürgschaft / Gewährleist. / Vergünstig. durch LHD | 2004 | 0 | 4.610 | 0 | 0 | 0 | 18.539 | 0 | 3.493 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | 2005 | 0 | 4.410 | 0 | 0 | 0 | 17.783 | 0 | 3.061 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | 2006 | 0 | 4.209 | 0 | 0 | 0 | 17.026 | 0 | 2.908 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | 2007 | 0 | 4.009 | 0 | 0 | 0 | 16.269 | 0 | 2.924 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Beschäftigte im Jahresdurchschnitt [PERSON] | 2004 | 356 | 11 | 0 | 11 | 57 | 25 | 13 | 2 | 2 | 388 | 1.559 | 220 | 0 | |
| | 2005 | 219 | 14 | 0 | 11 | 56 | 25 | 13 | 2 | 2 | 267 | 1.539 | 217 | 0 | |
| | 2006 | 235 | 17 | 0 | 10 | 62 | 24 | 13 | 2 | 10 | 249 | 1.584 | 216 | 0 | |
| | 2007 | 332 | 16 | 0 | 12 | 68 | 22 | 0 | 2 | 10 | 232 | 1.632 | 213 | 0 | |
| Auszubildende [PERSON] | 2004 | 0 | 2 | 0 | 0 | 7 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20 | 6 | 0 | |
| | 2005 | 0 | 1 | 0 | 0 | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 21 | 6 | 0 | |
| | 2006 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 12 | 5 | 0 | |
| | 2007 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | 0 | 5 | 0 | |

Tabelle 4.1: Kennzahlen unmittelbarer städtischer Unternehmen („Töchter“)

| Kennziffer [Angaben in TEUR] | | | Kultur / Bildung | | | | | | | | | | sonstige | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--------------|---------|--|--------|--------|--------|--------|--|-------|-------|------|--------|---|-----------|------|---|---------|---------|--|--------|--------|--------|--------|--------|------|--------|-----------|--------|-----------|---|
| | Berichtsjahr | | Eigenbetrieb Krankenhaus Dresden-Friedrichstadt - Städtisches Krankenhaus Dresden-Neustadt | | | | | Cultus g GmbH der Landeshauptstadt Dresden | | | | | Zweckverband Sächsisches Kommunales Studieninstitut Dresden - kamerale Rechnungswesen | | | Schönfeld Weißbäder Verwaltungsgesellschaft mbH | | | Zweckverband Ost-sächsische Sparkasse Dresden - keine Geschäftstätigkeit | | | | | | | | | | | |
| Haftungs-/Stammkapital | 2004 | 25 | 25 | 500 | 0 | 256 | 26 | 511 | 25 | 0 | 0 | 26 | 1.581.401 | 0 | 2005 | 25 | 25 | 500 | 0 | 256 | 26 | 511 | 25 | 0 | 0 | 26 | 1.626.306 | 0 | | |
| Stadtanteil [%] | 2004 | 100,0% | 100,0% | 100,0% | 8,8% | 100,0% | 100,0% | 100,0% | 25,2% | 23,5% | 0,0% | 100,0% | 15,0% | 50,0% | 2005 | 100,0% | 100,0% | 100,0% | 8,8% | 100,0% | 100,0% | 100,0% | 25,2% | 24,4% | 0,0% | 100,0% | 14,4% | 50,0% | | |
| Stamm-einlage (Stadtanteil) | 2004 | 25 | 25 | 500 | 0 | 256 | 26 | 511 | 6 | 0 | 0 | 26 | 237.368 | 0 | 2005 | 25 | 25 | 500 | 0 | 256 | 26 | 511 | 6 | 0 | 0 | 26 | 234.351 | 0 | | |
| Eigenkapital | 2004 | 24.115 | 36.497 | 22.737 | 0 | 1.537 | 32 | 852 | 23 | 0 | 0 | 0 | 1.763.885 | 0 | 2005 | 24.134 | 36.829 | 22.878 | 0 | 1.281 | 71 | 1.308 | 79 | 0 | 0 | 0 | 1.816.866 | 0 | | |
| Bilanzsumme | 2004 | 217.654 | 121.333 | 70.641 | 0 | 4.801 | 144 | 6.551 | 25 | 0 | 0 | 0 | 3.044 | 1.770.459 | 0 | 2005 | 218.666 | 118.011 | 65.695 | 0 | 4.125 | 136 | 6.680 | 44.087 | 0 | 0 | 0 | 2.175 | 2.332.772 | 0 |
| Gesamtleistung | 2004 | 182.973 | 83.776 | 23.115 | 0 | 4.476 | 172 | 2.201 | 0 | 0 | 0 | 0 | 284 | 32 | 0 | 2005 | 139.566 | 81.712 | 21.833 | 0 | 4.706 | 174 | 2.498 | 159 | 0 | 0 | 0 | 186 | 68 | 0 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 2004 | 574 | 105 | 204 | 0 | -3.998 | -759 | -2.669 | -2 | 0 | 0 | 0 | 2.213 | 47.424 | 0 | 2005 | 589 | 437 | 541 | 0 | -3.702 | -670 | -2.294 | 56 | 0 | 0 | -828 | 37.188 | 0 | |
| Gewinnabführung an die LHD | 2004 | 590 | 420 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2005 | 570 | 0 | 400 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4.798 | 0 | 0 |
| Verlustabdeckung/fd. Zuschüsse durch LHD | 2004 | 0 | 0 | 0 | 59.463 | 3.250 | 709 | 2.375 | 0 | 54 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2005 | 0 | 0 | 0 | 60.902 | 3.446 | 709 | 2.250 | 0 | 55 | 3 | 0 | 0 | 0 | |
| Investitionszuschüsse durch die LHD | 2004 | 0 | 0 | 0 | 47.893 | 3.446 | 709 | 2.250 | 0 | 57 | 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2005 | 0 | 0 | 0 | 50.613 | 5.033 | 709 | 2.250 | 0 | 58 | 1 | 0 | 0 | 0 | |
| Bürgschaft-/Gewährleist./Vergünstig. durch LHD | 2004 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2005 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beschäftigte im Jahresdurchschnitt [PERSON] | 2004 | 1.857 | 1.166 | 414 | 193 | 65 | 9 | 72 | 0 | 9 | 0 | 3 | 11 | 0 | 0 | 2005 | 1.838 | 1.090 | 423 | 195 | 61 | 9 | 70 | 0 | 9 | 0 | 2 | 13 | 0 | 0 |
| Auszubildende [PERSON] | 2004 | 155 | 45 | 6 | 8 | 0 | 0 | 5 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2005 | 148 | 43 | 0 | 3 | 0 | 0 | 6 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2006 | 1.823 | 1.054 | 422 | 194 | 62 | 9 | 70 | 36 | 9 | 0 | 1 | 15 | 0 | 0 | 2006 | 154 | 46 | 15 | 4 | 0 | 0 | 6 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2007 | 1.788 | 1.172 | 451 | 194 | 66 | 9 | 70 | 34 | 10 | 0 | 1 | 13 | 0 | 0 | 2007 | 229 | 47 | 21 | 4 | 0 | 0 | 7 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Tabelle 4.2: Kennzahlen mittelbarer städtischer Unternehmen („Enkel“)

| | | Technische Werke Dresden GmbH | | | | | | | KBO | | SEDD | |
|--|--------------|----------------------------------|------------------------------|---|-----------------|-----------------------------|--|------------------------------|---------------|-------------------------------|----------------|--|
| Kennziffer | Berichtsjahr | DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH | Dresdner Verkehrsbetriebe AG | DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden | Dresden-IT GmbH | Stadtreinigung Dresden GmbH | Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH - siehe STES AD - | TWD Betriebsgesellschaft mbH | ENSO Strom AG | EnSO Energie Sachsen Ost GmbH | aquabench GmbH | |
| Haftungs-/Stammkapital | 2004 | 81.807 | 51.129 | 30 | 25 | 2.560 | 0 | 50 | 76.875 | 100.000 | 50 | |
| | 2005 | 81.807 | 51.129 | 30 | 25 | 2.560 | 0 | 50 | 76.875 | 100.000 | 50 | |
| | 2006 | 81.807 | 51.129 | 30 | 25 | 2.560 | 0 | 50 | 76.875 | 100.000 | 50 | |
| | 2007 | 81.807 | 51.129 | 30 | 25 | 2.560 | 0 | 50 | 76.875 | 100.000 | 50 | |
| Anteil Muttergesellschaft [%] | 2004 | 55,0% | 100,0% | 100,0% | 60,0% | 51,0% | 42,0% | 100,0% | 0,9% | 17,0% | 8,0% | |
| | 2005 | 55,0% | 100,0% | 100,0% | 60,0% | 51,0% | 42,0% | 100,0% | 0,9% | 17,0% | 8,0% | |
| | 2006 | 55,0% | 100,0% | 100,0% | 60,0% | 51,0% | 42,0% | 100,0% | 0,9% | 17,0% | 8,0% | |
| | 2007 | 55,0% | 100,0% | 100,0% | 60,0% | 51,0% | 42,0% | 100,0% | 0,9% | 17,0% | 8,0% | |
| Stamm-einlage (Muttergesellschaft) | 2004 | 44.994 | 51.129 | 30 | 15 | 1.306 | 21 | 50 | 707 | 16.978 | 4 | |
| | 2005 | 44.994 | 51.129 | 30 | 15 | 1.306 | 21 | 50 | 707 | 16.983 | 4 | |
| | 2006 | 44.994 | 51.129 | 30 | 15 | 1.306 | 21 | 50 | 707 | 16.983 | 4 | |
| | 2007 | 44.994 | 51.129 | 30 | 15 | 1.306 | 21 | 50 | 707 | 16.983 | 4 | |
| Eigenkapital | 2004 | 301.782 | 248.582 | 5.668 | 545 | 8.286 | 0 | 4.654 | 276.997 | 279.820 | 74 | |
| | 2005 | 301.902 | 253.582 | 5.686 | 545 | 9.563 | 0 | 4.320 | 279.970 | 299.135 | 100 | |
| | 2006 | 301.902 | 258.582 | 5.465 | 545 | 9.370 | 0 | 3.835 | 280.457 | 300.696 | 102 | |
| | 2007 | 301.902 | 258.582 | 5.480 | 545 | 9.812 | 0 | 3.635 | 278.668 | 299.150 | 140 | |
| Bilanzsumme | 2004 | 966.701 | 365.891 | 6.138 | 1.827 | 41.013 | 0 | 10.645 | 648.780 | 282.077 | 242 | |
| | 2005 | 989.389 | 368.778 | 6.187 | 1.935 | 39.388 | 0 | 8.875 | 622.404 | 310.090 | 457 | |
| | 2006 | 1.020.504 | 380.983 | 6.158 | 2.310 | 35.451 | 0 | 7.906 | 607.178 | 307.198 | 395 | |
| | 2007 | 1.160.885 | 372.601 | 5.670 | 2.552 | 34.265 | 0 | 7.149 | 628.529 | 303.796 | 391 | |
| Gesamtleistung | 2004 | 575.004 | 103.891 | 1.494 | 5.555 | 32.288 | 0 | 583 | 578.629 | 1 | 548 | |
| | 2005 | 619.981 | 111.857 | 1.508 | 5.549 | 32.549 | 0 | 1.105 | 646.755 | 2.025 | 776 | |
| | 2006 | 741.650 | 109.882 | 1.661 | 5.919 | 36.482 | 0 | 1.208 | 629.680 | 2.077 | 920 | |
| | 2007 | 982.559 | 119.644 | 2.700 | 6.157 | 33.148 | 0 | 1.360 | 973.837 | 2.152 | 1.260 | |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 2004 | 24.000 | 0 | 50 | 0 | 463 | 0 | -388 | 48.807 | -468 | 13 | |
| | 2005 | 0 | 0 | 18 | 0 | 1.740 | 0 | -334 | 51.573 | 69.314 | 32 | |
| | 2006 | 0 | 0 | -221 | 0 | 1.547 | 0 | -485 | 51.487 | 51.561 | 18 | |
| | 2007 | 0 | 0 | 15 | 0 | 1.988 | 0 | -200 | 49.211 | 50.016 | 38 | |
| Gewinnabführung an die LHD | 2004 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | 2005 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.017 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | 2006 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | 2007 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Verlustabdeckung/lfd. Zuschüsse durch LHD | 2004 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | 2005 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | 2006 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.000 | 0 | 0 | |
| | 2007 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.000 | 0 | 0 | |
| Investitionszuschüsse durch die LHD | 2004 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 583 | 0 | 0 | 0 | |
| | 2005 | 5.750 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.000 | 0 | 0 | 0 | |
| | 2006 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | 2007 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Bürgschaft./Gewährleist./Vergünstig. durch LHD | 2004 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | 2005 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | 2006 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | 2007 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Beschäftigte im Jahresdurchschnitt [PERSON] | 2004 | 1.266 | 1.756 | 21 | 41 | 423 | 0 | 0 | 1.255 | 0 | 5 | |
| | 2005 | 1.241 | 1.723 | 21 | 49 | 390 | 0 | 0 | 1.187 | 0 | 6 | |
| | 2006 | 1.231 | 1.698 | 17 | 51 | 357 | 0 | 0 | 1.132 | 0 | 10 | |
| | 2007 | 1.204 | 1.679 | 4 | 54 | 341 | 0 | 0 | 1.008 | 0 | 17 | |
| Auszubildende [PERSON] | 2004 | 103 | 75 | 0 | 3 | 17 | 0 | 0 | 81 | 0 | 0 | |
| | 2005 | 111 | 64 | 0 | 4 | 19 | 0 | 0 | 86 | 0 | 0 | |
| | 2006 | 104 | 59 | 0 | 4 | 19 | 0 | 0 | 82 | 0 | 0 | |
| | 2007 | 102 | 68 | 0 | 4 | 20 | 0 | 0 | 79 | 0 | 0 | |

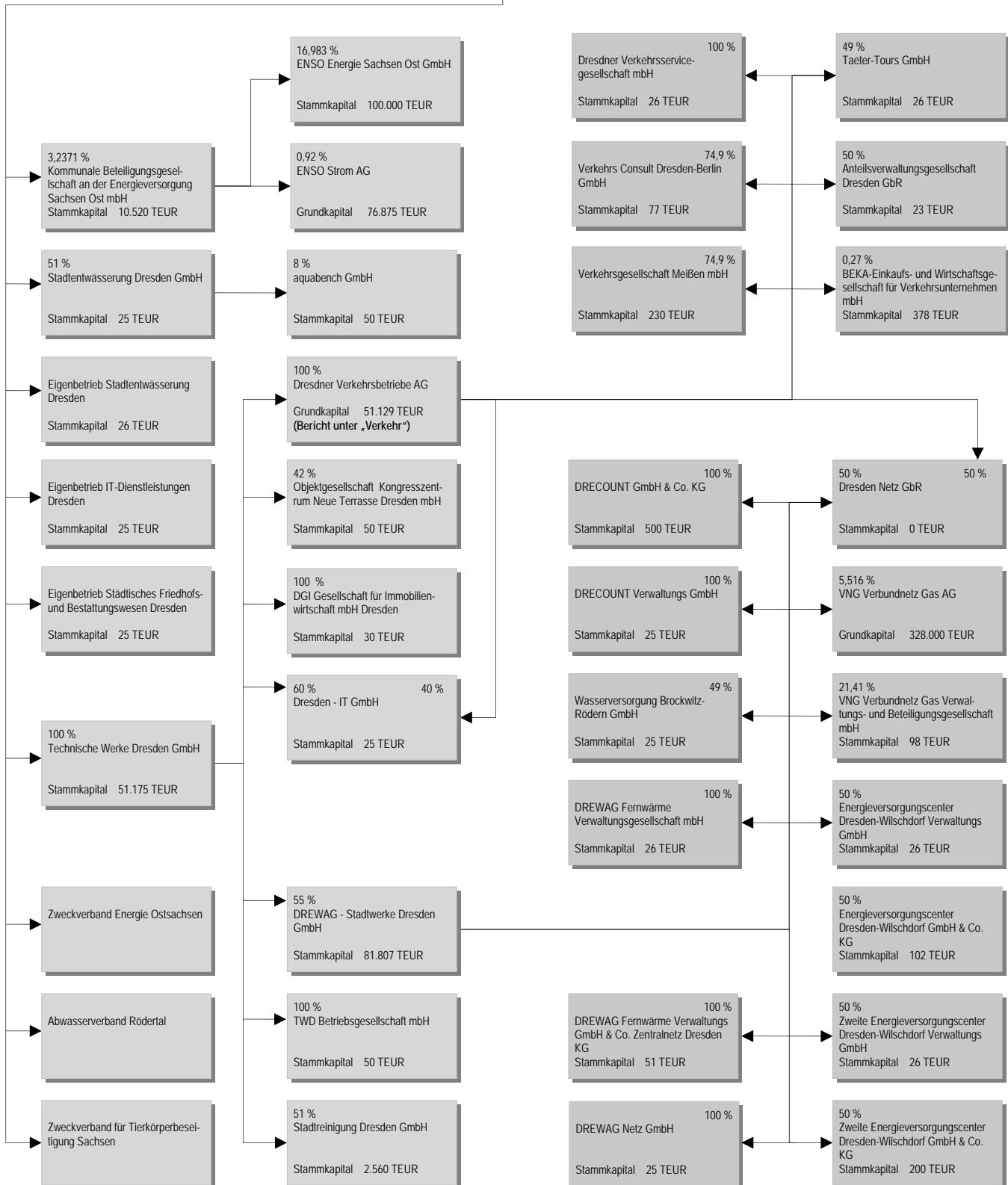
Tabelle 4.2: Kennzahlen mittelbarer städtischer Unternehmen („Enkel“)

| | | STESAD | Mitteldeutsche Flughafen AG | | | | TZD | | DWT | SWVG | SFG |
|---|--------------|---|-----------------------------|------------------------------|-----------------|----------------------|---|---|--|------------------------------------|----------------------------------|
| Kennziffer | Berichtsjahr | Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH | Flughafen Dresden GmbH | Flughafen Leipzig/Halle GmbH | PortGround GmbH | EasternAirCargo GmbH | SiB Innovations- und Beteiligungsgesellschaft mbH Dresden - keine Zahlen - | Business Development Center Sachsen GmbH LL - keine Zahlen - | TMGs Tourismus Marketing Gesellschaft Sachsen mbH | Sport- und Vereinshaus Weißig GmbH | Ost sächsische Sparkasse Dresden |
| Haftungs-/ Stamm- kapital | 2004 | 50 | 3.066 | 5.113 | 500 | 25 | 1.025 | 26 | 100 | 26 | 0 |
| | 2005 | 50 | 3.066 | 5.113 | 500 | 25 | 1.025 | 26 | 100 | 26 | 0 |
| | 2006 | 50 | 3.066 | 5.113 | 500 | 25 | 1.025 | 26 | 100 | 26 | 0 |
| | 2007 | 50 | 3.066 | 5.113 | 500 | 25 | 1.025 | 26 | 100 | 26 | 0 |
| Anteil Mutterge- sellschaft [%] | 2004 | 58,0% | 94,0% | 94,0% | 100,0% | 100,0% | 2,0% | 12,0% | 6,0% | 100,0% | 28,8% |
| | 2005 | 58,0% | 94,0% | 94,0% | 100,0% | 100,0% | 2,0% | 12,0% | 6,0% | 100,0% | |
| | 2006 | 58,0% | 94,0% | 94,0% | 100,0% | 100,0% | 2,0% | 12,0% | 6,0% | 100,0% | |
| | 2007 | 58,0% | 94,0% | 94,0% | 100,0% | 100,0% | 2,0% | 12,0% | 6,0% | 100,0% | |
| Stamm- einlage (Mutterge- sellschaft) | 2004 | 29 | 2.882 | 4.806 | 500 | 25 | 21 | 3 | 6 | 26 | 0 |
| | 2005 | 29 | 2.882 | 4.806 | 500 | 25 | 21 | 3 | 6 | 26 | 0 |
| | 2006 | 29 | 2.882 | 4.806 | 500 | 25 | 21 | 3 | 6 | 26 | 0 |
| | 2007 | 29 | 2.882 | 4.806 | 500 | 25 | 21 | 3 | 6 | 26 | 0 |
| Eigen- kapital | 2004 | 7.288 | 188.398 | 347.023 | 490 | 25 | 1.025 | 26 | 147 | 0 | 279.939 |
| | 2005 | 27.967 | 179.085 | 417.835 | 490 | 25 | 1.025 | 26 | 156 | 0 | 286.669 |
| | 2006 | 27.968 | 180.418 | 490.213 | 490 | 25 | 1.025 | 26 | 97 | 0 | 291.748 |
| | 2007 | 27.968 | 211.060 | 542.655 | 490 | 25 | 1.025 | 26 | 198 | 0 | 282.988 |
| Bilanz- bilanzsumme | 2004 | 47.918 | 229.731 | 596.963 | 7.671 | 723 | 0 | 0 | 836 | 2.998 | 10.237.197 |
| | 2005 | 43.017 | 222.792 | 690.738 | 9.098 | 947 | 0 | 0 | 848 | 2.904 | 10.309.819 |
| | 2006 | 41.688 | 237.947 | 882.371 | 12.243 | 1.435 | 0 | 0 | 790 | 2.834 | 10.260.737 |
| | 2007 | 40.598 | 261.193 | 941.655 | 15.571 | 1.620 | 0 | 0 | 1.006 | 2.715 | 10.289.973 |
| Gesamt- leistung | 2004 | 1.282 | 35.046 | 43.752 | 17.442 | 2.676 | 0 | 0 | 4.947 | 388 | 496.142 |
| | 2005 | 2.186 | 40.559 | 49.816 | 18.776 | 3.606 | 0 | 0 | 4.312 | 261 | 486.125 |
| | 2006 | 2.176 | 41.878 | 56.404 | 20.286 | 4.027 | 0 | 0 | 5.295 | 272 | 505.839 |
| | 2007 | 1.997 | 40.915 | 74.323 | 21.769 | 5.934 | 0 | 0 | 4.831 | 217 | 540.867 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 2004 | -4.228 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 26 | 0 | 18.948 |
| | 2005 | -3.808 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 | 0 | 15.938 |
| | 2006 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -59 | 0 | 14.288 |
| | 2007 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 101 | 0 | 448 |
| Gewinnabführung an die LHD | 2004 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2005 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2006 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2007 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Verlustabdeckung/Id. Zuschüsse durch LHD | 2004 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2005 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2006 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2007 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investitions- zuschüsse durch die LHD | 2004 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2005 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2006 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2007 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bürgschaft/- Gewährleist./ Vergünstig. durch LHD | 2004 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.628 | 0 |
| | 2005 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.553 | 0 |
| | 2006 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.476 | 0 |
| | 2007 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.396 | 0 |
| Beschäftigte im Jahres- durchschnitt [PERSON] | 2004 | 0 | 194 | 253 | 283 | 4 | 0 | 0 | 12 | 9 | 1.928 |
| | 2005 | 0 | 199 | 282 | 313 | 6 | 0 | 0 | 15 | 9 | 1.764 |
| | 2006 | 0 | 202 | 296 | 314 | 8 | 0 | 0 | 13 | 9 | 1.758 |
| | 2007 | 0 | 210 | 329 | 326 | 10 | 0 | 0 | 13 | 9 | 1.628 |
| Auszu- bildende [PERSON] | 2004 | 0 | 3 | 17 | 7 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 133 |
| | 2005 | 0 | 4 | 17 | 6 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 129 |
| | 2006 | 0 | 6 | 16 | 8 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 130 |
| | 2007 | 0 | 6 | 16 | 9 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 148 |

5 Lage der Unternehmen

5.1 Versorgung / Entsorgung

Landeshauptstadt Dresden - Versorgung / Entsorgung -



5.1.1 Technische Werke Dresden GmbH

TECHNISCHE WERKE DRESDEN TECHNISCHE WERKE DRESDEN

Technische Werke Dresden GmbH
Ostra-Allee 9
01067 Dresden

Telefon 0351 811 4100
Telefax 0351 811 4102
E-Mail info@twd-dresden.de
Internet www.twd-dresden.de

Grundlagen

Die Technische Werke Dresden GmbH wurde am 18.12.1990 errichtet und am 18.06.1991 in das Handelsregister eingetragen.

Alleinige Gesellschafterin ist die Landeshauptstadt Dresden.

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 51.175,3 TEUR.

Gegenstand der Gesellschaft ist das Halten von Beteiligungen an Unternehmen, die zur kommunalen bzw. regionalen Daseinsvorsorge und öffentlichen Aufgabenerfüllung, insbesondere im

- Versorgungsbereich (Wasser, Strom, Gas, Wärme, Kälte, Beleuchtung),
- Entsorgungsbereich (Abfall, Abwasser, Reinigung),
- Bereich des öffentlichen Nahverkehrs,
- Dienstleistungsbereich, insbesondere Beratung, Telekommunikation, Datenverarbeitung, Datentransport, Transport und Mobilität, Umweltanalytik, Verfahrenstechnik, Immobilienwirtschaft

und in anderen kommunalen Bereichen in der Landeshauptstadt Dresden und der angrenzenden Region tätig sind. Das Halten von Beteiligungen erfolgt durch die Errichtung oder den Erwerb von oder die Beteiligung an Gesellschaften und Unternehmen sowie der Wahrnehmung der Rechte aus diesen Beteiligungen. Die Gesellschaft übt die einheitliche Leitung im Sinne des § 18 Aktiengesetz bezüglich der Beteiligungen aus.

Gegenstand der Technische Werke Dresden GmbH ist auch die Planung,

der Bau, der Erwerb und der Betrieb von Anlagen in den oben genannten Bereichen.

Gegenstand der Gesellschaft sind auch Tätigkeiten, die zur Vorbereitung von Unternehmensgründungen, zur Beteiligung an Unternehmen oder zur Aufgabenübernahme erforderlich sind.

Gegenstand des Unternehmens ist weiterhin die Förderung des Umwelt- und Naturschutzes, insbesondere die Beschaffung, die Vermittlung und das Angebot von Dienstleistungen, die

- der Deckung und Verminderung des Bedarfs an Energie und Wasser,
- der Vermeidung und Verminderung des Bedarfs an Abfallentsorgung und Abwasserentsorgung und
- der Sicherung der Mobilität dienen.

Geschäftsführer der Technische Werke Dresden GmbH waren im Jahr 2007 die Herren

- Hans-Jürgen Credé und
- Reiner Zieschank.

Der aus 20 Mitgliedern bestehende Aufsichtsrat hatte im Geschäftsjahr 2007 folgende Zusammensetzung:

Vorsitzender:

Herr Dr. Ingolf Roßberg, Landeshauptstadt Dresden, Oberbürgermeister (suspendiert per 16.05.2006)

Stellvertretender Vorsitzender:

Herr Achim Drescher, Arbeitnehmervertreter

Mitglieder

Vertreter der Anteilseigner:

Herr Thomas Blümel, Stadtrat
Frau Sabine Friedel, Stadträtin

| Bilanz (Aktiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------|----------------|-------------|----------------|-------------|----------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Anlagevermögen | 148.797 | 45% | 149.389 | 46% | 150.596 | 48% |
| Immaterielles Vermögen | 0 | | 0 | | 0 | |
| Sachanlagen | 6 | | 10 | | 16 | |
| Finanzanlagen | 148.791 | | 149.379 | | 150.579 | |
| Umlaufvermögen | 184.781 | 55% | 173.862 | 54% | 163.599 | 52% |
| Forderungen u. sonst. Verm. | 126.253 | | 116.148 | | 103.767 | |
| Wertpapiere / Liquide Mittel | 58.529 | | 57.714 | | 59.833 | |
| Bilanzsumme | 333.578 | 100% | 323.251 | 100% | 314.195 | 100% |

| Bilanz (Passiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------------|----------------|-------------|----------------|-------------|----------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Eigenkapital | 277.336 | 83% | 256.023 | 79% | 254.266 | 81% |
| Gezeichnetes Kapital | 51.175 | | 51.175 | | 51.175 | |
| Rücklagen | 204.847 | | 205.791 | | 199.781 | |
| Jahresergebnis bzw. Bilanzergebnis | 21.313 | | -943 | | 3.309 | |
| Rückstellungen | 11.766 | 4% | 9.492 | 3% | 10.288 | 3% |
| Verbindlichkeiten | 44.476 | 13% | 57.736 | 18% | 49.641 | 16% |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 44.476 | | 57.736 | | 49.641 | |
| Bilanzsumme | 333.578 | 100% | 323.251 | 100% | 314.195 | 100% |

| GuV-Daten (in TEUR) | 2007 | 2006 | 2005 | Veränd. 2007 zu 2006 |
|------------------------------------|---------------|---------------|--------------|-------------------------|
| | Ist | Ist | Ist | |
| Umsatz | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sonstige betr. Erträge | 3.077 | 896 | 826 | 2.181 |
| Gesamtleistung | 3.077 | 896 | 826 | 2.181 |
| Materialaufwand | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Personalaufwand | 1.051 | 1.832 | 1.003 | -780 |
| Abschreibungen | 7 | 7 | 5 | 0 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 5.806 | 621 | 675 | 5.185 |
| Betriebliches Ergebnis | -3.787 | -1.564 | -857 | -2.223 |
| Finanzergebnis | 13.008 | -8.428 | -10.808 | 21.437 |
| Steuern | -12.092 | -9.049 | -14.974 | -3.043 |
| Jahresergebnis | 21.313 | -943 | 3.309 | 22.257 |

Herr Klaus Gaber
 Frau Jana Gaitzsch, Stadträtin
 Herr Christian Hartmann, Stadtrat
 Herr Steffen Kaden, Stadtrat
 Herr Dr. Ralf Lunau, Stadtrat
 Herr Jan Mücke, Stadtrat
 Herr Patrick Schreiber, Stadtrat

Vertreter der Arbeitnehmer:

Herr Lutz Adler
 Herr Tobias Baum (ab 13.11.2007)
 Herr Michael Eberhard
 Herr Lothar Eichner (bis 31.10.2007)
 Herr Frank Fischer
 Herr Axel Gerlach
 Herr Rainer Gröschel
 Herr Gerd Kaulfuß
 Herr Hans-Georg Knorr
 Herr Johannes Stiehler

Geschäftsverlauf / Kennzahlen

Die Ernst & Young Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft hat den Jahresabschluss der Technische Werke Dresden GmbH für das Geschäftsjahr 2007 geprüft und am 07.05.2008 einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzgesetz.

Im Geschäftsjahr waren bei der Technische Werke Dresden GmbH durchschnittlich 6 Mitarbeiter beschäftigt.

Der Aufsichtsrat hat mit Beschlüssen vom 07.07.2008 dem Jahresabschluss und dem Lagebericht der Technische Werke Dresden GmbH für das Geschäftsjahr 2007 zugestimmt und der Gesellschafterversammlung empfohlen, den Jahresabschluss festzustellen

sowie den Jahresüberschuss in Höhe von 21.313 TEUR in die Gewinnrücklagen einzustellen.

Die Technische Werke Dresden GmbH ist eine Management-, Finanz- und Steuerholding. Zwischen ihr und der DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH, der Dresdner Verkehrsbetriebe AG und der Dresden - IT GmbH bestanden im Berichtsjahr Beherrschungs- und Ergebnisabführungs- bzw. Gewinnabführungsverträge.

Die Technische Werke Dresden GmbH wird durch die Ergebnissituation ihrer Tochtergesellschaften geprägt.

Auf der Grundlage des Ergebnisabführungsvertrages zwischen der DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH und der Technische Werke Dresden GmbH vereinbarte die Technische Werke Dresden GmbH ein anteiliges Ergebnis der DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH in Höhe von insgesamt 44.502 TEUR (Vorjahr: 39.760 TEUR). Darüber hinaus erhielt die Technische Werke Dresden GmbH als Organträgerin von der DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH eine Steuerumlage in Höhe von 18.101 TEUR (Vorjahr: 17.349 TEUR), die aufgrund des Ergebnisabführungsvertrages weiterbelastete rechnerische Gewerbeertragssteuer betrifft. Über den Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag mit der Dresdner Verkehrsbetriebe AG hat die Technische Werke Dresden GmbH Verluste in Höhe von 38.891 TEUR (Vorjahr: 47.895 TEUR) übernommen. Aufgrund des Gewinnabführungsvertrages mit der Dresden - IT GmbH konnte die Technische Werke Dresden GmbH 629 TEUR (Vorjahr: 542 TEUR) vereinbarten. Die Stadtreinigung Dresden GmbH führte an die Technische Werke Dresden GmbH Gewinne in Höhe von 789 TEUR (Vorjahr: 887 TEUR) ab.

Die Technische Werke Dresden GmbH erzielte im Geschäftsjahr 2007 ein Jahresergebnis in Höhe von 21.313 TEUR, welches mit 22.257 TEUR über dem Vorjahresergebnis (-943 TEUR) liegt. Zurückzuführen ist diese Entwicklung vor allem auf die signifikante Verbesserung des Beteiligungsergebnisses. Darüber hinaus kamen verschiedene Einmaleffekte zum Tragen, die sich positiv auf das Jahresergebnis auswirkten. Zu nennen sind insbesondere Steuererstattungen nebst Zinserträgen sowie der Anteilsverkauf an der DDkom - Die Dresdner Telekommunikationsgesellschaft mbH.

Die Bilanzsumme der Technische Werke Dresden GmbH betrug zum Stichtag 333.578 TEUR. Die Erhöhung der Bilanzsumme gegenüber dem Vorjahr resultiert vor allem aus der Zunahme der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände.

Das Eigenkapital erhöhte sich durch den Jahresüberschuss auf

| Bilanz- und Leistungskennzahlen | 2007 | 2006 | 2005 | Veränd. 2007 zu 2006 |
|--|--------|---------|--------|-------------------------|
| | Ist | Ist | Ist | |
| Vermögenssituation | | | | |
| Vermögensstruktur | 44,6% | 46,2% | 47,9% | -1,6% |
| Investitionsdeckung | 240,1% | 1035,4% | 44,6% | -795,4% |
| Fremdfinanzierung | 16,9% | 20,8% | 19,1% | -3,9% |
| Kapitalstruktur | | | | |
| Eigenkapitalquote | 83,1% | 79,2% | 80,9% | 3,9% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre) | - | 271,39 | - | 0,00 |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Liquidität | | | | |
| Effektivverschuldung (TEUR) | keine | 23 | keine | 0 |
| Liquiditätsgrad I | 131,6% | 100,0% | 120,5% | 31,6% |
| Rentabilität | | | | |
| Eigenkapitalrendite | 7,7% | -0,4% | 1,3% | 8,1% |
| Gesamtkapitalrendite | 6,4% | -0,3% | 1,1% | 6,7% |
| Geschäftserfolg | | | | |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Personalaufwandsquote | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| Zur Information | | | | |
| Ertragszuschuss/Verlustabdeckung/lfd. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 11.850 | 0 |
| Investitionszuschuss der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 2.700 | 2.660 | -2700 |
| Beschäftigte | | | | |
| im Jahrsdurchschnitt (ohne Azubis) | 6 | 6 | 6 | 0 |
| Auszubildende | 0 | 0 | 0 | 0 |

277.336 TEUR. Die Eigenkapitalquote verbesserte sich dadurch gegenüber dem Vorjahr um 3,9 Prozentpunkte. Das positive Jahresergebnis führte auch zu einer Verbesserung der Eigenkapital- bzw. Gesamtkapitalrendite gegenüber dem Vorjahr um 8,1 Prozentpunkte bzw. 6,7 Prozentpunkte.

Der Liquiditätsgrad I beträgt zum Stichtag 131,6 % und zeigt, dass der Bestand an flüssigen Mitteln die kurzfristigen Verbindlichkeiten übersteigt.

Lage und Ausblick

Das Geschäftsjahr 2007 ist unter anderem durch verschiedene Ergebnisverbessernde Einmaleffekte deutlich positiv geprägt.

Im Bereich der Energie- und Wasserversorgung rechnet die Gesellschaft zukünftig mit einer rückläufigen Umsatz- und Ergebnisentwicklung. Im Entsorgungsbereich wird Potenzial an gewerblichen und industriellen Kunden gesehen. Ziel für die Dresdner Verkehrsbetriebe AG ist eine Kosteneffizienz bei moderat steigenden Fahrarifen. Zur Finanzierung der ÖPNV-Infrastruktur werden öffentliche Mittel auch zukünftig erforderlich sein.

Regulierungsvorgaben und starke Wettbewerber werden insgesamt abschwächend auf die Ergebnisse der Geschäftsjahre 2008 und 2009 wirken.

Für den Konzern insgesamt wird im Wachstumspotenzial der Stadt Dresden eine Chance zur Neukundengewinnung und zu wirtschaftlichem Erfolg gesehen.

5.1.2 DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH

Alles da. Alles nah. Alles klar.



DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH
Rosenstraße 32
01067 Dresden

Telefon 0351 860 4444
Telefax 0351 860 4545
E-Mail kundenservice@drewag.de
Internet www.drewag.de

Grundlagen

Die Gesellschaft wurde am 13.06.1991 unter dem Firmennamen Dresdner Wärmeversorgung GmbH gegründet. Im Jahr 1993 erfolgte eine verschmelzende Aufnahme der Dresdner Versorgungsgesellschaft für Strom- und Fernwärme mbH auf der Grundlage des Verschmelzungsvertrages vom 30.11.1993. Gleichzeitig wurde die Gesellschaft in die DEF-Dresden Elektrizität und Fernwärme GmbH umfirmiert. Mit Verschmelzungsvertrag vom 17.06.1997 wurden die Dresden Gas GmbH und die Dresden Wasser und Abwasser GmbH im Innenverhältnis mit Rückwirkung zum 01.01.1997 auf die Dresden Elektrizität und Fernwärme GmbH (DEF) verschmolzen. Das verschmolzene Querverbundunternehmen wurde anschließend in die DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH umfirmiert. Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 81.807 TEUR.

Gesellschafter der DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH im Geschäftsjahr 2007 waren:

- Technische Werke Dresden GmbH = 55 % (44.994 TEUR)
- GESO Beteiligungs- und Beratungs-Aktiengesellschaft = 35 % (28.632 TEUR)
- Thüga AG = 10 % (8.181 TEUR)

Gegenstand der DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH ist die Elektrizität, Wärme- und Kälteversorgung einschließlich der Erzeugung, Verteilung und des Vertriebes von Elektrizität, Wärme und Kälte, die Beschaffung, Erzeugung, Verteilung und der Vertrieb von Gas jeder Art, die Versorgung mit Trink- und Brauchwasser, die Abwasserentsorgung, die Abfallbehandlung, und Stadtbeleuchtung sowie die Planung, der Bau, der Erwerb und der Betrieb der dazu erforderlichen Anlagen. Unternehmensgegenstand ist weiterhin die Realisierung eines Dienstleistungsangebotes im Rahmen der Elektrizitäts-, Wärme-, Kälte-, Gas- und Wasserversorgung sowie Abwasserentsorgung. Aufgabe der Gesellschaft ist ferner, alle mit den genannten Bereichen zusammenhängenden Geschäfte zu betreiben und auch anderen Unternehmen, Kommunen und Zweckverbänden anzubieten. Zum Unternehmensgegenstand gehören die Beschaffung, Vermittlung und das Angebot von Dienstleistungen, die der Deckung des Bedarfs an Energie, des Bedarfs an Trink- und Brauchwasser und des Bedarfs an Abfall- und Abwasserentsorgung, der Verminderung des Bedarfs an Energie und Wasser, der Vermeidung und Verminderung des Bedarfs an Abfall- und Abwasserentsorgung und der Informationsverarbeitung und Telekommunikation dienen.

| Bilanz (Aktiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|----------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Anlagevermögen | 847.376 | 73% | 841.599 | 82% | 830.942 | 84% |
| Immaterielles Vermögen | 8.581 | | 10.685 | | 11.291 | |
| Sachanlagen | 725.254 | | 716.471 | | 704.613 | |
| Finanzanlagen | 113.541 | | 114.443 | | 115.038 | |
| Umlaufvermögen | 307.729 | 27% | 171.712 | 17% | 151.304 | 15% |
| Vorräte | 8.140 | | 9.661 | | 7.004 | |
| Forderungen u. sonst. Verm. | 290.771 | | 156.707 | | 135.728 | |
| Wertpapiere / Liquide Mittel | 8.818 | | 5.344 | | 8.572 | |
| Aktiver RAP | 5.108 | 0% | 6.414 | 1% | 6.296 | 1% |
| Sonderverlustkonto | | | | | | |
| gemäß § 17 (4) DMBiG | 672 | 0% | 779 | 0% | 847 | 0% |
| Bilanzsumme | 1.160.885 | 100% | 1.020.504 | 100% | 989.389 | 100% |

| Bilanz (Passiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|----------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Eigenkapital | 301.902 | 26% | 301.902 | 30% | 301.902 | 31% |
| Gezeichnetes Kapital | 81.807 | | 81.807 | | 81.807 | |
| Rücklagen | 138.720 | | 138.642 | | 138.631 | |
| Sonderrücklagen DMBiG | 81.375 | | 81.453 | | 81.464 | |
| Jahresergebnis bzw. Bilanzergebnis | 0 | | 0 | | 0 | |
| Sonderposten | 183.017 | 16% | 180.421 | 18% | 180.074 | 18% |
| Rückstellungen | 190.827 | 16% | 127.736 | 13% | 110.734 | 11% |
| Verbindlichkeiten | 450.525 | 39% | 391.991 | 38% | 381.877 | 39% |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr | 150.972 | | 170.820 | | 148.638 | |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 299.553 | | 221.171 | | 233.239 | |
| Passiver RAP | 34.614 | 3% | 18.454 | 2% | 14.802 | 1% |
| Bilanzsumme | 1.160.885 | 100% | 1.020.504 | 100% | 989.389 | 100% |

| GuV-Daten (in TEUR) | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|--|----------------|----------------|----------------|-------------------------|
| Umsatz | 945.986 | 711.498 | 591.598 | 234.488 |
| Bestandsveränd. u. Akt. Eigenleistungen | 5.739 | 5.719 | 5.439 | 20 |
| Sonstige betr. Erträge | 30.834 | 24.433 | 22.944 | 6.401 |
| Gesamtleistung | 982.559 | 741.650 | 619.981 | 240.909 |
| Materialaufwand | 694.121 | 441.489 | 329.330 | 252.632 |
| Personalaufwand | 64.454 | 69.930 | 74.433 | -5.476 |
| Abschreibungen | 52.483 | 51.200 | 50.332 | 1.283 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 73.047 | 90.350 | 70.711 | -17.303 |
| Betriebliches Ergebnis | 98.454 | 88.681 | 95.175 | 9.773 |
| Finanzergebnis | -441 | -3.556 | -1.605 | 3.115 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | -337 | 0 |
| Steuern | 9.688 | 7.751 | 43.307 | 1.937 |
| Ergebnis vor Abführung | 88.325 | 77.374 | 49.926 | 10.951 |
| Ausgleichszahl. an Minderheitsgesellsch. | 25.722 | 20.264 | 0 | 5.458 |
| abgeführttes Ergebnis | 62.603 | 57.110 | 49.926 | 5.493 |
| Jahresergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 |

Ziel und Zweck der Gesellschaft ist eine gewinnorientierte, wirtschaftliche Gestaltung des Geschäftsbetriebes im Querverbund bei gleichzeitiger Erfüllung von Haushalt Zielen, Umsetzung umweltpolitischer Vorgaben, versorgungswirtschaftlicher Unterstützung der Stadtentwicklung und nachhaltige Erfüllung von Aufgaben der kommunalen Daseinsvorsorge der Landeshauptstadt Dresden bei preiswürdiger Versorgung der Bürger.

Die Gesellschaft soll ferner neue Geschäftsfelder entwickeln und entsprechende Dienstleistungen anbieten, die eine wirtschaftlich vertretbare Vermeidung unnötigen Energie-, Material- und

Stoffverbrauches sowie eine Verminderung umweltschädigender Emissionen erreichen, um so einen Beitrag zur Erhaltung der natürlichen Lebensgrundlagen zu leisten.

Bei der Erfüllung ihrer Aufgaben hat die Gesellschaft Boden, Wasser und Luft sowie das globale Klima als natürliche Lebensgrundlagen zu schützen und auf möglichst sparsamen Umgang mit Energie und Wasser zu achten.

Geschäftsführer der DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH waren im Geschäftsjahr 2007 die Herren

- Reiner Zieschank (Sprecher) und
- Dr. Christof Regelmann.

| Bilanz- und Leistungskennzahlen | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| Vermögenssituation | | | | |
| Vermögensstruktur | 73,0% | 82,5% | 84,0% | -9,5% |
| Investitionsdeckung | 86,3% | 80,8% | 87,0% | 5,6% |
| Fremdfinanzierung | 63,1% | 59,8% | 58,9% | 3,4% |
| Kapitalstruktur | | | | |
| Eigenkapitalquote | 26,0% | 29,6% | 30,5% | -3,6% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Liquidität | | | | |
| Effektiwerschuldung (TEUR) | 441.707 | 386.647 | 373.305 | 55.060 |
| Liquiditätsgrad I | 1,8% | 1,7% | 3,4% | 0,1% |
| Rentabilität | | | | |
| Eigenkapitalrendite | 29,3% | 25,6% | 16,5% | 3,6% |
| Gesamtkapitalrendite | 7,6% | 7,6% | 5,0% | 0,0% |
| Geschäftserfolg | | | | |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR) | 786 | 578 | 477 | 208 |
| Personalaufwandsquote | 6,8% | 9,8% | 12,6% | -3,0% |
| Zur Information | | | | |
| Ertragszuschuss/Verlustabdeckung/lfd. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investitionszuschuss der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 5.750 | 0 |
| Beschäftigte | | | | |
| im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis) | 1.204 | 1.231 | 1.241 | -27 |
| Auszubildende | 102 | 104 | 111 | -2 |

Der aus 18 Mitgliedern bestehende Aufsichtsrat hatte im Geschäftsjahr 2007 folgende Zusammensetzung:

Vorsitzender:

Herr Detlef Sittel, Landeshauptstadt Dresden, Beigeordneter für Ordnung und Sicherheit

1. Stellvertretender Vorsitzender:

Herr Achim Drescher, Arbeitnehmervertreter

2. Stellvertretender Vorsitzender:

Herr Siegmund Meßmer, GESO Beteiligungs- und Beratungs-AG, Vorsitzender des Vorstandes

Vertreter der Anteilseigner:

Herr Dr. Bernhard Beck, EnBW Energie Baden-Württemberg AG, Mitglied des Vorstandes

Herr Dr. Dietrich Ewers, Stadtrat

Herr Klaus Gaber, Landeshauptstadt Dresden, Rentner

Herr Gerhard Kleih, EnBW Vertriebs- und Servicegesellschaft mbH, Geschäftsführer (ab 01.06.2007)

Herr Michael Grötzsch, Stadtrat

Herr Ralf Klöpfer, EnBW Trading GmbH, Geschäftsführer

Herr Dr. Ralf Lunau, Stadtrat

Herr Jan Mücke, Stadtrat

Herr Dr. Helfried Reuther, Stadtrat

Herr Bernd Rudolph, Thüga AG, Mitglied des Vorstandes

Herr Dr. Peter Vest, EnBW Energie Baden-Württemberg AG, Bereichs- vorstand Vertrieb (bis 31.05.2007)

Vertreter der Arbeitnehmer:

Herr Lutz Adler

Herr Hans-Georg Knorr

Herr Ray Kröwing

Herr Ralf Richter

Herr Olaf Terno

Geschäftsverlauf / Kennzahlen

Der Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2007 wurde von der Ernst & Young AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft unter Einbeziehung der Buchführung und des Lageberichtes der DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH geprüft und am 22.04.2008 mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen. Die Prüfung erstreckte sich auch auf die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse nach § 53 HGrG. Nach § 10 Abs. 4 EnWG umfasste die Prüfung auch die Einhaltung der Pflichten zur Entflechtung nach § 10 Abs. 3 EnWG. Die Prüfung hat insgesamt zu keinen Einwendungen geführt.

Die Gesellschafterversammlung der DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH

hat am 28.05.2008 den Jahresabschluss des Geschäftsjahres 2007 festgestellt und den Geschäftsführern sowie dem Aufsichtsrat die Entlastung für das Geschäftsjahr 2007 erteilt.

Im Geschäftsjahr waren durchschnittlich 1.204 Mitarbeiter beschäftigt (davon 344 gewerbliche Arbeitnehmer und 860 Angestellte). Zusätzlich waren 102 Auszubildende beschäftigt.

Die DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH ist gemäß § 290 HGB ein verbundenes Unternehmen der Technischen Werke Dresden GmbH und wird in den Konzernabschluss der Technischen Werke Dresden GmbH einbezogen.

Die Technische Werke Dresden GmbH als Mutterunternehmen der DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH stellt einen befreienden Konzernabschluss auf, in den neben der DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH auch deren Tochterunternehmen unter Beachtung des § 291 HGB einbezogen werden.

Zwischen der Technische Werke Dresden GmbH als Muttergesellschaft und der DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH besteht seit 01.01.2001 ein Ergebnisabführungsvertrag.

An die Technische Werke Dresden GmbH wurden aufgrund des bestehenden Ergebnisabführungsvertrages Gewinne in Höhe von 62.603 TEUR abgeführt, davon entfallen 31.165 TEUR auf vom Organträger belastete Steuern. Die Ausgleichszahlungen an die Minderheitsgesellschafter betrug im Berichtsjahr 25.722 TEUR (im Vorjahr: 20.264 TEUR).

Die Aufwendungen der DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH für an die Landeshauptstadt Dresden zu zahlende Konzessionsabgabe betragen im Geschäftsjahr 2007 insgesamt 24.358 TEUR (Vorjahr: 22.924 TEUR), davon für:

| | |
|-----------|-------------|
| ■ Strom: | 17.492 TEUR |
| ■ Gas: | 866 TEUR |
| ■ Wasser: | 6.000 TEUR |

Liquiditätsseitig flossen Konzessionsabgaben in Höhe von 27.430 TEUR an den städtischen Haushalt.

Entsprechend den Vorschriften des Energiewirtschaftsgesetzes zur Entflechtung der Netz- und Vertriebsstrukturen hat die DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH zum 01.01.2007 den Netzbetrieb (Verteilung) auf die neu gegründete DREWAG NETZ GmbH übertragen und seit 01.01.2007 die Netze für die Medien Elektrizität, Gas, Fernwärme und Wasser an diese verpachtet. Die DREWAG NETZ GmbH ist eine 100%ige Tochtergesellschaft der DREWAG.

Die DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH erzielte in 2007 Umsatzerlöse in

Höhe von 945.986 TEUR (+33,0% gegenüber dem Vorjahr). Der Anstieg gegenüber dem Vorjahr ist im Wesentlichen durch die Netzausgründung und die damit begründeten Leistungsbeziehungen zur DREWAG NETZ GmbH verursacht. Dem Anstieg der Umsatzerlöse stehen auf der Beschaffungsseite erhebliche Mehraufwendungen gegenüber. Die gestiegenen Beschaffungskosten sind ebenfalls im Wesentlichen auf die geänderten Prozess- und Vertragsgestaltungen im Zusammenhang mit der Netzausgründung zurückzuführen.

Die sonstigen betrieblichen Erträge sind gegenüber dem Vorjahr um 6.401 TEUR gestiegen und betreffen im Wesentlichen die Erträge aus der Veräußerung der Beteiligung an der DDkom – Die Dresdner Telekommunikationsgesellschaft mbH sowie Auflösungen im Rückstellungsbereich.

Die Personalaufwendungen liegen im Geschäftsjahr 2007 mit 5.476 TEUR unter dem Vorjahreswert. Im Vorjahr waren diese Aufwendungen durch Einmaleffekte, insbesondere durch die Verminderung des Rechnungszinsfußes bei der Ermittlung der Personalrückstellungen, beeinflusst. Der Pro-Kopf-Umsatz steigt gegenüber dem Vorjahr infolge der höheren Umsatzerlöse und der Verminderung der Beschäftigtenzahl. Der gesunkene Personalaufwand bei gleichzeitigem Anstieg der Umsatzerlöse führt zu einer im Vergleich zum Vorjahr um 3,0 Prozentpunkte geringeren Personalaufwandsquote.

Das Beteiligungs- und Zinsergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahr um 3.115 TEUR verbessert. Durch höhere Beteiligerträge von der VNG Verbundnetz Gas AG (+ 1.576 TEUR) sowie höhere Zinserträge (+ 1.733 TEUR) konnte der Anstieg der Zinsaufwendungen (+ 559 TEUR) mehr als ausgeglichen werden. In diesem Ergebnis ist erstmals auch die Gewinnabführung der DREWAG NETZ GmbH an die DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH enthalten.

Die DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH erzielte im Geschäftsjahr 2007 ein Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit in Höhe von 98.013 TEUR.

Die Gesellschaft investierte im Geschäftsjahr 2007 insgesamt 61.452 TEUR. Davon entfielen 60.195 TEUR auf das Sachanlagevermögen. Die Investitionsdeckung ist mit 86,3% als positiv zu bewerten. Die Aktiva zeigen nach wie vor einen branchenspezifisch hohen Anteil des Anlagevermögens von 72,8%. Das Umlaufvermögen der DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH ist im Stichtagsvergleich um 79,2% gestiegen, begründet insbesondere durch die erstmals ausgewiesenen Liefer- und Leistungsforde-

rungen gegen die DREWAG NETZ GmbH.

Das Eigenkapital blieb im Berichtsjahr unverändert.

Insbesondere der Anstieg der Rückstellungen um und der Verbindlichkeiten gegenüber dem Vorjahr führte zu einer Erhöhung der Fremdfinanzierungsquote von 59,8% im Vorjahr auf 63,1% im Berichtsjahr.

Der Liquiditätsgrad I ist mit 1,8% sehr niedrig. Zurückzuführen ist dies auf die umfangreichen Gewinnausschüttungen der Vorjahre aufgrund des Ergebnisabführungsvertrages, die der Gesellschaft als Finanzierungsquelle somit nicht zur Verfügung stehen. Zwischen der Technische Werke Dresden GmbH und der DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH besteht ein Rahmenkreditvertrag, nach dem sich die Technische Werke Dresden GmbH verpflichtet hat, der DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH Kreditmittel zur Verfügung zu stellen, sofern es ihre eigene Finanzdisposition zulässt.

Lage und Ausblick

Die Energieversorgung in Deutschland stand auch im Jahr 2007 weiter im Fokus der Öffentlichkeit. Durch die Verschärfung der energierechtlichen Rahmenbedingungen, insbesondere durch die Regulierung der Strom- und Gasnetze sowie der Entflechtung der Vertriebsaktivitäten von denen des Netzbetriebs, haben sich weitreichende Konsequenzen für die Energieversorgungsunternehmen, so auch für die DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH, ergeben.

Trotz der verschärften Anforderungen und der öffentlich geführten heftigen und kritischen energiepolitischen Diskussion ist es das Ziel der DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH, als in der Landeshauptstadt Dresden tätiger Energieversorger die Dresdner Bürger mit entsprechenden Produkten stets zu günstigen und wettbewerbsfähigen Preisen zu versorgen und ebenso eine ständig an den Bedürfnissen der Kunden orientierte Servicequalität anzubieten.

Insgesamt wird für die Geschäftsjahre 2008 und 2009 mit einer rückläufigen Ergebnisentwicklung gerechnet.

5.1.3 DGI - Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden



DGI - Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden
Kleiststraße 10c
01129 Dresden

Telefon 0351 857 1500
Telefax 0351 857 1502
E-Mail info@dgi-dresden.de
Internet www.dgi-dresden.de

Grundlagen

Die DGI - Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden wurde mit Gesellschaftsvertrag vom 20.12.1996 (Nachtrag vom 04.02.1997) gegründet.

Das Stammkapital in Höhe von 30 TEUR wird zu 100% von der Technische Werke Dresden GmbH gehalten.

Gegenstand der DGI - Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden ist u. a.

- der Grunderwerb zu marktüblichen Konditionen zur Nutzung von Entwicklungspotenzialen in der Landeshauptstadt Dresden,
- die Aufbereitung, Baureifmachung sowie Erschließung von Grundstücken,
- die Verwaltung, Entwicklung und Verwertung von Grundstücken von Unternehmen sowie der unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungsgesellschaften der Landeshauptstadt Dresden.

Im Gesellschaftsvertrag werden folgende weitere Tätigkeiten aufgeführt, die für die Gesellschaft gegenwärtig keine praktische Bedeutung haben:

- Labor- und Ingenieurleistungen für Wasser-, Abwasser- und Umweltanalytik und Verfahrenstechnik,
- Erbringung von kaufmännischen, personalwirtschaftlichen und organisatorischen Dienst- und Beratungsleistungen,
- Bereitstellung von DV-Systemen und Erbringung von DV-Dienst- und

Beratungsleistungen.

Alleiniger Geschäftsführer der DGI - Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden im Geschäftsjahr 2007 war Herr Dr. Ralf Weber.

Der aus sechs Mitgliedern bestehende Aufsichtsrat hatte im Geschäftsjahr 2007 folgende Zusammensetzung:

Vorsitzender:

Herr Dirk Hilbert, Landeshauptstadt Dresden, Beigeordneter für Wirtschaft

Stellvertretender Vorsitzender:

Herr Dr. Georg Böhme-Korn, Landeshauptstadt Dresden, Stadtrat

Mitglieder:

Herr Dr. Dietrich Ewers, Landeshauptstadt Dresden, Stadtrat
Herr Jens Genschmar, Landeshauptstadt Dresden, Stadtrat
Herr André Schollbach, Landeshauptstadt Dresden, Stadtrat
Herr Thomas Trepte, Landeshauptstadt Dresden, Stadtrat

Geschäftsverlauf / Kennzahlen

Der Jahresabschluss 2007 wurde von der WIBERA Wirtschaftsberatung Aktiengesellschaft Wirtschaftsprüfungs-gesellschaft geprüft und am 25.03.2008 mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Der Prüfungsauftrag umfasste auch die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse nach § 53 Haushaltsgesetzes.

| Bilanz (Aktiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------|--------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Anlagevermögen | 475 | 8% | 3.498 | 57% | 5.323 | 86% |
| Immaterielles Vermögen | 0 | | 3 | | 5 | |
| Sachanlagen | 469 | | 3.377 | | 5.221 | |
| Finanzanlagen | 6 | | 118 | | 98 | |
| Umlaufvermögen | 5.195 | 92% | 2.659 | 43% | 863 | 14% |
| Vorräte | 2.373 | | 1.657 | | 120 | |
| Forderungen u. sonst. Verm. | 50 | | 200 | | 89 | |
| Wertpapiere / Liquide Mittel | 2.772 | | 802 | | 654 | |
| Aktiver RAP | 0 | | 1 | 0% | 0 | |
| Bilanzsumme | 5.670 | 100% | 6.158 | 100% | 6.187 | 100% |

| Bilanz (Passiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------------|--------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Eigenkapital | 5.480 | 97% | 5.465 | 89% | 5.686 | 92% |
| Gezeichnetes Kapital | 30 | | 30 | | 30 | |
| Rücklagen | 5.764 | | 5.764 | | 5.764 | |
| Gewinn-/Verlustvortrag | -329 | | -108 | | -126 | |
| Jahresergebnis bzw. Bilanzergebnis | 15 | | -221 | | 18 | |
| Rückstellungen | 117 | 2% | 505 | 8% | 328 | 5% |
| Verbindlichkeiten | 73 | 1% | 188 | 3% | 173 | 3% |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 73 | | 188 | | 173 | |
| Bilanzsumme | 5.670 | 100% | 6.158 | 100% | 6.187 | 100% |

| GuV-Daten (in TEUR) | 2007 | 2006 | 2005 | Veränd. |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | Ist | Ist | Ist | 2007 zu 2006 |
| Umsatz | 2.637 | 1.613 | 1.450 | 1.024 |
| Bestandsveränd. u. Akt. Eigenleistungen | -58 | 3 | 15 | -61 |
| Sonstige betr. Erträge | 121 | 45 | 43 | 76 |
| Gesamtleistung | 2.700 | 1.661 | 1.508 | 1.038 |
| Materialaufwand | 2.045 | 560 | 352 | 1.484 |
| Personalaufwand | 169 | 842 | 819 | -674 |
| Abschreibungen | 11 | 91 | 99 | -80 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 544 | 325 | 204 | 218 |
| Betriebliches Ergebnis | -69 | -157 | 34 | 88 |
| Finanzergebnis | 105 | 4 | 10 | 100 |
| Steuern | 20 | 68 | 26 | -48 |
| Jahresergebnis | 15 | -221 | 18 | 236 |

Im Jahresdurchschnitt waren bei der DGI - Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden 4 Mitarbeiter beschäftigt.

Die Technische Werke Dresden GmbH als alleinige Gesellschafterin der DGI - Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden hat mit Gesellschafterbeschluss vom 28.04.2008 den Jahresabschluss zum 31.12.2007 mit einer Bilanzsumme von 5.670 TEUR festgestellt und beschlossen, den Jahresüberschuss in Höhe von 15 TEUR mit dem Verlustvortrag von 329 TEUR zu verrechnen. Weiterhin wurde in dieser Gesellschafterversammlung dem Geschäftsführer sowie dem Aufsichtsrat die Entlastung für das Geschäftsjahr 2007 erteilt.

Mit wirtschaftlicher Wirkung zum 01.01.2007 wurde der Unternehmensbereich Umweltanalytik an die Team Umweltanalytik GmbH verkauft. Verein-

barungsgemäß gingen zum 01.04.2007 auch alle Arbeitsverhältnisse der im Labor Ebersbach beschäftigten 17 Mitarbeiter einschließlich ihrer Ansprüche aus der betrieblichen Altersvorsorge an die Team Umweltanalytik GmbH über. Im Geschäftsjahr 2007 veräußerte die Gesellschaft außerdem ihren gesamten Restbestand an Wohnimmobilien.

Die Ertragslage der Gesellschaft ist im Vergleich zum Vorjahr durch einen Anstieg der Umsatzerlöse um 1.024 TEUR gekennzeichnet.

Der Anstieg der Umsatzerlöse resultiert aus der Erlösentwicklung im Geschäftsbereich Immobilienwirtschaft. In diesem Bereich sind die Erlöse gegenüber dem Vorjahr vor allem durch Immobilienverkäufe um insgesamt 1.790 TEUR auf 2.391 TEUR gestiegen. Dem steht ein starker Rückgang der Umsatzerlöse im Geschäftsbereich

Umweltanalytik infolge des Laborverkaufs im März 2007 um 756 TEUR auf 246 TEUR gegenüber.

Der Materialaufwand hat sich im Vergleich zur Entwicklung der Umsatzerlöse stärker erhöht. Der Anstieg gegenüber dem Vorjahr um 1.484 TEUR resultiert überwiegend aus gestiegenen Aufwendungen aus Immobilienverkäufen. Die Aufwendungen für Instandhaltung und Betriebskosten für eigene Immobilien sind aufgrund zahlreicher Verkäufe stark gesunken.

Die Personalaufwendungen haben sich insbesondere wegen des Ausscheidens der Mitarbeiter im Rahmen des Verkaufs des Geschäftsbereichs Umweltanalytik stark reduziert.

Die Gesellschaft schließt das Geschäftsjahr 2007 mit einem Jahresgewinn von 15 TEUR ab.

Die Vermögensstruktur hat sich im Berichtsjahr stark zulasten des Anlagevermögens verändert, dessen Anteil an der Bilanzsumme gegenüber dem Vorjahr um 48,4 Prozentpunkte auf 8,4 % zurückgegangen ist. Maßgeblich dafür sind neben der Umgliederung von zum Verkauf bestimmten Immobilien in das Umlaufvermögen auch Grundstücksverkäufe. Die Kapitalstruktur der Gesellschaft ist durch eine sehr hohe Eigenkapitalquote geprägt. Langfristige Verbindlichkeiten existieren im Unternehmen nicht. Das langfristig gebundene Anlagevermögen ist zum Stichtag vollständig durch Eigenkapital gedeckt.

Die DGI - Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden finanziert sich fristenkongruent. Dem kurzfristig fälligen Fremdkapital steht ausreichend kurzfristiges Vermögen gegenüber.

Die Eigenkapital- und Gesamtkapitalrendite sind infolge des Jahresgewinns im positiven Bereich.

Lage und Ausblick

Die DGI - Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden beendete im Wirtschaftsjahr 2007 ihre operative Geschäftstätigkeit und verkaufte das Labor Ebersbach an eine durch ehemalige Mitarbeiter gegründete GmbH. Das Geschäftsjahr war außerdem durch die Realisierung weiterer Immobilienverkäufe gekennzeichnet. Ende 2007 wurde der Abschluss eines Ergebnisabführungsvertrages mit der Technische werke Dresden GmbH vorbereitet, dessen Unterzeichnung im Februar 2008 erfolgte.

Im 2. Halbjahr 2007 wurde intensiv an der Vorbereitung des Ankaufs von Grundstücken im Ostragehege Dresden gearbeitet. Der Kaufvertrag wurde am 28.02.2008 notariell beurkundet.

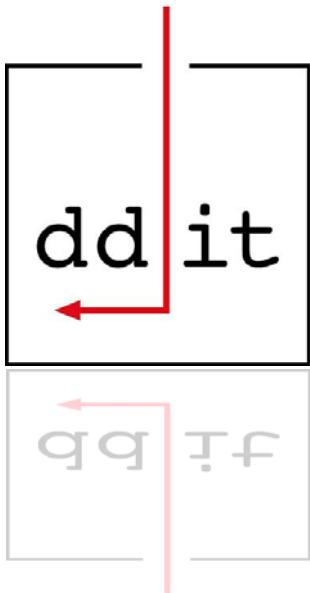
Für das Geschäftsjahr 2008 werden aus dem Verkauf der zum Bilanzstich-

| Bilanz- und Leistungskennzahlen | 2007 | 2006 | 2005 | Veränd. |
|--|---------|--------|--------|--------------|
| | Ist | Ist | Ist | 2007 zu 2006 |
| Vermögenssituation | | | | |
| Vermögensstruktur | 8,4% | 56,8% | 86,0% | -48,4% |
| Investitionsdeckung | 0,0% | 145,0% | 44,5% | -145,0% |
| Fremdfinanzierung | 3,4% | 11,2% | 8,1% | -7,9% |
| Kapitalstruktur | | | | |
| Eigenkapitalquote | 96,6% | 88,8% | 91,9% | 7,9% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre) | - | 24,74 | - | 0,00 |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Liquidität | | | | |
| Effektivverschuldung (TEUR) | keine | keine | keine | 0 |
| Liquiditätsgrad I | 3797,3% | 426,6% | 378,3% | 3370,7% |
| Rentabilität | | | | |
| Eigenkapitalrendite | 0,3% | -4,0% | 0,3% | 4,3% |
| Gesamtkapitalrendite | 0,3% | -3,6% | 0,3% | 3,9% |
| Geschäftserfolg | | | | |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR) | 659 | 95 | 69 | 564 |
| Personalaufwandsquote | 6,4% | 52,2% | 56,5% | -45,8% |
| Zur Information | | | | |
| Ertragszuschuss/Verlustabdeckung/lfd. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investitionszuschuss der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beschäftigte | | | | |
| im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis) | 4 | 17 | 21 | -13 |
| Auszubildende | 0 | 0 | 0 | 0 |

tag im Bestand befindlichen Immobilien erhebliche Buchgewinne erwartet, die wiederum zu einem positiven Jahresergebnis führen sollten.

Aus der Vermarktung der Grundstücke im Ostragehege Dresden mit einer Gesamtfläche von ca. 168.000 m² ergeben sich unter Berücksichtigung des Ankaufspreises, nach anfänglichen Mehraufwendungen für Erwerb, Abbruch und Vertrieb, mittelfristig Chancen zur Erzielung positiver Geschäftsergebnisse.

5.1.4 Dresden-IT GmbH



Dresden-IT GmbH
Kleiststraße 10 c
01129 Dresden

Telefon 0351 857 1500
Telefax 0351 857 1502
E-Mail info@dresden-it.de
Internet www.dresden-it.de

Grundlagen

Die Dresden-IT GmbH wurde mit Gesellschaftsvertrag vom 29.06.2001 (Nachtrag zum Gesellschaftsvertrag vom 13.08.2001) errichtet. Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 25 TEUR und wird zu 60 % von der Technische Werke Dresden GmbH und zu 40 % von der Dresdner Verkehrsbetriebe AG gehalten. Gegenstand der Dresden-IT GmbH ist

- die Erbringung von Datenverarbeitungsdienst- und Beratungsleistungen aller Art sowie
- die Erbringung von kaufmännischen, personalwirtschaftlichen und organisatorischen Dienst- und Beratungsleistungen - mit Ausnahme der Wirtschafts-, Steuer- und Rechtsberatung.

Geschäftsführer der Dresden-IT GmbH war im Berichtsjahr Herr Dr. Ralf Weber.

Die Gesellschaft hat einen aus sechs Mitgliedern bestehenden Aufsichtsrat mit folgender Zusammensetzung in 2007:

Vorsitzender:

Herr Winfried Lehmann, Landeshauptstadt Dresden, Beigeordneter für Allgemeine Verwaltung

Stellvertretender Vorsitzender:

Herr Steffen Kaden, Landeshauptstadt Dresden, Stadtrat

Mitglieder:

Herr Werner Klawun, Landeshauptstadt

Dresden, Stadtrat
Herr Dr. Rüdiger Liebold, Landeshauptstadt Dresden, Stadtrat
Herr Dr. Bernd Möller, Landeshauptstadt Dresden, Stadtrat
Herr Christoph Wessel, Landeshauptstadt Dresden, Stadtrat

Geschäftsverlauf / Kennzahlen

Die WIBERA Wirtschaftsberatung Aktiengesellschaft Wirtschaftsprüfungsgeellschaft hat den Jahresabschluss und den Lagebericht für das Geschäftsjahr 2007 geprüft und am 20.03.2008 einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt. Der Prüfungsauftrag umfasste auch die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse gemäß § 53 Haushaltsgrundsätzege- setz.

Die Technische Werke Dresden GmbH und die Dresdner Verkehrsbetriebe AG als Gesellschafter der Dresden-IT GmbH haben am 19.05.2008 den Jahresabschluss zum 31.12.2007 mit einer Bilanzsumme von 2.552 TEUR festgestellt. Weiterhin wurde in dieser Gesellschafterversammlung dem Geschäftsführer sowie dem Aufsichtsrat die Entlastung für das Geschäftsjahr 2007 erteilt.

Im Jahresdurchschnitt waren bei der Gesellschaft 54 Mitarbeiter als Ange- stellte beschäftigt.

Zwischen der Dresden-IT GmbH und der Technische Werke Dresden GmbH wurde am 13.11.2002 mit erstmaliger Wirkung für das Geschäftsjahr 2002 ein Ergebnisabführungsvertrag für fünf Jahre (bis 31.12.2006) abgeschlossen. Auf dieser Grundlage führt die Dresden-

| Bilanz (Aktiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------|-------|------|-------|------|-------|------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Anlagevermögen | 844 | 33% | 846 | 37% | 920 | 48% |
| Immaterielles Vermögen | 158 | | 220 | | 227 | |
| Sachanlagen | 399 | | 390 | | 505 | |
| Finanzanlagen | 287 | | 237 | | 188 | |
| Umlaufvermögen | 1.689 | 66% | 1.464 | 63% | 1.015 | 52% |
| Vorräte | 80 | | 0 | | 0 | |
| Forderungen u. sonst. Verm. | 338 | | 454 | | 455 | |
| Weitpapiere / Liquide Mittel | 1.271 | | 1.009 | | 560 | |
| Aktiver RAP | 19 | 1% | 0 | | 0 | |
| Bilanzsumme | 2.552 | 100% | 2.310 | 100% | 1.935 | 100% |

| Bilanz (Passiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------------|-------|------|-------|------|-------|------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Eigenkapital | 545 | 21% | 545 | 24% | 545 | 28% |
| Gezeichnetes Kapital | 25 | | 25 | | 25 | |
| Rücklagen | 520 | | 520 | | 520 | |
| Jahresergebnis bzw. Bilanzergebnis | 0 | | 0 | | 0 | |
| Rückstellungen | 1.065 | 42% | 901 | 39% | 644 | 33% |
| Verbindlichkeiten | 942 | 37% | 863 | 37% | 746 | 39% |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 942 | | 863 | | 746 | |
| Bilanzsumme | 2.552 | 100% | 2.310 | 100% | 1.935 | 100% |

| GuV-Daten (in TEUR) | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|---|--------------|--------------|--------------|-------------------------|
| Umsatz | 5.421 | 5.223 | 4.925 | 199 |
| Bestandsveränd. u. Akt. Eigenleistungen | 40 | 0 | 0 | 40 |
| Sonstige betr. Erträge | 696 | 696 | 624 | -1 |
| Gesamtleistung | 6.157 | 5.919 | 5.549 | 238 |
| Materialaufwand | 1.303 | 1.332 | 1.224 | -29 |
| Personalaufwand | 2.742 | 2.598 | 2.328 | 144 |
| Abschreibungen | 341 | 400 | 382 | -59 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.165 | 1.055 | 1.021 | 110 |
| Betriebliches Ergebnis | 606 | 534 | 594 | 72 |
| Finanzergebnis | 23 | 8 | 4 | 15 |
| Steuern | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ergebnis vor Abführung | 629 | 542 | 598 | 87 |
| abgeführtes Ergebnis | 629 | 542 | 598 | 87 |
| Jahresergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 |

IT GmbH ihren gesamten Gewinn an die Technische Werke Dresden GmbH ab bzw. sind entstandene Verluste durch die Technische Werke Dresden GmbH auszugleichen. Eine Ausgleichszahlung an die Dresdner Verkehrsbetriebe AG ist nicht vorgesehen.

Entsprechend vorgenannter vertraglicher Regelungen hat die Dresden-IT GmbH einen Betrag in Höhe von 629 TEUR an die Technische Werke Dresden GmbH abzuführen und weist demnach keinen Jahresüberschuss aus.

Zur Technische Werke Dresden GmbH besteht ein Organschaftsverhältnis für die Körperschaftssteuer, die Gewerbesteuer und die Umsatzsteuer.

Zu den wichtigsten Vertragspartnern im Berichtsjahr gehörten die Dresdner

Verkehrsbetriebe AG mit 2.367 TEUR Umsatzvolumen, die Landeshauptstadt Dresden mit ihren Eigenbetrieben und Mehrheitsbeteiligungen außerhalb des TWD-Konzerns mit 1.267 TEUR Umsatzvolumen, die Stadtreinigung Dresden GmbH mit 755 TEUR Umsatzvolumen sowie die Wasserversorgung Weißenitzgruppe GmbH Freital mit einem Umsatzvolumen von 287 TEUR.

Darüber hinaus erfüllt die Dresden-IT GmbH die Pflichtaufgaben eines Customer Competence Center für den Konzern Stadt Dresden gegenüber der SAP Walldorf.

Das Geschäftsjahr 2007 wurde mit einem Jahresüberschuss vor Ergebnisabführung in Höhe von 629 TEUR abgeschlossen. Dieser setzt sich aus Erträgen in Höhe von 6.157 TEUR,

Gesamtaufwendungen in Höhe von 5.551 TEUR sowie einem Finanzergebnis in Höhe von 23 TEUR zusammen.

Für Investitionen in Betriebs- und Geschäftsausstattung und immaterielle Vermögensgegenstände wurden 290 TEUR aufgewendet. Die zweckgebundenen Finanzanlagen wurden um 50 TEUR erhöht.

Die Gesellschaft hat ihren Mittelbedarf aus der Investitions- und Finanzierungstätigkeit aus dem Mittelzufluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit decken können.

Die Vermögensstruktur gibt den Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen an und hat sich im Berichtsjahr weiter zulasten des Anlagevermögens verändert. Maßgeblich für diese Entwicklung ist neben dem Anstieg der Bilanzsumme die im Verhältnis zu den Abschreibungen und Anlagenabgängen verhaltene Investitionstätigkeit. (Investitionsdeckung bei 117,6 %). Die Fremdfinanzierung ist gegenüber dem Vorjahr um 2,2 Prozentpunkte gestiegen. Maßgeblich dafür sind neben gestiegener Rückstellungen auch höhere Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, die sich aus der Entwicklung der Verpflichtungen aus dem Ergebnisabführungsvertrag mit der Technische Werke Dresden GmbH ergeben. Die Eigenkapitalquote ist bedingt durch das Bilanzsummenwachstum und wegen des Ergebnisabführungsvertrages im Vergleich zum Vorjahr ebenfalls um 2,2 Prozentpunkte gesunken.

Eigen- bzw. Gesamtkapitalrendite vor Ergebnisabführung sind wie in den Vorjahren als positiv zu bewerten.

Trotz eines im Vergleich zum Vorjahr erhöhten durchschnittlichen Personalbestandes hat sich der Pro-Kopf-Umsatz infolge gestiegener Umsatzerlöse kaum verändert. Die Personalaufwandsquote ist gegenüber dem Vorjahr nahezu unverändert.

Lage und Ausblick

Die bestehenden Kooperationen mit Geschäftspartnern wurden im Geschäftsjahr 2007 ausgebaut. Insbesondere wurde die Zusammenarbeit im Kommunalen Kompetenzzentrum Mitteldeutschland intensiviert. Die Kooperation mit dem Eigenbetrieb IT-Dienstleistungen Dresden wurde 2007 fortgeführt.

Die Geschäftsführung erwartet in den Folgejahren weiterhin eine positive Entwicklung der Gesellschaft. Ende 2007 wurden in Auswertung der Ergebnisse der Jahre 2006 und 2007 Schwerpunkte für die Vertriebstätigkeit festgelegt. Diese betreffen Angebote zum Rechenzentrumsbetrieb von SAP, kVASy und EASY-Archiv, die Doppik-

| Bilanz- und Leistungskennzahlen | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| Vermögenssituation | | | | |
| Vermögensstruktur | 33,1% | 36,6% | 47,5% | -3,6% |
| Investitionsdeckung | 117,6% | 142,0% | 121,6% | -24,4% |
| Fremdfinanzierung | 78,6% | 76,4% | 71,8% | 2,2% |
| Kapitalstruktur | | | | |
| Eigenkapitalquote | 21,4% | 23,6% | 28,2% | -2,2% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Liquidität | | | | |
| Effektivverschuldung (TEUR) | keine | keine | 186 | 0 |
| Liquiditätsgrad I | 123,9% | 100,0% | 59,0% | 23,9% |
| Rentabilität | | | | |
| Eigenkapitalrendite | 115,4% | 99,4% | 109,8% | 16,0% |
| Gesamtkapitalrendite | 24,6% | 23,5% | 30,9% | 1,2% |
| Geschäftserfolg | | | | |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR) | 100 | 102 | 101 | -2 |
| Personalaufwandsquote | 50,6% | 49,7% | 47,3% | 0,8% |
| Zur Information | | | | |
| Ertragszuschuss/Verlustabdeckung/lfd. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investitionszuschuss der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beschäftigte | | | | |
| im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis) | 54 | 51 | 49 | 3 |
| Auszubildende | 4 | 4 | 4 | 0 |

Einführung für sächsische Kommunen sowie die Realisierung von Archivierungs- und Datenmanagementsystemen. Mit der mandantenfähigen Version der Eigenentwicklung BiS^{net} soll die Gewinnung weiterer Kunden erfolgen.

Nach der aktuellen Unternehmensplanung werden für die Geschäftsjahre 2007 und 2008 weiter steigende Umsatzerlöse und Geschäftsergebnisse erwartet.

5.1.5 Stadtreinigung Dresden GmbH



Stadtreinigung Dresden GmbH
Pfotenhauerstraße 46
01307 Dresden

Telefon 0351 4455 0
Telefax 0351 4455 199
E-Mail Service@SRDresden.de
Internet www.sr-dresden.de

Grundlagen

Die Stadtreinigung Dresden GmbH wurde 1990 gegründet und gehört seit dem 01.01.2003 zum Konzern der Technische Werke Dresden GmbH und wird in deren Konzernabschluss einbezogen.

Das Stammkapital der Gesellschaft betrug zum 31.12.2007 2.560 TEUR und wird demnach wie folgt gehalten:

- Technische Werke Dresden GmbH 1.305, 6 TEUR = 51 %
- Veolia Umweltservice Ost GmbH & Co. KG, Dresden 1.254, 4 TEUR = 49 % (ehemals firmierend als Sulo Ost GmbH & Co. KG, Dresden)

Gegenstand der Gesellschaft ist die Betätigung in den Bereichen:

- Sammlung, Beförderung, Behandlung, Verwertung und Beseitigung von Abfällen,
- Reinigung von Straßen, Plätzen und Außenanlagen,
- Winterdienst,
- Pflege und Unterhaltung von Toiletten und Freiflächen,
- Kraftfahrzeugservice,
- Handel mit Kraftstoffen.

Die Gesellschaft ist darüber hinaus berechtigt, alle Geschäfte zu betreiben, die geeignet sind, den Gesellschaftszweck zu fördern. Sie darf sich anderer

Unternehmen bedienen, sich an ihnen beteiligen oder solche Unternehmen erwerben, errichten oder pachten.

Die Stadtreinigung Dresden GmbH ist zu 100 % an der Dresdner Abfallverwertungsgesellschaft mbH (DAVG) beteiligt.

Im Geschäftsjahr 2007 gehörten folgende Personen dem Aufsichtsrat an:

Vorsitzender:

Herr Dirk Hilbert, Landeshauptstadt Dresden, Beigeordneter für Wirtschaft

Stellvertretender Vorsitzender:

Herr Christian Jeschonek, Chief Operating Officer der Veolia Umweltservice GmbH, Hamburg

Mitglieder:

Herr Reiner Zieschank, Geschäftsführer der Technische Werke Dresden GmbH, Dresden

Herr Jürgen Rauen, Chief Executive Officer der Veolia Umweltservice GmbH, Hamburg (bis 30.06.2007)

Herr Jens Heinig, Geschäftsführer der Veolia Umweltservice Ost GmbH & Co. KG, Dresden

Herr Joachim Westphal, Geschäftsführer der Veolia Umweltservice Wertstoffmanagement GmbH, Hamburg (ab 01.07.2007)

Herr Dr. Helfried Reuther, Stadtrat

Herr Andreas Naumann, Stadtrat

Frau Elke Zimmermann, Stadträtin

Herr Frank Görner, Betriebsratsvorsitzender

| Bilanz (Aktiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Anlagevermögen | 28.905 | 84% | 31.053 | 88% | 33.595 | 85% |
| Immaterielles Vermögen | 162 | | 282 | | 394 | |
| Sachanlagen | 28.665 | | 30.692 | | 33.123 | |
| Finanzanlagen | 78 | | 78 | | 78 | |
| Umlaufvermögen | 5.342 | 16% | 4.379 | 12% | 5.770 | 15% |
| Vorräte | 165 | | 112 | | 138 | |
| Forderungen u. sonst. Verm. | 3.571 | | 4.023 | | 3.931 | |
| Wertpapiere / Liquide Mittel | 1.605 | | 244 | | 1.702 | |
| Aktiver RAP | 18 | 0% | 19 | 0% | 22 | 0% |
| Bilanzsumme | 34.265 | 100% | 35.451 | 100% | 39.388 | 100% |

| Bilanz (Passiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Eigenkapital | 9.812 | 29% | 9.370 | 26% | 9.563 | 24% |
| Gezeichnetes Kapital | 2.560 | | 2.560 | | 2.560 | |
| Rücklagen | 2.233 | | 2.233 | | 2.233 | |
| Sonderrücklagen DMBIIG | 3.031 | | 3.031 | | 3.031 | |
| Jahresergebnis bzw. Bilanzergebnis | 1.988 | | 1.547 | | 1.740 | |
| Rückstellungen | 2.414 | 7% | 2.504 | 7% | 2.933 | 7% |
| Verbindlichkeiten | 22.039 | 64% | 23.577 | 67% | 26.892 | 68% |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr | 18.924 | | 20.274 | | 22.240 | |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 3.115 | | 3.303 | | 4.652 | |
| Bilanzsumme | 34.265 | 100% | 35.451 | 100% | 39.388 | 100% |

| GuV-Daten (in TEUR) | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|-------------------------|
| Umsatz | 29.433 | 30.257 | 30.012 | -823 |
| Sonstige betr. Erträge | 3.715 | 6.226 | 2.538 | -2.510 |
| Gesamtleistung | 33.148 | 36.482 | 32.549 | -3.334 |
| Materialaufwand | 9.645 | 8.741 | 7.660 | 904 |
| Personalaufwand | 12.329 | 12.819 | 13.756 | -490 |
| Abschreibungen | 3.121 | 3.346 | 3.434 | -225 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 3.291 | 6.679 | 2.977 | -3.389 |
| Betriebliches Ergebnis | 4.764 | 4.897 | 4.722 | -133 |
| Finanzergebnis | -1.180 | -1.332 | -1.478 | 152 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | -734 | -42 | 734 |
| Steuern | 1.596 | 1.285 | 1.463 | 311 |
| Jahresergebnis | 1.988 | 1.547 | 1.740 | 442 |

Geschäftsführer der Stadtreinigung Dresden GmbH waren 2007 Herr Burghart Hentschel und Herr Peter Hofinger.

Geschäftverlauf / Kennzahlen

Der Jahresabschluss 2007 wurde von der WIBERA Wirtschaftsberatung Aktiengesellschaft Wirtschaftsprüfungs- gesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgesetzes.

Bei Erträgen in Höhe von 33.199 TEUR und Aufwendungen von 31.211 TEUR wies die Stadtreinigung Dresden GmbH zum Jahresabschluss 2007 einen Jahresüberschuss in Höhe von 1.988 TEUR (Vorjahr: 1.547 TEUR) aus.

Die Tochtergesellschaft Dresden Abfallverwertungsgesellschaft mbH weist hingegen für das Geschäftsjahr 2007 einen Jahresfehlbetrag von 185 TEUR aus, der am Bilanzstichtag zu einer bilanziellen Überschuldung von 125 TEUR führte. Daraufhin haben die Stadtreinigung Dresden GmbH und die Dresden Abfallverwertungsgesellschaft mbH entsprechend den Regelungen im Pacht- und Betreibervertrag sowie mit Zustimmung ihrer Gesellschafter die Vergütung der Dresden Abfallverwertungsgesellschaft mbH mit Wirkung zum 01.01.2008 deutlich angehoben.

Die Ertragslage der Stadtreinigung Dresden GmbH ist im Vergleich zum Vorjahr durch einen Rückgang der Gesamtleistung um 3.393 TEUR auf 32.707 TEUR und einen Rückgang des Betriebsergebnisses um 152 TEUR auf 3.942 TEUR gekennzeichnet. Dies resultiert im Wesentlichen aus dem

Rückgang des Umsatzes der Biologisch-Mechanischen Aufbereitungsanlage und der Leichtverpackungen-Abfuhr sowie aus den rückläufigen Zuschüssen der Landeshauptstadt Dresden für die Rekultivierung der Deponie Radeburger Straße im Geschäftsjahr 2007. Die höheren Umsätze im Sperrmüll/Containerbereich und der Reinigung konnten dies nicht kompensieren. Der Anstieg des Jahresüberschusses ist insbesondere auf die nicht mehr angefallenen außerordentlichen Aufwendungen zurückzuführen

Die anlagenintensive Vermögensstruktur mit 84,4 % ist durch eine weitere Verminderung des Anlagevermögens (planmäßige Abschreibung der Biologisch-Mechanischen Aufbereitungsanlage) gekennzeichnet.

Den Gesamtabschreibungen und Anlagenabgängen von 3.154 TEUR stehen im Geschäftsjahr 2007 Investitionen von 1.007 TEUR gegenüber. Die leicht gesunkene Fremdfinanzierung wird von mittel- bis langfristigen Verbindlichkeiten aus Krediten in Höhe von 18.758 TEUR dominiert.

Der Bestand an liquiden Mitteln ist von 244 TEUR zum Vorjahrestichtag auf 1.605 TEUR zum 31.12.2007 gestiegen. Bei der Beurteilung der Liquiditätslage der Stadtreinigung Dresden GmbH ist zu berücksichtigen, dass der Gesellschaft am Bilanzstichtag nicht in Anspruch genommene Kontokorrentkreditlinien von 1.000 TEUR bei zwei Kreditinstituten zur Verfügung stehen. Darüber hinaus besteht für die Stadtreinigung Dresden GmbH die Möglichkeit ihren kurzfristigen Liquiditätsbedarf im Rahmen einer bestehenden Rahmenkreditvereinbarung mit der Technische Werke Dresden GmbH zu decken.

Die Eigenkapitalquote ist auf 28,6 % angestiegen. Die Entwicklung der Kapitalstruktur ist durch die Verminderung der langfristigen Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (planmäßige Tilgung der Bankkredite) um 1.350 TEUR zurückgegangen.

Der Pro-Kopf-Umsatz stieg auf 86,3 TEUR und die Personalaufwandsquote sank auf 41,9 %.

Im Geschäftsjahr 2007 waren im Jahresdurchschnitt 341 Personen beschäftigt, davon 274 gewerbliche Mitarbeiter und 67 Angestellte. Darüber hinaus waren 20 Auszubildende beschäftigt

Lage und Ausblick

| Bilanz- und Leistungskennzahlen | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| Vermögenssituation | | | | |
| Vermögensstruktur | 84,4% | 87,6% | 85,3% | -3,2% |
| Investitionsdeckung | 310,9% | 416,0% | 199,2% | -105,1% |
| Fremdfinanzierung | 71,4% | 73,6% | 75,7% | -2,2% |
| Kapitalstruktur | | | | |
| Eigenkapitalquote | 28,6% | 26,4% | 24,3% | 2,2% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Liquidität | | | | |
| Effektivverschuldung (TEUR) | 20.433 | 23.333 | 25.190 | -2.900 |
| Liquiditätsgrad I | 51,5% | 7,4% | 36,6% | 44,2% |
| Rentabilität | | | | |
| Eigenkapitalrendite | 20,3% | 16,5% | 18,2% | 3,8% |
| Gesamtkapitalrendite | 5,8% | 4,4% | 4,4% | 1,4% |
| Geschäftserfolg | | | | |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR) | 86 | 85 | 77 | 2 |
| Personalaufwandsquote | 41,9% | 42,4% | 45,8% | -0,5% |
| Zur Information | | | | |
| Ertragszuschuss/Verlustabdeckung/lfd. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | -1.017 | 0 |
| Investitionszuschuss der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beschäftigte | | | | |
| im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis) | 341 | 357 | 390 | -16 |
| Auszubildende | 20 | 19 | 19 | 1 |

Das Geschäftsjahr 2007 ist durch ein unverändert positives Geschäftsergebnis gekennzeichnet. Die in den Vorjahren eingeleiteten Maßnahmen der Geschäftsführung zur Verbesserung der

Wettbewerbsfähigkeit wurden im Geschäftsjahr 2007 fortgesetzt. Positiv auf den Geschäftsverlauf wirkten sich dabei vor allem die Steigerung der Marktleistungen sowie die ergriffenen Maßnahmen zur nachhaltigen Kostensenkung aus.

Die Stadtreinigung Dresden GmbH verfolgt das Ziel, weitere Umsatzsteigerungen zu erzielen sowie ihre Position als leistungsfähiges Unternehmen in der Landeshauptstadt Dresden und der Region weiter zu stärken. Positiv für die weitere Entwicklung der Stadtreinigung Dresden GmbH wird der im Geschäftsjahr 2007 vollzogene Erwerb der SULO-Gruppe durch die Veolia Umweltservice GmbH gesehen. Mit dem strategischen Investor Veolia Environnement im Kerngeschäft Entsorgung entstehen durch das vorhandene Know-How für die Stadtreinigung Dresden GmbH weitere Wachstumschancen.

Die wesentlichen Risiken der künftigen Entwicklung der Gesellschaft bestehen vor allem in fehlenden geeigneten Inputmengen für die Biologisch-Mechanische Aufbereitungsanlage, die zu einem unwirtschaftlichen Anlagenbetrieb führen können, der Beeinträchtigung der Wettbewerbsfähigkeit der Stadtreinigung Dresden GmbH als tarifgebundenes Unternehmen (hoher Altersdurchschnitt mit hohen Personalaufwendungen) sowie den Auswirkungen durch die weitere Liberalisierung des Abfallmarktes und der Osterweiterung der Europäischen Union.

5.1.6 TWD Betriebsgesellschaft mbH



Grundlagen

Die TWD Betriebsgesellschaft mbH wurde aufgrund des Stadtratsbeschlusses vom 13.04.2000 zur Errichtung und zum Betrieb des Kongresszentrums Neue Terrasse Dresden sowie dessen Finanzierung durch die Gesellschafter und die Landeshauptstadt Dresden am 21.10.2001 gegründet.

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 50 TEUR und wird zu 100 % von der Technische Werke Dresden GmbH gehalten.

Gegenstand des Unternehmens sind der Erwerb von Grundstücken oder Erbbaurechten, die Bebauung, die Vermietung, Pacht und Verpachtung sowie die Verwaltung von Grundstücken und Gebäuden in Dresden und alle weiteren immobilienwirtschaftlichen Dienstleistungen und Tätigkeiten, soweit sie keiner Genehmigung bedürfen. Die Gesellschaft kann alle zur Erreichung ihres Zwecks erforderlichen oder zweckmäßigen Handlungen vornehmen oder durch Dritte vornehmen lassen.

Geschäftsführerin der TWD Betriebsgesellschaft mbH war im Geschäftsjahr 2007 Frau Ursula Gefrerer.

Geschäftsverlauf / Kennzahlen

Die Deloitte & Touche Wirtschaftsprüfungsgesellschaft hat den Jahresabschluss und den Lagebericht für das Geschäftsjahr 2007 geprüft und einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt. Der Prüfungsauftrag umfasste auch die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse nach

§ 53 Haushaltsgesetzesgesetz.

Die Gesellschaft beschäftigt kein eigenes Personal.

Seit dem 15.05.2004 bietet das Internationale Congress Center die Plattform für hochkarätige internationale Kongresse und Konferenzen in Dresden.

Die Ertragslage der Gesellschaft ist durch einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 200 TEUR gekennzeichnet. Die TWD Betriebsgesellschaft mbH erzielte im Berichtszeitraum Umsatzerlöse in Höhe von 359 TEUR aus der Verpachtung des Kongresszentrums. Die sonstigen betrieblichen Erträge resultieren im Wesentlichen aus Ertragszuschüssen der Landeshauptstadt Dresden in Höhe von 1.000 TEUR.

Die Abschreibungen entsprechen aufgrund keiner wesentlichen Zu- und Abgänge im Anlagevermögen dem Vorjahresniveau.

Die Technische Werke Dresden GmbH als alleinige Gesellschafterin der TWD Betriebsgesellschaft mbH hat mit Gesellschafterbeschluss vom 23.04.2007 den Jahresabschluss und den Lagebericht für das Geschäftsjahr 2007 festgestellt. Die Gesellschafterversammlung der TWD Betriebsgesellschaft mbH hat des Weiteren beschlossen, dass der Jahresfehlbetrag des Geschäftsjahrs 2007 in Höhe von 200 TEUR vollständig durch Entnahme aus der Kapitalrücklage ausgeglichen werden soll. Weiterhin wurde in dieser Gesellschafterversammlung der Geschäftsführerin Entlastung für das Geschäftsjahr 2007 erteilt.

Die Bilanzsumme hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 757 TEUR vermindert. Dies ist vor allem auf die Abnahme des Anlagevermögens infolge der Abschreibungen zurückzuführen.

| Bilanz (Aktiva in TEUR) | 2007 Ist | | 2006 Ist | | 2005 Ist | |
|------------------------------|--------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
| Anlagevermögen | 6.913 | 97% | 7.855 | 99% | 8.770 | 99% |
| Immaterielles Vermögen | 0 | | 4 | | 14 | |
| Sachanlagen | 6.913 | | 7.852 | | 8.756 | |
| Umlaufvermögen | 236 | 3% | 51 | 1% | 104 | 1% |
| Forderungen u. sonst. Verm. | 16 | | 0 | | 92 | |
| Wertpapiere / Liquide Mittel | 219 | | 51 | | 12 | |
| Bilanzsumme | 7.149 | 100% | 7.906 | 100% | 8.875 | 100% |

| Bilanz (Passiva in TEUR) | 2007 Ist | | 2006 Ist | | 2005 Ist | |
|------------------------------------|--------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
| Eigenkapital | 3.635 | 51% | 3.835 | 49% | 4.320 | 49% |
| Gezeichnetes Kapital | 50 | | 50 | | 50 | |
| Rücklagen | 3.585 | | 3.785 | | 4.270 | |
| Jahresergebnis bzw. Bilanzergebnis | 0 | | 0 | | 0 | |
| Rückstellungen | 1.330 | 19% | 984 | 12% | 455 | 5% |
| Verbindlichkeiten | 2.184 | 31% | 3.087 | 39% | 4.100 | 46% |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr | 1.967 | | 2.875 | | 3.940 | |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 217 | | 212 | | 161 | |
| Bilanzsumme | 7.149 | 100% | 7.906 | 100% | 8.875 | 100% |

| GuV-Daten (in TEUR) | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|------------------------------------|--------------|--------------|--------------|-------------------------|
| Umsatz | 359 | 196 | 77 | 163 |
| Sonstige betr. Erträge | 1.001 | 1.012 | 1.029 | -10 |
| Gesamtleistung | 1.360 | 1.208 | 1.105 | 153 |
| Materialaufwand | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Personalaufwand | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abschreibungen | 942 | 949 | 949 | -7 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 342 | 627 | 385 | -284 |
| Betriebliches Ergebnis | 76 | -369 | -229 | 444 |
| Finanzergebnis | -115 | -117 | -105 | 1 |
| Steuern | 160 | 0 | 0 | 160 |
| Jahresergebnis | -200 | -485 | -334 | 286 |

Die Vermögensstruktur der TWD Betriebsgesellschaft mbH entspricht der einer Besitzgesellschaft und ist mit 96,7 % durch das Anlagevermögen geprägt. Die planmäßigen Abschreibungen übersteigen auch in 2007 um ein Vielfaches die Investitionen. Der Anteil des Fremdkapitals an der Bilanzsumme hat sich gegenüber dem Vorjahr trotz planmäßiger Tilgung des Gesellschafterdarlehens in Höhe von 1.100 TEUR nur gering verändert. Dementsprechend hat sich auch die Eigenkapitalquote aufgrund der Bilanzsummenentwicklung ebenfalls kaum verändert.

Lage und Ausblick

Die TWD Betriebsgesellschaft mbH sowie die Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH haben den Anspruch, das internationale

Kongresszentrum in Dresden an einer Spitzenposition im internationalen Kongressmarkt zu platzieren. Gemeinsam mit dem Betreiber des Kongresszentrums wurden und werden zukünftig die Aktivitäten weitergeführt und die Erfahrungen der letzten Geschäftsjahre ausgewertet um die Marktposition auszubauen.

Die TWD Betriebsgesellschaft mbH ist eine langfristig angelegte Besitzgesellschaft. Infolge der relativ hohen Abschreibungen wird die Gesellschaft über einen längerfristigen Zeitraum negative Betriebsergebnisse erwirtschaften und ist somit auch zukünftig auf Zuschüsse der Landeshauptstadt Dresden angewiesen. Die Entwicklung der Gesellschaft ist darüber hinaus vom wirtschaftlichen Erfolg des Betreibers abhängig.

| Bilanz- und Leistungskennzahlen | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| Vermögenssituation | | | | |
| Vermögensstruktur | 96,7% | 99,4% | 98,8% | -2,7% |
| Investitionsdeckung | 0,0% | 2755,6% | 9270,6% | -2755,6% |
| Fremdfinanzierung | 49,2% | 51,5% | 51,3% | -2,3% |
| Kapitalstruktur | | | | |
| Eigenkapitalquote | 50,8% | 48,5% | 48,7% | 2,3% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre) | 18,21 | 7,90 | 12,94 | 10,31 |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Liquidität | | | | |
| Effektiwerschuldung (TEUR) | 1.965 | 3.036 | 4.088 | -1.072 |
| Liquiditätsgrad I | 101,2% | 23,8% | 7,5% | 77,3% |
| Rentabilität | | | | |
| Eigenkapitalrendite | -5,5% | -12,7% | -7,7% | 7,2% |
| Gesamtkapitalrendite | -2,8% | -6,1% | -3,8% | 3,3% |
| Geschäftserfolg | | | | |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Personalaufwandsquote | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| Zur Information | | | | |
| Ertragszuschuss/Verlustabdeckung/lfd. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 1.000 | 1.000 | 0 | -1000 |
| Investitionszuschuss der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 1.000 | 0 |
| Beschäftigte | | | | |
| im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszubildende | 0 | 0 | 0 | 0 |

5.1.7 Konzernabschluss Technische Werke Dresden



Grundlagen

Der Konzern Technische Werke Dresden GmbH (TWD Konzern) ist eine Holding der kommunalen Versorgungs- und Verkehrsunternehmen der Landeshauptstadt Dresden.

Die Technische Werke Dresden GmbH ist im Sinne des § 290 Handelsgesetzbuch Mutterunternehmen und stellt einen Konzernabschluss sowie einen Konzernlagebericht auf.

Grundlage für die Konsolidierung der in den Konzernabschluss einbezogenen Unternehmen waren die nach einheitlichen Grundsätzen aufgestellten Jahresabschlüsse bzw. Handelsbilanzen II zum 31.12.2007. Nicht in den Konzernabschluss einbezogene Tochterunternehmen haben eine untergeordnete Bedeutung für die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Konzerns.

Zu den konsolidierten verbundenen Unternehmen gehören:

- Technische Werke Dresden GmbH (Mutterunternehmen)
- Dresdner Verkehrsbetriebe AG
- DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH
- DGI - Dresdner Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH

- Stadtreinigung Dresden GmbH
- TWD Betriebsgesellschaft mbH
- DRECOUNT Verwaltungs GmbH
- DRECOUNT GmbH & Co. KG
- Drcount Utilities Service GmbH
- DREWAG Fernwärme Verwaltungs GmbH
- DREWAG Fernwärme Verwaltungs GmbH & Co. Zentralnetz Dresden KG
- Dresden-IT GmbH
- Verkehrsgesellschaft Meißen mbH
- DREWAG NETZ GmbH

Folgende Unternehmen sind im Konzernabschluss nach der Equity-Methode (Die Equity-Bewertung ist eine nur im Konzernabschluss zulässige Form der Bewertung von nicht konsolidierten Tochterunternehmen und assoziierten Unternehmen) bilanziert worden:

- TAETER-TOURS GmbH
- Energieversorgungszentrum Dresden-Wilschdorf Verwaltungs GmbH
- Energieversorgungszentrum Dresden-Wilschdorf GmbH & Co. KG
- Zweite Energieversorgungszentrum Dresden-Wilschdorf GmbH & Co. KG

| Bilanz (Aktiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|------------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Anlagevermögen | 1.456.726 | 85% | 1.478.700 | 85% | 1.298.985 | 84% |
| Immaterielles Vermögen | 19.675 | | 24.807 | | 23.828 | |
| Sachanlagen | 1.307.242 | | 1.322.072 | | 1.146.391 | |
| Finanzanlagen | 129.809 | | 131.820 | | 128.766 | |
| Umlaufvermögen | 257.457 | 15% | 253.916 | 15% | 237.813 | 15% |
| Vorräte | 18.022 | | 18.180 | | 14.092 | |
| Forderungen u. sonst. Verm. | 160.348 | | 167.310 | | 146.514 | |
| Wertpapiere / Liquide Mittel | 79.086 | | 68.426 | | 77.207 | |
| Aktiver RAP | 3.526 | 0% | 2.647 | 0% | 2.965 | 0% |
| Sonderverlustkonto | | | | | | |
| gemäß § 17 (4) DMBiG | 2.413 | 0% | 2.781 | 0% | 3.114 | 0% |
| Bilanzsumme | 1.720.122 | 100% | 1.738.044 | 100% | 1.542.878 | 100% |

| Bilanz (Passiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|---|------------------|-------------|------------------|-------------|------------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Eigenkapital | 856.597 | 50% | 830.192 | 48% | 705.175 | 46% |
| Gezeichnetes Kapital | 51.175 | | 51.175 | | 51.175 | |
| Rücklagen | 375.776 | | 376.720 | | 370.711 | |
| Jahresergebnis bzw. Bilanzergebnis | 166.312 | | 141.319 | | 78.583 | |
| Ausgleichsp. f. Anteile and. Gesellschafter | 195.699 | | 194.263 | | 139.173 | |
| Kapitalkonsolidierung | 2.887 | 0% | 4.914 | 0% | 6.938 | 0% |
| Kapital d. atypisch stillen Gesellsch. | 67.635 | | 66.715 | | 65.533 | |
| Sonderposten | 205.576 | 12% | 203.673 | 12% | 204.266 | 13% |
| Rückstellungen | 249.434 | 15% | 261.362 | 15% | 179.747 | 12% |
| Verbindlichkeiten | 347.077 | 20% | 402.952 | 23% | 415.401 | 27% |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr | 185.677 | | 233.970 | | 218.271 | |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 161.400 | | 168.981 | | 197.130 | |
| Passiver RAP | 58.550 | 3% | 34.951 | 2% | 31.352 | 2% |
| Bilanzsumme | 1.720.122 | 100% | 1.738.044 | 100% | 1.542.878 | 100% |

Technische Werke Dresden GmbH
Ostra-Allee 9
01067 Dresden

Telefon 0351 811 4100
Telefax 0351 811 4102
E-Mail info@twd-dresden.de
Internet www.twd-dresden.de

| GuV-Daten (in TEUR) | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|---|----------------|----------------|----------------|-------------------------|
| Umsatz | 802.976 | 829.457 | 704.448 | -26.481 |
| Bestandsveränd. u. Akt. Eigenleistungen | 9.305 | 9.966 | 9.296 | -661 |
| Sonstige betr. Erträge | 61.248 | 57.054 | 57.207 | 4.193 |
| Gesamtleistung | 873.529 | 896.477 | 770.951 | -22.948 |
| Materialaufwand | 471.561 | 490.400 | 381.471 | -18.840 |
| Personalaufwand | 157.508 | 171.503 | 173.113 | -13.995 |
| Abschreibungen | 104.057 | 104.975 | 85.800 | -918 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 85.298 | 93.591 | 73.457 | -8.293 |
| Betriebliches Ergebnis | 55.105 | 36.008 | 57.110 | 19.097 |
| Finanzergebnis | 2.231 | -4.134 | -6.113 | 6.365 |
| Steuern | 13.402 | 12.675 | 15.952 | 727 |
| Ergebnis vor Abführung | 43.934 | 19.199 | 35.045 | 24.735 |
| abgeführtes Ergebnis | 5.605 | 5.322 | 5.063 | 283 |
| Verlustübernahme durch Gesellsch. | 0 | 0 | 1.966 | 0 |
| Jahresergebnis | 38.329 | 13.877 | 31.948 | 24.452 |

- Zweite Energieversorgungszentrale Dresden-Wilschdorf Verwaltungs GmbH
- VNG Verbundnetz Gas Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH
- Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH
- Wasserversorgung Brockwitz-Rödern GmbH
- Anteilsverwaltungsgesellschaft Dresden GbR

Die Anteile an der DDKom – Die Dresdner Telekommunikationsgesellschaft mbH wurden veräußert. Aufgrund dessen ist diese Gesellschaft nicht

mehr in den Konzernabschluß einzubeziehen.

In den Konzernabschluß wurden folgende Tochterunternehmen nicht einzubezogen (nicht konsolidierte verbundene Unternehmen):

- Dresdner Verkehrsservicegesellschaft mbH
- Dresdner Abfallverwertungsgesellschaft mbH
- Dresden Netz GbR
- VCDB Verkehrsconsult Dresden-Berlin GmbH
- Kraftstoffhandelsgesellschaft mbH Meißen

Als Beteiligungen werden die Anteile

| Bilanz- und Leistungskennzahlen | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| Vermögenssituation | | | | |
| Vermögensstruktur | 84,7% | 85,1% | 84,2% | -0,4% |
| Investitionsdeckung | 116,6% | 111,7% | 95,8% | 4,8% |
| Fremdfinanzierung | 40,7% | 44,1% | 45,2% | -3,4% |
| Kapitalstruktur | | | | |
| Eigenkapitalquote | 50,0% | 47,8% | 45,7% | 2,2% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Liquidität | | | | |
| Effektiwierschuldung (TEUR) | 267.991 | 334.526 | 338.194 | -66.535 |
| Liquiditätsgrad I | 46,8% | 40,5% | 39,2% | 6,3% |
| Rentabilität | | | | |
| Eigenkapitalrendite | 5,1% | 2,3% | 5,0% | 2,8% |
| Gesamtkapitalrendite | 2,6% | 1,1% | 2,3% | 1,4% |
| Geschäftserfolg | | | | |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR) | 226 | 228 | 190 | -2 |
| Personalaufwandsquote | 19,6% | 20,7% | 24,6% | -1,1% |
| Zur Information | | | | |
| Ertragszuschuss/Verlustabdeckung/lfd. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investitionszuschuss der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beschäftigte | | | | |
| im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis) | 3.551 | 3.635 | 3.700 | -84 |
| Auszubildende | 200 | 191 | 201 | 9 |

am Kapital der folgenden Gesellschaften ausgewiesen:

- VNG Verbundnetz Gas AG
- VDV-Kernapplikations GmbH & Co. KG
- beka Einkaufs- und Wirtschaftsgesellschaft für Verkehrsunternehmen

Sowohl die nicht konsolidierten verbundenen Unternehmen wie auch die Beteiligungen wurden wegen ihrer untergeordneten Bedeutung für die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Konzerns nicht als assoziierte Unternehmen erfasst.

Die Einzelabschlüsse der Tochterunternehmen wurden, mit Ausnahme der DRECOUNT Utilities Service GmbH und der DREWAG Fernwärme Verwaltungs GmbH, von Wirtschaftsprüfungsgeellschaften geprüft und erhielten einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk.

Geschäftsverlauf / Kennzahlen

Die Ernst & Young AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft hat den Konzernabschluß und den Konzernlagebericht zum 31.12.2007 geprüft und am 07.05.2008 einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt.

Der Aufsichtsrat der Technische Werke Dresden GmbH hat am 07.07.2008 dem Konzernabschluß und dem Konzernlagebericht des Konzerns Technische Werke Dresden für das Geschäftsjahr 2007 zugestimmt und der Gesellschafterversammlung empfohlen, den Konzernabschluß zum 31.12.2007 festzustellen.

Der Konzern beschäftigte im Jahresdurchschnitt 1.976 gewerbliche Arbeitnehmer und 1.575 Angestellte.

Darüber hinaus standen durchschnittlich 200 Auszubildende in einem Ausbildungsverhältnis. Weiterhin wurden 34 Aushilfen eingesetzt.

Der Konzern erzielte im Geschäftsjahr 2007 durch die Versorgung der Kunden mit Strom, Fernwärme, Gas und Wasser, durch die Erbringung von Verkehrsleistungen und mit Entsorgungsleistungen Umsatzerlöse in Höhe von 802.976 TEUR. Insgesamt konnte der Konzern einen Jahresüberschuss in Höhe von 38.329 TEUR erwirtschaften, von denen unter Berücksichtigung konzernspezifischer Bewertungen 21.767 TEUR auf Mitgesellschafter entfallen.

Die Investitionen des Konzerns für Sachanlagevermögen und immaterielle Vermögensgegenstände erreichten im Geschäftsjahr 2007 rund 129.600 TEUR. Die Anschaffungs- und

Herstellungskosten im Verkehrsbereich wurden analog der Vorjahre und entsprechend der Konzernbilanzierungsrichtlinie um erhaltene GVFG-Fördermittel in Höhe von rund 40.300 TEUR gekürzt.

Die Konzern-Bilanzsumme beläuft sich auf 1.720.122 TEUR und entfällt mit 85 % (1.456.726 TEUR) auf das Anlagevermögen.

Die Liquidität im Konzern war im Geschäftsjahr 2007 jederzeit gesichert.

Lage und Ausblick

Der Konzernverbund blickt auf ein sehr erfolgreiches Geschäftsjahr 2007 zurück. Die stabile Wirtschaftskraft Dresdens und die steigenden Einwohnerzahlen sind ganz wesentliche Voraussetzungen für den Erfolg des Konzerns Technische Werke Dresden. Das Leistungsspektrum von der Energie- und Wasserversorgung über den öffentlichen Nahverkehr, die Abfallbehandlung und –beseitigung bis zu den ergänzenden Dienstleistungen konnte in gewohnt hoher Qualität bereitgestellt werden.

Das Marktumfeld der TWD-Unternehmen ist durch Wettbewerb geprägt. Ebenso wächst der Einfluss des europäischen Wettbewerbsrechts und der EU-Binnenmarktpolitik auf die Kommunalwirtschaft.

Regulierungsvorgaben und starke Wettbewerber werden abschwächend auf die Ergebnisse der Geschäftsjahre 2008 und 2009 wirken.

5.1.8 Kommunale Beteiligungsgesellschaft an der Energieversorgung Sachsen Ost mbH



Kommunale Beteiligungsgesellschaft an der Energieversorgung Sachsen Ost mbH
Neusalzaer Straße 45a
02625 Bautzen

Telefon 03591 365 600
Telefax 03591 365 601
E-Mail kbo@kbo-online.de

Grundlagen

Die Kommunale Beteiligungsgesellschaft an der Energieversorgung Sachsen Ost mbH (KBO) wurde zum 08.09.1995 errichtet.

Abweichend vom Kalenderjahr ist das Geschäftsjahr der Gesellschaft jeweils vom 01.09. bis 31.08. festgelegt.

Das Stammkapital betrug zum 31.08.2007 10.520 TEUR.

Gesellschafter der Kommunale Beteiligungsgesellschaft an der Energieversorgung Sachsen Ost mbH sind 162 Kommunen, die ihre Aktien an der ENSO Strom AG in die Kommunale Beteiligungsgesellschaft an der Energieversorgung Sachsen Ost mbH eingegliedert haben.

Darüber hinaus verwaltet die Kommunale Beteiligungsgesellschaft an der Energieversorgung Sachsen Ost mbH treuhänderisch Aktien der ENSO Strom AG für 14 weitere Kommunen.

Die Landeshauptstadt Dresden hielt im Berichtszeitraum Geschäftsanteile in Höhe von insgesamt 3,2371 % des Stammkapitals der Kommunale Beteiligungsgesellschaft an der Energieversorgung Sachsen Ost mbH.

Die Stammeinlage der Landeshauptstadt Dresden beträgt 341 TEUR.

Gegenstand der Kommunalen Beteiligungsgesellschaft an der Energieversorgung Sachsen Ost mbH ist das Halten und Verwalten von Beteiligungen, insbesondere an der ENSO Energie Sachsen Ost GmbH, und die Wahrnehmung aller Rechte und Pflichten, die sich aus der Beteiligung an diesen Gesellschaften ergeben, sowie alle unmittelbar damit im Zusammenhang stehenden Geschäfte, insbesondere die

Wahrnehmung und Sicherung der kommunal- und aktienrechtlich zulässigen Interessenvertretung der Gesellschafter bei der ENSO Energie Sachsen Ost GmbH.

Die Gesellschaft unterstützt ihre Gesellschafter, insbesondere bei den Aufgaben zur Sicherung einer wirtschaftlichen und sinnvollen Daseinsvorsorge, bei der Darbietung einer sicheren und preiswerten Strom-, Gas- und Fernwärmeversorgung sowie der Sicherung von Arbeitsplätzen in der Region.

Die Kommunale Beteiligungsgesellschaft an der Energieversorgung Sachsen Ost mbH hält eine Beteiligung an der ENSO Energie Sachsen Ost GmbH, die wiederum Aktien an der ENSO Strom AG sowie an der ENSO Erdgas GmbH hält.

Darüber hinaus verwaltet die Gesellschaft Aktien der ENSO Strom AG für eine Anzahl von sächsischen Kommunen (Treugeber).

Geschäftsführer der Gesellschaft im Berichtszeitraum war Herr Reiner Israel.

Der aus elf Mitgliedern bestehende Aufsichtsrat setzte sich im Geschäftsjahr wie folgt zusammen :

Vorsitzender:

Herr Mike Ruckh, Sebnitz, Oberbürgermeister

1. Stellvertretender Vorsitzender:

Herr Burkhardt Müller, Großenhain, Bürgermeister

2. Stellvertretender Vorsitzender:

Herr Manfred Elsner, Hohwald, Bürgermeister

Mitglieder:

Frau Karin Berndt, Seifhennersdorf,

| Bilanz (Aktiva in TEUR) | 2006/2007 | | 2005/2006 | | 2004/2005 | |
|------------------------------|-----------|------|-----------|------|-----------|------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Anlagevermögen | 23.496 | 64% | 23.495 | 64% | 23.494 | 64% |
| Immaterielles Vermögen | 0 | | 0 | | 0 | |
| Sachanlagen | 2 | | 1 | | 0 | |
| Finanzanlagen | 23.494 | | 23.494 | | 23.494 | |
| Umlaufvermögen | 13.112 | 36% | 13.101 | 36% | 13.159 | 36% |
| Forderungen u. sonst. Verm. | 1.975 | | 1.895 | | 244 | |
| Wertpapiere / Liquide Mittel | 11.137 | | 11.206 | | 12.915 | |
| Aktiver RAP | 4 | 0% | 4 | 0% | 4 | 0% |
| Bilanzsumme | 36.613 | 100% | 36.600 | 100% | 36.657 | 100% |

| Bilanz (Passiva in TEUR) | 2006/2007 | | 2005/2006 | | 2004/2005 | |
|------------------------------------|-----------|------|-----------|------|-----------|------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Eigenkapital | 36.141 | 99% | 36.032 | 98% | 36.214 | 99% |
| Gezeichnetes Kapital | 10.520 | | 10.520 | | 10.520 | |
| Rücklagen | 11.869 | | 11.869 | | 11.840 | |
| Jahresergebnis bzw. Bilanzergebnis | 13.752 | | 13.643 | | 13.853 | |
| Rückstellungen | 52 | 0% | 123 | 0% | 29 | 0% |
| Verbindlichkeiten | 420 | 1% | 445 | 1% | 415 | 1% |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 420 | | 445 | | 415 | |
| Bilanzsumme | 36.613 | 100% | 36.600 | 100% | 36.657 | 100% |

| GuV-Daten (in TEUR) | 2006/2007 | 2005/2006 | 2004/2005 | Veränd. 06/07 zu 05/06 |
|------------------------------------|--------------|--------------|--------------|---------------------------|
| | Ist | Ist | Ist | |
| Umsatz | 45 | 47 | 47 | -1 |
| Sonstige betr. Erträge | 160 | 19 | 18 | 141 |
| Gesamtleistung | 205 | 66 | 64 | 140 |
| Materialaufwand | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Personalaufwand | 50 | 40 | 41 | 10 |
| Abschreibungen | 1 | 0 | 1 | 0 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 247 | 78 | 103 | 169 |
| Betriebliches Ergebnis | -92 | -53 | -80 | -39 |
| Finanzergebnis | 8.999 | 8.697 | 8.654 | 302 |
| Steuern | 227 | 249 | -34 | -23 |
| Jahresergebnis | 8.680 | 8.395 | 8.608 | 285 |

Bürgermeisterin
Herr Andreas Böer, Reichenbach, Bürgermeister
Herr Volker Brandt, Elstra, Bürgermeister
Herr Reinhart Franke, Weinböhla, Bürgermeister
Herr Andreas Haberland, Strehla, Bürgermeister
Herr Jürgen Loeschke, Königsbrück, Bürgermeister
Herr Frank Schöning, Kreischa, Bürgermeister
Herr Michael Schulze, Doberschau-Gaußig, Bürgermeister

Geschäftsverlauf / Kennzahlen

Der Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 01.09.2006 bis 31.08.2007 wurde von der Schneider + Partner GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft geprüft

und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert.

Die Gesellschafterversammlung der Kommunale Beteiligungsgesellschaft an der Energieversorgung Sachsen Ost mbH hat am 20.11.2007 beschlossen: Der Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2005/2006 wird mit einem Jahresüberschuss von 8.680 TEUR festgestellt. Unter Einbeziehung des Gewinnvortrages von 13.643 TEUR und der Auszahlung der Dividende aus 2006 in Höhe von 8.571 TEUR beträgt der Bilanzgewinn insgesamt 13.752 TEUR. Die Gewinnausschüttung an die Gesellschafter soll 8.780 TEUR betragen, das entspricht einer Dividende in Höhe von 42,00 EUR je 50,00 EUR Geschäftsanteil am Stammkapital. Am 14.12.2007 werden weitere 3.554 TEUR ausgeschüttet, was einem Betrag von 17,00 EUR je 50,00 EUR Geschäftsanteil am Stammkapital entspricht. Für den Sächsischen Städte- und Gemeindetag wer-

den gemäß Vereinbarung 4 % Zinsen auf das Stammkapital, insgesamt 1.024,00 EUR, vergütet. Der Restbetrag in Höhe von 1.417 TEUR wird auf neue Rechnung vorgetragen. Davon verbleiben 1.257 EUR zum Ausgleich der Differenz von Stammkapital und Kapitalrücklage mit den ausgewiesenen Finanzanlagen. Der verbleibende Betrag in Höhe von 159 EUR dient der Finanzierung der laufenden Ausgaben. Dem Aufsichtsrat wird Entlastung erteilt.

Die Ausschüttung der Dividenden an die Gesellschafterkommunen unterliegt der Kapitalertragssteuer zuzüglich des Solidaritätszuschlages und beträgt für die Landeshauptstadt Dresden 402 TEUR brutto. Unter Berücksichtigung der abzuführenden Steuern vereinnahmte die Landeshauptstadt Dresden einen Betrag von 359 TEUR im Haushalt 2007.

Der Geschäftsverlauf der Kommunale Beteiligungsgesellschaft an der Energieversorgung Sachsen Ost mbH wurde im Berichtszeitraum maßgeblich von der ENSO Energie Sachsen Ost GmbH sowie der wirtschaftlichen Entwicklung deren Tochterunternehmen geprägt.

Lage und Ausblick

Mit Wirkung zum 01.01.2008 wurde die ENSO Energie Sachsen Ost GmbH auf die ENSO Strom AG verschmolzen. Vorausgegangen war die Verschmelzung der ENSO Erdgas GmbH auf die ENSO Strom AG zum selben Stichtag. Die Verschmelzung wurde mit Eintragung im Handelsregister am 14.05.2008 wirksam. Die aufnehmende Gesellschaft firmiert seither unter ENSO Energie Sachsen Ost AG.

Die Kommunale Beteiligungsgesellschaft an der Energieversorgung Sachsen Ost mbH ist Aktionärin der ENSO Energie Sachsen Ost AG geworden.

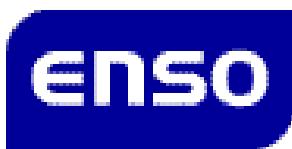
Die Landesdirektion Dresden hat mit Schreiben vom 16.11.2007 die Auffassung bestätigt, dass die Kommunale Beteiligungsgesellschaft an der Energieversorgung Sachsen Ost mbH im Wesentlichen das Ziel der Dividendenkontinuität, der Wertsicherung und Werterhöhung der Beteiligung für die Kommunen verfolgt und es sich mithin heute um eine Vermögensverwaltung handelt, mit der keine unternehmerische Zielsetzung verfolgt wird. Bei der Tätigkeit der Kommunale Beteiligungsgesellschaft an der Energieversorgung Sachsen Ost mbH handelt es sich somit um eine reine Geldanlage.

Auf eine Darstellung der Gesellschaft im Beteiligungsbericht der Landeshauptstadt Dresden wird infolgedessen zukünftig verzichtet.

| Bilanz- und Leistungskennzahlen | 2006/2007 | 2005/06 | 2004/2005 | Veränd. 06/07 zu 05/06 |
|--|-----------|---------|-----------|---------------------------|
| | Ist | Ist | Ist | |
| Vermögenssituation | | | | |
| Vermögensstruktur | 64,2% | 64,2% | 64,1% | 0,0% |
| Investitionsdeckung | 46,3% | 0,0% | 0,0% | 46,3% |
| Fremdfinanzierung | 1,3% | 1,6% | 1,2% | -0,3% |
| Kapitalstruktur | | | | |
| Eigenkapitalquote | 98,7% | 98,4% | 98,8% | 0,3% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Liquidität | | | | |
| Effektivverschuldung (TEUR) | keine | keine | keine | 0 |
| Liquiditätsgrad I | 2612,7% | 2483,1% | 3084,0% | 129,6% |
| Rentabilität | | | | |
| Eigenkapitalrendite | 24,0% | 23,3% | 23,8% | 0,7% |
| Gesamtkapitalrendite | 23,7% | 22,9% | 23,5% | 0,8% |
| Geschäftserfolg | | | | |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR) | 45 | 47 | 47 | -1 |
| Personalaufwandsquote | 109,9% | 85,0% | 86,9% | 24,9% |
| Zur Information | | | | |
| Ertragszuschuss/Verlustabdeckung/lfd. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | -359 | -250 | -250 | -110 |
| Investitionszuschuss der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beschäftigte | | | | |
| im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis) | 1 | 1 | 1 | 0 |
| Ausbildende | 0 | 0 | 0 | 0 |

5.1.9 ENSO Strom AG

(bisher: ESAG Energieversorgung Sachsen Ost Aktiengesellschaft)



ENSO Strom Aktiengesellschaft
Friedrich-List-Platz 2
01069 Dresden

Telefon 0351 468 0
Telefax 0351 468 4001
E-Mail servicecenter@enso.de
Internet www.enso.de

Grundlagen

Die ENSO Strom Aktiengesellschaft (ehemals ESAG Energieversorgung Sachsen Ost AG) ging aufgrund gesetzlichen Rechtsformwechsels nach § 11 Absatz 1 Treuhandgesetz zum 01.07.1990 aus dem VEB Energiekombinat Dresden hervor. Sämtliche Aktien an der ESAG hielten die Treuhandanstalt.

Von der ESAG Energieversorgung Sachsen Ost AG wurde die Gasversorgung Sachsen Ost GmbH (GASO) nach § 1 Nr. 2 Gesetz über die Spaltung der von der Treuhandanstalt verwalteten Unternehmen im Wege der Gesamtrechtsnachfolge mit Wirkung zum 01.07.1990 abgespalten.

Am 25.02.1994 veräußerte die Treuhandanstalt 60 % der Anteile an der ESAG mit wirtschaftlicher Wirkung zum 01.01.1991 an die GESO Beteiligungs- und Beratungs- AG.

Von 1995 an übertrug die Treuhandanstalt mit wirtschaftlicher Wirkung zum 01.01.1991 Anteile an der ESAG auf die Kommunale Beteiligungsgesellschaft an der Energieversorgung Sachsen Ost mbH sowie verschiedene Kommunen.

Mit Gründung der ENSO Energie Sachsen Ost GmbH haben die Kommunale Beteiligungsgesellschaft an der Energieversorgung Sachsen Ost mbH und die GESO Beteiligungs- und Beratungs- Aktiengesellschaft ihre bisher

gehaltenen ESAG-Aktien in die ENSO Energie Sachsen Ost GmbH eingebracht. Die Einbindung in den ENSO-Firmenverbund zog eine Umfirmierung der Gesellschaft in ENSO Strom Aktiengesellschaft, die am 28.12.2005 ins Handelsregister eingetragen wurde, nach sich.

Das Grundkapital der ENSO Strom Aktiengesellschaft beträgt 76.875 TEUR. Es ist eingeteilt in 1.500.000 Stückaktien.

Aktionäre der ENSO Strom Aktiengesellschaft im Geschäftsjahr 2007 waren:

- ENSO Energie Sachsen Ost GmbH (1.033.707 Stückaktien = 68,91 %)
- Vattenfall Europe AG (436.926 Stückaktien = 29,13 %)
- Kommunale Beteiligungsgesellschaft an der Energieversorgung Sachsen Ost mbH (13.797 Stückaktien = 0,92 %)
- Sonstige Kommunen (15.570 Stückaktien = 1,04 %).

Die Landeshauptstadt Dresden ist über die Kommunale Beteiligungsgesellschaft an der Energieversorgung Sachsen Ost mbH und den Zweckverband Energie Ostsachsen und die ENSO Energie Sachsen Ost GmbH an der ENSO Strom Aktiengesellschaft mittelbar beteiligt.

Gegenstand der ENSO Strom Akti-

| Bilanz (Aktiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------|---------|------|---------|------|---------|------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Anlagevermögen | 469.375 | 75% | 465.629 | 77% | 459.562 | 74% |
| Immaterielles Vermögen | 2.273 | | 2.322 | | 2.018 | |
| Sachanlagen | 260.611 | | 256.753 | | 252.153 | |
| Finanzanlagen | 206.491 | | 206.554 | | 205.392 | |
| Umlaufvermögen | 156.108 | 25% | 138.029 | 23% | 159.631 | 26% |
| Vorräte | 4.305 | | 4.894 | | 3.931 | |
| Forderungen u. sonst. Verm. | 103.018 | | 88.636 | | 83.683 | |
| Wertpapiere / Liquide Mittel | 48.785 | | 44.500 | | 72.017 | |
| Aktiver RAP | 2.747 | 0% | 2.962 | 0% | 2.406 | 0% |
| Nicht d. Eigenkapital | | | | | | |
| gedeckter Fehlbetrag | 299 | 0% | 557 | 0% | 804 | 0% |
| Bilanzsumme | 628.529 | 100% | 607.178 | 100% | 622.404 | 100% |

| Bilanz (Passiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------------|---------|------|---------|------|---------|------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Eigenkapital | 278.668 | 44% | 280.457 | 46% | 279.970 | 45% |
| Gezeichnetes Kapital | 76.875 | | 76.875 | | 76.875 | |
| Rücklagen | 51.210 | | 51.210 | | 51.210 | |
| Sonderrücklagen DMBilG | 99.876 | | 99.876 | | 99.876 | |
| Jahresergebnis bzw. Bilanzergebnis | 50.707 | | 52.497 | | 52.010 | |
| Sonderposten | 89.549 | 14% | 97.783 | 16% | 102.542 | 16% |
| Rückstellungen | 189.450 | 30% | 194.182 | 32% | 200.002 | 32% |
| Verbindlichkeiten | 70.856 | 11% | 34.701 | 6% | 39.822 | 6% |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr | 120 | | 256 | | 256 | |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 70.736 | | 34.444 | | 39.565 | |
| Passiver RAP | 6 | 0% | 55 | 0% | 68 | 0% |
| Bilanzsumme | 628.529 | 100% | 607.178 | 100% | 622.404 | 100% |

| GuV-Daten (in TEUR) | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|---|----------------|----------------|----------------|-------------------------|
| Umsatz | 927.275 | 607.889 | 622.128 | 319.386 |
| Bestandsveränd. u. Akt. Eigenleistungen | 3.213 | 5.012 | 4.021 | -1.799 |
| Sonstige betr. Erträge | 43.349 | 16.780 | 20.606 | 26.570 |
| Gesamtleistung | 973.837 | 629.680 | 646.755 | 344.157 |
| Materialaufwand | 753.897 | 407.247 | 426.756 | 346.649 |
| Personalaufwand | 62.151 | 64.751 | 66.695 | -2.600 |
| Abschreibungen | 26.442 | 25.862 | 25.672 | 580 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 42.327 | 53.519 | 51.635 | -11.193 |
| Betriebliches Ergebnis | 89.021 | 78.300 | 75.996 | 10.720 |
| Finanzergebnis | -13.148 | 6.999 | 6.916 | -20.148 |
| Steuern | 26.662 | 33.813 | 31.339 | -7.151 |
| Jahresergebnis | 49.211 | 51.487 | 51.573 | -2.277 |

engesellschaft ist die Erzeugung, Fortleitung und Verteilung von elektrischer Energie, Fernwärme, Gas und Wasser, die Betätigung auf dem Gebiet der Abfall- und Entsorgungswirtschaft, der Telekommunikation, die Errichtung, der Erwerb und der Betrieb dazu notwendiger Anlagen sowie die Vornahme aller Geschäfte, die mit der Betätigung auf diesen Gebieten zusammenhängen oder der Förderung des vorgenannten Gegenstandes dienen.

Der Vorstand der ENSO Strom Aktiengesellschaft setzte sich im Berichtszeitraum wie folgt zusammen:

- Herr Dipl.-Vw. Siegmund Meßmer
- Herr Dipl.-Ing. (FH) Dirk Behrendt

Der Aufsichtsrat hatte im Berichtszeitraum folgende Zusammensetzung:

Vorsitzender:

Dr. h. c. Detlef Schmidt, EnBW Energie Baden-Württemberg Aktiengesellschaft, Vorstandsmitglied

Stellvertretender Vorsitzender:

Herr Christoph Walther, Betriebsrat (Arbeitnehmervertreter)

Vertreter der Anteilseigner

Herr Dr. Bernhard Beck, EnBW Energie Baden-Württemberg Aktiengesellschaft, Vorstandsmitglied

Herr Ralf Klöpfer, EnBW Trading GmbH, Geschäftsführer

Herr Gerhard Kleih, EnBW Vertriebs- und Servicegesellschaft mbH, Geschäftsführer (ab 21.04.2007)

Herr Dr. Peter Vest, EnBW Energie Baden-Württemberg Aktiengesellschaft, Bereichsvorstand Vertrieb (bis 20.04.2007)

Herr Dr. Hans-Jürgen Meyer, Vattenfall Europe AG, Vorstandsmitglied
Herr Hans-Jürgen Cramer, Vattenfall Europe AG, Vorstandsmitglied
Herr Reiner Israel, Kommunale Beteiligungsgesellschaft an der Energieversorgung Sachsen Ost mbH, Geschäftsführer
Herr Burkhard Müller, Stadt Großenhain, Bürgermeister
Herr Mike Ruckh, Stadt Sebnitz, Oberbürgermeister

Vertreter der Arbeitnehmer auf Mandaten der Anteilseigner

Herr Konstantin Damm, ENSO Strom AG, Leiter Regionalbereich Heidenau
Herr Karl-Heinz Walther, ENSO Strom AG, Abteilungsleiter
Herr Lothar Schmidt, ENSO Strom AG, Sachbearbeiter

Vertreter der Arbeitnehmer:

Herr Alfred Hörrig
Frau Barbara Süßmilch
Herr Siegbert Fiedler
Herr Frank Wünsche
Herr Christian Schmidt

Geschäftsverlauf / Kennzahlen

Der Jahresabschluss 2007 wurde von der Ernst & Young Aktiengesellschaft Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert.

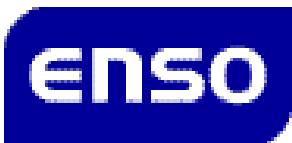
Das Jahresergebnis 2007 der ENSO Strom Aktiengesellschaft belief sich auf 49.210 TEUR. Zum 31.12.2007 ergibt sich damit ein Bilanzgewinn von 50.707 TEUR.

Lage und Ausblick

Mit Wirkung zum 01.01.2008 wurde die ENSO Energie Sachsen Ost GmbH auf die ENSO Strom AG verschmolzen. Vorausgegangen war die Verschmelzung der ENSO Erdgas GmbH auf die ENSO Strom AG zum selben Stichtag. Die Verschmelzung wurde mit Eintragung im Handelsregister am 14.05.2008 wirksam. Die aufnehmende Gesellschaft firmiert seither unter ENSO Energie Sachsen Ost AG.

| Bilanz- und Leistungskennzahlen | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| Vermögenssituation | | | | |
| Vermögensstruktur | 74,7% | 76,7% | 73,8% | -2,0% |
| Investitionsdeckung | 83,4% | 81,5% | 83,2% | 1,9% |
| Fremdfinanzierung | 48,5% | 45,7% | 46,8% | 2,8% |
| Kapitalstruktur | | | | |
| Eigenkapitalquote | 44,3% | 46,2% | 45,0% | -1,9% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Liquidität | | | | |
| Effektivverschuldung (TEUR) | 22.071 | keine | keine | 0 |
| Liquiditätsgrad I | 69,0% | 129,2% | 106,7% | -60,2% |
| Rentabilität | | | | |
| Eigenkapitalrendite | 17,7% | 18,4% | 18,4% | -0,7% |
| Gesamtkapitalrendite | 7,8% | 8,5% | 8,3% | -0,7% |
| Geschäftserfolg | | | | |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR) | 920 | 537 | 524 | 383 |
| Personalaufwandsquote | 6,7% | 10,7% | 10,7% | -3,9% |
| Zur Information | | | | |
| Ertragszuschuss/Verlustabdeckung/lfd. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investitionszuschuss der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beschäftigte | | | | |
| im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis) | 1.008 | 1.132 | 1.187 | -124 |
| Auszubildende | 79 | 82 | 86 | -3 |

5.1.10 ENSO Energie Sachsen Ost GmbH



ENSO Energie Sachsen Ost GmbH
 Friedrich-List-Platz 2
 01069 Dresden
 Telefon 0351 468 0
 Telefax 0351 468 4001
 E-Mail servicecenter@enso.de
 Internet www.enso.de

Grundlagen

Die EnSO Energie Sachsen Ost GmbH wurde am 23.12.2003 als Managementgesellschaft für ostsächsische Energiebeteiligungen mbH bei gleichzeitiger Einbringung aller von der Kommunale Beteiligungsgesellschaft an der Energieversorgung Sachsen Ost mbH gehaltenen ESAG-Aktien mit einem Stammkapital in Höhe von 25 TEUR gegründet.

Die Gründung der Gesellschaft wurde am 23.12.2003 notariell beurkundet und am 13.02.2004 beim Amtsgericht Dresden eingetragen.

Die Managementgesellschaft für ostsächsische Energiebeteiligungen mbH wurde am 26.05.2004 in „ENSO Energie Sachsen Ost GmbH“ umfirmiert und nahm weitere Gesellschafter (GESO Beteiligungs- und Beratungs-AG, die Thüga Beteiligungen AG und den Zweckverband Energie Sachsen Ost) auf.

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 100.000 TEUR und wird gehalten von

- GESO Beteiligungs- und Beratungs- Aktiengesellschaft (64.835 TEUR = 64,8354 %)
- Zweckverband Energie Ostsachsen (18.181,6 TEUR = 18,1816 %)
- Kommunale Beteiligungsgesellschaft an der Energieversorgung Sachsen Ost mbH (16.983,0 TEUR = 16,9830 %).

Die Landeshauptstadt Dresden ist über die Kommunale Beteiligungsgesellschaft an der Energieversorgung Sachsen Ost mbH und den Zweckverband Energie Ostsachsen mittelbar an der ENSO Energie Sachsen Ost GmbH beteiligt.

Gegenstand der ENSO Energie Sachsen Ost GmbH ist das Halten von Beteiligungen, insbesondere an ENSO Strom AG und ENSO Erdgas GmbH, das Führen der Beteiligungsgesellschaften und die Bündelung der gemeinsamen Interessen der Gesellschafter in den Beteiligungsgesellschaften sowie die Erbringung von Dienstleistungen für die Beteiligungsgesellschaften und die Kommunen in den Netzgebieten der Beteiligungsgesellschaften.

Geschäftsführer der Gesellschaft im Berichtszeitraum waren die Herren:

- Siegmund Meßmer, Vorsitzender
- Herbert Marquard
- Dirk Behrendt

Der Aufsichtsrat hatte im Berichtszeitraum folgende Zusammensetzung:

Vorsitzender:

Dr. h.c. Detlef Schmidt, EnBW Energie Baden-Württemberg Aktiengesellschaft, Vorstandsmitglied

Stellvertretender Vorsitzender:

Herr Michael Jacobs, Stadt Heidenau, Bürgermeister

Mitglieder:

Herr Dr. Bernhard Beck, EnBW Energie Baden-Württemberg AG, Vorstandsmitglied

Herr Ralf Klöpfer, EnBW Trading GmbH, Geschäftsführer

Herr Dr. Peter Vest, EnBW Energie Baden-Württemberg AG, Bereichs- vorstand Vertrieb (bis 20.04.2007)

Herr Burkhard Müller, Großenhain, Bürgermeister

Herr Dieter Grützner, Neu- stadt/Sachsen, Bürgermeister (bis 01.03.2007)

Herr Mike Ruckh, Sebnitz, Oberbürger- meister

| Bilanz (Aktiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|-----------------------------|----------------|-------------|----------------|-------------|----------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Anlagevermögen | 280.554 | 92% | 280.554 | 91% | 280.554 | 90% |
| Finanzanlagen | 280.554 | | 280.554 | | 280.554 | |
| Umlaufvermögen | 23.242 | 8% | 26.644 | 9% | 29.536 | 10% |
| Vorräte | 114 | | 0 | | 0 | |
| Forderungen u. sonst. Verm. | 23.128 | | 26.644 | | 29.536 | |
| Bilanzsumme | 303.796 | 100% | 307.198 | 100% | 310.090 | 100% |

| Bilanz (Passiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------------|----------------|-------------|----------------|-------------|----------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Eigenkapital | 299.150 | 98% | 300.696 | 98% | 299.135 | 96% |
| Gezeichnetes Kapital | 100.000 | | 100.000 | | 100.000 | |
| Rücklagen | 180.288 | | 180.288 | | 180.288 | |
| Jahresergebnis bzw. Bilanzergebnis | 18.862 | | 20.408 | | 18.847 | |
| Rückstellungen | 1.005 | 0% | 1.504 | 0% | 461 | 0% |
| Verbindlichkeiten | 3.641 | 1% | 4.998 | 2% | 10.494 | 3% |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 3.641 | | 4.998 | | 10.494 | |
| Bilanzsumme | 303.796 | 100% | 307.198 | 100% | 310.090 | 100% |

| GuV-Daten (in TEUR) | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|---|---------------|---------------|---------------|-------------------------|
| Umsatz | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bestandsveränd. u. Akt. Eigenleistungen | 114 | 0 | 0 | 114 |
| Sonstige betr. Erträge | 2.038 | 2.077 | 2.025 | -39 |
| Gesamtleistung | 2.152 | 2.077 | 2.025 | 75 |
| Materialaufwand | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Personalaufwand | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abschreibungen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 2.681 | 2.553 | 2.416 | 128 |
| Betriebliches Ergebnis | -529 | -476 | -391 | -53 |
| Finanzergebnis | 62.053 | 64.078 | 81.936 | -2.025 |
| Steuern | 11.509 | 12.041 | 12.231 | -532 |
| Jahresergebnis | 50.016 | 51.561 | 69.314 | -1.546 |

Herr Christoph Walther, ENSO Strom AG, Betriebsrat

Herr Bernd Rudolph, Thüga Aktiengesellschaft, Vorstandsmitglied (bis 01.03.2007)

Herr Reiner Israel, Kommunale Beteiligungsgesellschaft an der Energieversorgung Sachsen Ost mbH, Geschäftsführer (ab 25.04.2007)

Herr Gerhard Kleih, EnBW Vertriebs- und Servicegesellschaft mbH, Geschäftsführer (ab 21.04.2007)

Herr Thomas Kusterer, EnBW Energie Baden-Württemberg AG, Generalbevollmächtigter Rechnungswesen (ab 21.04.2007)

Geschäftsverlauf / Kennzahlen

Der Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2007 wurde von der Ernst & Young AG Wirtschaftsprüfungsgesell-

schaft Steuerberatungsgesellschaft geprüft und mit Datum 16.01.2008 mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert.

Infolge der kaufmännischen Betriebsführung durch die GESO Beteiligungs- und Beratungs AG hat die Gesellschaft keine eigenen Mitarbeiter.

Die ENSO Energie Sachsen Ost GmbH besaß in 2007 unmittelbar und mittelbar mindestens den fünften Teil der Anteile an:

- ENSO Strom AG (Kapitalanteil 68,9138 %)
- ENSO Erdgas GmbH (Kapitalanteil 100 %)
- GEWA Gesellschaft für Wasser und Abwasser mbH (Kapitalanteil 100 %)
- desaNet Telekommunikation Sachsen Ost GmbH (Kapitalanteil 100 %)

- systematics NETWORK SERVICES GmbH (Kapitalanteil 50 %)
- Wärmeversorgung Weigsdorf-Köblitz GmbH (Kapitalanteil 40 %)
- ENSO Strom Netz GmbH (Kapitalanteil 100 %)
- ENSO Erdgas Netz GmbH (Kapitalanteil 100 %)
- Technische Dienste Altenberg GmbH (Kapitalanteil 49 %)
- Dorfentwicklungsgesellschaft Dorfhain mbH (Kapitalanteil 49,0385 %)
- AWOS Abwasserentsorgung Obere Spree GmbH (Kapitalanteil 49 %)

Die Entwicklung der ENSO Energie Sachsen Ost GmbH ist in starkem Maße von den Ergebnissen ihrer Tochterunternehmen und damit vom Beteiligungsergebnis geprägt. Von dem Jahresüberschuss in Höhe von 51.016 TEUR wurden im Wege einer Vorabgewinnausschüttung 50.000 TEUR an die Gesellschafter ausgeschüttet.

Die Bilanz der ENSO Energie Sachsen Ost GmbH weist zum Stichtag die charakteristische Struktur für ihre Holdingtätigkeit auf. Das gesamte Anlagevermögen entfällt auf Finanzanlagen.

Lage und Ausblick

Mit Wirkung zum 01.01.2008 wurde die ENSO Energie Sachsen Ost GmbH auf die ENSO Strom AG verschmolzen. Vorausgegangen war die Verschmelzung der ENSO Erdgas GmbH auf die ENSO Strom AG zum selben Stichtag. Die Verschmelzung wurde mit Eintragung im Handelsregister am 14.05.2008 wirksam. Damit ist die ENSO Energie Sachsen Ost GmbH einschließlich ihrer Organe erloschen. Die aufnehmende Gesellschaft firmiert seither unter ENSO Energie Sachsen Ost AG.

| Bilanz- und Leistungskennzahlen | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| Vermögenssituation | | | | |
| Vermögensstruktur | 92,3% | 91,3% | 90,5% | 1,0% |
| Investitionsdeckung | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| Fremdfinanzierung | 1,5% | 2,1% | 3,5% | -0,6% |
| Kapitalstruktur | | | | |
| Eigenkapitalquote | 98,5% | 97,9% | 96,5% | 0,6% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Liquidität | | | | |
| Effektivverschuldung (TEUR) | 3.641 | 4.998 | 10.494 | -1.357 |
| Liquiditätsgrad I | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| Rentabilität | | | | |
| Eigenkapitalrendite | 16,7% | 17,1% | 23,2% | -0,4% |
| Gesamtkapitalrendite | 16,5% | 16,8% | 22,4% | -0,3% |
| Geschäftserfolg | | | | |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Personalaufwandsquote | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| Zur Information | | | | |
| Ertragszuschuss/Verlustabdeckung/lfd. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investitionszuschuss der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beschäftigte | | | | |
| im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszubildende | 0 | 0 | 0 | 0 |

5.1.11 Stadtentwässerung Dresden GmbH



Stadtentwässerung Dresden GmbH
Scharfenberger Straße 152
01139 Dresden

Telefon 0351 822 0
Telefax 0351 822 1997
E-Mail service@se-dresden.de
Internet www.stadtentwaessering-dresden.de

Grundlagen

Die Stadtentwässerung Dresden GmbH ist mit Gesellschaftsvertrag vom 03.11.2003 im Wege einer Sachgründung errichtet worden.

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 25 TEUR. Gründungsgesellschafterin war die Landeshauptstadt Dresden.

Gesellschafter der Stadtentwässerung Dresden GmbH im Geschäftsjahr 2007 waren:

- Landeshauptstadt Dresden = 51 % (12.750 EUR)
- GELSENWASSER AG = 49 % (12.250 EUR)

Der Eigenbetrieb Stadtentwässerung Dresden wies zum 31.12.2007 die Gesellschaftsanteile der Landeshauptstadt Dresden im Finanzanlagevermögen aus.

Unternehmensgegenstand der Stadtentwässerung Dresden GmbH ist die Durchführung der Abwasserbeseitigung gemäß § 63 Absatz 3 i. V. m. Absatz 2 Sächsisches Wassergesetz, von Maßnahmen zur Unterhaltung, zur Überwachung und zum Ausbau von Gewässern, von Erschließungs-, Straßenausbau- und Straßenunterhaltungsmaßnahmen sowie von Hochwasserschutzmaßnahmen in der Landeshauptstadt Dresden sowie in allen an das Abwasserkanalnetz der Landeshauptstadt

Dresden derzeit und zukünftig ange- schlossenen Gemeinden.

Die Gesellschaft ist berechtigt, ver- und entsorgungsnahe Dienstleistungen durchzuführen.

Gegenstand des Unternehmens ist auch die Versorgung mit Energie aller Art und mit Wasser.

Das Unternehmen kann, soweit kom- munalrechtlich zulässig, die vorgenann- ten Tätigkeiten auch in weiteren Berei- chen des Freistaates Sachsen, im westlichen Polen und im nördlichen Tschechien durchführen.

Geschäftsführer der Stadtentwässerung Dresden GmbH waren im Geschäftsjahr 2007

- Herr Dipl.-Ing. Johannes Pohl (technischer Geschäftsführer) und
- Frau Dipl.-Pädagogin Gunda Röstel (kaufmännische Geschäftsführerin).

Der aus neun Mitgliedern bestehende Aufsichtsrat hatte im Geschäftsjahr 2007 folgende Zusammensetzung:

Vorsitzender:

Herr Dirk Hilbert, Landeshauptstadt Dresden, Beigeordneter für Wirt- schaft

Stellvertretender Vorsitzender:

Herr Dr. Manfred Scholle, GELSEN- WASSER AG, Vorstandsvorsitzender

Vertreter der Anteilseigner:

Herr Dr. Helfried Reuther, Stadtrat
Herr Peter Herpichböhm, Stadtrat

| Bilanz (Aktiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------|---------|------|---------|------|---------|------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Anlagevermögen | 581.818 | 94% | 583.509 | 94% | 568.344 | 92% |
| Immaterielles Vermögen | 5.156 | | 5.645 | | 5.840 | |
| Sachanlagen | 576.658 | | 577.861 | | 562.499 | |
| Finanzanlagen | 4 | | 4 | | 4 | |
| Umlaufvermögen | 37.271 | 6% | 37.361 | 6% | 51.668 | 8% |
| Vorräte | 530 | | 401 | | 267 | |
| Forderungen u. sonst. Verm. | 7.238 | | 11.431 | | 14.561 | |
| Wertpapiere / Liquide Mittel | 29.503 | | 25.529 | | 36.840 | |
| Aktiver RAP | 117 | 0% | 92 | 0% | 93 | 0% |
| Bilanzsumme | 619.206 | 100% | 620.963 | 100% | 620.104 | 100% |

| Bilanz (Passiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------------|---------|------|---------|------|---------|------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Eigenkapital | 135.774 | 22% | 133.197 | 21% | 124.605 | 20% |
| Gezeichnetes Kapital | 25 | | 25 | | 25 | |
| Rücklagen | 103.289 | | 117.844 | | 121.266 | |
| Gewinn-/Verlustvortrag | 15.328 | | 0 | | 0 | |
| Jahresergebnis bzw. Bilanzergebnis | 17.132 | | 15.328 | | 3.313 | |
| Sonderposten | 234.694 | 38% | 241.367 | 39% | 227.985 | 37% |
| Rückstellungen | 4.605 | 1% | 5.157 | 1% | 41.816 | 7% |
| Verbindlichkeiten | 18.649 | 3% | 20.396 | 3% | 24.077 | 4% |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr | 6.171 | | 7.520 | | 7.647 | |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 12.478 | | 12.876 | | 16.431 | |
| Passiver RAP | 225.483 | 36% | 220.847 | 36% | 201.621 | 33% |
| Bilanzsumme | 619.206 | 100% | 620.963 | 100% | 620.104 | 100% |

| GuV-Daten (in TEUR) | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|---|---------------|---------------|---------------|-------------------------|
| Umsatz | 68.446 | 62.008 | 54.386 | 6.437 |
| Bestandsveränd. u. Akt. Eigenleistungen | 1.013 | 1.246 | 1.364 | -233 |
| Sonstige betr. Erträge | 15.057 | 18.571 | 14.476 | -3.515 |
| Gesamtleistung | 84.515 | 81.826 | 70.226 | 2.689 |
| Materialaufwand | 15.224 | 14.919 | 14.582 | 304 |
| Personalaufwand | 16.512 | 16.624 | 16.343 | -112 |
| Abschreibungen | 26.589 | 25.323 | 24.269 | 1.265 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 13.168 | 10.048 | 9.047 | 3.120 |
| Betriebliches Ergebnis | 13.024 | 14.912 | 5.986 | -1.888 |
| Finanzergebnis | 966 | 511 | 143 | 456 |
| Steuern | -3.142 | 94 | 2.815 | -3.236 |
| Jahresergebnis | 17.132 | 15.328 | 3.313 | 1.804 |

Herr Hartmut Vorjohann, Landeshauptstadt Dresden, Beigeordneter für Finanzen und Liegenschaften

Herr Dr.-Ing. Bernhard Hörsken, GELSENWASSER AG, Vorstand

Herr Herbert Jung, GELSENWASSER AG, Hauptabteilungsleiter Beteiligungsentwicklung

Vertreter der Arbeitnehmer:

Frau Christine Krause
Herr Steffen Leonhardt

Geschäftsverlauf / Kennzahlen

Ein testierter Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2007 lag zum Redaktionsschluss noch nicht vor.

Die Geschäftsführung hat einen vorläufigen Jahresabschluss aufgestellt.

Im Geschäftsjahr 2007 waren durch-

schnittlich 380 Mitarbeiter beschäftigt (davon 148 Arbeiter und 232 Angestellte).

Der vorläufige Jahresabschluss der Stadtentwässerung Dresden GmbH weist für das Geschäftsjahr 2007 einen Jahresüberschuss von 17.132 TEUR aus. Die Umsatzerlöse im Geschäftsjahr 2007 betragen 68.446 TEUR.

Die gegenüber dem Vorjahr gestiegenen Materialaufwendungen sind ursächlich auf die gestiegenen Energiepreise zurückzuführen. Im Personalbereich konnten trotz der erfolgten Tarif erhöhungen Einsparpotenziale vor allem durch Nichtnachbesetzung infolge Altersausscheidens von Mitarbeitern erzielt werden. Den Abschreibungen in Höhe von 26.589 TEUR stehen Investitionen von insgesamt 25.749 TEUR gegenüber. Die Investitionsdeckung liegt im Geschäftsjahr 2007 bei 103 %.

Die Bilanzsumme der Stadtentwässerung Dresden GmbH hat sich gegenüber dem Vorjahr um 1.757 TEUR verringert. Die Vermögensstruktur beträgt unverändert 94 % und entspricht der eines klassischen Abwasserentsorgungsunternehmens.

Aufgrund der zum Stichtag ausgewiesenen hohen liquiden Mittel, die auch sämtliche Verbindlichkeiten der Stadtentwässerung Dresden GmbH übersteigen, weist die Gesellschaft zum Stichtag keine Effektivverschuldung aus.

Lage und Ausblick

Wirtschaftlich konnte sich die Stadtentwässerung Dresden GmbH auf stabile Umsätze und Erträge stützen. Die Stadtentwässerung Dresden GmbH strebt als Dienstleister weitere Kooperationen im Umfeld der Landeshauptstadt Dresden und auch darüber hinaus an. Die Leistungsangebote reichen dabei von Einzeldienstleistungen, wie beispielsweise im Laborbereich, bis hin zur kompletten Leistungspalette einer Betriebsführung.

Strategisches Ziel der Geschäftsführung ist die aktive Teilnahme am Wettbewerb u. a. um Einzeldienstleistungen und Betriebsführungen und die erfolgreiche Generierung mittelfristig wirksamer Zusatzerträge.

Die Stadtentwässerung Dresden GmbH verfolgt auch im Geschäftsjahr 2008 erneut ein ambitioniertes Investitionsprogramm.

Basierend auf dem Ergebnis 2007 werden auch für die folgenden Jahre positive Ergebnisse prognostiziert.

| Bilanz- und Leistungskennzahlen | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| Vermögenssituation | | | | |
| Vermögensstruktur | 94,0% | 94,0% | 91,7% | 0,0% |
| Investitionsdeckung | 103,3% | 58,0% | 45,8% | 45,2% |
| Fremdfinanzierung | 22,7% | 23,5% | 29,0% | -0,8% |
| Kapitalstruktur | | | | |
| Eigenkapitalquote | 21,9% | 21,5% | 20,1% | 0,5% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Liquidität | | | | |
| Effektivverschuldung (TEUR) | keine | keine | keine | 0 |
| Liquiditätsgrad I | 236,4% | 198,3% | 224,2% | 38,2% |
| Rentabilität | | | | |
| Eigenkapitalrendite | 12,6% | 11,5% | 2,7% | 1,1% |
| Gesamtkapitalrendite | 2,8% | 2,5% | 0,5% | 0,3% |
| Geschäftserfolg | | | | |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR) | 180 | 164 | 137 | 16 |
| Personalaufwandsquote | 24,1% | 26,8% | 30,0% | -2,7% |
| Zur Information | | | | |
| Ertragszuschuss/Verlustabdeckung/lfd. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investitionszuschuss der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beschäftigte | | | | |
| im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis) | 380 | 378 | 396 | 2 |
| Auszubildende | 39 | 38 | 42 | 1 |

5.1.12 aquabench GmbH



aquabench GmbH
Geschäftsstelle Hamburg
Ferdinandstraße 6
20095 Hamburg

Telefon 040 4711 2434
Telefax 040 4711 2411
E-Mail kontakt@hamburg@aquabench.de

aquabench GmbH
Geschäftsstelle Köln
Frankfurter Straße 520
51145 Köln

Telefon 02203 359 290
Telefax 02203 359 2920
E-Mail kontakt@koeln@aquabench.de

Internet www.aquabench.de

Grundlagen

Die aquabench GmbH wurde mit Gesellschaftsvertrag vom 30.06.2003 unter dem Firmennamen „abwasserbenchmarking.org GmbH“ gegründet.

Im Geschäftsjahr 2004 erfolgte eine Umfirmierung der Gesellschaft in aquabench GmbH.

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 50,0 TEUR.

Die Stadtentwässerung Dresden GmbH war im Geschäftsjahr 2007 mit 8,0 % an dieser Gesellschaft beteiligt.

Die Stammeinlage der Stadtentwässerung Dresden GmbH beträgt 4,0 TEUR. Die weiteren Anteile werden gehalten von:

- Landeshauptstadt München, Münchner Stadtentwässerung (Stammeinlage 4,0 TEUR),
- Berliner Wasserbetriebe Anstalt des öffentlichen Rechts (Stammeinlage 4,0 TEUR),
- Hamburger Stadtentwässerung Anstalt des öffentlichen Rechts (Stammeinlage 4,0 TEUR),
- Stadtentwässerungsbetriebe Köln Anstalt des öffentlichen Rechts (Stammeinlage 4,0 TEUR),
- Entsorgung+Recycling Zürich (Stammeinlage 4,0 TEUR),
- Landeshauptstadt Düsseldorf, Stadtentwässerungsbetrieb Düsseldorf (Stammeinlage 4,0 TEUR),
- hanseWasser Bremen GmbH (Stammeinlage 4,0 TEUR),
- Emscher Wassertechnik GmbH (Stammeinlage 6,5 TEUR),
- AV Aggerwasser GmbH (Stammeinlage 6,5 TEUR)

einlage 6,5 TEUR)

■ on.valco AG, Hamburg (Stammeinlage 5,0 TEUR).

Hauptgegenstand des Unternehmens ist die Durchführung von Benchmarking-Projekten in der Wasser- und Abwasserwirtschaft, das Betreiben einer Internetplattform „Benchmarking Online“ zur Unterstützung dieses Leistungsangebotes sowie die Erbringung damit im Zusammenhang stehender Dienstleistungen.

Geschäftsführer der aquabench GmbH im Geschäftsjahr 2007 waren die Herren

- Filip Bertzbach,
- Peter Josef Graf.

Dem Aufsichtsrat gehörten im Berichtszeitraum folgende Mitglieder an:

Vorsitzender:

Herr Dr. Jochen Stemplewski, Vorsitzender

Stellvertretender Vorsitzender:

Herr Dr. Georg Grunwald, Geschäftsführer

Mitglieder:

Herr Volker Jacobs, Geschäftsführender Partner

Herr Prof. Dr. Joachim Eichinger, Stadt-
direktor (bis 19.09.2007)

Herr Dr. Michael Beckereit

Herr Dr. Claus-Henning Rolfs, Technischer Betriebsleiter

Herr Robert Schmidt, Technischer werk-
leiter (ab 19.09.2007)

| Bilanz (Aktiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Anlagevermögen | 90 | 23% | 66 | 17% | 41 | 9% |
| Immaterielles Vermögen | 44 | | 26 | | 18 | |
| Sachanlagen | 46 | | 40 | | 23 | |
| Umlaufvermögen | 299 | 76% | 325 | 82% | 408 | 89% |
| Vorräte | 22 | | 66 | | 126 | |
| Forderungen u. sonst. Verm. | 89 | | 107 | | 71 | |
| Wertpapiere / Liquide Mittel | 188 | | 152 | | 211 | |
| Aktiver RAP | 3 | 1% | 4 | 1% | 8 | 2% |
| Bilanzsumme | 391 | 100% | 395 | 100% | 457 | 100% |

| Bilanz (Passiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Eigenkapital | 140 | 36% | 102 | 26% | 100 | 22% |
| Gezeichnetes Kapital | 50 | | 50 | | 50 | |
| Rücklagen | 52 | | 34 | | 18 | |
| Gewinn-/Verlustvortrag | 0 | | 0 | | 0 | |
| Jahresergebnis bzw. Bilanzergebnis | 38 | | 18 | | 32 | |
| Rückstellungen | 186 | 48% | 132 | 33% | 173 | 38% |
| Verbindlichkeiten | 65 | 17% | 161 | 41% | 184 | 40% |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 65 | | 161 | | 184 | |
| Bilanzsumme | 391 | 100% | 395 | 100% | 457 | 100% |

| GuV-Daten (in TEUR) | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|---|--------------|-------------|-------------|-------------------------|
| Umsatz | 1.297 | 966 | 680 | 331 |
| Bestandsveränd. u. Akt. Eigenleistungen | -44 | -59 | 84 | 15 |
| Sonstige betr. Erträge | 7 | 14 | 12 | -6 |
| Gesamtleistung | 1.260 | 920 | 776 | 339 |
| Materialaufwand | 174 | 130 | 183 | 45 |
| Personalaufwand | 735 | 541 | 356 | 194 |
| Abschreibungen | 37 | 37 | 27 | 0 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 251 | 185 | 158 | 66 |
| Betriebliches Ergebnis | 62 | 28 | 52 | 34 |
| Finanzergebnis | 3 | 3 | 2 | 0 |
| Steuern | 27 | 13 | 22 | 14 |
| Jahresergebnis | 38 | 18 | 32 | 21 |

Geschäftsverlauf / Kennzahlen

Die WEBER & THÖNES GMBH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft hat den Jahresabschluss 2007 geprüft und am 12.03.2008 mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Die Gesellschafterversammlung der aquabench GmbH hat am 02.06.2008 den Jahresabschluss zum 31.12.2007 festgestellt. Darüber hinaus hat sie beschlossen, den Jahresüberschuss von 38 TEUR vollständig einer allgemeinen Rücklage zuzuführen. Die aquabench GmbH konnte im Geschäftsjahr 2007 ein Jahresergebnis von 38 TEUR erwirtschaften. Die Gesamtleistung stieg gegenüber dem Vorjahr um 339 TEUR (36 %). Die Umsatzerlöse resultieren im Wesentlichen aus Dienstleistungen im Bereich Benchmarking für Betreiber der Wasserversorgung und Abwasserbesei-

tigung in der Bundesrepublik Deutschland. Die Ausweitung der Gesamtleistung macht sich insbesondere auch im Personalaufbau bemerkbar. Im Geschäftsjahr waren bei der aquabench GmbH durchschnittlich 17 Mitarbeiter beschäftigt.

Aus der gestiegenen durchschnittlichen Mitarbeiterzahl resultiert unter anderem auch der Anstieg der Personalaufwendungen und damit verbundener Gemeinkosten (Miete, Einrichtungsaufwand).

Neben Investitionen in das Sachanlagevermögen (24,0 TEUR) wurde in die Weiterentwicklung der aquabench-Online-Software (35 TEUR) investiert. Die Finanzierung der Investitionen erfolgte über die vorhandene Liquidität. Auf eine Kreditaufnahme konnte verzichtet werden.

Die Eigenkapitalquote erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um 10 % auf

36 %.

Das Anlagevermögen beläuft sich auf 23 % der Bilanzsumme und nimmt im Rahmen der Geschäftstätigkeit nur eine untergeordnete Rolle ein. Das Gesamtvermögen ist zu 77 % kurzfristig gebunden.

Lage und Ausblick

Die aquabench GmbH konnte auch im vierten Geschäftsjahr ihres Bestehens die positive Entwicklung fortsetzen.

Für das Geschäftsjahr 2008 verfolgt die Gesellschaft weiter wachsende Umsatzziele bei einer gleichzeitigen Steigerung der Gesamtleistung und einer angestrebten Zunahme der Teilnehmerzahlen und rechnet im Vergleich zum Vorjahr mit einem weiter steigenden Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit.

Für die Bewertung von Chancen und Risiken ist zu beachten, dass auch nicht beeinflussbare politische Entwicklungen den Erfolg der Produkte der aquabench GmbH mitbestimmen können.

| Bilanz- und Leistungskennzahlen | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| Vermögenssituation | | | | |
| Vermögensstruktur | 22,9% | 16,8% | 8,9% | 6,2% |
| Investitionsdeckung | 63,3% | 59,4% | 76,4% | 3,9% |
| Fremdfinanzierung | 64,2% | 74,3% | 78,2% | -10,1% |
| Kapitalstruktur | | | | |
| Eigenkapitalquote | 35,8% | 25,7% | 21,8% | 10,1% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Liquidität | | | | |
| Effektivverschuldung (TEUR) | keine | 9 | keine | 0 |
| Liquiditätsgrad I | 289,4% | 94,3% | 114,9% | 195,2% |
| Rentabilität | | | | |
| Eigenkapitalrendite | 27,4% | 17,4% | 31,8% | 10,0% |
| Gesamtkapitalrendite | 9,8% | 4,5% | 6,9% | 5,3% |
| Geschäftserfolg | | | | |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR) | 76 | 97 | 113 | -20 |
| Personalaufwandsquote | 56,7% | 56,0% | 52,4% | 0,7% |
| Zur Information | | | | |
| Ertragszuschuss/Verlustabdeckung/lfd. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investitionszuschuss der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beschäftigte | | | | |
| im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis) | 17 | 8 | 6 | 7 |
| Auszubildende | 0 | 0 | 0 | 0 |

5.1.13 Eigenbetrieb Stadtentwässerung Dresden



Eigenbetrieb Stadtentwässerung
Dresden
Scharfenberger Straße 152
01139 Dresden

Telefon 0351 822 0
Telefax 0351 822 1997
E-Mail service@se-dresden.de
Internet www.stadtentwaesserung-dresden.de

Grundlagen

Der Betrieb über die öffentlichen Abwasseranlagen der Landeshauptstadt Dresden wird nach Beschluss der Stadtverordnetenversammlung vom 11.12.1992 als Eigenbetrieb im Sinne des Sächsischen Eigenbetriebsgesetzes geführt.

Grundlagen des Eigenbetriebes Stadtentwässerung Dresden (SEDD) regelte im Berichtsjahr die am 17.07.1998 in Kraft getretene Betriebsatzung vom 19.06.1998 in der Fassung vom 28.04.2005.

Das Stammkapital beträgt 25 TEUR.

Zweck des Betriebes ist entsprechend der Neufassung der Betriebsatzung die Sicherstellung der ordnungsgemäßen Abwasserbeseitigung und der Vollzug der einschlägigen Satzungen auf dem Gebiet der Landeshauptstadt Dresden in Umsetzung der kommunalpolitischen Zielsetzungen und unter Beachtung der geltenden Bestimmungen. Die Tätigkeit des Eigenbetriebes beschränkt sich hierbei auf diejenigen Aufgaben, die von der Landeshauptstadt Dresden nicht nach dem Abwasserentsorgungsvertrag mit der Stadtentwässerung Dresden GmbH an diese zur eigenverantwortlichen Durchführung übertragen worden.

Für den Eigenbetrieb zuständige Organe sind:

- der Stadtrat
- der Betriebsausschuss
- der Oberbürgermeister
- der Betriebsleiter

Betriebsleiter des Eigenbetriebes Stadtentwässerung Dresden im Geschäftsjahr 2007 war Johannes Pohl.

Dem Betriebsausschuss gehörten folgende Mitglieder an:

| Bilanz (Aktiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------|----------------|-------------|----------------|-------------|----------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Anlagevermögen | 90.840 | 80% | 105.395 | 83% | 110.218 | 86% |
| Finanzanlagen | 90.840 | | 105.395 | | 110.218 | |
| Umlaufvermögen | 23.208 | 20% | 22.012 | 17% | 18.047 | 14% |
| Forderungen u. sonst. Verm. | 12.335 | | 17.795 | | 15.826 | |
| Wertpapiere / Liquide Mittel | 10.873 | | 4.218 | | 2.221 | |
| Bilanzsumme | 114.048 | 100% | 127.407 | 100% | 128.265 | 100% |

| Bilanz (Passiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------------|----------------|-------------|----------------|-------------|----------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Eigenkapital | 45.748 | 40% | 46.771 | 37% | 40.204 | 31% |
| Gezeichnetes Kapital | 25 | | 25 | | 25 | |
| Rücklagen | 33.793 | | 33.793 | | 33.793 | |
| Jahresergebnis bzw. Bilanzergebnis | 11.930 | | 12.952 | | 6.386 | |
| Rückstellungen | 8.256 | 7% | 3.140 | 2% | 864 | 1% |
| Verbindlichkeiten | 60.044 | 53% | 77.496 | 61% | 87.197 | 68% |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr | 53.731 | | 58.067 | | 73.040 | |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 6.313 | | 19.429 | | 14.157 | |
| Bilanzsumme | 114.048 | 100% | 127.407 | 100% | 128.265 | 100% |

Vorsitzender:

Herr Dr. Lutz Vogel, Landeshauptstadt Dresden, Erster Bürgermeister

Stellvertreter des Vorsitzenden:

Herr Dirk Hilbert, Landeshauptstadt Dresden, Beigeordneter für Wirtschaft

Mitglieder:

Frau Elke Fischer, Stadträtin

Herr Dr. Helfried Reuther, Stadtrat

Herr André Schollbach, Stadtrat (bis 06.12.2007)

Frau Monika Aigner, Stadträtin (ab 07.12.2007)

Herr Peter Berauer, Stadtrat

Herr Steffen Kaden, Stadtrat

Herr Andreas Naumann, Stadtrat

Herr Peter Herpichböhmm, Stadtrat

Herr Werner Klawun, Stadtrat

Herr Dr. Rüdiger Liebold, Stadtrat (bis 18.01.2007)

Herr Dr. Dietrich Ewers, Stadtrat (ab 19.01.2007)

Herr Thomas Trepte, Stadtrat

Herr Franz-Josef Fischer, Stadtrat

Geschäftsverlauf / Kennzahlen

Die Warth & Klein Wirtschaftsprüfungsgesellschaft hat den Jahresabschluss 2007 geprüft und am 30.06.2008 mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsatzgesetz.

Der abschließende Vermerk der überörtlichen Prüfungseinrichtung gemäß § 17 Absatz 4 Sächsisches Eigenbetriebsgesetz wurde mit Schreiben des Sächsischen Rechnungshofes vom 02.09.2008 erteilt.

Der Eigenbetrieb führte im Geschäftsjahr 2007 auf der Grundlage des Ergebnisverwendungsbeschlusses für

| GuV-Daten (in TEUR) | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|-------------------------|
| Umsatz | 75.456 | 74.270 | 69.032 | 1.186 |
| Sonstige betr. Erträge | 1.397 | 3.194 | 884 | -1.797 |
| Gesamtleistung | 76.853 | 77.464 | 69.917 | -611 |
| Materialaufwand | 70.108 | 63.001 | 54.599 | 7.108 |
| Personalaufwand | 18 | 19 | 18 | -1 |
| Abschreibungen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 3.192 | 3.754 | 7.732 | -562 |
| Betriebliches Ergebnis | 3.536 | 10.691 | 7.568 | -7.155 |
| Finanzergebnis | -2.482 | -1.973 | -2.501 | -509 |
| Steuern | -181 | 103 | 0 | -284 |
| Jahresergebnis | 1.235 | 8.615 | 5.067 | -7.380 |

das Geschäftsjahr 2006 einen Betrag in Höhe von 2.258 TEUR an den Haushalt der Landeshauptstadt Dresden ab.

Im Geschäftsjahr waren durchschnittlich 3 Mitarbeiter im Rahmen geringfügiger Beschäftigungsverhältnisse beschäftigt.

Der Eigenbetrieb Stadtentwässerung Dresden schließt das Wirtschaftsjahr 2007 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 1.235 TEUR ab.

Den im Geschäftsjahr 2007 erzielten Umsatzerlösen in Höhe von 75.456 EUR stehen im Wesentlichen die Positionen Materialaufwand mit 70.108 TEUR und sonstige betriebliche Aufwendungen mit 3.192 TEUR gegenüber. Der Materialaufwand betrifft vor allem das an die Stadtentwässerung Dresden GmbH zu zahlende Betriebsführungsentgelt gemäß Abwasserentsorgungsvertrag.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen werden dominiert von der an

den Freistaat Sachsen zu zahlenden Abwasserabgabe.

Das Finanzergebnis beinhaltet im Wesentlichen Zinsaufwendungen für langfristige Darlehen.

Der Eigenbetrieb Stadtentwässerung Dresden verfügt über kein Sachanlagevermögen. Die Finanzanlagen setzen sich aus Anteilen an verbundenen Unternehmen und Wertpapieren des Anlagevermögens zusammen. Die Anteile an verbundenen Unternehmen betreffen den 51%-igen Anteil an der Stadtentwässerung Dresden GmbH. Die Minderung um 14.554 TEUR korrespondiert mit der Tilgung von Darlehensverbindlichkeiten im Geschäftsjahr 2007.

Bei einer um 13.359 TEUR verminderten Bilanzsumme hat sich die Eigenkapitalquote von 36,7 % im Vorjahr auf 40,1 % zum Bilanzstichtag erhöht. Die Minderung des Eigenkapitals um 1.023 TEUR im Vergleich zum Vorjahr ist auf das Jahresergebnis 2007 in

Höhe von 1.235 TEUR vermindert um die Ausschüttung an die Landeshauptstadt Dresden in Höhe von 2.258 TEUR zurückzuführen.

Die Liquiditätssituation des Eigenbetriebes war im Wirtschaftsjahr 2007 sehr gut. Der Bestand an liquiden Mitteln erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr erheblich. Der Anstieg der liquiden Mittel resultiert unter anderem aus der Mitte 2006 beginnenden Umstellung der Abschlagszahlungsmodalitäten für Schmutzwasser- und Niederschlagswassergebühren und der damit verbundenen Reduzierung des Forderungsbestandes.

Lage und Ausblick

Der Eigenbetrieb Stadtentwässerung Dresden geht mittelfristig von einem konstanten Abwasseraufkommen aus.

Die Schmutzwassergebühr wird bis 31.12.2010 konstant bei 1,73 EUR/m³ liegen. Die Niederschlagswassergebühr wird ab 01.01.2008 auf 1,61 EUR/m³ geringfügig angepasst. Sie wird ab 01.01.2009 1,64 EUR/m³ und ab 01.01.2010 1,69 EUR/m³ betragen.

Die Geschäftsführung weist auf die im Rahmen der US-Leasing-Transaktion vom Eigenbetrieb übernommenen Gewährleistungsrisiken hin.

Liquiditätsrisiken und Risiken aus Zahlungsstromschwankungen werden als gering eingeschätzt.

| Bilanz- und Leistungskennzahlen | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| Vermögenssituation | | | | |
| Vermögensstruktur | 79,7% | 82,7% | 85,9% | -3,1% |
| Investitionsdeckung | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| Fremdfinanzierung | 59,9% | 63,3% | 68,7% | -3,4% |
| Kapitalstruktur | | | | |
| Eigenkapitalquote | 40,1% | 36,7% | 31,3% | 3,4% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Liquidität | | | | |
| Effektivverschuldung (TEUR) | 49.171 | 73.279 | 84.976 | -24.107 |
| Liquiditätsgrad I | 172,2% | 21,7% | 15,7% | 150,5% |
| Rentabilität | | | | |
| Eigenkapitalrendite | 2,7% | 18,4% | 12,6% | -15,7% |
| Gesamtkapitalrendite | 1,1% | 6,8% | 4,0% | -5,7% |
| Geschäftserfolg | | | | |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR) | 25.152 | 24.757 | 23.011 | 395 |
| Personalaufwandsquote | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| Zur Information | | | | |
| Ertragszuschuss/Verlustabdeckung/lfd. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | -2.258 | -2.069 | -1.319 | -188 |
| Investitionszuschuss der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beschäftigte | | | | |
| im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis) | 3 | 3 | 3 | 0 |
| Ausbildende | 0 | 0 | 0 | 0 |

5.1.14 Eigenbetrieb IT-Dienstleistungen Dresden



Eigenbetrieb IT-Dienstleistungen
Dresden
An der Kreuzkirche 6
01067 Dresden

Telefon 0351 488 2700
Telefax 0351 488 2489
E-Mail it-eigenbetrieb@dresden.de
Internet www.dresden.de/eb-it

Grundlagen

In Ziel führender Vorbereitung der Eigenbetriebsbildung wurde mit Organisationsverfügung des Oberbürgermeisters per 01.01.2004 der Regiebetrieb IT-Dienstleistungen Dresden gegründet.

In seiner Sitzung am 27.05.2004 beschloss der Stadtrat die Gründung des Eigenbetriebes IT-Dienstleistungen Dresden zum 01.01.2005 sowie dessen Betriebssatzung. Damit wurden sämtliche Aufgaben der Landeshauptstadt Dresden in den Bereichen Kommunikations- und Informationstechnologien (IT) aus der Kernverwaltung ausgegliedert.

Am 06.12.2007 hat der Stadtrat die Änderung der Betriebssatzung dahingehend beschlossen, dass für den Eigenbetrieb ein Stammkapital in Höhe von 25 TEUR festgesetzt wurde.

Zweck des Eigenbetriebes ist die Erbringung informationstechnologischer Dienstleistungen für die Landeshauptstadt Dresden sowie für andere öffentliche Auftraggeber.

Die Dienstleistungen umfassen insbesondere:

- die Weiterentwicklung und Umsetzung der IT-Strategie,
- die Bereitstellung, den Betrieb und die Weiterentwicklung der IT-Infrastruktur, der Anlagen und Geräte der Informationstechnologie einschließlich des Datennetzes sowie den Benutzerservice,
- die Bereitstellung, Betreuung und Abarbeitung von IT-Verfahren,
- die Durchführung von IT-Projekten,

- die Bereitstellung, den Betrieb und die Weiterentwicklung der Telekommunikationsinfrastruktur sowie
- die IT-Schulungsleistungen.

Organe des Eigenbetriebes sind:

- der Stadtrat,
- der Betriebsausschuss,
- der Oberbürgermeister,
- der Betriebsleiter.

Im Geschäftsjahr 2007 gehörten dem zuständigen „Betriebsausschuss für IT-Dienstleistungen, Stadtentwässerung und Friedhofswesen“ folgende Mitglieder an:

Vorsitzender:

Herr Dr. Lutz Vogel, Landeshauptstadt Dresden, Erster Bürgermeister

Stellvertreter des Vorsitzenden:

Herr Dirk Hilbert, Landeshauptstadt Dresden, Beigeordneter für Wirtschaft

Mitglieder:

Frau Elke Fischer, Stadträtin
Herr Dr. Helfried Reuther, Stadtrat
Herr André Schollbach, Stadtrat (bis 06.12.2007)

Frau Monika Aigner, Stadträtin (ab 07.12.2007)

Herr Peter Berauer, Stadtrat

Herr Steffen Kaden, Stadtrat

Herr Andreas Naumann, Stadtrat

Herr Peter Herpichböhm, Stadtrat

Herr Werner Klawun, Stadtrat

Herr Dr. Rüdiger Liebold, Stadtrat (bis 18.01.2007)

| Bilanz (Aktiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------|--------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Anlagevermögen | 3.192 | 85% | 3.834 | 60% | 3.297 | 59% |
| Immaterielles Vermögen | 395 | | 516 | | 368 | |
| Sachanlagen | 2.797 | | 3.318 | | 2.929 | |
| Umlaufvermögen | 515 | 14% | 2.462 | 39% | 2.298 | 41% |
| Forderungen u. sonst. Verm. | 514 | | 2.443 | | 78 | |
| Wertpapiere / Liquide Mittel | 1 | | 18 | | 2.221 | |
| Aktiver RAP | 46 | 1% | 44 | 1% | 0 | |
| Bilanzsumme | 3.752 | 100% | 6.340 | 100% | 5.596 | 100% |

| Bilanz (Passiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------------|--------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Eigenkapital | 1.416 | 38% | 1.391 | 22% | 1.384 | 25% |
| Gezeichnetes Kapital | 25 | | 0 | | 0 | |
| Rücklagen | 1.331 | | 1.356 | | 1.356 | |
| Gewinn-/Verlustvortrag | 34 | | 28 | | 0 | |
| Jahresergebnis bzw. Bilanzergebnis | 25 | | 7 | | 28 | |
| Rückstellungen | 315 | 8% | 269 | 4% | 252 | 5% |
| Verbindlichkeiten | 2.021 | 54% | 4.680 | 74% | 3.958 | 71% |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr | 736 | | 999 | | 3.066 | |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 1.285 | | 3.681 | | 893 | |
| Passiver RAP | 0 | 0% | 0 | | 2 | 0% |
| Bilanzsumme | 3.752 | 100% | 6.340 | 100% | 5.596 | 100% |

| GuV-Daten (in TEUR) | 2007 | 2006 | 2005 | Veränd. |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | Ist | Ist | Ist | 2007 zu 2006 |
| Umsatz | 9.903 | 9.067 | 9.146 | 836 |
| Bestandsveränd. u. Akt. Eigenleistungen | 0 | 0 | -39 | 0 |
| Sonstige betr. Erträge | 96 | 125 | 120 | -29 |
| Gesamtleistung | 9.999 | 9.192 | 9.228 | 807 |
| Materialaufwand | 1.844 | 1.443 | 1.184 | 401 |
| Personalaufwand | 5.341 | 5.149 | 4.845 | 191 |
| Abschreibungen | 1.626 | 1.411 | 1.761 | 215 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.143 | 1.170 | 1.248 | -27 |
| Betriebliches Ergebnis | 45 | 19 | 190 | 26 |
| Finanzergebnis | -18 | -8 | -115 | -10 |
| Steuern | 2 | 4 | 47 | -2 |
| Jahresergebnis | 25 | 7 | 28 | 19 |

Herr Dr. Dietrich Ewers, Stadtrat (ab 19.01.2007)

Herr Thomas Trepte, Stadtrat

Herr Franz-Josef Fischer, Stadtrat.

Zum Betriebsleiter war Herr Dr. Michael Breidung bestellt.

Geschäftsverlauf / Kennzahlen

Der Jahresabschluss 2007 wurde durch die WIKOM AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgesetzes.

Der abschließende Vermerk der überörtlichen Prüfungseinrichtung gemäß § 17 Absatz 4 Sächsisches Eigenbetriebsgesetz wurde mit Schreiben des

Sächsischen Rechnungshofes vom 22.08.2008 erteilt.

Bei Erträgen in Höhe von 10.081 TEUR und Aufwendungen von 10.055 TEUR wies der Eigenbetrieb IT-Dienstleistungen Dresden zum Jahresabschluss 2007 einen Jahresüberschuss in Höhe von 25 TEUR aus.

Die Vermögensstruktur ist gegenüber dem Vorjahr auf 85,1 % gestiegen und damit weiter stabil. Der Bestand an Anlagevermögen beinhaltet immaterielles Vermögen wie z. B. Software sowie Betriebs- und Geschäftsausstattung, beispielsweise rechentechnische und kommunikationstechnische Anlagen.

Im Jahr 2007 ist deutlich weniger investiert worden. Dadurch erhöhte sich die Investitionsdeckung auf 162,8 %. Die Ursachen dafür liegen zum einen darin begründet, dass der Investitionsplan 2006 um 550 TEUR übererfüllt

wurde und zum anderen in der notwendigen Klärung der Finanzierungsgrundlagen des Eigenbetriebes im Jahr 2007. Aufgrund der zeitweiligen Unsicherheiten während der Klärungsphase wurden Investitionen nur in geringem Umfang durchgeführt.

Die Fremdfinanzierung ist gegenüber dem Vorjahr um 15,8 Prozentpunkte gesunken. Begründet liegt dies im Rückgang der Verbindlichkeiten gegenüber der Landeshauptstadt Dresden resultierend aus der Rückzahlung der zum 31.12.2006 ausgewiesenen Verbindlichkeiten auf Basis der Endabrechnung des Wirtschaftsjahrs. Damit einhergehend sank die Effektivverschuldung auf 2.019 TEUR.

Der Liquiditätsgrad I hat sich gegenüber dem Vorjahr nicht wesentlich verändert. Die im Rahmen des Cash-Pools angelegten Mittel des Eigenbetriebes bei der Landeshauptstadt in Höhe von 450 TEUR werden als Forderungen gegenüber der Landeshauptstadt und nicht als liquide Mittel ausgewiesen. Dies ist jedoch als unkritisch einzustufen, da es sich bei den kurzfristigen Verbindlichkeiten überwiegend um Verbindlichkeiten gegenüber der Landeshauptstadt handelt, deren Rückzahlung wie bisher erst nach Feststellung des Jahresabschlusses erfolgt.

Die Eigen- und Gesamtkapitalrendite sind als ausreichend zu betrachten. Primärziel des Eigenbetriebes IT-Dienstleistungen Dresden ist nicht eine hohe Gewinnerzielung aus ohnehin überwiegend aus dem städtischen Haushalt finanzierten Umsätzen, sondern die qualitative und wirtschaftliche Absicherung der Leistungserbringung für die Landeshauptstadt Dresden.

Der Pro-Kopf-Umsatz von 93 TEUR bewegt sich im unteren Mittel branchenähnlicher Unternehmen.

Die Personalaufwandsquote von 53,9 % ist für ein überwiegend personalintensives Unternehmen dieser Branche durchaus üblich.

Lage und Ausblick

Der Schwerpunkt der Kundenstruktur des Eigenbetriebes IT-Dienstleistungen Dresden lag 2007 wiederum bei den Ämtern der Stadtverwaltung Dresden. Von den Gesamtumsatzerlösen wurden 97,2 % mit der Stadtverwaltung und den Eigenbetrieben erwirtschaftet.

Den Leistungsbeziehungen mit der Stadtverwaltung Dresden lagen 88 Einzelvereinbarungen mit den Verwaltungseinheiten auf der Basis von 99 konkreten Leistungsarten zugrunde.

Über die Geschäftsbeziehungen mit der Landeshauptstadt Dresden hinaus bestanden Verträge mit Unternehmen des Konzerns Stadt Dresden (1,2 % der

| Bilanz- und Leistungskennzahlen | 2007 | 2006 | 2005 | Veränd. |
|---|--------|-------|--------|--------------|
| | Ist | Ist | Ist | 2007 zu 2006 |
| Vermögenssituation | | | | |
| Vermögensstruktur | 85,1% | 60,5% | 58,9% | 24,6% |
| Investitionsdeckung | 162,8% | 71,3% | 94,5% | 91,6% |
| Fremdfinanzierung | 62,3% | 78,1% | 75,2% | -15,8% |
| Kapitalstruktur | | | | |
| Eigenkapitalquote | 37,7% | 21,9% | 24,7% | 15,8% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Liquidität | | | | |
| Effektivverschuldung (TEUR) | 2.019 | 4.662 | 1.737 | -2.643 |
| Liquiditätsgrad I | 0,1% | 0,5% | 248,8% | -0,4% |
| Rentabilität | | | | |
| Eigenkapitalrendite | 1,8% | 0,5% | 2,0% | 1,3% |
| Gesamtkapitalrendite | 0,7% | 0,1% | 0,5% | 0,6% |
| Geschäftserfolg | | | | |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR) | 93 | 85 | 88 | 8 |
| Personalaufwandsquote | 53,9% | 56,8% | 53,0% | -2,9% |
| Zur Information | | | | |
| Ertragszuschuss/Verlustabdeckung/fd. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investitionszuschuss der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 1.170 | 0 |
| Beschäftigte | | | | |
| im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis) | 107 | 107 | 104 | 0 |
| Auszubildende | 0 | 0 | 0 | 0 |

Umsatzerlöse) sowie externen Auftragnehmern (1,5 % der Umsatzerlöse).

Im Jahr 2007 bestätigte sich die im Lagebericht 2006 geäußerte Erwartung, dass die Umsatzauflagen für das Drittgeschäft (Anteil am Gesamtumsatz > 50 %) nicht erfüllt werden. Die in diesem Zusammenhang angekündigten und durchgeführten Prüfungen, die Auflagen durch Forcierung interkommunaler Kooperationen doch zu erreichen, werden voraussichtlich im Jahr 2008 zu einer Kooperationsvereinbarung der Städte Leipzig, Magdeburg, Dresden sowie deren jeweiligen IT-Dienstleistern führen. Die gewünschten Effekte werden aber zur vollständigen Erfüllung der Auflagen nicht reichen.

Für die künftige Entwicklung hinsichtlich der Rechtsform des Eigenbetriebes wird gemeinsam mit dem Beteiligungsmanagement der Landeshauptstadt Dresden angestrebt, bis zum Abschluss der Doppikeinführung in der Landeshauptstadt (voraussichtlich im Jahr 2010) die Rechtsform des Eigenbetriebes nicht zu verändern. Insbesondere die Reintegration in den städtischen Haushalt bei einem gleichzeitigen Wechsel des städtischen Haushaltsystems von der Kameralistik zur Doppik, birgt unkalkulierbare Risiken bei einem absehbar hohen Verwaltungsaufwand in sich. Diese Verfahrensweise bedarf noch der Abstimmung mit der Landesdirektion Dresden als Rechtsaufsichtsbehörde. Im Rahmen der insgesamt zu verändernden Ämter- und Betriebssteuerung soll eine neue Bewertung der notwendigen Rechtsformänderung des Eigenbetriebes erfolgen. Inhaltlich bleibt es die Hauptaufgabe des Eigenbetriebes, durch eine Profilschärfung und eine weitere Aufgabeneugliederung im Verhältnis zu den Fachämtern der Landeshauptstadt Dresden weitere Effizienzpotentiale zu heben. Insbesondere durch die umfangreichen Arbeiten im strategischen Bereich im Jahr 2007 sieht sich der Eigenbetrieb für diese weiteren Veränderungen im Sinne der Landeshauptstadt Dresden gut positioniert.

5.1.15 Eigenbetrieb Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden



Eigenbetrieb Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden
Löbtauer Straße 70
01159 Dresden

Telefon 0351 439 3600
Telefax 0351 439 3655
E-Mail info@bestattungen-dresden.de
Internet www.bestattungen-dresden.de

Grundlagen

Seit dem 01.01.1996 ist das Städtische Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden als Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Dresden organisiert.

Der Eigenbetrieb Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden nahm die ihm mit der Eigenbetriebssatzung vom 14.12.1995 übertragenen Pflichtaufgaben der Unterhaltung der vier kommunalen Friedhöfe Heidefriedhof, Urnenhain Tolkewitz, Nordfriedhof und Friedhof Dölzschen (hoheitlicher Aufgabenbereich) und des Krematoriums (seit 01.01.2005 gewerblicher Bereich) im Sinne des Sächsischen Bestattungsgesetzes wahr (hoheitlicher Aufgabenbereich).

Der Eigenbetrieb Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden bewirtschaftet eine Friedhofsfläche von 65,5 ha und betreut ca. 63.000 Privatgräber sowie über 600 Kriegseinzelgräber. Daneben war der Betrieb satzungsgemäß als privater Bestatter tätig (gewerblicher Aufgabenbereich).

Organe des Eigenbetriebes sind der Stadtrat, der Betriebsausschuss, der Oberbürgermeister und der Betriebsleiter.

In 2007 gehörten dem zuständigen „Betriebsausschuss für IT-Dienstleistungen, Stadtentwässerung und Friedhofswesen“ folgende Mitglieder an:

Vorsitzender:

Herr Dr. Lutz Vogel, Landeshauptstadt Dresden, Erster Bürgermeister

Stellvertreter des Vorsitzenden:

Herr Dirk Hilbert, Landeshauptstadt Dresden, Beigeordneter für Wirtschaft

Mitglieder:

Frau Elke Fischer, Stadträtin
Herr Dr. Helfried Reuther, Stadtrat
Herr André Schollbach, Stadtrat (bis 06.12.2007)
Frau Monika Aigner, Stadträtin (ab 07.12.2007)

Herr Peter Berauer, Stadtrat
Herr Steffen Kaden, Stadtrat
Herr Andreas Naumann, Stadtrat
Herr Peter Herpichböhmm, Stadtrat
Herr Werner Klawun, Stadtrat
Herr Dr. Rüdiger Liebold, Stadtrat (bis 18.01.2007)
Herr Dr. Dietrich Ewers, Stadtrat
Herr Thomas Trepte, Stadtrat
Herr Franz-Josef Fischer, Stadtrat.

Als Betriebsleiter waren im Berichtsjahr Herr Peter Hofmann (bis 30.09.07) und Herr Robert Arnrich (ab 01.11.07) bestellt.

Geschäftsverlauf / Kennzahlen

Der Jahresabschluss 2007 wurde von der Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft Dr. Brodbeck

| Bilanz (Aktiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Anlagevermögen | 14.162 | 77% | 13.329 | 73% | 13.567 | 77% |
| Immaterielles Vermögen | 5 | | 7 | | 15 | |
| Sachanlagen | 14.157 | | 13.322 | | 13.552 | |
| Umlaufvermögen | 4.251 | 23% | 4.930 | 27% | 4.057 | 23% |
| Vorräte | 50 | | 52 | | 45 | |
| Forderungen u. sonst. Verm. | 616 | | 577 | | 481 | |
| Wertpapiere / Liquide Mittel | 3.586 | | 4.301 | | 3.530 | |
| Aktiver RAP | 7 | 0% | 5 | 0% | 5 | 0% |
| Bilanzsumme | 18.421 | 100% | 18.264 | 100% | 17.628 | 100% |

| Bilanz (Passiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Eigenkapital | 11.026 | 60% | 11.900 | 65% | 12.021 | 68% |
| Gezeichnetes Kapital | 25 | | 25 | | 25 | |
| Rücklagen | 11.145 | | 11.895 | | 11.901 | |
| Gewinn-Verlustvortrag | -20 | | 0 | | 0 | |
| Jahresergebnis bzw. Bilanzergebnis | -124 | | -20 | | 96 | |
| Sonderposten | 178 | 1% | 190 | 1% | 195 | 1% |
| Rückstellungen | 786 | 4% | 702 | 4% | 599 | 3% |
| Verbindlichkeiten | 520 | 3% | 336 | 2% | 480 | 3% |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr | 164 | | 177 | | 187 | |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 356 | | 159 | | 293 | |
| Passiver RAP | 5.911 | 32% | 5.136 | 28% | 4.332 | 25% |
| Bilanzsumme | 18.421 | 100% | 18.264 | 100% | 17.628 | 100% |

| GuV-Daten (in TEUR) | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| Umsatz | 3.920 | 3.961 | 3.978 | -40 |
| Sonstige betr. Erträge | 407 | 499 | 430 | -92 |
| Gesamtleistung | 4.327 | 4.460 | 4.407 | -132 |
| Materialaufwand | 530 | 592 | 560 | -62 |
| Personalaufwand | 2.317 | 2.368 | 2.289 | -50 |
| Abschreibungen | 678 | 647 | 535 | 31 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 856 | 857 | 873 | -1 |
| Betriebliches Ergebnis | -55 | -5 | 151 | -50 |
| Finanzergebnis | 150 | 116 | 91 | 34 |
| Steuern | 220 | 132 | 96 | 87 |
| Jahresergebnis | -124 | -20 | 146 | -104 |

und Kirsten Partnerschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzgesetz.

Der abschließende Vermerk der überörtlichen Prüfungseinrichtung gemäß § 17 Absatz 4 Sächsisches Eigenbetriebsgesetz wurde mit Schreiben des Sächsischen Rechnungshofes vom 25.08.2008 erteilt.

Bei Erträgen in Höhe von 4.481 TEUR und Aufwendungen von 4.605 TEUR wies der Eigenbetrieb Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden zum Jahresabschluss 2007 insgesamt einen Fehlbetrag in Höhe von 124 TEUR aus.

Im Geschäftsjahr 2007 war ein leichter Anstieg der Sterbezahlen im Vergleich zu den Vorjahren zu verzeichnen. Dadurch stiegen auch die Beisetzungen (davon wie in den Vorjahren 98,4 %

Urnenbeisetzungen) auf den kommunalen Friedhöfen geringfügig auf 2.565 (Vorjahr: 2.548), als auch die Einäscherungen im Krematorium Dresden-Tolkewitz auf 7.262 (Vorjahr: 7.095) und die im Bestattungsdienst bearbeiteten Sterbefälle auf 1.696 (Vorjahr: 1.677) ab. Seit Beginn des Geschäftsjahrs 2005 unterliegen neben dem Bestattungsdienst nun auch die Leistungen im Krematorium der Steuerpflicht.

Auch die Grabnutzungsgebühren werden seit dem Vorjahr entsprechend ihrer Abgrenzung als Ertrag bzw. in der Bilanzposition Passiver Rechnungsabgrenzungsposten ausgewiesen.

Die für ein anlagenintensives Unternehmen typische Vermögensstruktur war durch einen Anstieg des Anlagevermögens gekennzeichnet und wird mit 77 % von diesem dominiert.

Den Investitionen in Höhe von 1.523 TEUR standen Abschreibungen

von 678 TEUR zur Finanzierung gegenüber. Schwerpunkte der Investitionstätigkeit waren der Bau des Verabschiedungsraumes auf der Löbtauer Straße, der Einbau der Ofenlinie 1 im Krematorium, der Einbau eines Aufzuges in der Feierhalle Tolkewitz, die Fertigstellung einer behindertengerechten Toilettenanlage im Westgebäude des alten Krematorium sowie der Neubau des Wirtschaftsgebäudes auf dem Heidefriedhof.

Die mit 7,6 % leicht gestiegene Fremdfinanzierung verdeutlicht die stabile Kapitalstruktur des Eigenbetriebes Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden.

Die Eigenkapitalquote ist aufgrund von Ausschüttungen an die Landeshauptstadt Dresden auf 59,9 % (Vorjahr: 65,2 %) gesunken

Sämtliche Verbindlichkeiten des Eigenbetriebes sind per Stichtag 31.12.2007 durch liquide Mittel gedeckt. Somit wird keine Effektivverschuldung ausgewiesen.

Die Liquidität des Eigenbetriebes war im gesamten Berichtsjahr gesichert.

Insgesamt wurde im gewerblichen Bereich (Krematorium und Bestattungswesen) ein Jahresüberschuss von 201 TEUR (Vorjahr: 260 TEUR) erzielt. Der Rückgang des Jahresüberschusses im gewerblichen Bereich ist insbesondere auf die erhöhte Steuerbelastung im Geschäftsjahr zurück zu führen. Im hoheitlichen Friedhofsgebiet wurde ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 325 TEUR (Vorjahr: 281 TEUR Jahresfehlbetrag) realisiert. Der Jahresfehlbetrag resultiert insbesondere aus den Verpflichtungen von Grabnutzungsrechten aus Vorjahren. Auch hohe denkmalschutzrechtliche Auflagen bei den Gebäuden, Anlagen und Grabfeldern sowie erhöhte Aufwendungen für die Verkehrssicherheit auf den Friedhöfen sind Ursachen für den hohen Verlust.

Der Pro-Kopf-Umsatz von 56 TEUR sowie die Personalaufwandsquote von 59,1 % sanken leicht.

Im Geschäftsjahr 2007 beschäftigte der Eigenbetrieb 70 Mitarbeiter, davon 26 Angestellte und 43 Arbeiter.

Unter Berücksichtigung des Jahresfehlbetrages und um die dauerhafte Aufgabenerfüllung des Eigenbetriebes nicht zu gefährden, wird die vorgesehene Abführung der Eigenkapitalverzinsung an den städtischen Haushalt für das Haushaltsjahr 2008 nicht realisiert.

| Bilanz- und Leistungskennzahlen | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| Vermögenssituation | | | | |
| Vermögensstruktur | 76,9% | 73,0% | 77,0% | 3,9% |
| Investitionsdeckung | 44,5% | 157,9% | 37,5% | -113,4% |
| Fremdfinanzierung | 7,6% | 6,2% | 6,7% | 1,4% |
| Kapitalstruktur | | | | |
| Eigenkapitalquote | 59,9% | 65,2% | 68,2% | -5,3% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre) | 88,83 | 584,46 | - | -495,63 |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Liquidität | | | | |
| Effektivverschuldung (TEUR) | keine | keine | keine | 0 |
| Liquiditätsgrad I | 1006,8% | 2712,1% | 1204,9% | -1705,4% |
| Rentabilität | | | | |
| Eigenkapitalrendite | -1,1% | -0,2% | 1,2% | -1,0% |
| Gesamtkapitalrendite | -0,7% | -0,1% | 0,8% | -0,6% |
| Geschäftserfolg | | | | |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR) | 56 | 57 | 59 | -1 |
| Personalaufwandsquote | 59,1% | 59,8% | 57,5% | -0,7% |
| Zur Information | | | | |
| Ertragszuschuss/Verlustabdeckung/lfd. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | -673 | -78 | -100 | 595 |
| Investitionszuschuss der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beschäftigte | | | | |
| im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis) | 70 | 70 | 67 | 0 |
| Auszubildende | 1 | 1 | 1 | 0 |

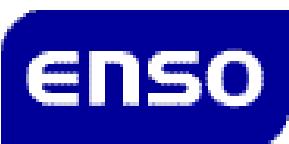
Lage und Ausblick

Im Geschäftsjahr 2008 ist vorgesehen, die Friedhofsgebühren und die gewerblichen Entgelte auf der Grundlage der abgelaufenen Gebührenzeiträume neu zu kalkulieren.

Der Eigenbetrieb Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden schätzt für das laufende Geschäftsjahr 2008 ein, dass von einem konstanten Geschäftsverlauf auszugehen ist. Entwicklungsbeeinträchtigende oder bestandsgefährdende Tatsachen im Unternehmen wurden nicht festgestellt.

Der Eigenbetrieb möchte auch im Geschäftsjahr 2008 als kommunaler Dienstleister für Service und Qualität einstehen und zur Weiterentwicklung der Bestattungskultur unter Beachtung ökologischer Anforderungen beitragen.

5.1.16 Zweckverband Energie Ostsachsen



Zweckverband Energie Ostsachsen

Sitz:
Gasanstaltstraße 2
01237 Dresden

Kontakt:
Dresdner Straße 47
01809 Heidenau

Telefon 03529 571 416
Telefax 03529 513 363
E-Mail info@heidenau.de

Grundlagen

Der Zweckverband Energie Ostsachsen wurde von den ostsächsischen Kommunen am 28.09.1992 mit dem Ziel gegründet, die kommunalen Gesellschaftsanteile an dem Regionalversorger Gasversorgung Sachsen Ost GmbH gesamthaft von der Treuhandanstalt zu übernehmen. Die Bekanntmachung der Genehmigung der Gründung und der Satzung des Zweckverbandes erfolgte am 11.12.1992 im Sächsischen Amtsblatt.

Am 02.06.1993 erfolgte der Vertragsabschluss mit der Treuhandanstalt Berlin zur Abtretung von 49 % der Gesellschaftsanteile an der Gasversorgung Sachsen Ost GmbH mit wirtschaftlicher Wirkung zum 01.01.1991.

Durch die Eingemeindung von Cossebaude, Gompitz, Langebrück, Mobschatz, Schönfeld-Weißig und Weixdorf wurde die Landeshauptstadt Dresden Mitglied im Zweckverband Energie Ostsachsen.

Mitglieder des Verbandes sind 88 Kommunen.

Die Beteiligungsquoten der Mitglieder des Verbandes ergeben sich aus der Einwohnerzahl der einzelnen Verbandsmitglieder im Verhältnis der Summe der Einwohnerzahlen aller Verbandsmitglieder. Maßgeblich ist dabei die Zahl der Einwohner zum 31.12.1991 für den entsprechenden Teil des Gemeindegebietes gemäß der Verbandssatzung.

Die Verbandsmitglieder erhalten je angefangene 1.000 Einwohner eine Stimme in der Verbandsversammlung.

Bei insgesamt 406.145 Einwohnern zum 31.12.1991 ergeben sich 451 Stimmen.

Auf die Landeshauptstadt Dresden entfallen dabei bei stichtagsbezogenen 15.962 Einwohnern 16 Stimmen. Dies entspricht einem Anteil der Landeshauptstadt Dresden von 3,930 % an der Gesamteinwohnerzahl sowie einem Anteil von 3,548 % an der Gesamtstimmenzahl.

Grundlagen des Zweckverbandes regelte im Berichtsjahr die Verbandsatzung vom 30.04.2004, bekanntgemacht im Sächsischen Amtsblatt vom 27.05.2004.

Der Zweckverband Energie Ostsachsen nimmt für seine Verbandsmitglieder die Aufgaben eines kommunalen Gesellschafters wahr.

Der Verbandsvorsitzende ist zugleich Mitglied des Verwaltungsrates, welchem neben zwei Stellvertretern weitere 13 Verbandsmitglieder angehören.

Vorsitzender des Verwaltungsrates:
Herr Michael Jacobs, Stadt Heidenau,
Bürgermeister

Erster Stellvertretender Vorsitzender des Verwaltungsrates:

Herr Burkhard Müller, Stadt Großenhain, Bürgermeister

Zweiter Stellvertretender Vorsitzender des Verwaltungsrates:

Herr Andreas Erler, Große Kreisstadt Bischofswerda, Oberbürgermeister

Mitglieder des Verwaltungsrates:

Herr Reinhart Franke, Gemeinde Weinböhla, Bürgermeister

Herr Andreas Eggert, Stadt Bad Schandau, Bürgermeister

Herr Friedhelm Putzke, Stadt Dohna, Bürgermeister

Herr Jörg Mildner, Gemeinde Lohmen, Bürgermeister

Herr Matthias Pilz, Gemeinde Sohland, Bürgermeister

Herr Frank Schöning, Gemeinde Kreischa, Bürgermeister

Herr Dieter Jesse, Stadt Radeburg, Bürgermeister

Herr Erhard Rückwardt, Stadt Pulsnitz, Bürgermeister

Herr Günter Paulik, Stadt Neusalza-Spremberg, Bürgermeister

Herr Andreas Bölke, Stadt Gröditz, Bürgermeister

Herr Ralf Rother, Stadt Wilsdruff, Bürgermeister

Frau Anita Maaß, Stadt Lommatzsch, Bürgermeisterin (ab 01.03.2007)

Herr Thomas Martolock, Gemeinde Cunewalde, Bürgermeister

Dem Verwaltungsrat gehören keine Vertreter der Landeshauptstadt Dresden an.

Geschäftsverlauf / Kennzahlen

Die Verbandssatzung des Zweckverbandes Energie Ostsachsen bestimmt, die Prüfung der Jahresrechnung durch das Rechnungsprüfungsamt eines Verbandsmitgliedes durchführen zu lassen.

Durch Beschluss der Verbandsversammlung wurde das Rechnungsprüfungsamt der Großen Kreisstadt Pirna mit der Prüfung der Jahresrechnung 2007 beauftragt.

Der Schlussbericht zur Jahresrechnung 2007 wurde mit Datum 30.04.2008 unterzeichnet.

Der Zweckverband selbst beschäftigt kein eigenes Personal. Mit der Stadt Heidenau wurde eine Vereinbarung zur Führung der Verwaltungsgeschäfte abgeschlossen.

Für das Haushaltsjahr 2007 wies der Zweckverband Energie Ostsachsen bei einem ausgeglichenen Ergebnis des Verwaltungshaushaltes Einnahmen und Ausgaben in Höhe von 8.515 TEUR aus. Der Vermögenshaushalt des

| Verwaltungshaushalt (in TEUR) | 2007 | 2006 | 2005 | Vermögenshaushalt (in TEUR) | 2007 | 2006 | 2005 |
|---|-------|-------|-------|-----------------------------------|------|------|------|
| Einnahmen | 8.515 | 8.249 | 9.169 | Einnahmen | 252 | 34 | 930 |
| Verwaltungsgebühren/Erstattungen | 0 | 0 | 0 | Umlagen der Mitglieder | 0 | 0 | 0 |
| Verbandsumlage der Mitglieder gesamt | 0 | 0 | 0 | Entnahme aus Rücklagen | 0 | 0 | 0 |
| | | | | Zuführung vom Verwaltungshaushalt | 252 | 34 | 930 |
| Zinseinnahmen/Gewinnanteile | 8.515 | 8.249 | 9.169 | sonstige Einnahmen | 0 | 0 | 0 |
| Zuführung vom Vermögenshaushalt | 0 | 0 | 0 | Ausgaben | 252 | 34 | 930 |
| Ausgaben | 8.515 | 8.249 | 9.169 | eigene Investitionen | 0 | 0 | 0 |
| Personalausgaben | 20 | 18 | 14 | Kredittilgung | 0 | 0 | 0 |
| sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand | 0 | 0 | 102 | sonstige Ausgaben | 0 | 0 | 0 |
| sonstige Ausgaben | 8.243 | 8.197 | 8.123 | Zuführung zum Verwaltungshaushalt | 0 | 0 | 0 |
| Zuführung zum Vermögenshaushalt | 252 | 34 | 930 | Zuführung zu Rücklagen | 252 | 34 | 930 |

Zweckverbandes Energie Ostsachsen schloss ausgeglichen mit Einnahmen und Ausgaben von 252 TEUR ab.

Der Zweckverband Energie Ostsachsen war zum 31.12.2007 mit 18,1816 % (18.181,6 TEUR) am Stammkapital der ENSO Energie Sachsen Ost GmbH beteiligt.

Über Sachvermögen für die Verwaltung verfügt der Zweckverband Energie Ostsachsen nicht.

Aus den Beteiligungsergebnissen der ENSO Strom AG und der ENSO Erdgas GmbH für das Geschäftsjahr 2006, die der ENSO Energie Sachsen Ost GmbH zufließen, kam es seitens der ENSO Energie Sachsen Ost GmbH zu einer Vorabaußschüttung auf das voraussichtliche Ergebnis 2007 in Höhe von 50.000 TEUR. Entsprechend dem Anteil des Zweckverbandes Energie Ostsachsen an der ENSO Energie Sachsen Ost GmbH erhielt dieser eine Bardividende in Höhe von 8.132 TEUR. Zusätzlich zur Vorabaußschüttung erhielt der Zweckverband aus dem Jahresüberschuss 2006 der ENSO Energie Sachsen Ost GmbH anteilig 254 TEUR.

In 2007 hat der Zweckverband an seine Verbandsmitglieder 8.123 TEUR ausgeschüttet. Dies entspricht einer Ausschüttung von 20,00 EUR/Einwohner an die Verbandsmitglieder.

Der Landeshauptstadt Dresden ist ein Anteil in Höhe von 319 TEUR im Haushaltsjahr 2008 zugeflossen.

Im Haushaltsjahr 2007 war eine Erhebung von Umlagen zur Finanzierung der Verpflichtungen des Zweckverbandes auf Grund der Gewinnausschüttung der ENSO Energie Sachsen Ost GmbH nicht erforderlich.

Der Zweckverband ist seit Dezember 2004 schuldenfrei.

wirksam. Die aufnehmende Gesellschaft firmiert seither unter ENSO Energie Sachsen Ost AG.

Der Zweckverband Energie Ostsachsen ist damit Aktionär der ENSO Energie Sachsen Ost AG geworden.

Im Haushaltsjahr 2008 beträgt die Ausschüttung des Zweckverbandes an die Verbandsmitglieder ebenfalls 20,00 EUR/Einwohner.

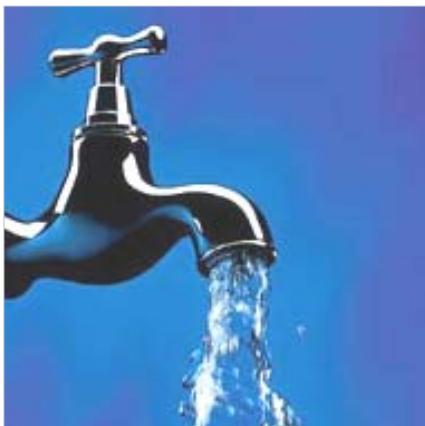
Die Höhe des Ausschüttungsbetrages an die Landeshauptstadt Dresden beträgt demnach erneut 319 TEUR.

Die Verbandsversammlung des Zweckverbandes Energie Ostsachsen hat am 10.06.2008 die Auflösung des Zweckverbandes und die Grundsätze zur Auseinandersetzung des Vermögens beschlossen.

Lage und Ausblick

Mit Wirkung zum 01.01.2008 wurde die ENSO Energie Sachsen Ost GmbH auf die ENSO Strom AG verschmolzen. Vorausgegangen war die Verschmelzung der ENSO Erdgas GmbH auf die ENSO Strom AG zum selben Stichtag. Die Verschmelzung wurde mit Eintragung im Handelsregister am 14.05.2008

5.1.17 Abwasserverband Rödental



Grundlagen

Der Abwasserverband Rödental wurde am 27.08.1990 gegründet.

Der Zweckverband wird als Eigenbetrieb im Sinne von § 58 Absatz 2 des Sächsischen Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit geführt.

Von der Festsetzung eines Stammkapitals wurde abgesehen.

Der Abwasserverband Rödental fungiert als Teilzweckverband.

Er finanziert sich ausschließlich über die Erhebung von Betriebskosten-, Zins- und Kapitalumlagen von den Mitgliedsgemeinden.

Aufgrund der Eingliederung der ehemals selbstständigen Gemeinden Weixdorf und Langebrück in die Landeshauptstadt Dresden zum 01.01.1999 wurde die Landeshauptstadt Dresden als Rechtsnachfolgerin Verbandsmitglied im Abwasserverband Rödental. Der prozentuale Anteil der Landeshauptstadt Dresden beträgt 47,9226 %.

Weiteres Mitglied des Zweckverbandes ist die Gemeinde Ottendorf-Okrilla mit einem Anteil von 52,0774 %.

Gegenstand des Zweckverbandes ist die Errichtung und der Betrieb von Kläranlagen sowie der Bau und der Betrieb von Hauptsammelröhren als Teilzweckverband.

Organe des Zweckverbandes sind die Verbandsversammlung und der Verbandsvorsitzende.

Verbandsvorsitzender war im Geschäftsjahr 2007 Herr Langwald, Bürgermeister der Gemeinde Ottendorf-Okrilla.

Die Geschäftsführung war auch im Geschäftsjahr 2007 beim Abwasserzweckverband „Obere Röder“ angesiedelt.

Abwasserverband Rödental
Sitz Ottendorf-Okrilla

Geschäftsanschrift:
Scharfenberger Straße 152
01139 Dresden

Telefon 0351 822-0
Telefax 0351 822 1997
E-Mail service@stadt-entwaesserung-dresden.de

Geschäftsverlauf / Kennzahlen

Ein aufgestellter bzw. geprüfter Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2007 lag zum Redaktionsschluss noch nicht vor.

Der Abwasserverband Rödental beschäftigt selbst keine Mitarbeiter.

Der Zweckverband ist an keinem Unternehmen beteiligt.

Lage und Ausblick

Seit dem 01.01.2008 hat die Stadtentwässerung Dresden GmbH die kaufmännische und technische Betriebsführung für den Abwasserverband Rödental übernommen.

5.1.18 Zweckverband für Tierkörperbeseitigung Sachsen



Zweckverband für Tierkörperbeseitigung Sachsen
Staudaer Weg 1
01561 Priestewitz/OT Lenz

Telefon 035249 735 0
Telefax 035249 735 25
E-Mail info@tba-sachsen.de
Internet www.tba-sachsen.de

Grundlagen

Das heute geltende Tierkörperbeseitigungsrecht überträgt die Verantwortung der Beseitigung von Kadavern und gefährlichen tierischen Abfallstoffen jeweils nach Landesrecht an die zuständigen Körperschaften des öffentlichen Rechts und schreibt klar vor, wie Tierkörper, Tierkörperteile und Erzeugnisse unschädlich zu entsorgen und zu verarbeiten sind.

Der Zweckverband für Tierkörperbeseitigung Sachsen (damals als Zweckverband für Tierkörperbeseitigung Lenz) als Körperschaft des öffentlichen Rechts wurde 1991 mit den Landkreisen des Regierungsbezirkes Dresden gegründet. Seit 1994 gehört der Regierungsbezirk Leipzig mit zum Entsorgungsgebiet.

Mit Wirkung vom 01.04.2004 trat der Zweckverband für Tierkörperbeseitigung Chemnitz dem Zweckverband für Tierkörperbeseitigung Sachsen (damals als Zweckverband für Tierkörperbeseitigung Lenz) bei.

Der Gegenstand des Zweckverbandes für Tierkörperbeseitigung Sachsen dominiert dessen Leistungen mit der gesetzeskonformen, stabilen und zuverlässigen Entsorgung von

■ verendeten Tieren entsprechend Tierseuchengesetz aus der Landwirtschaft, Wildtieren sowie Kleintieren aus privater Haltung und Tierheim,

- Schlachtabfällen aller Art, beispielsweise Konfiske, Blut, Federn, Knochen usw.,
- Brütereabfällen sowie
- gewerblichen Speiseabfällen aus Betrieben und Gaststätten.

im zertifizierten Fachbetrieb (DIN EN ISO 9001:2000; Zertifikat: 01 100 035671).

Mitglieder des Zweckverbandes für Tierkörperbeseitigung Sachsen sind alle Landkreise und kreisfreien Städte des Freistaates Sachsen:

Landkreis Annaberg
Landkreis Aue-Schwarzenberg
Landkreis Bautzen
Landkreis Chemnitzer Land
Landkreis Delitzsch
Landkreis Döbeln
Landkreis Freiberg
Landkreis Kamenz
Landkreis Leipziger Land
Landkreis Löbau-Zittau
Landkreis Meißen
Landkreis Mittlerer Erzgebirgskreis
Landkreis Mittweida
Landkreis Muldentalkreis
Landkreis Niederschlesischer Oberlausitzkreis
Landkreis Riesa-Großenhain
Landkreis Sächsische Schweiz
Landkreis Stollberg
Landkreis Torgau-Oschatz
Landkreis Vogtlandkreis
Landkreis Weißeritzkreis
Landkreis Zwickauer Land
Landeshauptstadt Dresden

| Bilanz (Aktiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------|--------|------|--------|------|--------|------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Anlagevermögen | 11.471 | 79% | 11.300 | 80% | 12.300 | 85% |
| Immaterielles Vermögen | 251 | | 331 | | 212 | |
| Sachanlagen | 7.662 | | 7.458 | | 8.576 | |
| Finanzanlagen | 3.558 | | 3.511 | | 3.512 | |
| Umlaufvermögen | 3.019 | 21% | 2.748 | 20% | 2.194 | 15% |
| Vorräte | 9 | | 12 | | 3 | |
| Forderungen u. sonst. Verm. | 854 | | 989 | | 1.461 | |
| Wertpapiere / Liquide Mittel | 2.156 | | 1.746 | | 730 | |
| Aktiver RAP | 24 | 0% | 25 | 0% | 24 | 0% |
| Bilanzsumme | 14.514 | 100% | 14.072 | 100% | 14.518 | 100% |

| Bilanz (Passiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------------|--------|------|--------|------|--------|------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Eigenkapital | 6.332 | 44% | 6.555 | 47% | 7.026 | 48% |
| Gezeichnetes Kapital | 0 | | 0 | | 0 | |
| Rücklagen | 6.331 | | 6.554 | | 7.025 | |
| Gewinn-/Verlustvortrag | 1 | | 1 | | 1 | |
| Jahresergebnis bzw. Bilanzergebnis | 0 | | 0 | | 0 | |
| empfangene | | | | | | |
| Ertragszuschüsse | 6.023 | 41% | 6.023 | 43% | 6.023 | 41% |
| Rückstellungen | 1.244 | 9% | 585 | 4% | 611 | 4% |
| Verbindlichkeiten | 914 | 6% | 909 | 6% | 857 | 6% |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 914 | | 909 | | 857 | |
| Bilanzsumme | 14.514 | 100% | 14.072 | 100% | 14.518 | 100% |

| GuV-Daten (in TEUR) | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| Umsatz | 3.921 | 3.916 | 3.446 | 5 |
| Sonstige betr. Erträge | 2.612 | 3.087 | 4.165 | -474 |
| Gesamtleistung | 6.533 | 7.003 | 7.610 | -470 |
| Materialaufwand | 3.265 | 2.912 | 2.646 | 353 |
| Personalaufwand | 1.777 | 1.748 | 1.807 | 29 |
| Abschreibungen | 760 | 1.555 | 2.329 | -796 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 919 | 892 | 885 | 27 |
| Betriebliches Ergebnis | -188 | -105 | -57 | -83 |
| Finanzergebnis | 217 | 133 | 90 | 83 |
| Steuern | 29 | 29 | 32 | 0 |
| Jahresergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 |

Stadt Leipzig
Stadt Chemnitz
Stadt Görlitz
Stadt Hoyerswerda
Stadt Plauen
Stadt Zwickau

Die Landeshauptstadt Dresden war im Geschäftsjahr 2007 am Stimmenverhältnis der Verbandsversammlung des Zweckverbandes mit 3,45 % bzw. einer von 29 Stimmen beteiligt.

Zum Verbandvorsitzenden war Herr Landrat Michael Geisler, Landkreis Sächsische Schweiz gewählt. Sein erster Stellvertreter war Herr Landrat Jürgen Förster (Landkreis Annaberg) und sein zweiter Stellvertreter Herr Landrat Rainer Kutschke (Landkreis Riesa-Großenhain).

Weiteres Organ des Zweckverbandes ist der Verwaltungsrat mit folgenden Mitgliedern:

- Herr Landrat Geisler, Vorsitzender
- Herr Landrat Förster, Erster Stellvertreter
- Herr Landrat Kutschke, Zweiter Stellvertreter
- Herr Landrat Greif
- Herr Landrat Steinbach
- Frau Landrätin Köpping
- Frau Landrätin Kockert
- Herr Landrat Uhlig

Zum Geschäftsführer des Zweckverbandes war Herr Dipl.-Lw. Karl-Christian Rendke bestellt.

In Lenz bei Großenhain errichtete der Zweckverband im Zeitraum 1994 und 1995 einen modernen Verarbeitungsbetrieb. Das Investitionsvolumen belief sich dabei auf 25.000 TEUR.

| Bilanz- und Leistungskennzahlen | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| Vermögenssituation | | | | |
| Vermögensstruktur | 79,0% | 80,3% | 84,7% | -1,3% |
| Investitionsdeckung | 86,0% | 276,9% | 1125,3% | -190,9% |
| Fremdfinanzierung | 14,9% | 10,6% | 10,1% | 4,3% |
| Kapitalstruktur | | | | |
| Eigenkapitalquote | 43,6% | 46,6% | 48,4% | -3,0% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Liquidität | | | | |
| Effektivverschuldung (TEUR) | keine | keine | 128 | 0 |
| Liquiditätsgrad I | 235,8% | 192,1% | 85,1% | 43,7% |
| Rentabilität | | | | |
| Eigenkapitalrendite | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| Gesamtkapitalrendite | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| Geschäftserfolg | | | | |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR) | 75 | 70 | 62 | 5 |
| Personalaufwandsquote | 45,3% | 44,6% | 52,5% | 0,7% |
| Zur Information | | | | |
| Ertragszuschuss/Verlustabdeckung/lfd. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 45 | 51 | 53 | -6 |
| Investitionszuschuss der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beschäftigte | | | | |
| im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis) | 52 | 56 | 56 | -4 |
| Auszubildende | 1 | 1 | 1 | 0 |

Geschäftsverlauf

Die Wirtschaftsführung des Zweckverbandes erfolgt nach dem Sächsischen Eigenbetriebsgesetz.

Der Jahresabschluss 2007 wurde durch die MENOS GmbH geprüft und mit Datum vom 15.07.2008 der uneingeschränkte Bestätigungsvermerk erteilt.

Bei Erträgen und Aufwendungen von 6.750 TEUR (Vorjahr: 7.137 TEUR) erzielte der Zweckverband 2007 wiederum ein ausgeglichenes Jahresergebnis.

Die Investitionstätigkeit umfasste 883 TEUR (Vorjahr: 561 TEUR).

Der Betriebskostenumlage 2007 aus dem Haushalt der Landeshauptstadt Dresden an den Zweckverband in Höhe von 63 TEUR stand eine Erstattung aus der Abrechnung des Vorjahres in Höhe von 17 TEUR gegenüber.

Der Zweckverband Tierkörperbeseitigung Sachsen hielt im Geschäftsjahr 2007 keine Beteiligungen.

Seit 01.10.2004 ist die einheitliche Gebührenordnung für das gesamte Verbandsgebiet in Kraft.

Der Entsorgungsbetrieb lief auch in 2007 technisch stabil. Die wirtschaftliche Situation des Zweckverbands hat sich ebenfalls beständig entwickelt.

Das Arbeitsregime wurde im Wesentlichen im Dreischichtbetrieb gestaltet. Damit ist eine kontinuierliche Fahrweise der Anlage möglich, was sich positiv für die Produktionsanlage und damit günstig auf die Kosten auswirkt.

Aus der Verarbeitung der Rohware fielen 8.923 t Tiermehl und 4.957 t Tierfett an. In der eigenen Fettfeuerungsanlage wurden dabei 3.238 t verbraucht.

Die Ausdehnung der Fahrpersonalverordnung auf die Tierkörperbeseitigung führte dazu, dass durch Festlegung externer Stell- und Ruheplätze der Einhaltung der gesetzlichen Regelungen Rechnung getragen wird. Dies hat sich auch in der verbesserten Auslastung der LKW gezeigt und wurde deshalb 2007 fortgeführt und auch nach Änderung der Rechtslage beibehalten.

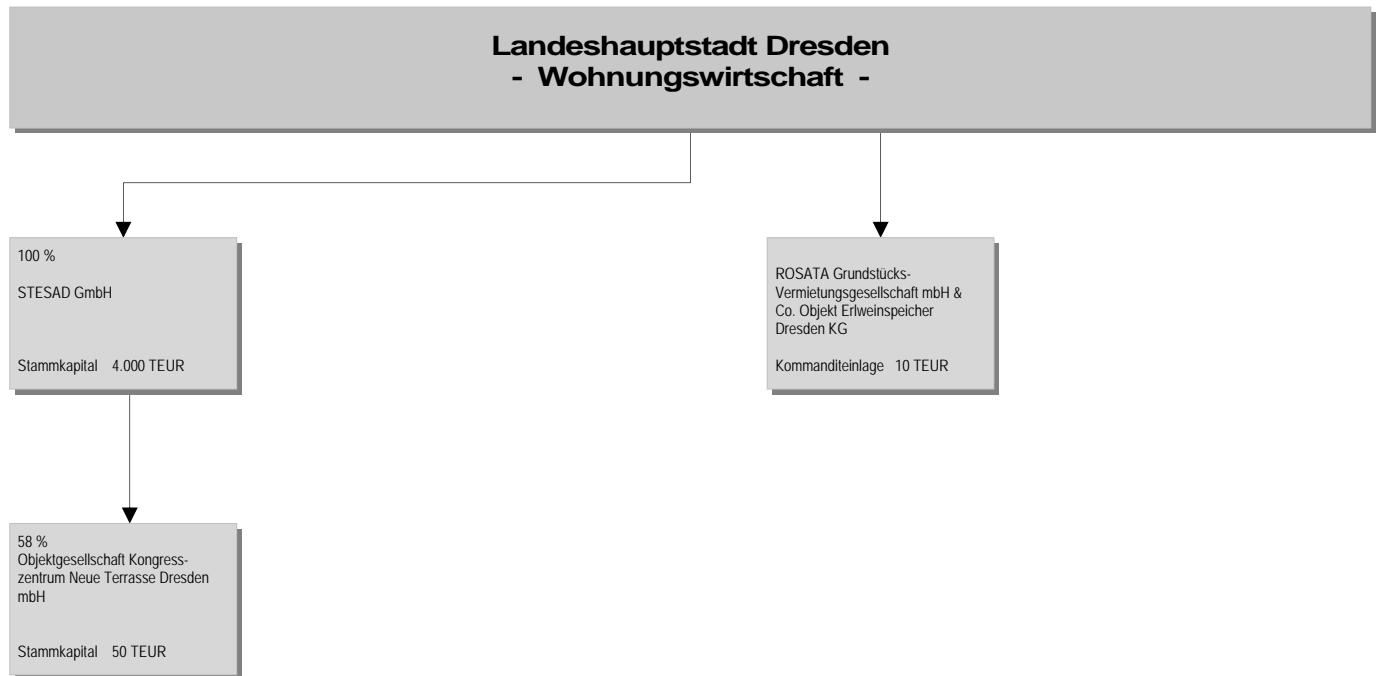
Lage und Ausblick

Bereits in den letzten Jahren wurde begonnen, große Anlagenteile altersbedingt auszutauschen bzw. durch Generalreparaturen auf den aktuellen technischen Stand zu bringen. Dieser Prozess wird fortgesetzt. In Vorbereitung ist die Umstellung auf elektronische Datenübertragung zum Fuhrpark. Außerdem werden je nach Bedarf Fahrzeuge des Fuhrparks ersetzt.

Im Jahr 2007 wurde mit dem Umbau der betrieblichen Kläranlage eine um-

fangreiche Investition realisiert. Die Anlage wurde im Frühjahr 2008 erfolgreich in Betrieb genommen.

5.2 Wohnungswirtschaft



5.2.1 STESAD



STESAD GMBH
Königsbrücker Straße 17
01099 Dresden

Telefon 0351 494 730
Telefax 0351 494 7360
E-Mail info@stesad.de
Internet www.stesad.de

Grundlagen

Die STESAD GmbH wurde am 05.02.1992 als Stadtentwicklungs- und Sanierungsgesellschaft Dresden mbH gegründet.

Im Zuge der Veräußerung des WOBA-Konzerns wurde die STESAD GmbH durch Spaltung der STESAD Immobilien GmbH in eine 100 % städtische Gesellschaft überführt. Das Stammkapital der STESAD GmbH beträgt nach der Spaltung 4.000 TEUR.

Gegenstand der Gesellschaft ist die Durchführung von Stadtentwicklungs- sowie Stadterneuerungsmaßnahmen und die Erbringung von Dienstleistungen rund um die Immobilie. Sie kann hierzu insbesondere als Beauftragte der Stadt im Sinne der §§ 157 ff Bau- gesetzbuch sowie als Sanierungs- und Entwicklungsträger tätig werden.

An der Objektgesellschaft Neue Terrasse Dresden mbH (NTD) hält die STESAD GmbH eine Beteiligung in Höhe von 58 % des Stammkapitals.

Als Geschäftsführer der STESAD GmbH war Herr Reinhard Keller bestellt.

Der aus neun Mitgliedern bestehende Aufsichtsrat hatte im Geschäftsjahr 2007 folgende Zusammensetzung:

Vorsitzender:

Herr Ingolf Roßberg, Landeshauptstadt Dresden, Oberbürgermeister (suspendiert per 16.05.2006)

Stellvertretende Vorsitzende
Frau Angela Malberg, Stadträtin

Mitglieder:

Herr Herbert Feßenmayr, Landeshauptstadt Dresden, Beigeordneter für Stadtentwicklung
Herr Dr. Dietrich Ewers, Stadtrat
Herr Christoph Hille, Stadtrat
Herr Dr. Rainer Kempe, Stadtrat
Herr Klaus Dieter Rentsch, Stadtrat
Herr Stefan Weber,
Frau Prof. Angela Mensing de Jong

Geschäftsverlauf / Kennzahlen

Der Jahresabschluss 2007 wurde durch die BRV AG Wirtschaftsprüfungs- gesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgesetzes.

Im Geschäftsjahr 2007 konzentrierte die STESAD GmbH ihre Tätigkeit auf die Geschäftsfelder Stadtentwicklung, Verwaltung von Wohn- und Gewerbe- einheiten, Projektsteuerung und Verkauf und Vermarktung von Immobilien. Durchschnittlich beschäftigte die Ge- sellschaft im Geschäftsjahr 37 Mitarbei- ter.

Der Jahresabschluss weist einen Jahresüberschuss in Höhe von 115 TEUR aus. Dieses Ergebnis ist, bedingt durch die im Vorjahr wirksamen Sondereffekte nur eingeschränkt mit dem Geschäftsjahr 2006 vergleichbar.

| Bilanz (Aktiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Anlagevermögen | 15.693 | 51% | 15.965 | 44% | 16.236 | 40% |
| Immaterielles Vermögen | 23 | | 10 | | 6 | |
| Sachanlagen | 15.670 | | 15.955 | | 16.230 | |
| Finanzanlagen | 0 | | 0 | | 0 | |
| Umlaufvermögen | 14.827 | 49% | 20.066 | 56% | 24.339 | 60% |
| Vorräte | 398 | | 285 | | 482 | |
| Forderungen u. sonst. Verm. | 6.974 | | 10.727 | | 11.800 | |
| Wertpapiere / Liquide Mittel | 7.455 | | 9.054 | | 12.056 | |
| Aktiver RAP | 26 | 0% | 18 | 0% | 26 | 0% |
| Bilanzsumme | 30.546 | 100% | 36.050 | 100% | 40.601 | 100% |

| Bilanz (Passiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Eigenkapital | 4.093 | 13% | 3.978 | 11% | 3.622 | 9% |
| Gezeichnetes Kapital | 4.000 | | 4.000 | | 4.000 | |
| Rücklagen | 400 | | 17.168 | | 17.168 | |
| Gewinn-/Verlustvortrag | -422 | | -17.546 | | -12.989 | |
| Jahresergebnis bzw. Bilanzergebnis | 115 | | 356 | | 4.557 | |
| Sonderposten | 778 | 3% | 807 | 2% | 836 | 2% |
| Rückstellungen | 8.323 | 27% | 9.092 | 25% | 10.591 | 26% |
| Verbindlichkeiten | 17.353 | 57% | 22.173 | 62% | 25.553 | 63% |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr | 14.987 | | 14.345 | | 15.860 | |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 2.366 | | 7.828 | | 9.692 | |
| Bilanzsumme | 30.546 | 100% | 36.050 | 100% | 40.601 | 100% |

| GuV-Daten (in TEUR) | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|---|--------------|--------------|---------------|-------------------------|
| Umsatz | 3.188 | 3.106 | 3.355 | 82 |
| Bestandsveränd. u. Akt. Eigenleistungen | 113 | -198 | 612 | 310 |
| Sonstige betr. Erträge | 490 | 1.044 | 607 | -554 |
| Gesamtleistung | 3.790 | 3.952 | 4.574 | -162 |
| Materialaufwand | 842 | 1.217 | 2.090 | -375 |
| Personalaufwand | 1.491 | 1.251 | 0 | 240 |
| Abschreibungen | 316 | 333 | 786 | -17 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 891 | 589 | 1.420 | 302 |
| Betriebliches Ergebnis | 251 | 563 | 278 | -312 |
| Finanzergebnis | -135 | -207 | -1.331 | 72 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | -3.504 | 0 |
| Steuern | 1 | 1 | 0 | 0 |
| Jahresergebnis | 115 | 356 | -4.557 | -241 |

Das immobilienwirtschaftliche Anlagevermögen der Gesellschaft setzt sich im Wesentlichen weiterhin aus dem Stadthaus Altstadt, dem Nordbad mit den verbundenen Grundstücken sowie der Kirchruine mit Kirchplatz der St.-Pauli-Kirche zusammen. Des Weiteren verwaltet die Gesellschaft noch Treuhandvermögen für die Landeshauptstadt Dresden nach BauGB in den Sanierungsgebieten Äußere Neustadt, Hechtviertel und Plauen sowie das Entwicklungsgesäft Nickern.

Für die Tochtergesellschaft NTD bilanzierte die STESAD GmbH Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen in Höhe von 768 TEUR. Diese resultieren aus der Verpflichtung zur Zahlung eines Ertragszuschusses.

Die STESAD GmbH erhielt im Jahr 2007 entsprechend Stadtratsbeschluss

vom 22.09.2005 von der Landeshauptstadt Dresden einen Ausgleich für die Bewirtschaftungsverluste des Geschäftsjahres 2006 der St.-Pauli-Kirchruine und des Nordbades in Höhe von 145 TEUR.

Lage / Ausblick

Die Schwerpunkte der Geschäftstätigkeit liegen weiterhin in den Geschäftsfeldern Stadtentwicklung, Städtebauliche Beratung, Erschließung, Projektentwicklung und Immobilienverwaltung. Hauptauftraggeber bleibt die Landeshauptstadt Dresden und kommunale Unternehmen und Einrichtungen.

Für Verpflichtungen gegenüber der

| Bilanz- und Leistungskennzahlen | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| Vermögenssituation | | | | |
| Vermögensstruktur | 51,4% | 44,3% | 40,0% | 7,1% |
| Investitionsdeckung | 726,2% | 525,2% | 2582,4% | 201,0% |
| Fremdfinanzierung | 85,3% | 87,8% | 90,0% | -2,5% |
| Kapitalstruktur | | | | |
| Eigenkapitalquote | 13,4% | 11,0% | 8,9% | 2,4% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre) | - | - | 0,79 | 0,00 |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Liquidität | | | | |
| Effektiwerschuldung (TEUR) | 9.897 | 13.119 | 13.496 | -3.222 |
| Liquiditätsgrad I | 315,1% | 115,7% | 124,4% | 199,4% |
| Rentabilität | | | | |
| Eigenkapitalrendite | 2,8% | 8,9% | -125,8% | -6,1% |
| Gesamtkapitalrendite | 0,4% | 1,0% | -11,2% | -0,6% |
| Geschäftserfolg | | | | |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR) | 86 | 97 | 0 | -11 |
| Personalaufwandsquote | 46,8% | 40,3% | 0,0% | 6,5% |
| Zur Information | | | | |
| Ertragszuschuss/Verlustabdeckung/lfd. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 145 | 313 | 0 | -313 |
| Investitionszuschuss der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 375 | 300 | -375 |
| Beschäftigte | | | | |
| im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis) | 37 | 32 | 0 | 5 |
| Auszubildende | 1 | 0 | 0 | 1 |

Objektgesellschaft Neue Terrasse Dresden mbH hat die Gesellschaft notwendige Rückstellungen gebildet.

Die Geschäftsführung erwartet auch in den nächsten Geschäftsjahren ein ausgeglichenes, leicht positives Ergebnis.

5.2.2 Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH



Objektgesellschaft Kongresszentrum
Neue Terrasse Dresden mbH
Ostra-Allee 9
01067 Dresden

Telefon 0351 811 4123
Telefax 0351 811 4102
Internet www.twd-dresden.de
www.dresden-congresscenter.de

Grundlagen

Die Objektgesellschaft Neue Terrasse Dresden mbH wurde mit Gesellschaftsvertrag vom 08. Mai 2000 gegründet und am 14. Juni 2000 in das Handelsregister eingetragen.

Das Stammkapital der Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH beträgt 50 TEUR und wird zu 58 % von der STESAD GmbH und zu 42 % von der Technische Werke Dresden GmbH gehalten.

Gegenstand der Gesellschaft ist der Erwerb und die Verwaltung von Grundstücken, insbesondere der Erwerb des Grundstücks am Elbufer neben dem Erlweinspeicher in Dresden und nach der Bebauung des Grundstücks mit einem multifunktionalen Kongresszentrum (Internationales Congress Center Dresden) die langfristige Vermietung dieses Objektes an Nutzer bzw. Betreiber.

Die Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH errichtete das multifunktionale Kongresszentrum auf dem zentrumsnahen Grundstück Ostrauf der gemeinsam mit der TWD Betriebsgesellschaft mbH. Nach Fertigstellung und Inbetriebnahme des Internationalen Congress Center Dresden wird dieses entsprechend der geschlossenen Pachtverträge von der Maritim Hotelgesellschaft mbH betrieben.

Als Geschäftsführer waren im Jahr 2007 Frau Ursula Gefrerer und Herr Axel Walther bestellt.

Geschäftsverlauf / Kennzahlen

Der Jahresabschluss 2007 wurde durch die Deloitte & Touche GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgesetzes.

Bei Erträgen in Höhe von 1.997 TEUR und Gesamtaufwendungen in Höhe von fast 1.997 TEUR weist die Gesellschaft einen Gewinn in Höhe von 0,5 TEUR und somit ein ausgeglichenes Ergebnis aus.

Die Umsatzerlöse resultieren aus der Verpachtung des Kongresszentrums, wobei entsprechend einer Vereinbarung mit der TWD Betriebsgesellschaft mbH 55,4 % der gesamten Pachteinnahmen auf die Objektgesellschaft Neue Terrasse Dresden entfallen. In den ausgewiesenen sonstigen betrieblichen Erträgen sind Ertragszuschüsse des Gesellschafters STESAD GmbH in Höhe von 1.068 TEUR sowie Auflösung von Rückstellungen in Höhe von 402 TEUR enthalten. Die Ertragszuschüsse des Gesellschafters sind aufgrund der positiven Geschäftsentwicklung rückläufig. Die bei der STESAD GmbH gebildeten Rückstellungen können deshalb, statt wie geplant bis zum Jahr 2011, bis zum Jahre 2016 in Anspruch genommen werden.

Das Zinsergebnis betrifft im Jahr 2007 die Verzinsung des Gesellschaftsdarlehens der Technischen Werke Dresden.

Die Bilanzsumme hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 1.090 TEUR vermindert. Dies ist u. a. auf die Ab-

| Bilanz (Aktiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Anlagevermögen | 36.629 | 90% | 37.778 | 91% | 38.837 | 90% |
| Immaterielles Vermögen | 0 | | 1 | | 3 | |
| Sachanlagen | 36.629 | | 37.777 | | 38.834 | |
| Umlaufvermögen | 3.969 | 10% | 3.910 | 9% | 4.180 | 10% |
| Forderungen u. sonst. Verm. | 3.565 | | 3.644 | | 4.116 | |
| Wertpapiere / Liquide Mittel | 404 | | 266 | | 65 | |
| Bilanzsumme | 40.598 | 100% | 41.688 | 100% | 43.017 | 100% |

| Bilanz (Passiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Eigenkapital | 27.968 | 69% | 27.968 | 67% | 27.967 | 65% |
| Gezeichnetes Kapital | 50 | | 50 | | 50 | |
| Rücklagen | 27.917 | | 27.917 | | 27.917 | |
| Gewinn-/Verlustvortrag | 0 | | 0 | | 0 | |
| Jahresergebnis bzw. Bilanzergebnis | 1 | | 0 | | 0 | |
| Rückstellungen | 9.296 | 23% | 9.940 | 24% | 10.046 | 23% |
| Verbindlichkeiten | 3.334 | 8% | 3.780 | 9% | 5.004 | 12% |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr | 3.075 | | 3.114 | | 4.226 | |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 259 | | 666 | | 777 | |
| Bilanzsumme | 40.598 | 100% | 41.688 | 100% | 43.017 | 100% |

| GuV-Daten (in TEUR) | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|------------------------------------|--------------|--------------|---------------|-------------------------|
| Umsatz | 446 | 243 | 95 | 203 |
| Sonstige betr. Erträge | 1.551 | 1.933 | 2.091 | -382 |
| Gesamtleistung | 1.997 | 2.176 | 2.186 | -179 |
| Materialaufwand | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Personalaufwand | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abschreibungen | 1.150 | 1.151 | 1.154 | -1 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 556 | 902 | 4.296 | -346 |
| Betriebliches Ergebnis | 292 | 123 | -3.264 | 169 |
| Finanzergebnis | -125 | -91 | -512 | -34 |
| Steuern | 166 | 31 | 32 | 135 |
| Jahresergebnis | 1 | 0 | -3.808 | 0 |

nahme des Sachanlagevermögens infolge der Abschreibungen zurückzuführen.

Die Vermögensstruktur der Objektgesellschaft Neue Terrasse Dresden mbH widerspiegelt mit 90,2 % das hohe Anlagevermögen der Besitzgesellschaft. Die ausgewiesene Investitionsdeckung zeigt, dass die Abschreibungen auch 2007 die Investitionen vielfach übersteigen. Der Anteil des Fremdkapitals an der Bilanzsumme hat sich gegenüber dem Vorjahr verringert, dementsprechend ist auch die Eigenkapitalquote auf 68,9 % gestiegen. Die Veränderung beim Liquiditätsgrad I zeigt die Abnahme der kurzfristigen Verbindlichkeiten bei gleichzeitiger Zunahme der liquiden Mittel.

schaft begleitet aus diesem Grunde gemeinsam mit der TWD Betriebsgesellschaft als Miteigentümerin des Kongresszentrums die Bemühungen des Betreibers, das Kongresszentrum trotz des sich verschärfenden Wettbewerbes in einer Spitzenposition des internationalen Kongressmarktes zu platzieren.

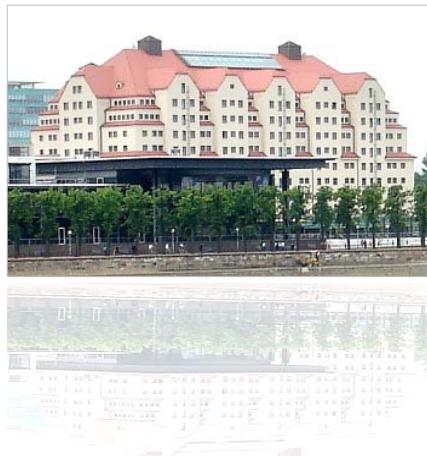
Lage und Ausblick

Die Objektgesellschaft Neue Terrasse Dresden mbH ist eine langfristig angelegte Besitzgesellschaft. Infolge der Abschreibungen wird die Gesellschaft über einen längerfristigen Zeitraum negative Betriebsergebnisse erwirtschaften, welche nach den vorliegenden Planungen im Wesentlichen aus Auflösungen von Rückstellungen, Ertragszuschüssen eines Gesellschafters (STESAD GmbH) und später durch Auflösung von Rücklagen ausgeglichen werden.

Entsprechend der Planungen decken die Pachtverträge die Summe der Aufwendungen nicht. Die Gesellschaft ist deshalb auf Ertragszuschüsse sowie durch die ergebnisabhängige Pachtvereinbarung vom wirtschaftlichen Erfolg des Betreibers abhängig. Die Gesell-

| Bilanz- und Leistungskennzahlen | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| Vermögenssituation | | | | |
| Vermögensstruktur | 90,2% | 90,6% | 90,3% | -0,4% |
| Investitionsdeckung | 100,0% | 1246,0% | 4979,7% | -1146,0% |
| Fremdfinanzierung | 31,1% | 32,9% | 35,0% | -1,8% |
| Kapitalstruktur | | | | |
| Eigenkapitalquote | 68,9% | 67,1% | 65,0% | 1,8% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre) | - | - | 7,34 | 0,00 |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Liquidität | | | | |
| Effektiwerschuldung (TEUR) | 2.930 | 3.514 | 4.939 | -584 |
| Liquiditätsgrad I | 156,1% | 39,9% | 8,3% | 116,2% |
| Rentabilität | | | | |
| Eigenkapitalrendite | 0,0% | 0,0% | -13,6% | 0,0% |
| Gesamtkapitalrendite | 0,0% | 0,0% | -8,9% | 0,0% |
| Geschäftserfolg | | | | |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Personalaufwandsquote | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| Zur Information | | | | |
| Ertragszuschuss/Verlustabdeckung/lfd. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investitionszuschuss der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beschäftigte | | | | |
| im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszubildende | 0 | 0 | 0 | 0 |

**5.2.3 ROSATA
Grundstücks-
Vermietungsgesellschaft
mbH & Co.
Objekt Erlweinspeicher
Dresden KG**



ROSATA Grundstücks-
Vermietungsgesellschaft mbH & Co.
Objekt Erlweinspeicher Dresden KG
Postfach 1019544
10010 Düsseldorf

Grundlagen

Die ROSATA Grundstücks-Vermietungsgesellschaft mbH & Co. Objekt Erlweinspeicher Dresden KG wurde am 23.04.2003 gegründet.

Das Gesellschaftskapital von 10 TEUR ist durch Kapitaleinlage der Landeshauptstadt Dresden als Kommanditistin eingebracht wurden.

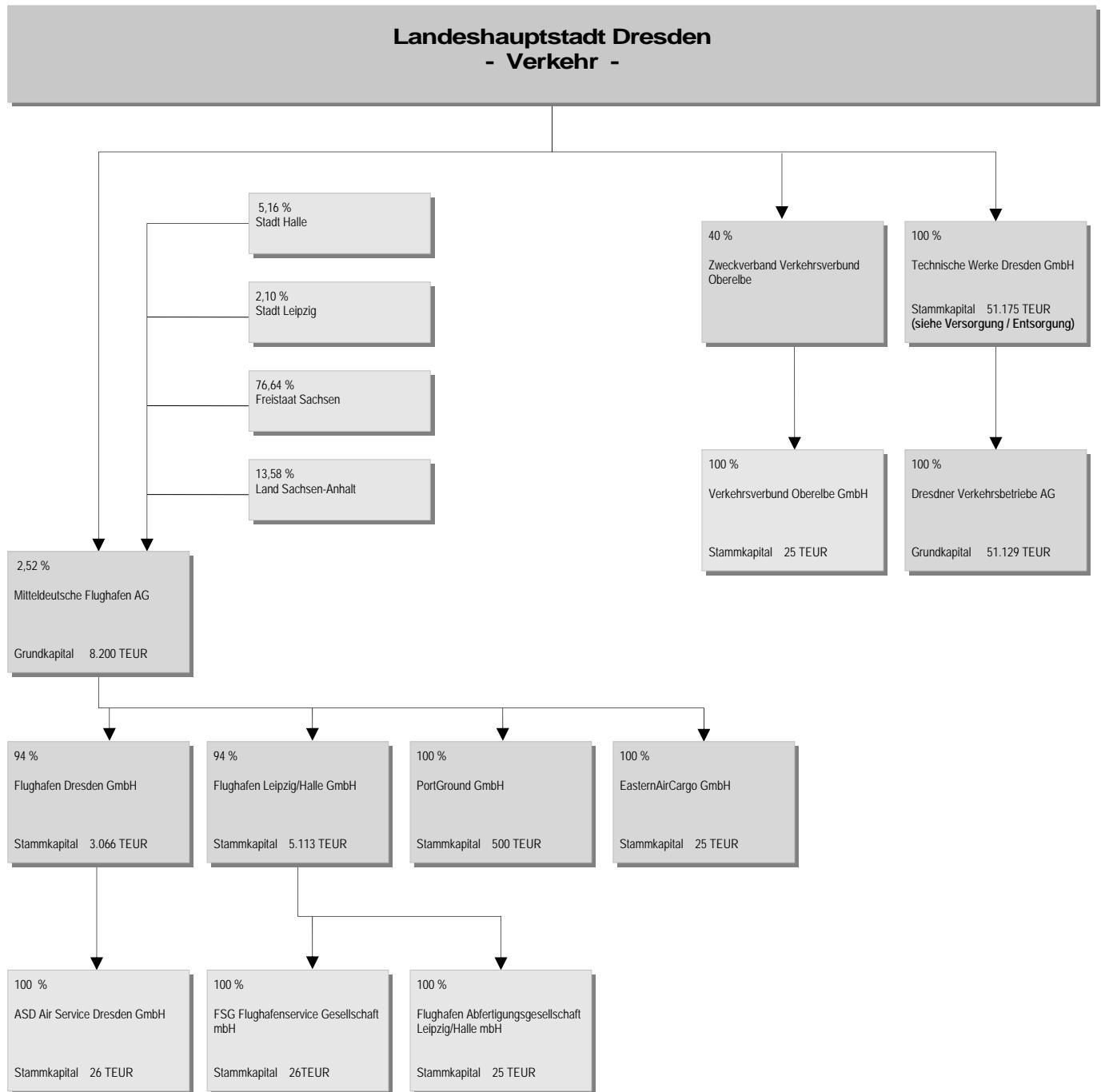
Persönlich haftende Gesellschafterin der Kommanditgesellschaft (Komplementärin) ist die MOLASSA GmbH.

Gegenstand der Kommanditgesellschaft war der Erwerb und die Verwaltung von Grundstücken, insbesondere der Erwerb, die Errichtung und die Vermietung des Kongresshotels Erlweinspeicher in Dresden. Die Geschäftsführung erfolgt durch die MOLASSA GmbH.

Aufgrund der Entscheidung für ein generell anderes Finanzierungsmodell zur Errichtung und Verpachtung des Kongresshotels Erlweinspeicher wird die Gesellschaft nicht mehr benötigt.

Der Stadtrat der Landeshauptstadt Dresden hat in seiner Sitzung am 11.09.2008 der Auflösung der Gesellschaft zugestimmt. Unter Berücksichtigung der gesellschaftsrechtlichen Rahmenbedingungen wird die ROSATA Grundstücksvermietungsgesellschaft mbH & Co. Objekt Erlweinspeicher Dresden KG im Jahr 2008 aufgelöst.

5.3 Verkehr



5.3.1 Mitteldeutsche Flughafen AG



Mitteldeutsche Flughafen AG
P.O.B. 1
04029 Leipzig

Telefon 0341 224 1086
Telefax 0341 224 1109
E-Mail info@mdf-ag.com
Internet www.mdf-ag.com

Grundlagen

Die Mitteldeutsche Flughafen AG wurde im Jahr 2000 gegründet. Gegenstand des Unternehmens ist die Übernahme, der Besitz und die Verwaltung von Geschäftsanteilen an Verkehrsflughäfen und sonstigen Flugplätzen sowie von Anteilen an auf Verkehrsflughäfen und sonstigen Flugplätzen tätigen Unternehmen sowie die Führung der Unternehmensgruppe und die Erbringung von Dienstleistungen für die der Unternehmensgruppe angehörenden Unternehmen im Zusammenhang mit der Anlegung, dem Betrieb und dem Ausbau von Verkehrsflughäfen und Flugplätzen einschließlich der auf ihnen errichteten Anlagen sowie der dazugehörigen Nebengeschäfte. Im Zuge der Umstrukturierung der Flughafen Leipzig/Halle GmbH und der Flughafen Dresden GmbH haben sich der Freistaat Sachsen, das Land Sachsen-Anhalt, die Stadt Leipzig, die Landeshauptstadt Dresden und die Stadt Halle mit Abschluss eines Aktienkauf- und Übertragungsvertrages am 06.12.2000 an der Mitteldeutschen Flughafen AG beteiligt. Sie trifft seit dem 01.01.2001 als strategische Führungsholding die grundlegenden unternehmerischen Entscheidungen über die Entwicklung der Beteiligungsgesellschaften, welche finanziell, organisatorisch und wirtschaftlich in das Unternehmen der Mitteldeutschen Flughafen AG eingegliedert sind. Mit Aktienkaufvertrag vom 22.05.2007/26.06.2007 verkaufte die Landeshauptstadt Dresden mit wirtschaftlicher Wirkung rückwirkend ab

dem 01.01.2004 einen Aktienanteil von 3,72 % an den Freistaat Sachsen.

Die Aktionäre halten nunmehr folgende Anteile am Grundkapital:

| | |
|----------------------------|---------|
| ■ Freistaat Sachsen | 76,64 % |
| ■ Land Sachsen-Anhalt | 13,58 % |
| ■ Landeshauptstadt Dresden | 2,52 % |
| ■ Stadt Halle | 5,16 % |
| ■ Stadt Leipzig | 2,10 % |

Das Grundkapital der Gesellschaft beträgt 8.200 TEUR. Die Mitteldeutsche Flughafen AG ist Mehrheitsgesellschafterin der Flughafen Leipzig/Halle GmbH und der Flughafen Dresden GmbH (jeweils 94 %) sowie Alleingesellschafterin der Boden- und Frachtabfertigungsgesellschaft PortGround GmbH und des Frachtagenten EasternAirCargo GmbH. Zwischen der Mitteldeutschen Flughafen AG und den Beteiligungsgesellschaften bestehen jeweils Beherrschungs- und Ergebnisabführungsverträge. Vorstand war im Berichtsjahr:

■ Herr Markus Kopp

Dem Aufsichtsrat gehörten folgende Damen und Herren an:

Vorsitzender:

Herr Willi Hermsen, Flughafendirektor a. D.

Stellvertretende Vorsitzende:

Herr Karl-Heinz Biesold, Vereinte Dienstleistungsgewerkschaft ver.di Sachsen, Bezirksvorsitzender
Herr Dr. Karl-Heinz Daehre, Ministerium für Landesentwicklung und Verkehr

| Bilanz (Aktiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------|------------------|-------------|----------------|-------------|----------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Anlagevermögen | 711.460 | 71% | 636.357 | 69% | 570.529 | 78% |
| Immaterielles Vermögen | 120 | | 110 | | 3 | |
| Sachanlagen | 141 | | 88 | | 84 | |
| Finanzanlagen | 711.199 | | 636.158 | | 570.442 | |
| Umlaufvermögen | 294.210 | 29% | 291.633 | 31% | 162.413 | 22% |
| Vorräte | 3 | | 2 | | 2 | |
| Forderungen u. sonst. Verm. | 293.835 | | 278.084 | | 160.315 | |
| Wertpapiere / Liquide Mittel | 372 | | 13.547 | | 2.097 | |
| Aktiver RAP | 4 | 0% | 31 | 0% | 69 | 0% |
| Bilanzsumme | 1.005.675 | 100% | 928.020 | 100% | 733.011 | 100% |

| Bilanz (Passiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------------|------------------|-------------|----------------|-------------|----------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Eigenkapital | 690.617 | 69% | 602.369 | 65% | 532.801 | 73% |
| Gezeichnetes Kapital | 8.200 | | 8.200 | | 8.200 | |
| Rücklagen | 731.547 | | 640.848 | | 586.739 | |
| Jahresergebnis bzw. Bilanzergebnis | -49.129 | | -46.680 | | -62.138 | |
| Rückstellungen | 2.160 | 0% | 2.172 | 0% | 1.616 | 0% |
| Verbindlichkeiten | 312.898 | 31% | 323.479 | 35% | 198.594 | 27% |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr | 70.684 | | 1.154 | | 106.654 | |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 242.214 | | 322.326 | | 91.939 | |
| Bilanzsumme | 1.005.675 | 100% | 928.020 | 100% | 733.011 | 100% |

| GuV-Daten (in TEUR) | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------------|
| Umsatz | 3.483 | 4.677 | 3.718 | -1.194 |
| Sonstige betr. Erträge | 1.534 | 153 | 152 | 1.381 |
| Gesamtleistung | 5.017 | 4.830 | 3.870 | 187 |
| Materialaufwand | 828 | 760 | 844 | 68 |
| Personalaufwand | 2.326 | 2.432 | 1.949 | -106 |
| Abschreibungen | 90 | 64 | 34 | 26 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.241 | 4.759 | 798 | -3.519 |
| Betriebliches Ergebnis | 533 | -3.185 | 244 | 3.718 |
| Finanzergebnis | -49.661 | -43.494 | -62.381 | -6.167 |
| Steuern | 1 | 0 | 0 | 0 |
| Jahresergebnis | -49.129 | -46.680 | -62.138 | -2.450 |

des Landes Sachsen-Anhalt, Minister Herr Dr. Horst Metz, Sächsisches Staatsministerium der Finanzen, Staatsminister (bis 31.10.2007)
Herr Stanislaw Tillich, Sächsisches Staatsministerium der Finanzen, Staatsminister (ab 01.11.2007)

(Saale), Oberbürgermeisterin (ab 01.05.2007)
Herr Dietmar Kastner, LTU Touristik GmbH, Geschäftsführer
Herr Klaus Laepple, Deutscher Reisebüro- und Reiseveranstalterverband e. V., Präsident

Vertreter der Anteilseigner:

Herr Thomas Jurk, Sächsisches Staatsministerium für Wirtschaft und Arbeit, Staatsminister
Herr Jens Bullerjahn, Ministerium der Finanzen des Landes Sachsen-Anhalt, Minister
Herr Dirk Hilbert, Landeshauptstadt Dresden, Beigeordneter für Wirtschaft
Herr Burkhard Jung, Stadt Leipzig, Oberbürgermeister
Frau Ingrid Häußler, Stadt Halle (Saale), Oberbürgermeisterin (bis 30.04.2007)
Frau Dagmar Szabados, Stadt Halle

Vertreter der Arbeitnehmer:

Herr Frank Vollbrecht, Flughafen Dresden GmbH, Betriebsratsvorsitzender
Herr Jörg Päge, Flughafen Dresden GmbH, Mitarbeiter Feuerwehr
Herr Roland Teichmann, Flughafen Leipzig/Halle GmbH, Betriebsratsvorsitzender
Herr Ralf Landgraf, Flughafen Leipzig/Halle GmbH, Mitarbeiter Technik

Geschäftsverlauf / Kennzahlen

Der Jahresabschluss 2007 wurde

| Bilanz- und Leistungskennzahlen | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| Vermögenssituation | | | | |
| Vermögensstruktur | 70,7% | 68,6% | 77,8% | 2,2% |
| Investitionsdeckung | 58,8% | 36,5% | 101,6% | 22,3% |
| Fremdfinanzierung | 31,3% | 35,1% | 27,3% | -3,8% |
| Kapitalstruktur | | | | |
| Eigenkapitalquote | 68,7% | 64,9% | 72,7% | 3,8% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre) | 14,06 | 12,90 | 8,57 | 1,15 |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Liquidität | | | | |
| Effektivverschuldung (TEUR) | 312.525 | 309.933 | 196.497 | 2.593 |
| Liquiditätsgrad I | 0,2% | 4,2% | 2,3% | -4,0% |
| Rentabilität | | | | |
| Eigenkapitalrendite | -7,1% | -7,7% | -11,7% | 0,6% |
| Gesamtkapitalrendite | -4,9% | -5,0% | -8,5% | 0,1% |
| Geschäftserfolg | | | | |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR) | 97 | 142 | 120 | -45 |
| Personalaufwandsquote | 66,8% | 52,0% | 52,4% | 14,8% |
| Zur Information | | | | |
| Ertragszuschuss/Verlustabdeckung/lfd. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investitionszuschuss der Stadt Dresden (TEUR) | 600 | 0 | 0 | 0 |
| Beschäftigte | | | | |
| im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis) | 36 | 33 | 31 | 3 |
| Auszubildende | 0 | 0 | 0 | 0 |

durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft BDO Deutsche Warentreuhand Aktiengesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgesetz. Auch diese Prüfung hat keine Hinweise ergeben, dass die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung nicht gewährleistet sei.

Die Mitteldeutsche Flughafen AG erzielte im Berichtsjahr einen Jahresfehlbetrag in Höhe von -49.129 TEUR (Vorjahr: -46.680 TEUR).

Der Konzernabschluss 2007 sowie der Jahresabschluss 2007 der Mitteldeutschen Flughafen AG wurden vom Aufsichtsrat in seiner Sitzung am 02.06.2008 gebilligt. Sie sind damit festgestellt. Die Hauptversammlung stimmte am 02.06.2008 dem Ausgleich des Fehlbetrages des Geschäftsjahrs 2007 durch Entnahme aus der Kapitalrücklage zu und erteilte den Mitgliedern des Aufsichtsrates und dem Vorstand Entlastung für das Geschäftsjahr 2007.

Ausführungen zur Branchenentwicklung, zu Leistungsgrößen und der damit im Zusammenhang stehenden Umsatz- und Ertragsentwicklung der Unternehmensgruppe sowie zum Investitionsgeschehen sind im Abschnitt Konzernabschluss der Mitteldeutschen Flughafen AG zu finden.

Die Entwicklung der Gesellschaft steht in unmittelbarem Zusammenhang mit ihrer Funktion als geschäftsleitende Holding, der Geschäftstätigkeit der mit dem Unternehmen verbundenen Gesellschaften sowie den Beherrschungs- und Ergebnisabführungsverträgen, die mit den Tochterunternehmen Flughafen Leipzig/Halle GmbH, Flughafen Dresden GmbH, PortGround GmbH und EasternAirCargo GmbH abgeschlossen wurden.

Die Umsatzerlöse in Höhe von 3.483 TEUR (Vorjahr: 4.677 TEUR) beinhalten im Wesentlichen die Konzernumlage. Die Umlage deckt die der Berechnung der Konzernumlage zugrunde liegenden Selbstkosten der Mitteldeutschen Flughafen AG.

Für Geschäftsjahr 2008 wird entsprechend dem durch den Aufsichtsrat genehmigten Wirtschaftsplan mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von -60.800 TEUR erwartet. Für Investitionen innerhalb der Unternehmensgruppe sind 104.200 TEUR vorgesehen.

Lage und Ausblick

Es wird auf die Ausführungen zu Lage und Ausblick des Konzerns Mitteldeutsche Flughafen AG verwiesen.

5.3.2 Flughafen Dresden GmbH



Flughafen Dresden GmbH
Flughafenstraße
01109 Dresden

Telefon 0351 881 0
Telefax 0351 881 3005
E-Mail info@dresden-airport.de
Internet www.dresden-airport.de

Grundlagen

Die Flughafen Dresden GmbH wurde 1990 gegründet. Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 3.065.706,12 EUR. Die Gesellschafter halten folgende Stammeinlagen:

| | |
|-------------------------------|----------|
| ■ Mitteldeutsche Flughafen AG | 93,996 % |
| ■ Freistaat Sachsen | 4,837 % |
| ■ Landkreis Meißen | 0,584 % |
| ■ Landkreis Kamenz | 0,584 % |

Im Berichtsjahr wurde die Veräußerung von Geschäftsanteilen der Landkreise Meißen und Kamenz von jeweils 0,25 % ihrer Anteile an den Freistaat Sachsen wirksam.

Gegenstand der Flughafen Dresden GmbH ist der Betrieb und der Ausbau des Flughafens Dresden sowie sämtliche damit im Zusammenhang stehende Geschäfte. Zwischen der Mitteldeutschen Flughafen AG und der Flughafen Dresden GmbH wurde am 06.12.2000 mit Wirkung vom 01.01.2001 ein Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag abgeschlossen. Die Flughafen Dresden GmbH ist Alleingesellschafterin der ASD Air Service Dresden GmbH. Diese Gesellschaft unterhielt im Geschäftsjahr 2007 keinen wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb.

Geschäftsführer der Flughafen Dresden GmbH war im Berichtsjahr Herr Dr. Michael Hupe.

Dem Aufsichtsrat gehörten an:

Vorsitzender:

Herr Markus Kopp, Mitteldeutsche Flughafen AG Leipzig, Vorstand (ab 25.02.2007)

Stellvertretende Vorsitzende:

Herr Dr. Bernd Rhode, Sächsisches Staatsministerium für Wirtschaft und Arbeit, Ministerialdirigent
Herr Dr. Albrecht Leonhardt, Stadtrat

Mitglieder:

Herr Markus Kopp, Mitteldeutsche Flughafen AG Leipzig, Vorstand (bis 25.02.2007)

Herr Lothar Klein, Landeshauptstadt Dresden, Stadtrat

Herr Wolf Karl Reidner, Sächsisches Staatsministerium der Finanzen, Ministerialdirigent

Herr Steffen Domschke, Landkreis Kamenz, Beigeordneter

Herr Dieter Köhler, Mitteldeutsche Flughafen AG, Leiter Konzernfinanzen-/controlling

Herr Arndt Steinbach, Landkreis Meißen, Landrat

Herr Wolfgang Kadura, Flughafen Dresden GmbH, Betriebsratsmitglied

Geschäftsverlauf / Kennzahlen

Der Jahresabschluss 2007 wurde durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft BDO Deutsche Warentreuhand Aktiengesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haus-

| Bilanz (Aktiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------|----------------|-------------|----------------|-------------|----------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Anlagevermögen | 250.363 | 96% | 219.701 | 92% | 215.296 | 97% |
| Immaterielles Vermögen | 476 | | 311 | | 228 | |
| Sachanlagen | 249.861 | | 219.364 | | 215.042 | |
| Finanzanlagen | 26 | | 26 | | 26 | |
| Umlaufvermögen | 10.781 | 4% | 17.985 | 8% | 7.009 | 3% |
| Vorräte | 366 | | 313 | | 287 | |
| Forderungen u. sonst. Verm. | 7.383 | | 5.652 | | 4.597 | |
| Wertpapiere / Liquide Mittel | 3.032 | | 12.020 | | 2.125 | |
| Aktiver RAP | 49 | 0% | 261 | 0% | 487 | 0% |
| Bilanzsumme | 261.193 | 100% | 237.947 | 100% | 222.792 | 100% |

| Bilanz (Passiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------------|----------------|-------------|----------------|-------------|----------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Eigenkapital | 211.060 | 81% | 180.418 | 76% | 179.085 | 80% |
| Gezeichnetes Kapital | 3.066 | | 3.066 | | 3.066 | |
| Rücklagen | 207.994 | | 177.352 | | 176.019 | |
| Jahresergebnis bzw. Bilanzergebnis | 0 | | 0 | | 0 | |
| Sonderposten | 0 | | 15 | 0% | 17 | 0% |
| Rückstellungen | 11.123 | 4% | 6.777 | 3% | 4.513 | 2% |
| Verbindlichkeiten | 38.784 | 15% | 50.444 | 21% | 38.883 | 17% |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr | 14.209 | | 15.730 | | 17.251 | |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 24.575 | | 34.714 | | 21.632 | |
| Passiver RAP | 226 | 0% | 293 | 0% | 294 | 0% |
| Bilanzsumme | 261.193 | 100% | 237.947 | 100% | 222.792 | 100% |

| GuV-Daten (in TEUR) | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| Umsatz | 39.940 | 38.420 | 37.487 | 1.520 |
| Sonstige betr. Erträge | 975 | 3.458 | 3.072 | -2.483 |
| Gesamtleistung | 40.915 | 41.878 | 40.559 | -963 |
| Materialaufwand | 17.377 | 18.099 | 17.738 | -722 |
| Personalaufwand | 9.127 | 9.171 | 8.526 | -44 |
| Abschreibungen | 12.343 | 11.893 | 12.039 | 450 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 10.191 | 7.670 | 7.152 | 2.521 |
| Betriebliches Ergebnis | -8.123 | -4.955 | -4.896 | -3.168 |
| Finanzergebnis | -884 | -831 | -696 | -53 |
| Steuern | 628 | 625 | 638 | 3 |
| Ergebnis vor Abführung | -9.635 | -6.411 | -6.230 | -3.224 |
| Verlustübernahme durch Gesellsch. | 9.635 | 6.411 | 6.230 | 3.224 |
| Jahresergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 |

haltsgrundsätzgesetz. Auch diese Prüfung hat keine Hinweise ergeben, dass die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung nicht gewährleistet sei.

Die Flughafen Dresden GmbH wies im Berichtsjahr einen Jahresfehlbetrag vor Ergebnisabführung in Höhe von -9.635 TEUR (Vorjahr: -6.411 TEUR) aus. Die Gesellschafterversammlung stellte den Jahresabschluss fest und entlastete die Geschäftsführung sowie den Aufsichtsrat. Entsprechend Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag wird der im Jahr 2007 eingetretene Jahresfehlbetrag durch die Mitteldeutsche Flughafen AG übernommen.

Der Flughafen Dresden konnte im Berichtsjahr trotz Sanierung und Verlängerung der Start- und Landebahn mit einem Passagierrekord von 1,854 Mio. Fluggästen aufwarten. Der Linienver-

kehr hatte daran mit seiner stabilen Entwicklung (Zahl der Flugbewegungen +4,7 %, um 1,9 Prozentpunkte verbesserte Auslastung) einen entscheidenden Anteil.

Die gegenüber dem Vorjahr um 4,0 % gestiegenen Umsatzerlöse (Verkehrserlöse extern +1,3 %, Non-Aviation-Erlöse +8,8 %) konnten die erhöhten Abschreibungen (+3,8 %) und sonstigen betrieblichen Aufwendungen (+32,9 %), zurückzuführen auf Marketingaufwendungen und Sondereffekte im Zusammenhang mit den getätigten Investitionen, nicht ausgleichen, was sich im Jahresfehlbetrag widerspiegelt. Zuschüsse an die Flughafen Dresden GmbH hat die Landeshauptstadt Dresden im Geschäftsjahr 2007 nicht gezahlt. Die Liquidität des Unternehmens war jederzeit gesichert.

Das Investitionsvolumen lag im Berichtsjahr bei 44.400 TEUR. Schwerpunkt war das Vorhaben Sanierung/Verlängerung der Start- und Landebahn. Zusätzliche ungeplante Kosten für dieses Projekt zwangen das Unternehmen, vorsorglich Rückstellungen für ausstehende Rechnungen sowie für ungewisse Verbindlichkeiten in Höhe von 5.100 TEUR zu bilden.

Lage und Ausblick

Auf die unter Lage und Ausblick des Konzerns Mitteldeutsche Flughafen AG dargestellten Informationen und Zusammenhänge sei verwiesen.

| Bilanz- und Leistungskennzahlen | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| Vermögenssituation | | | | |
| Vermögensstruktur | 95,9% | 92,3% | 96,6% | 3,5% |
| Investitionsdeckung | 27,8% | 62,0% | 221,9% | -34,2% |
| Fremdfinanzierung | 19,1% | 24,1% | 19,5% | -4,9% |
| Kapitalstruktur | | | | |
| Eigenkapitalquote | 80,8% | 75,8% | 80,4% | 5,0% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Liquidität | | | | |
| Effektivverschuldung (TEUR) | 35.752 | 38.424 | 36.757 | -2.672 |
| Liquiditätsgrad I | 12,3% | 34,6% | 9,8% | -22,3% |
| Rentabilität | | | | |
| Eigenkapitalrendite | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| Gesamtkapitalrendite | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| Geschäftserfolg | | | | |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR) | 190 | 190 | 188 | 0 |
| Personalaufwandsquote | 22,9% | 23,9% | 22,7% | -1,0% |
| Zur Information | | | | |
| Ertragszuschuss/Verlustabdeckung/lfd. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investitionszuschuss der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beschäftigte | | | | |
| im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis) | 210 | 202 | 199 | 8 |
| Auszubildende | 6 | 6 | 4 | 0 |

5.3.3 Flughafen Leipzig/Halle GmbH



Flughafen Leipzig/Halle GmbH
P.O.B. 1
04029 Leipzig

Telefon 0341 224 1159
Telefax 0341 224 1161
E-Mail mail_flh@leipzig-halle-airport.de
Internet www.leipzig-halle-airport.de

Grundlagen

Die Flughafen Leipzig/Halle GmbH wurde 1990 gegründet. Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 5.112.918,82 EUR. Die Geschäftsanteile verteilen sich wie folgt unter den Gesellschaftern:

- Mitteldeutsche Flughafen AG Leipzig 94,00 %
- Freistaat Sachsen 5,25 %
- Landkreis Delitzsch 0,25 %
- Landkreis Leipziger Land 0,25 %
- Stadt Schkeuditz 0,25 %

Gegenstand der Flughafen Leipzig/Halle GmbH ist der Betrieb und der Ausbau des Flughafens Leipzig/Halle sowie sämtliche damit im Zusammenhang stehenden Geschäfte. Zwischen der Mitteldeutschen Flughafen AG und der Flughafen Leipzig/Halle GmbH wurde am 06.12.2000 mit Wirkung vom 01.01.2001 ein Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag abgeschlossen. Die Flughafen Leipzig/Halle GmbH hieß im Berichtsjahr 100 % der Anteile an folgenden verbundenen Unternehmen:

- FSG Flughafenservice Gesellschaft mbH, Leipzig
- Flughafen Abfertigungsgesellschaft mbH, Leipzig

Geschäftsführer der Flughafen Leipzig/Halle GmbH war im Berichtsjahr Herr Eric Malitzke.

Dem Aufsichtsrat gehörten an:

Vorsitzender:

Herr Volkmar Stein, Mitteldeutsche Flughafen AG, Leipzig, Vorstand (bis 28.02.2007)

Herr Markus Kopp, Mitteldeutsche Flughafen AG, Leipzig, Vorstand (ab 01.03.2007)

Stellvertretende Vorsitzende:

Herr Wolf Reidner, Sächsisches Staatsministerium der Finanzen, Ministerialdirigent

Herr Uwe Albrecht, Stadt Leipzig, Beigeordneter für Wirtschaft (ab 29.05.2007)

Mitglieder:

Herr Herbert Umlauft, Ministerium für Landesentwicklung und Verkehr Sachsen-Anhalt, Ministerialdirigent (bis 29.06.2007)

Herr Bernhard Hintzen, Ministerium für Landesentwicklung und Verkehr Sachsen-Anhalt, Ministerialdirigent (ab 29.06.2007)

Frau Bettina Kudla, Stadt Leipzig, Beigeordnete für Finanzen (bis 29.05.2007)

Herr Dr. Thomas Pohlack, Stadt Halle, Beigeordneter

Herr Ulrich Fiedler, Landkreis Delitzsch, Beigeordneter

Frau Petra Köpping, Landkreis Leipziger Land, Landrätin

Herr Jörg Enke, Stadt Schkeuditz, Bürgermeister

Herr Roland Teichmann, Flughafen Leipzig/Halle GmbH, Betriebsratsvorsitzender

| Bilanz (Aktiva in TEUR) | 2007 Ist | | 2006 Ist | | 2005 Ist | |
|------------------------------|----------------|-------------|----------------|-------------|----------------|-------------|
| Anlagevermögen | 860.836 | 91% | 781.420 | 89% | 642.362 | 93% |
| Immaterielles Vermögen | 387 | | 377 | | 248 | |
| Sachanlagen | 860.382 | | 780.976 | | 642.046 | |
| Finanzanlagen | 68 | | 68 | | 68 | |
| Umlaufvermögen | 76.691 | 8% | 96.228 | 11% | 47.617 | 7% |
| Vorräte | 933 | | 645 | | 653 | |
| Forderungen u. sonst. Verm. | 59.408 | | 50.085 | | 39.412 | |
| Wertpapiere / Liquide Mittel | 16.350 | | 45.499 | | 7.552 | |
| Aktiver RAP | 4.128 | 0% | 4.723 | 1% | 759 | 0% |
| Bilanzsumme | 941.655 | 100% | 882.371 | 100% | 690.738 | 100% |

| Bilanz (Passiva in TEUR) | 2007 Ist | | 2006 Ist | | 2005 Ist | |
|------------------------------------|----------------|-------------|----------------|-------------|----------------|-------------|
| Eigenkapital | 542.655 | 58% | 490.213 | 56% | 417.835 | 60% |
| Gezeichnetes Kapital | 5.113 | | 5.113 | | 5.113 | |
| Rücklagen | 537.542 | | 485.100 | | 412.722 | |
| Jahresergebnis bzw. Bilanzergebnis | 0 | | 0 | | 0 | |
| Rückstellungen | 24.146 | 3% | 26.436 | 3% | 26.069 | 4% |
| Verbindlichkeiten | 373.155 | 40% | 363.898 | 41% | 246.637 | 36% |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr | 153.669 | | 84.080 | | 186.183 | |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 219.485 | | 279.818 | | 60.454 | |
| Passiver RAP | 1.699 | 0% | 1.825 | 0% | 196 | 0% |
| Bilanzsumme | 941.655 | 100% | 882.371 | 100% | 690.738 | 100% |

| GuV-Daten (in TEUR) | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|---|----------------|----------------|----------------|-------------------------|
| Umsatz | 70.767 | 54.422 | 47.036 | 16.345 |
| Bestandsveränd. u. Akt. Eigenleistungen | 0 | 0 | 9 | 0 |
| Sonstige betr. Erträge | 3.555 | 1.983 | 2.770 | 1.573 |
| Gesamtleistung | 74.323 | 56.404 | 49.816 | 17.918 |
| Materialaufwand | 35.456 | 33.111 | 29.444 | 2.346 |
| Personalaufwand | 12.674 | 12.137 | 10.987 | 537 |
| Abschreibungen | 37.797 | 25.361 | 25.651 | 12.436 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 14.788 | 11.119 | 31.395 | 3.668 |
| Betriebliches Ergebnis | -26.392 | -25.324 | -47.660 | -1.068 |
| Finanzergebnis | -11.599 | -12.950 | -6.540 | 1.350 |
| Steuern | 924 | 831 | 698 | 93 |
| Ergebnis vor Abführung | -38.915 | -39.105 | -54.898 | 190 |
| Verlustübernahme durch Gesellsch. | 38.915 | 39.105 | 54.898 | -190 |
| Jahresergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 |

Geschäftsverlauf / Kennzahlen

Der Jahresabschluss 2007 wurde durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft BDO Deutsche Warentreuhand Aktiengesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgesetzes. Auch diese Prüfung hat keine Hinweise ergeben, dass die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung nicht gewährleistet sei.

Die Flughafen Leipzig/Halle GmbH erzielte im Berichtsjahr einen Jahresfehlbetrag vor Ergebnisabführung in Höhe von -38.915 TEUR (Vorjahr: -39.105 TEUR). Die Gesellschafterversammlung stellte den Jahresabschluss

fest und entlastete die Geschäftsführung. Entsprechend dem abgeschlossenen Beherrschungs- und Ergebnisführungsvertrag wird der Jahresfehlbetrag 2007 durch die Mitteldeutsche Flughafen AG übernommen. Zuschüsse an die Flughafen Leipzig/Halle GmbH hat die Landeshauptstadt Dresden 2007 nicht gezahlt.

Die Verkehrsentwicklung am Flughafen Leipzig/Halle war im Berichtsjahr überaus erfolgreich. Insbesondere das Frachtaufkommen hat sich mit der Ansiedlung von DHL gegenüber dem Vorjahr mehr als verdreifacht. Die Zahl der Passagiere im Passagierlinienverkehr wuchs mit dem Ausbau von Low-Cost-Angeboten um 24,6 %. Es wird auf die Ausführungen zur Verkehrslage des Konzerns Mitteldeutsche Flughafen AG verwiesen.

Die gegenüber dem Vorjahr gestiegenen Erträge (+16.300 TEUR, davon +11.700 TEUR Verkehrserlöse und +4.500 TEUR Non-Aviation-Erlöse) wurden durch erhöhte Materialaufwendungen (+2.300 TEUR), Personalaufwendungen (+500 TEUR, Abschreibungen (+12.400 TEUR) und sonstige betriebliche Aufwendungen (+3.700 TEUR) aufgezehrt. Das Finanzergebnis verbesserte sich um 1.400 TEUR. Die Liquidität des Unternehmens war jederzeit sichergestellt.

Der Zugang an Investitionen im Geschäftsjahr 2007 betrug ca. 118.800 TEUR. Im Mittelpunkt der Investitionstätigkeit stand dabei mit insgesamt 105.200 TEUR das Projekt Start- und Landebahn Süd. Am 01.07.2007 wurde die neue Start- und Landebahn einschließlich Vorfeld im Südbereich des Flughafens in Betrieb genommen.

Lage und Ausblick

Es wird auf die Ausführungen zu Lage und Ausblick des Konzerns Mitteldeutsche Flughafen AG verwiesen.

| Bilanz- und Leistungskennzahlen | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| Vermögenssituation | | | | |
| Vermögensstruktur | 91,4% | 88,6% | 93,0% | 2,9% |
| Investitionsdeckung | 31,8% | 15,3% | 25,7% | 16,5% |
| Fremdfinanzierung | 42,2% | 44,2% | 39,5% | -2,0% |
| Kapitalstruktur | | | | |
| Eigenkapitalquote | 57,6% | 55,6% | 60,5% | 2,1% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Liquidität | | | | |
| Effektiwerschuldung (TEUR) | 356.805 | 318.399 | 239.085 | 38.406 |
| Liquiditätsgrad I | 7,4% | 16,3% | 12,5% | -8,8% |
| Rentabilität | | | | |
| Eigenkapitalrendite | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| Gesamtkapitalrendite | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| Geschäftserfolg | | | | |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR) | 215 | 184 | 167 | 31 |
| Personalaufwandsquote | 17,9% | 22,3% | 23,4% | -4,4% |
| Zur Information | | | | |
| Ertragszuschuss/Verlustabdeckung/lfd. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investitionszuschuss der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beschäftigte | | | | |
| im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis) | 329 | 296 | 282 | 33 |
| Auszubildende | 16 | 16 | 17 | 0 |

5.3.4 PortGround GmbH



PortGround GmbH
P.O.B. 1
04029 Leipzig

Telefon 0341 224 1166
Telefax 0341 224 1183
E-Mail info@portground.com
Internet www.portground.com

Grundlagen

Die PortGround GmbH hat ihren wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb zum 01.01.2001 aufgenommen. Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 500 TEUR. Sämtliche Anteile hält die Mitteldeutsche Flughafen AG. Gegengstand der PortGround GmbH ist die Durchführung von allen land- und luftseitigen Fluggast-, Fracht-, Post- und Luftfahrtzeugabfertigungen, insbesondere von Bodenverkehrsdiensten sowie allen sonstigen Geschäften, die den Gesellschaftszweck mittelbar oder unmittelbar fördern. Grundlage bilden angemietete Räume der Flughafengesellschaften in Leipzig und Dresden. Für diese Gesellschaften werden an den jeweiligen Standorten Bodenverkehrs- und Frachtdienste erbracht. Der Leistungsumfang als auch die entsprechenden Entgelte sind in Leistungsvereinbarungen geregelt. Zwischen der Mitteldeutschen Flughafen AG und der PortGround GmbH wurde am 06.12.2000 mit Wirkung vom 01.01.2001 ein Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag abgeschlossen.

Geschäftsführer der PortGround GmbH war im Berichtsjahr Herr Dierk Näther.

Die Gesellschaft hat keinen Aufsichtsrat.

Geschäftsverlauf / Kennzahlen

Der Jahresabschluss 2007 wurde von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

BDO Deutsche Warentreuhand Aktiengesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgesetzes. Auch diese Prüfung hat keine Hinweise ergeben, dass die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung nicht gewährleistet sei.

Die PortGround GmbH erzielte im Geschäftsjahr 2007 einen Jahresfehlbetrag vor Ergebnisabführung in Höhe von -86,0 TEUR (Vorjahr: -9,5 TEUR). Der Jahresfehlbetrag ist auf der Grundlage des zwischen der Gesellschaft und der Mitteldeutschen Flughafen AG abgeschlossenen Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrages durch die Mitteldeutsche Flughafen AG zu übernehmen. Die Gesellschafterversammlung stellte den Jahresabschluss fest und entlastete die Geschäftsführung. Zuschüsse an die PortGround GmbH hat die Landeshauptstadt Dresden in 2007 wie auch in den vergangenen Jahren nicht gezahlt.

Da die Umsätze der PortGround GmbH fast ausschließlich konzernintern erbracht werden, hat die Verkehrsentwicklung der Flughafengesellschaften in Dresden und Leipzig unmittelbare Auswirkungen auf das Geschäft des Unternehmens. Die PortGround GmbH konnte deshalb auch im Geschäftsjahr 2007 vom Wachstumstrend des Luftverkehrsmarktes in Mitteldeutschland profitieren. Das betraf sowohl die Zunahme der Passagierzahlen als auch des Frachtgeschäfts, insbesondere durch den Betrieb des DHL-Gateways am Standort Leipzig/Halle bei gleichzeitigem Ausbau der Frachtverbindungen durch DHL. Im Ergebnis dieser Entwick-

| Bilanz (Aktiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|--------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Anlagevermögen | 11.687 | 75% | 7.526 | 61% | 3.311 | 36% |
| Immaterielles Vermögen | 25 | | 29 | | 25 | |
| Sachanlagen | 11.663 | | 7.496 | | 3.286 | |
| Umlaufvermögen | 3.849 | 25% | 4.142 | 34% | 4.703 | 52% |
| Vorräte | 172 | | 87 | | 63 | |
| Forderungen u. sonst. Verm. | 2.841 | | 1.890 | | 2.247 | |
| Wertpapiere / Liquide Mittel | 836 | | 2.164 | | 2.393 | |
| Aktiver RAP | 34 | 0% | 575 | 5% | 1.083 | 12% |
| Bilanzsumme | 15.571 | 100% | 12.243 | 100% | 9.098 | 100% |

| Bilanz (Passiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|--------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Eigenkapital | 490 | 3% | 490 | 4% | 490 | 5% |
| Gezeichnetes Kapital | 500 | | 500 | | 500 | |
| Gewinn-/Verlustvortrag | -10 | | -10 | | -10 | |
| Jahresergebnis bzw. Bilanzergebnis | 0 | | 0 | | 0 | |
| Rückstellungen | 1.539 | 10% | 1.452 | 12% | 1.343 | 15% |
| Verbindlichkeiten | 13.541 | 87% | 10.301 | 84% | 7.264 | 80% |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr | 1.154 | | 0 | | 0 | |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 12.387 | | 10.301 | | 7.264 | |
| Bilanzsumme | 15.571 | 100% | 12.243 | 100% | 9.098 | 100% |

| GuV-Daten (in TEUR) | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|-------------------------|
| Umsatz | 21.665 | 20.102 | 18.562 | 1.563 |
| Sonstige betr. Erträge | 104 | 184 | 214 | -80 |
| Gesamtleistung | 21.769 | 20.286 | 18.776 | 1.483 |
| Materialaufwand | 7.414 | 7.156 | 6.400 | 258 |
| Personalaufwand | 11.388 | 10.997 | 10.658 | 392 |
| Abschreibungen | 1.317 | 912 | 1.444 | 405 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.326 | 1.067 | 719 | 259 |
| Betriebliches Ergebnis | 324 | 155 | -445 | 169 |
| Finanzergebnis | -402 | -158 | -141 | -245 |
| Steuern | 7 | 6 | 6 | 1 |
| Ergebnis vor Abführung | -86 | -10 | -591 | -76 |
| Verlustübernahme durch Gesellsch. | 86 | 10 | 591 | 76 |
| Jahresergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 |

lung nahmen die Umsatzerlöse der Gesellschaft gegenüber dem Vorjahr um 7,8 % zu. Die Finanzierung der Gesellschaft erfolgt zum Großteil durch Darlehen der Muttergesellschaft. Die Liquidität der Gesellschaft war jederzeit gewährleistet.

Die Investitionen in das Sachanlagevermögen erreichten eine Gesamtsumme von 5.479 TEUR (Vorjahr: 5.122 TEUR). Schwerpunkt waren die Beschaffung von Fahrzeugen und Geräten für die Flugzeugentleerung zur Erfüllung der mit DHL und der Flughafen Leipzig/Halle GmbH vertraglich geregelten Leistungsanforderungen sowie geplante Ersatzbeschaffung sonstiger Abfertigungsfahrzeuge und -geräte.

Lage und Ausblick

Auf die unter Lage und Ausblick des Konzerns Mitteldeutsche Flughafen AG dargestellten Informationen und Zusammenhänge sei verwiesen.

| Bilanz- und Leistungskennzahlen | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| Vermögenssituation | | | | |
| Vermögensstruktur | 75,1% | 61,5% | 36,4% | 13,6% |
| Investitionsdeckung | 24,0% | 17,7% | 210,6% | 6,3% |
| Fremdfinanzierung | 96,9% | 96,0% | 94,6% | 0,9% |
| Kapitalstruktur | | | | |
| Eigenkapitalquote | 3,1% | 4,0% | 5,4% | -0,9% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Liquidität | | | | |
| Effektiwerschuldung (TEUR) | 12.705 | 8.136 | 4.872 | 4.569 |
| Liquiditätsgrad I | 6,8% | 21,0% | 32,9% | -14,3% |
| Rentabilität | | | | |
| Eigenkapitalrendite | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| Gesamtkapitalrendite | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| Geschäftserfolg | | | | |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR) | 66 | 64 | 59 | 2 |
| Personalaufwandsquote | 52,6% | 54,7% | 57,4% | -2,1% |
| Zur Information | | | | |
| Ertragszuschuss/Verlustabdeckung/lfd. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investitionszuschuss der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beschäftigte | | | | |
| im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis) | 326 | 314 | 313 | 12 |
| Auszubildende | 9 | 8 | 6 | 1 |

5.3.5 EasternAirCargo GmbH



EasternAirCargo GmbH
P.O.B. 1
04029 Leipzig

Telefon 0341 224 1216
Telefax 0341 224 1217
E-Mail LEJ@easternaircargo.com
Internet www.easternaircargo.com

Grundlagen

Die EasternAirCargo GmbH wurde 2001 gegründet. Gegenstand des Unternehmens sind Transportleistungen aller Art, insbesondere die Vermittlung und Koordination von Transportdienstleistungen, Frachtcharterflügen, Transportdienstleistungen im Namen und im Auftrag von Fluggesellschaften, Luftfrachtersatzverkehr zu Flughäfen, Flugzeugabfertigung sowie damit zusammenhängende Nebengeschäfte. Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 25 TEUR. Es wird in voller Höhe von der Mitteldeutschen Flughafen AG gehalten. Für den Bereich der kaufmännischen Verwaltung besteht für Dienstleistungen, Rechnungswesen, Controlling, Personal und Einkauf ein Geschäftsbesorgungsvertrag mit der Flughafen Leipzig/Halle GmbH. Die Mitteldeutschen Flughafen AG hat mit der EasternAirCargo GmbH einen Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag abgeschlossen.

Geschäftsführer der Gesellschaft war im Berichtsjahr Herr Stephan Blank.

Die Gesellschaft hat keinen Aufsichtsrat.

Geschäftsverlauf / Kennzahlen

Der Jahresabschluss 2007 wurde von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft BDO Deutsche Warentreuhand Aktiengesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzgesetz. Auch diese Prüfung hat keine Hinweise ergeben,

dass die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung nicht gewährleistet sei.

Die EasternAirCargo GmbH wies zum Jahresabschluss 2007 einen Jahresfehlbetrag vor Ergebnisabführung in Höhe von -284 TEUR (Vorjahr: -146 TEUR) aus. Die Landeshauptstadt Dresden hat im Berichtsjahr an die EasternAirCargo GmbH wie auch in den vergangenen Jahren keine Zuschüsse gezahlt.

Trotz Erhöhung des Frachtaufkommens auf 2.570 Tonnen und der Umsatzerlöse auf 5.869 TEUR gelang es der EasternAirCargo GmbH nicht, das Rohergebnis (Erlöse-Materialaufwand) zu verbessern. Weiter gestiegene Aufwendungen, insbesondere des Personalaufwandes, führten zu einem gegenüber dem Vorjahr um 138 TEUR geminderten Jahresergebnis vor Gewinnabführung. Die Finanzierung der Gesellschaft erfolgt zum Großteil durch Darlehen der Muttergesellschaft. Die Liquidität der Gesellschaft war jederzeit gewährleistet.

Lage und Ausblick

Auf die unter Lage und Ausblick des Konzerns Mitteldeutsche Flughafen AG dargestellten Informationen und Zusammenhänge wird verwiesen.

| Bilanz (Aktiva in TEUR) | 2007 Ist | | 2006 Ist | | 2005 Ist | |
|------------------------------|--------------|-------------|--------------|-------------|-------------|-------------|
| Anlagevermögen | 31 | 2% | 40 | 3% | 47 | 5% |
| Immaterielles Vermögen | 4 | | 10 | | 15 | |
| Sachanlagen | 27 | | 30 | | 32 | |
| Umlaufvermögen | 1.581 | 98% | 1.392 | 97% | 896 | 95% |
| Forderungen u. sonst. Verm. | 1.360 | | 1.017 | | 713 | |
| Wertpapiere / Liquide Mittel | 221 | | 376 | | 183 | |
| Aktiver RAP | 8 | 0% | 3 | 0% | 3 | 0% |
| Bilanzsumme | 1.620 | 100% | 1.435 | 100% | 947 | 100% |

| Bilanz (Passiva in TEUR) | 2007 Ist | | 2006 Ist | | 2005 Ist | |
|------------------------------------|--------------|-------------|--------------|-------------|-------------|-------------|
| Eigenkapital | 25 | 2% | 25 | 2% | 25 | 3% |
| Gezeichnetes Kapital | 25 | | 25 | | 25 | |
| Jahresergebnis bzw. Bilanzergebnis | 0 | | 0 | | 0 | |
| Rückstellungen | 62 | 4% | 62 | 4% | 133 | 14% |
| Verbindlichkeiten | 1.533 | 95% | 1.348 | 94% | 788 | 83% |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr | 38 | | 0 | | 0 | |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 1.496 | | 1.348 | | 788 | |
| Bilanzsumme | 1.620 | 100% | 1.435 | 100% | 947 | 100% |

| GuV-Daten (in TEUR) | <u>2007</u> Ist | <u>2006</u> Ist | <u>2005</u> Ist | <u>Veränd.</u> 2007 zu 2006 |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------|
| Umsatz | 5.869 | 3.968 | 3.519 | 1.901 |
| Sonstige betr. Erträge | 65 | 59 | 87 | 5 |
| Gesamtleistung | 5.934 | 4.027 | 3.606 | 1.907 |
| Materialaufwand | 5.426 | 3.521 | 3.000 | 1.905 |
| Personalaufwand | 568 | 460 | 422 | 108 |
| Abschreibungen | 23 | 21 | 13 | 2 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 176 | 161 | 156 | 16 |
| Betriebliches Ergebnis | -261 | -136 | 15 | -124 |
| Finanzergebnis | -21 | -9 | -4 | -12 |
| Steuern | 2 | 1 | 1 | 0 |
| Ergebnis vor Abführung | -284 | -146 | 10 | -137 |
| Verlustübernahme durch Gesellsch. | 284 | 146 | -10 | 137 |
| Jahresergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Bilanz- und Leistungskennzahlen | <u>2007</u> Ist | <u>2006</u> Ist | <u>2005</u> Ist | <u>Veränd.</u> 2007 zu 2006 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------|
| Vermögenssituation | | | | |
| Vermögensstruktur | 1,9% | 2,8% | 5,0% | -0,9% |
| Investitionsdeckung | 145,6% | 153,3% | 34,9% | -7,7% |
| Fremdfinanzierung | 98,5% | 98,3% | 97,4% | 0,2% |
| Kapitalstruktur | | | | |
| Eigenkapitalquote | 1,5% | 1,7% | 2,6% | -0,2% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Liquidität | | | | |
| Effektiwerschuldung (TEUR) | 1.312 | 972 | 605 | 340 |
| Liquiditätsgrad I | 14,8% | 27,9% | 23,2% | -13,1% |
| Rentabilität | | | | |
| Eigenkapitalrendite | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| Gesamtkapitalrendite | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| Geschäftserfolg | | | | |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR) | 587 | 496 | 587 | 91 |
| Personalaufwandsquote | 9,7% | 11,6% | 12,0% | -1,9% |
| Zur Information | | | | |
| Ertragszuschuss/Verlustabdeckung/lfd. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investitionszuschuss der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beschäftigte | | | | |
| im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis) | 10 | 8 | 6 | 2 |
| Auszubildende | 1 | 1 | 1 | 0 |

5.3.6 Konzernabschluss Mitteldeutsche Flughafen AG



Mitteldeutsche Flughafen AG
P.O.B. 1
04029 Leipzig

Telefon 0341 224 1086
Telefax 0341 224 1109
E-Mail info@mdf-ag.com
Internet www.mdf-ag.com

Grundlagen

Der Konzernabschluss der Mitteldeutschen Flughafen AG dient zur Information über die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage einer wirtschaftlich als geschlossene Einheit zu betrachtenden Gruppe rechtlich selbstständiger Unternehmen. In den Konzernabschluss wurden folgende Unternehmen gemäß § 294 Absatz 1 Handelsgesetzbuch einbezogen:

Konsolidierte verbundene Unternehmen:

- Mitteldeutsche Flughafen AG
- Flughafen Dresden GmbH
- Flughafen Leipzig/Halle GmbH
- EasternAirCargo GmbH
- PortGround GmbH
- Flughafen Abfertigungsgesellschaft Leipzig/Halle GmbH (über Flughafen Leipzig/Halle GmbH)
- FSG Flughafenservice Gesellschaft mbH (über Flughafen Leipzig/Halle GmbH)

Zur Prüfung des Konzernabschlusses haben die festgestellten und geprüften Jahresabschlüsse der betroffenen Unternehmen vorgelegen.

Geschäftsverlauf / Kennzahlen

Der konsolidierte Jahresabschluss 2007 sowie der Konzernlagebericht wurden durch die Wirtschaftsprüfungs-

gesellschaft BDO Deutsche Warentreuhändler Aktiengesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert.

Der Konzern erzielte im Geschäftsjahr einen Jahresfehlbetrag in Höhe von -49.023 TEUR (Vorjahr: -46.664 TEUR). Der Konzernabschluss 2007 wurde vom Aufsichtsrat in seiner Sitzung am 02.06.2008 gebilligt und ist damit festgestellt.

Die Landeshauptstadt Dresden hat im Geschäftsjahr 2007 zur Finanzierung von Investitionen 600 TEUR in die Kapitalrücklage der Mitteldeutsche Flughafen AG eingezahlt. Bürgschaften wurden von der Landeshauptstadt Dresden für das Unternehmen nicht übernommen.

Die Unternehmen der Mitteldeutschen Flughafen AG konnten im Berichtsjahr am weltweit wachsenden Luftverkehr teilhaben. Der Flughafen Dresden nahm seine sanierte und verlängerte Start- und Landebahn wieder in Betrieb. Am Flughafen Leipzig/Halle wurde im Juni 2007 die zweite Start- und Landebahn fertig gestellt. Diese Investitionen tragen dazu bei, weiteres Wachstum an beiden Flughafenstandorten zu ermöglichen.

In Deutschland hat sich das Luftverkehrswachstum gegenüber dem Vorjahr mit einer Verkehrssteigerung um 6,0 % auf 184,7 Mio. Passagiere noch einmal beschleunigt. Die Zunahme resultiert wie schon in den Vorjahren überwiegend aus dem Low-Cost-Segment. In der Luftfracht gelang ein Zuwachs um 5,0 % auf insgesamt 3,5 Mio. t.

| Bilanz (Aktiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|----------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Anlagevermögen | 1.122.883 | 95% | 1.008.464 | 90% | 860.662 | 95% |
| Immaterielles Vermögen | 1.012 | | 837 | | 519 | |
| Sachanlagen | 1.121.846 | | 1.007.601 | | 860.117 | |
| Finanzanlagen | 26 | | 26 | | 26 | |
| Umlaufvermögen | 54.040 | 5% | 105.844 | 9% | 41.642 | 5% |
| Vorräte | 1.475 | | 1.047 | | 1.005 | |
| Forderungen u. sonst. Verm. | 31.278 | | 30.794 | | 25.856 | |
| Wertpapiere / Liquide Mittel | 21.287 | | 74.003 | | 14.781 | |
| Aktiver RAP | 4.224 | 0% | 5.600 | 1% | 2.414 | 0% |
| Bilanzsumme | 1.181.147 | 100% | 1.119.907 | 100% | 904.717 | 100% |

| Bilanz (Passiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|---|------------------|-------------|------------------|-------------|----------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Eigenkapital | 733.418 | 62% | 637.020 | 57% | 559.442 | 62% |
| Gezeichnetes Kapital | 8.200 | | 8.200 | | 8.200 | |
| Rücklagen | 731.547 | | 640.848 | | 586.739 | |
| Gewinn-/Verlustvortrag | -350 | | -366 | | -1.107 | |
| Jahresergebnis bzw. Bilanzergebnis | -49.023 | | -46.664 | | -61.396 | |
| ausgleichsp. f. Anteile and. Gesellschafter | 43.044 | | 35.001 | | 27.006 | |
| Rückstellungen | 39.272 | 3% | 37.159 | 3% | 33.902 | 4% |
| Verbindlichkeiten | 406.520 | 34% | 443.600 | 40% | 310.872 | 34% |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr | 169.005 | | 101.000 | | 215.126 | |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 237.515 | | 342.599 | | 95.745 | |
| Passiver RAP | 1.938 | 0% | 2.129 | 0% | 502 | 0% |
| Bilanzsumme | 1.181.147 | 100% | 1.119.907 | 100% | 904.717 | 100% |

| GuV-Daten (in TEUR) | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|---|----------------|----------------|----------------|-------------------------|
| Umsatz | 112.824 | 92.411 | 83.303 | 20.413 |
| Bestandsveränd. u. Akt. Eigenleistungen | 0 | 15 | 9 | -15 |
| Sonstige betr. Erträge | 5.351 | 5.065 | 5.468 | 286 |
| Gesamtleistung | 118.175 | 97.491 | 88.781 | 20.683 |
| Materialaufwand | 36.934 | 32.793 | 29.654 | 4.141 |
| Personalaufwand | 36.621 | 35.780 | 33.101 | 841 |
| Abschreibungen | 51.458 | 38.236 | 38.441 | 13.221 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 26.957 | 24.099 | 39.614 | 2.858 |
| Betriebliches Ergebnis | -33.795 | -33.416 | -52.029 | -378 |
| Finanzergebnis | -13.835 | -11.870 | -8.023 | -1.964 |
| Steuern | 1.564 | 1.465 | 1.344 | 99 |
| Ergebnis vor Abführung | -49.193 | -46.751 | 0 | -2.442 |
| Verlustübernahme durch Gesellsch. | 170 | 88 | 0 | 82 |
| Jahresergebnis | -49.023 | -46.664 | -61.396 | -2.359 |

Das Verkehrsaufkommen im Bereich der Mitteldeutschen Flughafen AG entwickelte sich wie folgt (Vorjahreswert in Klammern, dahinter Veränderung zum Vorjahr in %):

Flugzeugbewegungen (Anzahl)

Gesamt: 87.123 (79.760) +9,2
davon
Lpz./Halle: 50.972 (42.417) +20,2
Dresden: 36.151 (37.343) -3,2

Fluggäste (Mio.)

Gesamt: 4.578 (4,109) +9,3
davon
Lpz./Halle: 2.724 (2.348) +16,0
Dresden: 1.854 (1.842) +0,7

Luftfracht (t)

Gesamt: 114.225 (39.954) +185,9
davon
Lpz./Halle: 104.182 (31.894) +226,7
Dresden: 10.043 (8.060) +15,1

Luftpost wurde an beiden Standorten nicht mehr abgefertigt.

Als Folge des Verkehrswachstums und der intensiven Investitionstätigkeit stiegen die Aufwendungen des Unternehmens. Dies betraf insbesondere die Materialaufwendungen (+4.141 TEUR bzw. +12,4 %), den Personalaufwand (+841 TEUR bzw. +2,4 %), die Abschreibungen (+13.221 TEUR bzw. +34,6 %) und die sonstigen betrieblichen Aufwendungen (+2.858 TEUR bzw. +11,9 %). Trotz Verbesserung der Verkehrserlöse um 14.600 TEUR (+22,7 %) und der Erlöse im Non-Aviation-Bereich um 5.800 TEUR (+20,8 %) konnte das Vorjahresergebnis nicht gehalten werden.

Der Schwerpunkt der Investitionstätigkeit lag bei der Flughafen Leipzig/Halle GmbH mit einem Gesamtvo-

lumen von 118.800 TEUR beim Vorhaben Start- und Landebahn Süd (105.200 TEUR). Am Flughafen Dresden investierte das Unternehmen insgesamt 44.400 TEUR. Die Hauptleistungen wurden hier im Zusammenhang mit der Sanierung und Verlängerung der Start- und Landebahn erbracht (42.900 EUR). Der Finanzierungsbedarf für Investitionen wurde satzungsgemäß über Einzahlungen aus Eigenkapitalzuflüsse der Aktionäre, Gesellschafterdarlehen sowie aus der Aufnahme von Fremdkapital gedeckt. Die Liquidität des Konzerns war jederzeit gewährleistet

Lage und Ausblick

Der Vorstand verweist im Lagebericht für das zurückliegende Jahr auf neue Höchstmarken bei der Anzahl der Flugreisenden, wobei es am Standort Dresden zu Einschränkungen aufgrund der Sanierung und Verlängerung der Start- und Landebahn kam. Insbesondere am Standort Leipzig/Halle hält das überdurchschnittliche Wachstum des Frachtaufkommens an. Insgesamt ist der Luftverkehrsmarkt in Deutschland und Europa durch einen starken Verdrängungswettbewerb gekennzeichnet. Vor allem der Konkurrenzdruck zwischen dem klassischen Netzverkehr und dem kostenoptimierten Punkt-zu-Punkt-Verkehr verschärft sich weiter. Trotz guter Auslastung, steigender Nachfrage und wachsender Produktivität bleibt die Erwirtschaftung nachhaltiger Gewinne in diesem Segment aus. Vorhandene Überkapazitäten und die Vielzahl von Regionalflughäfen im Markt erhöhen den Preisdruck auf die etablierten Airports bei der Sicherung bestehender und der Gewinnung neuer Angebote. Die Bedeutung des Non-Aviation-Segments für die wirtschaftliche Entwicklung der Flughäfen nimmt weiter zu.

Der Branche droht aus der Verschärfung der Sicherheitsbestimmungen, aus neuen EU-Verordnungen, aus der Abwälzung hoheitlicher Aufgaben auf die Flughäfen bzw. die Luftverkehrsgesellschaften, aus erhöhten Versicherungsprämien, aus Überlegungen des Gesetzgebers zum Abbau so genannter Subventionen (z. B. Kerosinsteuer), aus der nationalen Umsetzung der europäischen Arbeitszeitvorschriften und aus den hohen Rohstoffpreisen das Risiko ständig steigender Belastungen. Daraus resultierende Zusatzkosten bei einer hohen Preiselastizität der Nachfrage sowie bei zusätzlich geschaffenen Kapazitäten verschärfen die Konkurrenz und den Preisdruck am Markt.

Die Unternehmensziele des Konzerns sind auf die Stabilisierung und den Ausbau des Passagierverkehrs, die

| Bilanz- und Leistungskennzahlen | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| Vermögenssituation | | | | |
| Vermögensstruktur | 95,1% | 90,0% | 95,1% | 5,0% |
| Investitionsdeckung | 30,5% | 20,1% | 36,2% | 10,4% |
| Fremdfinanzierung | 37,7% | 42,9% | 38,1% | -5,2% |
| Kapitalstruktur | | | | |
| Eigenkapitalquote | 62,1% | 56,9% | 61,8% | 5,2% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre) | 14,96 | 13,65 | 9,11 | 1,31 |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Liquidität | | | | |
| Effektivverschuldung (TEUR) | 385.233 | 369.597 | 296.091 | 15.637 |
| Liquiditätsgrad I | 9,0% | 21,6% | 15,4% | -12,6% |
| Rentabilität | | | | |
| Eigenkapitalrendite | -6,7% | -7,3% | -11,0% | 0,6% |
| Gesamtkapitalrendite | -4,2% | -4,2% | -6,8% | 0,0% |
| Geschäftserfolg | | | | |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR) | 121 | 106 | 98 | 15 |
| Personalaufwandsquote | 32,5% | 38,7% | 39,7% | -6,3% |
| Zur Information | | | | |
| Ertragszuschuss/Verlustabdeckung/lfd. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investitionszuschuss der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beschäftigte | | | | |
| im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis) | 930 | 872 | 850 | 58 |
| Auszubildende | 32 | 31 | 28 | 1 |

weitere Gewinnung flughafenaffiner Ansiedlungen und den Ausbau des Flughafens Leipzig/Halle als Logistikstandort ausgerichtet. Um den sich daraus ergebenden Anforderungen an die Flughafeninfrastruktur zu genügen, bedarf es weiterer Investitionen an beiden Standorten. Die Unternehmensgruppe ist deshalb auch in Zukunft von der Zuführung weiteren Eigen- und Fremdkapitals abhängig.

5.3.7 Dresdner Verkehrsbetriebe AG



Dresdner Verkehrsbetriebe AG
Trachenberger Straße 40
01129 Dresden

Telefon 0351 857 0
Telefax 0351 857 1010
E-Mail postoffice@dvgag.de
Internet www.dvb.de

Grundlagen

Die Dresdner Verkehrsbetriebe Aktiengesellschaft wurde 1993 gegründet.

Das Grundkapital der Gesellschaft beträgt 51.129.188,12 EUR (100.000.000 DM). Es ist in 1.000.000 auf den Inhaber lautenden Aktien zu je 51.129 EUR (100 DM) eingeteilt.

Alleinige Aktionärin ist die Technische Werke Dresden GmbH. Sie ist im Rahmen eines Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrages verpflichtet, einen Verlust der Dresdner Verkehrsbetriebe AG auszugleichen.

Gegenstand des Unternehmens ist laut Satzung der Linienverkehr des im Verkehrsverbund zu integrierenden öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV) sowie Sonderverkehrsleistungen in und außerhalb der Stadt Dresden mittels Straßenbahnen und Omnibussen und anderer, dem Personen und Güterverkehr dienender Verkehrsmittel. Unternehmensgegenstand ist außerdem das Angebot von Dienstleistungen, die der individuellen Mobilität, der Informationsverarbeitung und der Telekommunikation dienen. Zur Erreichung des Gesellschaftszwecks kann sich die Dresdner Verkehrsbetriebe AG an anderen Unternehmen beteiligen. Die Beteiligungen der Dresdner Verkehrsbetriebe AG sind aus dem Schau-

bil zum Konzern Technische Werke Dresden ersichtlich.

Organe der Dresdner Verkehrsbetriebe AG sind der Vorstand, die Hauptversammlung und der Aufsichtsrat. Mitglieder des Vorstandes waren im Geschäftsjahr 2007 die Herren:

- Hans-Jürgen Credé, Vorstand Betrieb und Personal, und
- Reiner Zieschank, Vorstand Finanzen und Technik.

Dem Aufsichtsrat gehörten im Geschäftsjahr 2007 an:

Vorsitzender:

Herr Ingolf Roßberg, Oberbürgermeister (suspendiert per 16.05.2006)

Stellvertretender Vorsitzender:

Herr Axel Gerlach, Fahrzeugschlosser Straßenbahn

Vertreter der Anteilseigner:

Herr Jürgen Eckoldt, Stadtrat
Frau Elke Fischer, Stadträtin
Frau Jana Gaitzsch, Stadträtin
Herr Jan Kaboth, Stadtrat
Herr Dr. Rainer Kempe, Stadtrat
Herr Lars-Detlef Kluger, Stadtrat
Herr Stephan Kühn, Stadtrat
Herr Eberhardt Rink, Stadtrat
Herr Ingolf Schröter, Stadtrat

| Bilanz (Aktiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------|---------|------|---------|------|---------|------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Anlagevermögen | 336.205 | 90% | 332.870 | 87% | 324.053 | 88% |
| Immaterielles Vermögen | 591 | | 573 | | 991 | |
| Sachanlagen | 316.167 | | 311.349 | | 306.757 | |
| Finanzanlagen | 19.447 | | 20.948 | | 16.306 | |
| Umlaufvermögen | 34.636 | 9% | 46.076 | 12% | 42.403 | 11% |
| Vorräte | 7.235 | | 6.712 | | 6.800 | |
| Forderungen u. sonst. Verm. | 24.464 | | 36.979 | | 30.516 | |
| Wertpapiere / Liquide Mittel | 2.936 | | 2.386 | | 5.086 | |
| Aktiver RAP | 19 | 0% | 35 | 0% | 55 | 0% |
| Sonderverlustkonto | | | | | | |
| gemäß § 17 (4) DMBiG | 1.740 | 0% | 2.002 | 1% | 2.267 | 1% |
| Bilanzsumme | 372.601 | 100% | 380.983 | 100% | 368.778 | 100% |

| Bilanz (Passiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|---|---------|------|---------|------|---------|------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Eigenkapital | 258.582 | 69% | 258.582 | 68% | 253.582 | 69% |
| Gezeichnetes Kapital | 51.129 | | 51.129 | | 51.129 | |
| Rücklagen | 137.638 | | 137.638 | | 132.638 | |
| Sonderrücklagen DMBiG | 69.815 | | 69.815 | | 69.815 | |
| Jahresergebnis bzw. Bilanzergebnis | 0 | | 0 | | 0 | |
| Sonderposten | 0 | | 0 | | 569 | 0% |
| Rückstellungen | 61.145 | 16% | 61.075 | 16% | 52.471 | 14% |
| Verbindlichkeiten | 36.821 | 10% | 44.866 | 12% | 45.639 | 12% |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr | 15.884 | | 16.939 | | 15.913 | |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 20.937 | | 27.927 | | 29.725 | |
| Passiver RAP | 16.052 | 4% | 16.460 | 4% | 16.517 | 4% |
| Bilanzsumme | 372.601 | 100% | 380.983 | 100% | 368.778 | 100% |

| GuV-Daten (in TEUR) | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|---|----------------|----------------|----------------|-------------------------|
| Umsatz | 96.541 | 86.612 | 83.414 | 9.930 |
| Bestandsveränd. u. Akt. Eigenleistungen | 3.112 | 3.503 | 3.080 | -391 |
| Sonstige betr. Erträge | 19.991 | 19.767 | 25.364 | 224 |
| Gesamtleistung | 119.644 | 109.882 | 111.857 | 9.762 |
| Materialaufwand | 55.846 | 49.117 | 53.423 | 6.730 |
| Personalaufwand | 66.365 | 73.014 | 70.932 | -6.649 |
| Abschreibungen | 20.863 | 20.911 | 23.967 | -47 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 14.557 | 13.486 | 12.997 | 1.070 |
| Betriebliches Ergebnis | -37.987 | -46.646 | -49.462 | 8.659 |
| Finanzergebnis | -689 | -1.027 | -1.192 | 338 |
| Steuern | 215 | 223 | 211 | -8 |
| Ergebnis vor Abführung | -38.891 | -47.895 | -50.865 | 9.005 |
| Verlustübernahme durch Gesellsch. | 38.891 | 47.895 | 50.865 | -9.005 |
| Jahresergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 |

Arbeitnehmervertreter:

Herr Wolfgang Anschütz, ver.di Landesbezirk Sachsen, Landesbezirksvorsitzender

Herr Tobias Baum, Busfahrer

Herr Jürgen Becker, ver.di Landesbezirk Sachsen, Betreuungssekretär

Herr Karl-Heinz Biesold, ver.di Bundesverwaltung, Leiter Fachgruppe Schiffahrt

Frau Silke Dreßel, Straßenbahnhafnerin

Herr Ulrich Jakob, Leiter des Centers Schienenfahrzeuge

Herr Matthias Keßler, Instandhaltungsmechaniker

Herr Kay Klinkicht, stellvertretender Betriebshofleiter

Herr Falk Michel, Straßenbahnhafner/Einsatzleiter

Geschäftsverlauf / Kennzahlen

Der Jahresabschluss 2007 der Gesellschaft wurde durch die WIBERA Wirtschaftsberatung Aktiengesellschaft Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzgesetz. Auch diese Prüfung hat keine Hinweise ergeben, dass die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung nicht gewährleistet sei.

Der geprüfte Jahresabschluss 2007 wurde vom Aufsichtsrat in seiner Sitzung am 07.07.2008 gebilligt und ist damit festgestellt. Über die Gewinnver-

wendung war aufgrund des Ergebnisabführungsvertrages und der damit vollständigen Verlustübernahme durch die Technische Werke Dresden GmbH nicht zu beschließen. Der Aufsichtsrat empfahl der Hauptversammlung, den Vorstand und die Mitglieder des Aufsichtsrates der Dresdner Verkehrsbetriebe AG für das Geschäftsjahr 2007 zu entlasten.

Im Jahr 2007 hatte die Landeshauptstadt Dresden in ihrem Haushalt erstmals keine Mittel mehr zur direkten Förderung der Dresdner Verkehrsbetriebe AG eingestellt.

Die Zahl der Fahrgäste lag im Berichtsjahr bei 142,0 Mio. (Vorjahr: 140,0 Mio.). Im Straßenbahn- und Omnibusverkehr ergibt sich eine Inanspruchnahme von 245 (Vorjahr: 244) Fahrten je Einwohner und Jahr. Damit benutzen die Dresdner und ihre Besucher im Vergleich mit Städten ähnlicher Größenordnung die öffentlichen Verkehrsmittel sehr intensiv.

Die Verkehrsleistung betrug 681,1 Mio. Personenkilometer (Vorjahr: 672,3 Mio. Personenkilometer) bei einem Platzausnutzungsgrad von 18,0 % (Vorjahr: 18,0 %). Dieser Wert ist relativ niedrig, im Vergleich zu anderen städtischen Verkehrsunternehmen mit Straßenbahnbetrieb aber durchaus typisch. Ursache des geringen Platzausnutzungsgrades sind zeitliche und räumliche Verteilungen und Streuungen der Verkehrsnachfrage, die dazu führen, dass die Verkehrsmittel auslastung bei Takt- und Linienbindung nur ca. 20 % betragen kann. Eine Erhöhung dieser Kennziffer bedeutet nicht gleichermaßen eine Verbesserung der Wirtschaftlichkeit der Linienverkehre. So hat der Einsatz der Fahrzeugwechseltechnologie zur Verbesserung des Platzausnutzungsgrades zusätzliche Personalaufwendungen zur Folge.

Auch im Geschäftsjahr 2007 konnte die Dresdner Verkehrsbetriebe AG ihr Ergebnis (-38.891 TEUR) gegenüber dem Vorjahr (-47.895 TEUR) verbessern. Die Ergebnisverbesserung gegenüber dem Vorjahr um 9.005 TEUR resultiert auch aus Einmaleffekten (Nachzahlung von Ausgleichsleistungen nach § 45a PBefG in Höhe von 3.500 TEUR; der Ertrag aus der Veräußerung von Geschäftsanteilen der DDkom - Die Dresdner Telekommunikationsgesellschaft mbH in Höhe von 1.800 TEUR und die Nachzahlung einer Investitionszulage in Höhe von 800 TEUR). Die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft war im Rahmen des Cash-Managements der Technische Werke Dresden GmbH jederzeit gesichert.

Im Berichtsjahr wurden Investitionsmaßnahmen (Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände) im Wert von 65.600 TEUR (Vorjahr: 55.700 TEUR) realisiert. Fördermittel

| Bilanz- und Leistungskennzahlen | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| Vermögenssituation | | | | |
| Vermögensstruktur | 90,2% | 87,4% | 87,9% | 2,9% |
| Investitionsdeckung | 31,8% | 37,6% | 31,3% | -5,8% |
| Fremdfinanzierung | 26,3% | 27,8% | 26,7% | -1,5% |
| Kapitalstruktur | | | | |
| Eigenkapitalquote | 69,4% | 67,9% | 68,8% | 1,5% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Liquidität | | | | |
| Effektivverschuldung (TEUR) | 33.885 | 42.480 | 40.552 | -8.596 |
| Liquiditätsgrad I | 14,0% | 8,5% | 17,1% | 5,5% |
| Rentabilität | | | | |
| Eigenkapitalrendite | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| Gesamtkapitalrendite | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| Geschäftserfolg | | | | |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR) | 57 | 51 | 48 | 6 |
| Personalaufwandsquote | 68,7% | 84,3% | 85,0% | -15,6% |
| Zur Information | | | | |
| Ertragszuschuss/Verlustabdeckung/lfd. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investitionszuschuss der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beschäftigte | | | | |
| im Jahrsdurchschnitt (ohne Azubis) | 1.679 | 1.698 | 1.723 | -19 |
| Ausbildende | 68 | 59 | 64 | 9 |

vom Bund und vom Freistaat Sachsen hatten an der Finanzierung dieser Investitionen einen Anteil von 39.700 TEUR (Vorjahr: 30.600 TEUR). Die Vermögensstruktur ist stabil.

In der kontinuierlich fallenden Personalaufwandsquote spiegeln sich die Erfolge der Umsetzung des Restrukturierungskonzeptes wider. Als Kennzahl für die Steigerung der Wettbewerbsfähigkeit nahm der Kostendeckungsgrad gegenüber dem Vorjahr um 1,0 Prozentpunkte zu und steht nunmehr bei 74,2 Prozent.

Lage und Ausblick

Die Dresdner Verkehrsbetriebe AG hat im Berichtsjahr gegenüber dem Vorjahr mit weniger Mitarbeitern eine höhere Verkehrsleistung erbracht und mehr Personen befördert. Die Produktivität ist deutlich erhöht worden, was sich im Rückgang des Verlustausgleichs niederschlägt. Nach wie vor realisiert die Dresdner Verkehrsbetriebe AG ein hohes jährliches Investitionsvolumen.

Die Dresdner Verkehrsbetriebe AG verfolgt weiterhin das strategische Ziel, sich als umfassender und wettbewerbsfähiger Mobilitätsdienstleister für die Landeshauptstadt Dresden zu positionieren. Sie versteht sich dabei mit ihrem Angebot an hochwertigen und integrierten Nahverkehrsleistungen als attraktive Alternative zum motorisierten Individualverkehr.

Als wesentliches Risiko für die Dresdner Verkehrsbetriebe AG nennt der Vorstand die Unsicherheiten bei der zukünftigen Finanzierung des ÖPNV.

Chancen zur Weiterentwicklung sieht der Vorstand in einer stadtverträglichen und ökologisch nachhaltigen Abwicklung der täglichen Verkehrsströme durch einen gut ausgebauten, flächendeckenden ÖPNV. Für die Zukunft setzt der Vorstand auf Kundennähe, die Erreichung wettbewerbsfähiger Kostenstrukturen im Vergleich mit privaten Unternehmen und die Stabilisierung des jährlichen Verlustausgleichs auf einem Niveau von jährlich unter 45.000 TEUR.

5.3.8 Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe



Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe
Elbcenter Dresden
Leipziger Straße 120
01127 Dresden

Telefon 0351 852 650
Telefax 0351 852 6513
E-Mail info@vvo-online.de
Internet www.vvo-online.de

Grundlagen

Der Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe wurde 1994 gegründet. Der Verband hat die Aufgabe, für die Bevölkerung seines Gebietes mit den Verkehrsunternehmen einen attraktiven, zukunftsweisenden öffentlichen Personennahverkehr (ÖPNV) abzustimmen. Er verfolgt dabei insbesondere das Ziel einer Verbesserung des Modal Split (Kennzahl der Mobilität für die täglich zurückgelegten Distanzen und deren Aufteilung auf die verschiedenen Verkehrsmittel) zugunsten des öffentlichen Personennahverkehrs und der Gewährleistung der Funktionalität der Siedlungen untereinander.

Verbandsmitglieder des Zweckverbandes Verkehrsverbund Oberelbe waren im Berichtsjahr (Stimmanteil in Klammern):

- Landeshauptstadt Dresden (40 %)
- Landkreis Kamenz (10 %)
- Landkreis Weißeritzkreis (10 %)
- Landkreis Meißen (10 %)
- Landkreis Riesa-Großenhain (10 %)
- Landkreis Sächsische Schweiz (10 %)
- Kreisfreie Stadt Hoyerswerda (10 %)

Organe des Zweckverbandes sind die Verbandsversammlung, der Verbandsvorsitzende und der Verwaltungsrat.

Verbandsvorsitzender:

Herr Arndt Steinbach, Landkreis Meißen, Landrat

Stellvertretender Verbandsvorsitzender:

Herr Ingolf Roßberg, Landeshauptstadt Dresden, Oberbürgermeister (suspendiert per 16.05.2006)

Mitglieder des Verwaltungsrates:

Herr Ingolf Roßberg, Landeshauptstadt Dresden, Oberbürgermeister (suspendiert per 16.05.2006)

Frau Petra Kockert, Landkreis Kamenz, Landrätin

Herr Bernd Greif, Landkreis Weißeritzkreis, Landrat

Herr Arndt Steinbach, Landkreis Meißen, Landrat

Herr Rainer Kutschke, Landkreis Riesa-Großenhain, Landrat

Herr Michael Geisler, Landkreis Sächsische Schweiz, Landrat

Herr Horst-Dieter Brähmig, Kreisfreie Stadt Hoyerswerda, Oberbürgermeister.

Zum Geschäftsführer des Zweckverbandes Verkehrsverbund Oberelbe war Herr Knut Ringat bestellt.

Der Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe ist zu 100 % an der Verkehrsverbund Oberelbe GmbH (VVO GmbH) beteiligt. Das Stammkapital der Verkehrsverbund Oberelbe GmbH beträgt 25 TEUR. Die Gesellschaft wurde am 19.11.1998 gegründet. Sie unterstützt den Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe bei der Erfüllung seiner satzungsgemäßen Aufgaben sowie bei dessen interner Verwaltung.

Geschäftsverlauf / Kennzahlen

Die Jahresrechnung 2007 wird durch das Rechnungsprüfungsamt der Landeshauptstadt Dresden geprüft.

Für das Haushaltsjahr 2007 wies der Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe bei einem ausgeglichenen Ergebnis des Verwaltungshaushaltes Einnahmen und Ausgaben in Höhe von 109.886 TEUR aus. Der Vermögenshaushalt schloss mit Einnahmen und Ausgaben von je 4.003 TEUR ebenfalls ausgeglichen ab. Zur Erfüllung seiner satzungsgemäßen Aufgaben kann der Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe eine Umlage von seinen Mitgliedern erheben. Im Haushaltsjahr 2007 wurde auf die Erhebung der Verbandsumlage verzichtet.

Der Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe beschäftigte im Berichtsjahr keine Mitarbeiter. Die Verkehrsverbund Oberelbe GmbH beschäftigte im Jahresdurchschnitt neben dem Geschäftsführer 38 Mitarbeiter (Vorjahr 39 Mitarbeiter). Für Leistungen, die die Verkehrsverbund Oberelbe GmbH im Auftrag des Zweckverbandes Verkehrsverbund Oberelbe erbrachte, erhielt die Gesellschaft in 2007 Erträge aus dem Geschäftsbesorgungsvertrag mit dem Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe in Höhe von 4.405 TEUR (Vorjahr: 4.651 TEUR). Die Verkehrsverbund Oberelbe GmbH schloss das Geschäftsjahr 2007 mit einem Jahresergebnis von 2,2 TEUR (Vorjahr 0,9 TEUR) ab.

Lage und Ausblick

Der Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe und die Verkehrsverbund Oberelbe GmbH verstehen sich als kundenorientierte Mobilitätsdienstleister, die das Ziel der Planung und Vermarktung eines integrierten öffentlichen Personennahverkehrs verfolgen. Die Verkehrsverbund Oberelbe GmbH arbeitet in Forschungsprojekten unterschiedlichster Zielstellung mit. Die Kerngeschäftstätigkeit der Gesellschaft

| Verwaltungshaushalt (in TEUR) | | | | Vermögenshaushalt (in TEUR) | | | | | | |
|--|--|---------|---------|------------------------------------|-------------------|--|-----------|-------|-------|-------|
| | | 2007 | 2006 | 2005 | | | 2007 | 2006 | 2005 | |
| Einnahmen | | 109.886 | 109.425 | 108.417 | | | Einnahmen | 4.003 | 4.731 | 7.254 |
| Zuweisungen REG / sonst. Förderung | 109.639 109.281 108.318 Umlagen der Mitglieder | | | | | | | 0 | 0 | |
| Verbandsumlage der Mitglieder gesamt (darunter Landeshauptstadt Dresden) | 0 0 0 Entnahme aus Rücklagen | | | | | | | 0 | 0 | |
| Zinseinnahmen/Gewinnanteile | 247 | 144 | 99 | sonstige Einnahmen(u.a. Förderung) | 329 203 1.168 | | | | | |
| Zuführung vom Vermögenshaushalt | | 0 | 0 | | Ausgaben | | 4.003 | 4.731 | 7.254 | |
| Ausgaben | 109.886 | 109.425 | 108.417 | eigene Investitionen | 429 200 300 | | | | | |
| Personalausgaben | | 0 | 163 | Kredittilgung | | | | 0 | 0 | |
| sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand | 24 | 26 | 19 | Zuwendung für ÖPNV-Infrastruktur | 3.574 4.531 6.943 | | | | | |
| Finanzierung Verkehrsunternehmen | 105.801 | 104.469 | 101.435 | sonstige Ausgaben | | | | 0 | 0 | |
| sonstige Ausgaben | 387 | 402 | 714 | Zuführung zum Verwaltungshaushalt | | | | 0 | 0 | |
| Zuführung zum Vermögenshaushalt | 3.674 | 4.528 | 6.086 | Zuführung zu Rücklagen | | | | 0 | 11 | |

wird auch künftig darin bestehen, den Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe bei der Erfüllung seiner Aufgaben zu unterstützen. Eine wesentliche Erweiterung des Geschäftsfeldes der Verkehrsverbund Oberelbe GmbH ist nicht vorgesehen.

5.4 Wirtschaftsförderung / Tourismus

Landeshauptstadt Dresden - Wirtschaftsförderung / Tourismus -



5.4.1 Qualifizierungs- und Arbeitsförderungsgesellschaft Dresden mbH



Qualifizierungs- und Arbeitsförderungsgesellschaft Dresden mbH
Könneritzstraße 25
01067 Dresden

Telefon 0351 493 2730
Telefax 0351 493 2002
Email info@qad-dresden.de
Internet www.qad-dresden.de

Grundlagen

Die Qualifizierungs- und Arbeitsförderungsgesellschaft Dresden mbH wurde mit notarieller Urkunde vom 12.10.1991 gegründet.

Das Stammkapital der Gesellschaft in Höhe von 25.564,59 TEUR (50.000 DM) wurde auch im Berichtsjahr von der Landeshauptstadt Dresden allein gehalten.

Die Gesellschaft ist hauptsächlich im sozialen Bereich tätig. Zweck der Gesellschaft ist

- hilfsbedürftige, arbeitslose, sozial schwache und sonstige besonders benachteiligte Personen oder Personengruppen zu unterstützen, sie zu beraten, zu betreuen, zu schulen oder/und sie in allen Bereichen des gesellschaftlichen Lebens in Arbeit zu bringen,
- die Förderung der Jugendhilfe, besonders im Bereich der Hilfen zur Erziehung, der Jugendarbeit und der Jugendsozialarbeit,
- die Durchführung von Aktivitäten und Maßnahmen, die darauf abzielen, strukturelle Rahmenbedingungen sozialer Arbeit zu gestalten,
- die Förderung von Maßnahmen zur Ein- und Wiedereingliederung von Frauen in das Erwerbsleben im Sinne eines durchgängigen Leitprinzips zur Gleichstellung von Frauen und Männern,

■ die Beschaffung von Mitteln und deren Weitergabe an andere Körperschaften zur Verwirklichung der vorgenannten, steuerbegünstigten, satzungsmäßigen Zwecke.

Der Satzungszweck wird insbesondere durch Schaffung von Beratungs- und Betreuungsstellen, Schulungseinrichtungen, therapeutischen, geförderten und ungeförderten Arbeitsstellen, Qualifizierungs-, Beschäftigungs- und Geschäftsbetrieben sowie durch die Tätigkeit in Einrichtungen anderer Träger im Rahmen der satzungsmäßigen steuerbegünstigten Zwecke verwirklicht.

Dem Aufsichtsrat gehörten 2007 an:

Vorsitzender:

Herr Tobias Kogge, Landeshauptstadt Dresden, Beigeordneter für Soziales

Stellvertretender Vorsitzender:

Herr Christian Hartmann, Stadtrat

Mitglieder:

Herr Tilo Kießling, Stadtrat
Herr Jens Hoffsommer, Stadtrat
Frau Anita Köhler, Stadträtin

Zum Geschäftsführer war Herr Reinhard Lange-Köppel bestellt.

Geschäftsverlauf / Kennzahlen

Der Jahresabschluss 2007 wurde von der BRV AG Wirtschaftsprüfungs-gesellschaft geprüft und mit einem

| Bilanz (Aktiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------|--------------|-------------|--------------|-------------|------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Anlagevermögen | 215 | 18% | 33 | 3% | 44 | 6% |
| Immaterielles Vermögen | 34 | | 0 | | 0 | |
| Sachanlagen | 181 | | 33 | | 43 | |
| Umlaufvermögen | 973 | 81% | 1.081 | 96% | 723 | 93% |
| Vorräte | 3 | | 1 | | 1 | |
| Forderungen u. sonst. Verm. | 743 | | 700 | | 608 | |
| Wertpapiere / Liquide Mittel | 227 | | 381 | | 113 | |
| Aktiver RAP | 7 | 1% | 9 | 1% | 9 | 1% |
| Bilanzsumme | 1.196 | 100% | 1.123 | 100% | 775 | 100% |

| Bilanz (Passiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------------|--------------|-------------|--------------|-------------|------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Eigenkapital | 395 | 33% | 329 | 29% | 10 | 1% |
| Gezeichnetes Kapital | 26 | | 26 | | 26 | |
| Rücklagen | 1.080 | | 982 | | 737 | |
| Gewinn-/Verlustvortrag | -167 | | -167 | | -50 | |
| Jahresergebnis bzw. Bilanzergebnis | -543 | | -511 | | -702 | |
| Sonderposten | 2 | 0% | 3 | 0% | 6 | 1% |
| Rückstellungen | 182 | 15% | 317 | 28% | 239 | 31% |
| Verbindlichkeiten | 572 | 48% | 474 | 42% | 431 | 56% |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr | 0 | | 0 | | 1 | |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 572 | | 474 | | 430 | |
| Passiver RAP | 44 | 4% | 0 | | 90 | 12% |
| Bilanzsumme | 1.196 | 100% | 1.123 | 100% | 775 | 100% |

| GuV-Daten (in TEUR) | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|------------------------------------|--------------|--------------|--------------|-------------------------|
| Umsatz | 8.339 | 7.232 | 6.032 | 1.107 |
| Sonstige betr. Erträge | 162 | 54 | 30 | 109 |
| Gesamtleistung | 8.502 | 7.286 | 6.062 | 1.216 |
| Materialaufwand | 84 | 134 | 110 | -50 |
| Personalaufwand | 7.699 | 6.402 | 5.398 | 1.296 |
| Abschreibungen | 104 | 30 | 41 | 74 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.164 | 1.224 | 1.211 | -60 |
| Betriebliches Ergebnis | -550 | -504 | -700 | -45 |
| Finanzergebnis | 10 | -4 | -2 | 14 |
| Steuern | 3 | 2 | 0 | 1 |
| Jahresergebnis | -543 | -511 | -702 | -32 |

uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzesgesetz.

Zum Jahresabschluss 2007 wies die Qualifizierungs- und Arbeitsförderungsgesellschaft Dresden mbH bei Erträgen in Höhe von 8.511 TEUR und Aufwendungen von 9.054 TEUR einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 543 TEUR (Vorjahr: 511 TEUR) aus. Unter Berücksichtigung des Betriebskostenzuschusses der Landeshauptstadt Dresden in Höhe von 610 TEUR war es der Gesellschaft auch im Geschäftsjahr 2007 wieder gelungen kostendeckend zu arbeiten.

Wie in den Vorjahren nutzte das Unternehmen zur Finanzierung des umfangreichen Leistungsangebotes die Fördermöglichkeiten von Bund, Land und der Europäischen Union umfassend aus.

Die Gesellschaft erhielt insbesondere

projektgebundene Zuschüsse von der Agentur für Arbeit und ARGE Dresden, vom Europäischen Sozialfonds, Landesfördermittel sowie von kommunalen Ämtern (Sozialamt, Jugendamt und weitere städtische Ämter) in Höhe von 5.464 TEUR (Vorjahr: 5.248 TEUR).

Der Betriebskostenzuschuss der Landeshauptstadt Dresden für die Qualifizierungs- und Arbeitsförderungsgesellschaft Dresden mbH betrug 610 TEUR.

Innerhalb der Umsatzerlöse stiegen sowohl die Erlöse aus Zuschüssen um 216 TEUR als auch die Umsatzerlöse aus dem wirtschaftlichen Geschäftsbe- reich, insbesondere im Bereich Arbeitnehmerüberlassung „maßarbeit“ um 713 TEUR an.

Die Bilanzsumme stieg um 73 TEUR auf 1.195,6 TEUR gegenüber dem Vorjahr an. Dies beruhte auf der Passivseite auf den Eigenkapitalzuführun-

gen des Gesellschafters und auf der Aktivseite auf einem Anstieg des Anlagevermögens aufgrund von Investitionen.

Beim Anlagevermögen stehen den Zugängen von 286 TEUR (hauptsächlich Computertechnik, Hard- und Software) Abschreibungen von 104 TEUR gegenüber. Die Vermögensstruktur verbesserte sich dementsprechend auf 18 %.

Die Fremdfinanzierung verminderte sich auf 63,1 %. Dem hohen Fremdkapitalanteil wie Rückstellungen und Verbindlichkeiten stehen fast ausschließlich kurzfristige Vermögenswerte wie Forderungen und liquide Mittel gegenüber.

Deutlich verbessert hat sich der Eigenkapitalanteil (395 TEUR) an der Bilanzsumme, einschließlich Sonderposten mit 33,3 %.

Die Effektivverschuldung ist auf 345 TEUR gestiegen, beinhaltet aber ausschließlich kurzfristige Verbindlichkeiten.

Der Liquiditätsgrad I hat sich mit 39,6 % wesentlich verschlechtert. Ursächlich dafür sind vor allem die getätigten Investitionen im Berichtsjahr. Es ist besonders darauf hinzuweisen, dass die Gesellschaft wegen der nachträglichen Abrechnung und der dadurch erforderlichen Vorfinanzierung von Projekten auf eine ausreichende Eigenkapitalausstattung angewiesen ist.

Der Pro-Kopf-Umsatz ist im Vergleich zum Vorjahr auf 25,1 TEUR leicht gesunken.

Die Personalaufwandsquote von 92,3 % begründet sich in dem auf personalintensive Geschäftsbereiche ausgerichteten Unternehmensgegenstand.

Die Gesellschaft beschäftigte im Geschäftsjahr 2007 durchschnittlich 332 Mitarbeiter/innen.

Lage und Ausblick

Schwerpunkt im Geschäftsjahr 2007 war die weitere Stabilisierung der wirtschaftlichen Lage der Gesellschaft.

Im Geschäftsjahr 2007 waren 121 (Vorjahr: 87) Personen in Arbeitsbeschaffungsmaßnahmen tätig.

In Arbeitsgelegenheiten mit Mehraufwandsentschädigung konnten dafür 274 (Vorjahr: 373) Personen befristet beschäftigt werden. Hinzu kamen noch durchschnittlich 56 Teilnehmer in Arbeitsgelegenheiten mit Entgeltvariante.

Im Projekt „maßarbeit dresden“ konnte der Verleih im kaufmännischen und Pflegebereich weiter ausgebaut werden. Die Umsatzerlöse in diesem Projekt stiegen zum Vorjahr um 713 TEUR auf 2.146 TEUR im Berichtsjahr, so dass ein Überschuss von 76 TEUR (Vorjahr: 55 TEUR) erwirtschaftet wurde.

| Bilanz- und Leistungskennzahlen | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| Vermögenssituation | | | | |
| Vermögensstruktur | 18,0% | 2,9% | 5,6% | 15,0% |
| Investitionsdeckung | 36,3% | 97,1% | 115,1% | -60,8% |
| Fremdfinanzierung | 63,1% | 70,6% | 86,8% | -7,4% |
| Kapitalstruktur | | | | |
| Eigenkapitalquote | 33,1% | 29,3% | 1,3% | 3,8% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre) | 0,73 | 0,64 | 0,01 | 0,08 |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Liquidität | | | | |
| Effektivverschuldung (TEUR) | 345 | 93 | 318 | 252 |
| Liquiditätsgrad I | 39,6% | 80,4% | 26,3% | -40,8% |
| Rentabilität | | | | |
| Eigenkapitalrendite | -137,4% | -155,6% | -7007,0% | 18,2% |
| Gesamtkapitalrendite | -45,4% | -45,5% | -90,5% | 0,1% |
| Geschäftserfolg | | | | |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR) | 25 | 31 | 28 | -6 |
| Personalaufwandsquote | 92,3% | 88,5% | 89,5% | 3,8% |
| Zur Information | | | | |
| Ertragszuschuss/Verlustabdeckung/lfd. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 610 | 620 | 585 | -10 |
| Investitionszuschuss der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 245 | 0 | -245 |
| Beschäftigte | | | | |
| im Jahrsdurchschnitt (ohne Azubis) | 332 | 235 | 219 | 97 |
| Auszubildende | 0 | 0 | 0 | 0 |

Nach Anlaufverlusten im Vorjahr konnte die Betreibung des städtischen Herbergsschiffes „Die Kojé“ im Geschäftsjahr 2007 mit einem kleinen Überschuss von 15 TEUR erfolgreich fortgesetzt werden. Die Betreibung erfolgt im Rahmen eines Integrationsprojektes für Sozialhilfeempfänger. Die rechtswirksame Übertragung des Schiffes auf die Gesellschaft ist in Vorbereitung.

Auf der Grundlage eines Konzeptes, Langzeitarbeitslose beim Wiedereinstieg in den ersten Arbeitsmarkt durch Qualifizierungs- und Schulungsmaßnahmen zu unterstützen, wurden schon in 2004 zwei Freibäder Cotta und Langebrück, die von der Schließung bedroht waren, zur Betreibung übernommen. Im Berichtsjahr wurden sie mit Zuschüssen des Sportstätten- und Bäderbetriebes sowie ortsansässiger Unternehmen weiter geführt und finanziert. Die Besucherzahlen konnten leider nicht gesteigert werden, aber es ist als Freizeitangebot mit öffentlichem Interesse zu werten. Auch das Feriendorf Langebrück verzeichnete im Berichtsjahr einen Umsatrückgang, der zu einem weiteren Verlust von 40 TEUR (Vorjahr: 32 TEUR) in 2007 führte.

Neue Projekte, wie Betreibung der Badkantinen und des Cafes „Krubsatus“ im Stadtmuseum konnten noch nicht kostendeckend geführt werden. Dagegen erzielte die zum Jahresende begonnene Betreibung des Rathaussturmes einen kleinen Überschuss.

Insgesamt schloss der wirtschaftliche Geschäftsbereich im Berichtsjahr mit einem kleinen Gewinn von 46 TEUR (Vorjahr: 15 TEUR) ab.

Im Geschäftsjahr 2008 soll der Konsolidierungsprozess weiter fortgesetzt werden.

Die wesentlichen Risiken der künftigen Entwicklung der Gesellschaft bestehen vor allem in

- der Bereitschaft der Zuschussgeber, ein Unternehmen mit der sozialen Zielsetzung weiter zu fördern. Erwirtschaftet die Gesellschaft höhere Verluste als geplant, so besteht die Gefahr, dass das Eigenkapital aufgebraucht werden könnte.
- der Verkürzung der Förderzeiträume der Projekte; damit stehen Finanzierungsquellen nicht kontinuierlich und langfristig zur Verfügung.
- der Übernahme von Geschäftsfeldern ohne Vereinbarung eines vollständigen Verlustausgleiches bzw. Kostendeckung.

5.4.2 Technologie ZentrumDresden GmbH



TechnologieZentrumDresden GmbH
Gostritzer Straße 61-63
01217 Dresden

Telefon 0351 871 8665
Telefax 0351 871 8734
E-Mail kontakt@tzdresden.de
Internet www.tz-dd.de

Grundlagen

Die TechnologieZentrumDresden GmbH wurde 1990 gegründet.

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 280 TEUR. Es wird zu gleichen Teilen von den vier Gesellschaftern Landeshauptstadt Dresden, Ostsächsische Sparkasse Dresden, Technische Universität Dresden sowie Technologie Zentrum Dortmund GmbH gehalten.

Gegenstand des Unternehmens ist es, Innovationen sowie den Austausch von Technologien zu unterstützen. Hierzu gehören insbesondere die Entwicklung und der Betrieb eines Technologiezentrums für innovative Unternehmen und Existenzgründer. Die unternehmerischen Leistungen der Gesellschaft können Nutzern aus dem In- und Ausland angeboten werden.

Die Gesellschaft vermietet in den Technologiezentren in Dresden-Gostritz und Dresden-Nord Gewerbegebäuden an kleine und mittelständige Technologieunternehmen, technologienahe Dienstleister, Existenzgründer und Forschungs- und Entwicklungsgesellschaften. Die Vermietung erfolgt mittelfristig, in der Regel über einen Zeitraum von fünf Jahren.

Die Tätigkeit der Gesellschaft umfasst darüber hinaus die Förderung der Mieter in ihrer unternehmerischen Entwicklung durch Bereitstellung entsprechender Dienstleistungen und Existenzgründungsberatungen.

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung und die Geschäftsführung. Im Geschäftsjahr 2007 gehörten der Geschäftsführung folgende Mitglieder an:

- Herr Dr. Bertram Dressel, Dresden;
- Herr Guido Baranowski, Dortmund;

Die TechnologieZentrumDresden GmbH ist beteiligt an:

- Business Developement Center Sachsen GmbH, Freiberg mit 3.067,75 EUR. Laut Prüfbericht der TechnologieZentrumDresden GmbH zum Jahresabschluss 2007 ist der Buchwert der Beteiligung auf 1,00 EUR abgeschrieben.
- SIB Innovations- und Beteiligungs-gesellschaft mbH, Dresden mit 20.500,00 EUR.
- NanoelektronikZentrumDresden GmbH, Dresden mit 18.700,00 EUR.

Geschäftsverlauf / Kennzahlen

Der Jahresabschluss 2007 wurde von der Steuerberatungs- und Wirtschaftsprüfungsgesellschaft audalis Treu Team GmbH geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgesetz.

| Bilanz (Aktiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Anlagevermögen | 30.241 | 95% | 31.440 | 97% | 31.012 | 96% |
| Immaterielles Vermögen | 8 | | 3 | | 19 | |
| Sachanlagen | 30.195 | | 31.416 | | 30.972 | |
| Finanzanlagen | 39 | | 21 | | 21 | |
| Umlaufvermögen | 1.420 | 4% | 1.015 | 3% | 1.318 | 4% |
| Forderungen u. sonst. Verm. | 1.417 | | 1.015 | | 982 | |
| Wertpapiere / Liquide Mittel | 3 | | 0 | | 336 | |
| Aktiver RAP | 16 | 0% | 24 | 0% | 26 | 0% |
| Bilanzsumme | 31.678 | 100% | 32.479 | 100% | 32.355 | 100% |

| Bilanz (Passiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Eigenkapital | 1.468 | 5% | 1.417 | 4% | 1.306 | 4% |
| Gezeichnetes Kapital | 280 | | 280 | | 280 | |
| Rücklagen | 1.137 | | 1.026 | | 932 | |
| Gewinn-/Verlustvortrag | 51 | | 111 | | 95 | |
| Jahresergebnis bzw. Bilanzergebnis | 0 | | 0 | | 0 | |
| Rückstellungen | 44 | 0% | 17 | 0% | 116 | 0% |
| Verbindlichkeiten | 29.322 | 93% | 30.048 | 93% | 30.066 | 93% |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr | 25.309 | | 25.901 | | 27.202 | |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 4.013 | | 4.147 | | 2.864 | |
| Passiver RAP | 843 | 3% | 997 | 3% | 868 | 3% |
| Bilanzsumme | 31.678 | 100% | 32.479 | 100% | 32.355 | 100% |

| GuV-Daten (in TEUR) | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| Umsatz | 5.827 | 5.348 | 4.939 | 479 |
| Sonstige betr. Erträge | 755 | 455 | 452 | 299 |
| Gesamtleistung | 6.582 | 5.804 | 5.391 | 778 |
| Materialaufwand | 2.378 | 2.015 | 0 | 363 |
| Personalaufwand | 610 | 602 | 504 | 8 |
| Abschreibungen | 1.679 | 1.606 | 1.551 | 73 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 308 | 348 | 2.025 | -40 |
| Betriebliches Ergebnis | 1.606 | 1.232 | 1.311 | 374 |
| Finanzergebnis | -1.324 | -895 | -1.004 | -429 |
| Steuern | 231 | 226 | 212 | 4 |
| Jahresergebnis | 51 | 111 | 95 | -60 |

Bei Erträgen in Höhe von 6.586 TEUR und Aufwendungen von 6.536 TEUR wies die TechnologieZentrumDresden GmbH zum Jahresabschluss 2007 einen Jahresüberschuss in Höhe von 51 TEUR aus.

Die gegenüber dem Vorjahr unwe sentlich veränderte Vermögensstruktur zeigt sich mit 95,5 % stabil und wird dominiert von Sachanlagen wie Grundstücken, Gebäuden und technischen Anlagen.

Im Geschäftsjahr wurden Investitionen in Höhe von 569 TEUR (Vorjahr: 2.042 TEUR) für den weiteren Ausbau von Mieterflächen im BioInnovationszentrum realisiert. Die Investitionsdeckung hat sich im Vergleich zum Vorjahr auf 295,3 % erhöht, d. h. die Abschreibungen liegen über den Investitionen.

Die Fremdfinanzierung von 92,7 % ergibt sich vor allem aus den langfristigen Verbindlichkeiten gegenüber Kre-

ditinstituten, was der Art der Unternehmung geschuldet ist. Das Anlagevermögen ist fast vollständig durch Darlehen und Investitionszuschüsse finanziert. Zins und Tilgung konnten aus dem laufenden Geschäft geleistet werden.

Gegenüber dem Vorjahr blieb der Liquiditätsgrad I nahezu unverändert, d.h. die liquiden Mittel waren zum Ende des Geschäftsjahrs nahezu aufgebraucht. Zwar ist der Auslastungsgrad im BioInnovationszentrum gegenüber dem Vorjahr gestiegen, doch wirkten sich die Preissteigerungen im Energiesektor erhörend auf die Betriebskosten aus. Bei Beendigung der Prüfungshandlungen Ende Mai 2008 betrugen die liquiden Mittel rund 41 TEUR. Liquiditätsprobleme bestanden im gesamten Geschäftsjahr 2007 im Unternehmen nicht.

Die Eigenkapitalquote beträgt nach wie vor rund 4 % und hat sich damit gegenüber dem Vorjahr nicht wesentlich

verändert.

Die Gesamtkapitalrendite von 0,2 % zeigt sich gegenüber dem Vorjahr unverändert. Das Primärziel des Technologiezentrums ist keine hohe Gewinnerzielung, sondern die Förderung von Existenzgründungen und einer wachsenden Unternehmertumskultur.

Der Pro-Kopf-Umsatz von 364 TEUR und die geringe Personalaufwandsquote von 10,5 % sind für ein hauptsächlich immobilienorientiertes Unternehmen, wie es die TechnologieZentrumDresden GmbH ist, branchentypisch.

Die Gesellschaft beschäftigte im Geschäftsjahr durchschnittlich 16 Angestellte, davon zwei befristete Projektbearbeiter Technologietransfer.

Lage und Ausblick

Die derzeitigen Abschätzungen von Einnahmen und Ausgaben, die unter Beachtung der zu erwartenden Nachfrage, der allgemeinen Marktsituation in Dresden sowie der Rolle der TechnologieZentrumDresden GmbH als wirtschaftsfördernde Einrichtung erstellt wurden, lassen für das Geschäftsjahr 2008 ein ausgeglichenes Betriebsergebnis zu erwarten. Dies entspricht der mittelfristigen Planung.

Die TechnologieZentrumDresden GmbH wird im Jahre 2008 die Vermarktung ihrer attraktiven technologischen Flächen fortführen und anstreben, im Vergleich zu reinen Büroflächen relativ hohe Mietpreise zu erzielen.

Als neues Projekt soll im Jahre 2008 mit der Errichtung eines Branchenzentrums für Nanotronik begonnen werden. Dafür soll gemeinsam mit der Landeshauptstadt Dresden eine Projektgesellschaft gegründet werden.

Mit der planmäßigen Auslastung aller Häuser soll eine Konsolidierung der Ertragslage des gesamten Unternehmens erreicht werden.

Als wesentliches Risiko wird eine rückläufige Auslastung aufgrund zu geringer Unternehmensgründungen angesehen. Um hier rechtzeitig gegenzusteuern, wird frühzeitig mit potenziellen Existenzgründern in den Universitäten, Hochschulen und Forschungseinrichtungen Kontakt aufgenommen und eine Vielzahl von Informations- und Betreuungsmaßnahmen durchgeführt. Die Qualität der Betreuung der Gründer wird kontinuierlich verbessert, um damit das Ausfallrisiko junger Mieter zu vermindern. Auch erfolgt eine aktive Zusammenarbeit mit Gründerinitiativen wie „StartUp“, „FutureSax“ und „Dresden exists“.

Ein weiteres Risiko ist die Entwicklung des Clusters Bio-/Nanotechnologie. Es zeichnet sich jedoch ab, dass sich durch das enge Zusammenwirken der

| Bilanz- und Leistungskennzahlen | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| Vermögenssituation | | | | |
| Vermögensstruktur | 95,5% | 96,8% | 95,8% | -1,3% |
| Investitionsdeckung | 295,3% | 78,6% | 55,9% | 216,7% |
| Fremdfinanzierung | 92,7% | 92,6% | 93,3% | 0,1% |
| Kapitalstruktur | | | | |
| Eigenkapitalquote | 4,6% | 4,4% | 4,0% | 0,3% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Liquidität | | | | |
| Effektiwerschuldung (TEUR) | 29.319 | 30.048 | 29.730 | -728 |
| Liquiditätsgrad I | 0,1% | 0,0% | 11,7% | 0,1% |
| Rentabilität | | | | |
| Eigenkapitalrendite | 3,4% | 7,8% | 7,2% | -4,4% |
| Gesamtkapitalrendite | 0,2% | 0,3% | 0,3% | -0,2% |
| Geschäftserfolg | | | | |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR) | 364 | 315 | 353 | 50 |
| Personalaufwandsquote | 10,5% | 11,3% | 10,2% | -0,8% |
| Zur Information | | | | |
| Ertragszuschuss/Verlustabdeckung/lfd. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investitionszuschuss der Stadt Dresden (TEUR) | 100 | 0 | 0 | 0 |
| Beschäftigte | | | | |
| im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis) | 16 | 17 | 14 | -1 |
| Auszubildende | 0 | 0 | 1 | 0 |

Akteure dieser Branche und den Aufbau weiterer branchenbestimmender Einrichtungen dieses Cluster stabilisiert hat. Damit sollten Auslastungsprobleme beim Bioinnovationszentrum vermeidbar sein. Auch soll durch einen breiten branchenübergreifenden Vermarkungsansatz für das attraktive Gebäude die Anfälligkeit für branchenspezifische Probleme reduziert werden.

Das Mietausfallrisiko wird durch kontinuierliche Prüfung der Zahlungseingänge und schnelle Reaktion auf erste Anzeichen der Verschlechterung des Zahlungsverhaltens der Mieter eingegrenzt.

5.4.3 Nanoelektronik ZentrumDresden GmbH

NanoelektronikZentrumDresden GmbH
Maria-Reiche-Straße 1
01109 Dresden

Telefon 0351 892 5255
Telefax 0351 892 5256
E-Mail kontakt@nanodresden.de
Internet www.nanodresden.de

Grundlagen

Die NanoelektronikZentrumDresden GmbH wurde am 14.08.2007 gegründet.

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 25 TEUR und wird wie folgt gehalten:

TechnologieZentrumDresden GmbH
18,7 TEUR = 74,8 % und
Landeshauptstadt Dresden
6 TEUR = 25,2 %.

Gegenstand der Gesellschaft sind der Betrieb und das Management von Innovationszentren, insbesondere im Bereich der Nanoelektronik, in der Region Dresden, die Akquisition und Betreuung von Unternehmensgründungen, die Förderung von Innovation und Technologietransfer sowie alle erforderlichen zum Betrieb der Infrastruktureinrichtungen notwendigen Dienstleistungen.

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung und die Geschäftsführung. Als Geschäftsführer der NanoelektronikZentrumDresden GmbH war Herr Dr. Bertram Dressel bestellt.

Die TechnologieZentrumDresden GmbH schloss das Gründungsjahr 2007 mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 71 TEUR ab.

Lage und Ausblick

Der Geschäftsverlauf im Berichtsjahr entspricht den Vorgängen durch die Gründung der Gesellschaft. Die Gesellschaft wird im Jahr 2008 ihren wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb aufnehmen.

Geschäftsverlauf / Kennzahlen

Der Jahresabschluss 2007 wurde von der INTEGRAL-TREUHAND Aktiengesellschaft Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgesetzes.

| Bilanz (Aktiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------|-------|------|------|--|------|--|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Anlagevermögen | 4.099 | 89% | 0 | | 0 | |
| Immaterielles Vermögen | 0 | | 0 | | 0 | |
| Sachanlagen | 4.099 | | 0 | | 0 | |
| Umlaufvermögen | 447 | 10% | 0 | | 0 | |
| Forderungen u. sonst. Verm. | 197 | | 0 | | 0 | |
| Wertpapiere / Liquide Mittel | 250 | | 0 | | 0 | |
| Nicht d. Eigenkapital | | | | | | |
| gedeckter Fehlbetrag | 46 | 1% | 0 | | 0 | |
| Bilanzsumme | 4.592 | 100% | 0 | | 0 | |

| Bilanz (Passiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------------|-------|------|------|--|------|--|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Eigenkapital | 0 | | 0 | | 0 | |
| Gezeichnetes Kapital | 25 | | 0 | | 0 | |
| Jahresergebnis bzw. Bilanzergebnis | -71 | | 0 | | 0 | |
| Nicht d. EK gedeckter Fehlbetrag | 46 | | 0 | | 0 | |
| Verbindlichkeiten | 4.592 | 100% | 0 | | 0 | |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr | 1.500 | | 0 | | 0 | |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 3.092 | | 0 | | 0 | |
| Bilanzsumme | 4.592 | 100% | 0 | | 0 | |

| GuV-Daten (in TEUR) | <u>2007</u> Ist | <u>2006</u> Ist | <u>2005</u> Ist | <u>Veränd.</u> 2007 zu 2006 |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------|
| Umsatz | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sonstige betr. Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamtleistung | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Materialaufwand | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Personalaufwand | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abschreibungen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 73 | 0 | 0 | 73 |
| Betriebliches Ergebnis | -73 | 0 | 0 | -73 |
| Finanzergebnis | 1 | 0 | 0 | 1 |
| Jahresergebnis | -71 | 0 | 0 | -71 |

| Bilanz- und Leistungskennzahlen | <u>2007</u> Ist | <u>2006</u> Ist | <u>2005</u> Ist | <u>Veränd.</u> 2007 zu 2006 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------|
| Vermögenssituation | | | | |
| Vermögensstruktur | 89,3% | 0,0% | 0,0% | 89,3% |
| Investitionsdeckung | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| Fremdfinanzierung | 100,0% | 0,0% | 0,0% | 100,0% |
| Kapitalstruktur | | | | |
| Eigenkapitalquote | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre) | 0,00 | - | - | 0,00 |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Liquidität | | | | |
| Effektivverschuldung (TEUR) | 4.342 | 0 | 0 | 4.342 |
| Liquiditätsgrad I | 8,1% | 0,0% | 0,0% | 8,1% |
| Rentabilität | | | | |
| Eigenkapitalrendite | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| Gesamtkapitalrendite | -1,6% | 0,0% | 0,0% | -1,6% |
| Geschäftserfolg | | | | |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Personalaufwandsquote | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| Zur Information | | | | |
| Ertragszuschuss/Verlustabdeckung/lfd. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investitionszuschuss der Stadt Dresden (TEUR) | 1.500 | 0 | 0 | 1500 |
| Beschäftigte | | | | |
| im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ausbildende | 0 | 0 | 0 | 0 |

5.4.4 SIB Innovations- und Beteiligungsgesellschaft mbH Dresden



Die SIB Innovations- und Beteiligungsgesellschaft mbH Dresden wurde am 13.10.1999 gegründet.

An der Gesellschaft hält die TechnologieZentrumDresden GmbH eine Beteiligung von 2 % (20,5 TEUR). Gegenstand der Gesellschaft ist ausschließlich der Erwerb, das Halten, die Verwaltung und die Veräußerung von Wagniskapitalbeteiligungen und die Erbringung von damit im Zusammenhang stehenden Beratungsdienstleistungen.

5.4.5 Business Development Center Sachsen GmbH

Die Business Development Center Sachsen GmbH, Freiberg ist eine Beteiligung in Höhe von 3.067,75 EUR der TechnologieZentrumDresden GmbH.

Die Gesellschaft befindet sich seit Mai 2001 in Liquidation. Laut Prüfbericht der TechnologieZentrumDresden GmbH zum Jahresabschluss 2007 ist der Buchwert der Beteiligung auf 1,00 EUR abgeschrieben.

5.4.6 BTI Technologieagentur Dresden GmbH



BTI Technologieagentur Dresden
GmbH
Gosritzer Straße 61-63
01217 Dresden

Telefon 0351 871 7555
Telefax 0351 871 7556
EMail info@bti-dresden.de
Internet www.bti-dresden.de

Grundlagen

Die BTI Technologieagentur Dresden GmbH entstand mit Gesellschaftsvertrag vom 11.06.1992.

Das Stammkapital beträgt 26.075,89 EUR und verteilt sich zu je 33 1/3 % (8.691,96 EUR) auf die Gesellschafter Landeshauptstadt Dresden, Industrie- und Handelskammer Dresden sowie Handwerkskammer Dresden.

Gegenstand des Unternehmens ist die Beratung von Unternehmen in kaufmännischer und technologischer Hinsicht mit dem Ziel der Förderung von Innovationen und Technologietransfer.

Der Beirat der Gesellschaft, dem lt. Gesellschaftsvertrag nur beratende Funktion übertragen wurde und der somit über keine Aufsichtsratskompetenzen verfügt, setzte sich im Berichtsjahr wie folgt zusammen:

Beiratsvorsitzender:

Herr Dr. Peter Baumann, Industrie- und Handelskammer Dresden

Stellvertretender Beiratsvorsitzender:

Herr Hans-Joachim Käppler, Regierungspräsidium Dresden, Abteilung Wirtschaft und Arbeit, Referent

Mitglieder:

Frau Heike Lutoschka, Landeshauptstadt Dresden, Amt für Wirtschaftsförderung, Abteilungsleiterin Wirtschaftsstrategie

Herr Dr. Bertram Dressel, Technologie-ZentrumDresden GmbH, Geschäftsführer

Herr Niels-Christian Giese, Bürgschaftsbank Sachsen, Prokurst
Herr Dr. Andreas Hübner Handwerkskammer Dresden, Technologieberater

Herr Dr. Eberhard Reißmann, XENON Automatisierungstechnik GmbH, Geschäftsführer

Herr Dr. Eulenberger, Technische Universität Dresden, Leiter des Sachgebietes Forschungsförderung und Transfer,

Herr Dr. Bernd Pfalzgraf, Sächsische Aufbaubank-Förderbank, Abteilungsdirektor Technologieförderung

Herr Eberhard Rink, Sanitär-Heizung-Elektro Dresden, Inhaber der Firma Eberhard Rink,

Im Geschäftsjahr 2007 fand eine Beiratssitzung statt.

Geschäftsführer im Berichtsjahr waren Herr Gerhard Staudinger (bis 30.09.2007) und Herr Dr. Michael Naumann (ab 01.10.2007) bestellt.

Geschäftsverlauf / Kennzahlen

Der Jahresabschluss 2007 wurde durch den Wirtschaftsprüfer Dipl.-Volkswirt Jörg Dersch Wirtschaftsprüfer/Steuerberater geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert.

Das Geschäftsjahr 2007 war gekennzeichnet durch planmäßig sinkende Gesellschafterzuschüsse.

Bei Erträgen in Höhe von 852,3 TEUR (davon außerordentliche Erträgen von 102,5 TEUR) und Aufwendungen von 818,3 TEUR wies die

| Bilanz (Aktiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Anlagevermögen | 3 | 1% | 8 | 4% | 17 | 5% |
| Immaterielles Vermögen | 0 | | 0 | | 0 | |
| Sachanlagen | 3 | | 8 | | 17 | |
| Umlaufvermögen | 217 | 98% | 206 | 96% | 304 | 95% |
| Forderungen u. sonst. Verm. | 64 | | 105 | | 134 | |
| Wertpapiere / Liquide Mittel | 153 | | 101 | | 170 | |
| Aktiver RAP | 1 | 0% | 1 | 1% | 0 | 0% |
| Bilanzsumme | 221 | 100% | 215 | 100% | 321 | 100% |

| Bilanz (Passiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Eigenkapital | 95 | 43% | 61 | 28% | 71 | 22% |
| Gezeichnetes Kapital | 26 | | 26 | | 26 | |
| Rücklagen | 42 | | 42 | | 42 | |
| Gewinn-/Verlustvortrag | -7 | | 3 | | 23 | |
| Jahresergebnis bzw. Bilanzergebnis | 34 | | -10 | | -20 | |
| Sonderposten | 0 | 0% | 3 | 1% | 17 | 5% |
| Rückstellungen | 23 | 10% | 32 | 15% | 36 | 11% |
| Verbindlichkeiten | 104 | 47% | 116 | 54% | 157 | 49% |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 104 | | 116 | | 157 | |
| Passiver RAP | 0 | 0% | 3 | 1% | 40 | 13% |
| Bilanzsumme | 221 | 100% | 215 | 100% | 321 | 100% |

| GuV-Daten (in TEUR) | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| Umsatz | 553 | 496 | 362 | 58 |
| Sonstige betr. Erträge | 190 | 286 | 391 | -97 |
| Gesamtleistung | 743 | 782 | 752 | -39 |
| Materialaufwand | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Personalaufwand | 509 | 513 | 523 | -4 |
| Abschreibungen | 5 | 9 | 11 | -4 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 301 | 270 | 235 | 31 |
| Betriebliches Ergebnis | -73 | -10 | -17 | -62 |
| Finanzergebnis | 0 | -2 | -3 | 1 |
| Außerordentliches Ergebnis | 102 | 0 | 0 | 102 |
| Steuern | -5 | -2 | 0 | -3 |
| Jahresergebnis | 34 | -10 | -20 | 44 |

BTI Technologieagentur Dresden GmbH zum Jahresabschluss 2007 einen Jahresüberschuss in Höhe von 34 TEUR (Vorjahr: 10 TEUR Jahresfehlbetrag) aus. Dies ist im wesentlichen auf die Erstattung von Umsatzsteuer zuzüglich Zinsen für die Jahre 2000 bis 2004 in Höhe von 102,5 TEUR zurückzuführen.

Die Gesellschaft finanzierte sich im Geschäftsjahr 2007 zu 74 % (Vorjahr: 63 %) aus selbst erwirtschafteten Mitteln, zu 25 % (Vorjahr: 29 %) aus Projektfördermitteln (Bundesministerium für Wirtschaft und Arbeit, Sächsisches Staatsministerium für Wirtschaft und Arbeit, Europäische Union) und zu 1 % (Vorjahr: 8 %) aus Mitteln der Gesellschafter.

Die Gesellschafterzuschüsse reduzierten sich im Berichtsjahr auf 10 TEUR, die von der Landeshaupt-

stadt Dresden planmäßig gezahlt wurden.

Die für ein Beratungsunternehmen durch einen ohnehin geringeren Anteil von Anlagevermögen geprägte Vermögensstruktur war durch eine weitere Reduzierung des Anlagevermögens gekennzeichnet.

Im Geschäftsjahr 2007 wurden keine Investitionen durchgeführt.

Die Fremdfinanzierung von 57,1 % wird im Wesentlichen von kurzfristigen Verbindlichkeiten dominiert.

Die Eigenkapitalquote beträgt im Berichtsjahr 42,8 %.

Es wurde keine Effektivverschuldung ausgewiesen, da die liquiden Mittel der Gesellschaft zum 31.12.2007 vollständig die Verbindlichkeiten decken.

Stichtagsbezogen wies die BTI Technologieagentur Dresden GmbH nach wie vor einen Liquiditätsgrad I von

über 100 % aus. Allerdings war die Zahlungsfähigkeit aufgrund des außerordentlichen Ertrages von 102 TEUR im Juli 2007 gesichert und verschärft sich bei langen Zahlungsfristen oder Projekt- und Zahlungsausfällen wieder.

Die Umsatzerlöse stiegen im Berichtsjahr um 57,7 TEUR (entspricht 11,6%) an, während die Erträge aus Zuschüssen um 96,7 TEUR (entspricht 33,8 %) sanken. Der Pro-Kopf-Umsatz beträgt 46,1 TEUR und die Personalaufwandsquote sank auf 92 %.

Die BTI Technologieagentur Dresden GmbH mbH beschäftigte im Jahresdurchschnitt 12 Mitarbeiter.

Lage und Ausblick

Die Gesellschaft hat wie in den Vorjahren vorrangig kleine und mittlere Handwerksbetriebe, technologieorientierte Unternehmen mit weniger als 20 Mitarbeitern und technologieorientierte Existenzgründer auf dem Gebiet der Innovationsförderung und des Innovationsmanagements, der Netzwerkbildung, bei der Initiierung von EU-Projekten sowie beim Qualitätsmanagement beraten und betreut. Die Gesellschaft hat durch ihre bisherige Tätigkeit einen guten überregionalen Ruf erworben, der dazu beigetragen hat auch weiterhin in Projekte des Bundes und des Landes sowie der Europäischen Union einzbezogen zu werden. Erschwerend wirken die Absenkung der Förderquoten und die inhaltlich und verfahrenstechnisch erheblichen Reglementierungen bei dem Abschluss der Beraterverträge.

Im Geschäftsjahr 2007 wurde der bisher höchste Anteil selbst erwirtschafteter Mittel erreicht.

Die Gesellschafterzuschüsse der Landeshauptstadt Dresden werden jedoch weiter planmäßig reduziert.

Die Geschäftsführung geht davon aus, dass auch im Jahr 2008 weitere, erhöhte Anstrengungen notwendig sein werden, um die fehlenden Projekt- und Gesellschafterzuschüsse auszugleichen und die wirtschaftliche Stabilität der Gesellschaft zu gewährleisten.

Die wesentlichen Risiken der künftigen Entwicklung der Gesellschaft bestehen vor allem in der weiteren Zuschussminderung der Gesellschafter, was in der Folge zu einer Verschärfung der Liquiditätslage führt und in der ungewissen Entwicklung in der Wirtschaftspolitik, insbesondere bei der Vergabe von Fördermitteln.

| Bilanz- und Leistungskennzahlen | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| Vermögenssituation | | | | |
| Vermögensstruktur | 1,3% | 3,6% | 5,3% | -2,3% |
| Investitionsdeckung | 0,0% | 0,0% | 1016,7% | 0,0% |
| Fremdfinanzierung | 57,1% | 69,7% | 62,8% | -12,6% |
| Kapitalstruktur | | | | |
| Eigenkapitalquote | 42,8% | 28,2% | 22,0% | 14,6% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre) | - | 6,06 | 3,51 | 0,00 |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Liquidität | | | | |
| Effektivverschuldung (TEUR) | keine | 15 | keine | 0 |
| Liquiditätsgrad I | 147,6% | 87,3% | 108,0% | 60,3% |
| Rentabilität | | | | |
| Eigenkapitalrendite | 35,8% | -16,5% | -28,5% | 52,3% |
| Gesamtkapitalrendite | 15,3% | -4,7% | -6,3% | 20,0% |
| Geschäftserfolg | | | | |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR) | 46 | 48 | 33 | -2 |
| Personalaufwandsquote | 92,0% | 103,5% | 144,6% | -11,5% |
| Zur Information | | | | |
| Ertragszuschuss/Verlustabdeckung/lfd. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 10 | 20 | 30 | -20 |
| Investitionszuschuss der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beschäftigte | | | | |
| im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis) | 12 | 10 | 11 | 2 |
| Ausbildende | 0 | 0 | 0 | 0 |

5.4.7 Dresden-Werbung und Tourismus GmbH



Dresden-Werbung und Tourismus GmbH
Ostra-Allee 11
01067 Dresden

Telefon 0351 4919 20
Telefax 0351 4919 2116
E-Mail info@dresden-tourist.de
Internet www.dresden-tourist.de

Grundlagen

Die Dresden-Werbung und Tourismus GmbH wurde zum 01.01.1992 gegründet.

Die Anteile am Stammkapital von 51.129,19 EUR (100.000 DM) wurden wie folgt gehalten:

- Landeshauptstadt Dresden 32.722,68 EUR = 64 %T
- Tourismusverein Dresden e. V.T 4.601,63 EUR = 9 %
- Dresden Hotels e. V. 4.601,63 EUR = 9 %
- Dresden Convention Bureau e. V. 4.601,63 EUR = 9 %
- Hotel und Gaststättenverband Sachsen e. V. – Regionalverband Dresden 4.601,63 EUR = 9 %

Mit Vertrag vom 20.12.2007 erwarb der Dresden Hotels e. V. die Geschäftsanteile des bis dahin beteiligten Marketing-Club Dresden e. V.

Gegenstand des Unternehmens ist die Förderung eines sozial- und umweltverträglichen Tourismus der Stadt Dresden unter Beachtung der Stadt - Umland - Beziehungen, die Entwicklung der Branche Tourismus zu einem wichtigen Wirtschaftsfaktor für Dresden, die Wahrnehmung der Verpflichtungen der öffentlichen Hand im kommunalen touristischen Bereich, die Profilierung der Stadt Dresden und deren Darstellung auf nationalen und internationalen Märkten als Kunst- und Kulturstadt, Landeshauptstadt des Freistaates

Sachsen, Standort für Kongresse, Ausstellungen und Messen und als Wirtschaftsstandort unter Berücksichtigung der Interessen der Dresdner Bevölkerung.

Die Dresden-Werbung und Tourismus GmbH hält eine Beteiligung von 6 % (6 TEUR) am Stammkapital von 100 TEUR der TMGS Tourismus Marketing Gesellschaft Sachsen mbH, Dresden.

Im Geschäftsjahr 2007 gehörten folgende Personen dem Aufsichtsrat an:

Vorsitzender:

Herr Dirk Hilbert, Landeshauptstadt Dresden, Beigeordneter für Wirtschaft

Mitglieder:

Herr Dr. Lutz Vogel, Landeshauptstadt Dresden, Beigeordneter für Kultur
Herr Herbert Gehring, Landeshauptstadt Dresden, Stadtkämmerei, Amtsleiter

Herr Marc Arendt, Hotel und Gaststättenverband Sachsen e. V., Regionalverband Dresden

Herr Heinz Diedrichsen, Tourismusverein Dresden e. V.

Herr Hermann Hanser, Dresden Convention Bureau e. V.

Herr Wolfgang Kolitsch, Marketing-Club Dresden e. V. (bis 28.02.2008)

Herr Jan Burghardt, Dresden Hotels e. V. (ab 28.02.2008)

Herr Martin Modschiedler, Stadtrat

Herr Jens Matthis, Stadtrat

Herr Holger Zastrow, Stadtrat

Geschäftsführerin der Gesellschaft im Geschäftsjahr 2007 war Frau Yvonne Coulin.

| Bilanz (Aktiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------|--------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Anlagevermögen | 272 | 16% | 231 | 9% | 243 | 13% |
| Immaterielles Vermögen | 109 | | 85 | | 84 | |
| Sachanlagen | 157 | | 140 | | 154 | |
| Finanzanlagen | 6 | | 6 | | 6 | |
| Umlaufvermögen | 1.421 | 81% | 2.202 | 90% | 1.558 | 86% |
| Vorräte | 64 | | 41 | | 50 | |
| Forderungen u. sonst. Verm. | 584 | | 749 | | 460 | |
| Wertpapiere / Liquide Mittel | 774 | | 1.412 | | 1.048 | |
| Aktiver RAP | 57 | 3% | 21 | 1% | 16 | 1% |
| Bilanzsumme | 1.751 | 100% | 2.453 | 100% | 1.817 | 100% |

| Bilanz (Passiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------------|--------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Eigenkapital | 205 | 12% | 316 | 13% | 225 | 12% |
| Gezeichnetes Kapital | 51 | | 51 | | 51 | |
| Rücklagen | 2.299 | | 2.119 | | 2.194 | |
| Jahresergebnis bzw. Bilanzergebnis | -2.145 | | -1.855 | | -2.020 | |
| Rückstellungen | 368 | 21% | 431 | 18% | 263 | 14% |
| Verbindlichkeiten | 1.079 | 62% | 1.636 | 67% | 1.228 | 68% |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 1.079 | | 1.636 | | 1.228 | |
| Passiver RAP | 100 | 6% | 71 | 3% | 101 | 6% |
| Bilanzsumme | 1.751 | 100% | 2.453 | 100% | 1.817 | 100% |

| GuV-Daten (in TEUR) | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|-------------------------|
| Umsatz | 5.839 | 6.777 | 5.349 | -939 |
| Sonstige betr. Erträge | 463 | 305 | 407 | 158 |
| Gesamtleistung | 6.302 | 7.083 | 5.756 | -781 |
| Materialaufwand | 3.464 | 4.108 | 3.475 | -644 |
| Personalaufwand | 2.686 | 2.658 | 2.367 | 28 |
| Abschreibungen | 139 | 173 | 129 | -35 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 2.179 | 2.017 | 1.821 | 163 |
| Betriebliches Ergebnis | -2.166 | -1.873 | -2.035 | -293 |
| Finanzergebnis | 21 | 19 | 17 | 2 |
| Steuern | 1 | 1 | 1 | 0 |
| Jahresergebnis | -2.145 | -1.855 | -2.020 | -290 |

Geschäftsverlauf / Kennzahlen

Der Jahresabschluss 2007 wurde von der ECOVIS Wirtschaftstreuhand GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgesetzes.

Bei Erträgen in Höhe von 6.302 TEUR und Aufwendungen von 8.447 TEUR wies die Dresden-Werbung und Tourismus GmbH zum Jahresabschluss 2007 einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 2.145 TEUR aus.

Zur Unternehmensfinanzierung erhielt die Gesellschaft von der Landeshauptstadt Dresden einen Zuschuss in Höhe von 2.034 TEUR (Vorjahr: 1.945 TEUR), der bestimmungsgemäß in die Kapitalrücklage eingestellt wurde und zum Ausgleich des Jahresfehlbe-

trages eingesetzt wurde. Nach Verrechnung mit den Finanzierungszuschüssen der Landeshauptstadt Dresden erwirtschaftete die Dresden-Werbung und Tourismus GmbH im Geschäftsjahr 2007 ein negatives Ergebnis von 111 TEUR.

Gemäß Vereinbarung mit der Beteiligungsgesellschaft TMGS Tourismus Marketing Gesellschaft Sachsen mbH erhielt die Dresden-Werbung und Tourismus GmbH im Berichtszeitraum von der TMGS Tourismus Marketing Gesellschaft Sachsen mbH weitergeleitete Projektfördermittel des Freistaates Sachsen für mehrere Projekte, die durch die Gesellschaft in Höhe von 282 TEUR (Vorjahr 141 TEUR) ertragswirksam vereinnahmt wurden.

Im Geschäftsjahr 2007 war die Dresden-Werbung und Tourismus GmbH Projektträgerin der „Stadt der Wissenschaften“. Die ihr in diesem Zusam-

menhang von der Landeshauptstadt Dresden zugeflossenen finanziellen Mittel von 94 TEUR wurden vollständig weitergeleitet.

Die statistische Entwicklung der Gästezahlen zeigte für die Landeshauptstadt Dresden im Geschäftsjahr 2007 erstmalig seit 2002 einen Rückgang. Das Jubiläumsjahr 2006 war für Dresden ein touristisches Ausnahmejahr. Die Entwicklung spiegelt sich in den Geschäftsfeldern der Dresden-Werbung und Tourismus GmbH wider. Insbesondere waren die Umsätze bei den Dresden-Cards (-38 %), den Dresden-Days (-20 %) und im Bereich Zimmervermittlung für Einzelgäste, einem reinen Provisionsgeschäft (-10 %) stark rückläufig. Dagegen konnten der Ticketverkauf für das Historische Grüne Gewölbe und der Gruppen-/Kongress-Service an die Umsätze des Vorjahres anknüpfen.

Korrespondierend hierzu ist der Materialaufwand gesunken.

Die Vermögensstruktur 15,5 % ist von einem grundsätzlich für ein Dienstleistungsunternehmen dieser Art typischen geringen Anlagenbestand gekennzeichnet.

Den Abschreibungen von 138 TEUR stehen Investitionen in Höhe von 180 TEUR gegenüber.

Die mit 82,6 % hohe Fremdfinanzierung wird dominiert von 1.079 TEUR Verbindlichkeiten mit Laufzeiten bis zu einem Jahr sowie von 368 TEUR Rückstellungen.

Der Liquiditätsgrad I beträgt 71,8 %. Die Liquidität war im Geschäftsjahr jederzeit gesichert. Es bestand kein Bedarf zur Inanspruchnahme von Krediten.

Wegen der verringerten Bilanzsumme sank die Eigenkapitalquote auf 11,7 %.

Eigenkapital- und Fremdkapitalrendite sind nahezu unverändert durch den ausgewiesenen Jahresfehlbetrag geprägt.

Der Pro-Kopf-Umsatz sank auf 85,8 TEUR, dementsprechend stieg die Personalaufwandsquote auf 46 % an.

Die Gesellschaft beschäftigte im Berichtsjahr durchschnittlich 68 Mitarbeiter.

Lage und Ausblick

| Bilanz- und Leistungskennzahlen | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| Vermögenssituation | | | | |
| Vermögensstruktur | 15,6% | 9,4% | 13,4% | 6,2% |
| Investitionsdeckung | 76,9% | 107,9% | 56,2% | -31,0% |
| Fremdfinanzierung | 82,6% | 84,2% | 82,1% | -1,6% |
| Kapitalstruktur | | | | |
| Eigenkapitalquote | 11,7% | 12,9% | 12,4% | -1,2% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre) | 0,10 | 0,17 | 0,11 | -0,07 |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Liquidität | | | | |
| Effektivverschuldung (TEUR) | 305 | 224 | 179 | 80 |
| Liquiditätsgrad I | 71,8% | 86,3% | 85,4% | -14,5% |
| Rentabilität | | | | |
| Eigenkapitalrendite | -1047,4% | -587,3% | -896,3% | -460,1% |
| Gesamtkapitalrendite | -122,5% | -75,6% | -111,1% | -46,9% |
| Geschäftserfolg | | | | |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR) | 86 | 109 | 96 | -23 |
| Personalaufwandsquote | 46,0% | 39,2% | 44,2% | 6,8% |
| Zur Information | | | | |
| Ertragszuschuss/Verlustabdeckung/lfd. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 2.034 | 1.945 | 2.025 | -1945 |
| Investitionszuschuss der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beschäftigte | | | | |
| im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis) | 68 | 62 | 56 | 6 |
| Auszubildende | 0 | 5 | 5 | -5 |

Durch den Rückgang des touristischen Volumens bei gleichzeitig steigender Bettenkapazität in Dresden und den damit verbundenen Umsatzrückgang im Unternehmen von 13,8 % gegenüber dem Vorjahr leitete die Geschäftsführung zum Jahresende kurzfristig Maßnahmen zur Kosteneinsparung und Liquiditätssicherung ein, die jedoch nicht ergebniswirksam wurden.

Die Umsatzrückgänge setzten sich auch in 2008 fort, so dass zum Jahresende weitere Verluste von der Geschäftsführung prognostiziert wurden, die eine Insolvenz der Gesellschaft, auf Grund bilanzieller Überschuldung zur Folge hätte. Daraufhin beauftragte der Aufsichtsrat der Dresden-Werbung und Tourismus GmbH die Geschäftsführung mit der Erarbeitung eines schlüssigen Konzeptes, das die Strategie des Tourismusmarketings und eine finanzielle Konsolidierung der Gesellschaft enthalten soll. Das Konzept wird derzeit umfassend in der Verwaltung diskutiert. Dabei müssen die finanziellen Risiken abgewogen werden, um die Mehrausgaben für den städtischen Haushalt zu begrenzen. Die Vorlage zur strategischen Neuausrichtung der Vermarktung Dresdens und zur Restrukturierung der Dresden-Werbung und Tourismus GmbH soll noch im Jahr 2008 dem Stadtrat zur Entscheidung vorgelegt werden.

5.4.8 TMGS Tourismus Marketing Gesellschaft Sachsen mbH



TMGS Tourismus Marketing Gesellschaft Sachsen mbH
Bautzner Straße 45-47
01099 Dresden

Telefon 0351 491 700
Telefax 0351 496 9306
E-Mail info@sachsen-tour.de
Internet www.sachsen-tourismus.de

Grundlagen

Die TMGS Tourismus Marketing Gesellschaft Sachsen mbH entstand mit Gesellschaftsvertrag vom 27.05.1999. Das Stammkapital beträgt 100.000 EUR und verteilt sich auf die Gesellschafter:

- Landestourismusverband Sachsen e. V. 15.000 EUR = 15 %
- Saxonia Fördergesellschaft für das Hotel- und Gaststättengewerbe im Freistaat Sachsen mbH 10.000 EUR = 10 %
- Dresden-Werbung und Tourismus GmbH 6.000 EUR = 6 %
- Leipzig Tourist Service e. V. 6.000 EUR = 6 %
- CMT City-Management und Tourismus Chemnitz mbH 6.000 EUR = 6 %
- Marketing Gesellschaft Oberlausitz-Niederschlesien mbH (MGO) 6.000 EUR = 6 %
- Tourismusverband Sächsische Schweiz e. V. 6.000 EUR = 6 %
- Tourismusverband Sächsisches Elbland e. V. 6.000 EUR = 6 %
- Tourismusverband Sächsisches Burgen- und Heideiland e. V. 6.000 EUR = 6 %
- Tourismusverband Vogtland e. V. 6.000 EUR = 6 %
- Tourismusverband Erzgebirge e. V. 12.000 EUR = 12 %
- Industrie- und Handelskammer Dresden 5.000 EUR = 5 %
- Industrie und Handelskammer Leipzig 5.000 EUR = 5 %

■ Industrie und Handelskammer Südwestsachsen 5.000 EUR = 5 %

Die Geschäftstätigkeit der Gesellschaft umfasst

- den Aufbau der Dachmarke „Sachsen“,
- die Weiterentwicklung und Vernetzung der Tourismuspartner und -angebote, die Verbesserung der Kommunikation der touristischen Angebote und Leistungen sowie die Koordination von Angeboten und Leistungen durch den Aufbau und die Betreibung eines touristischen Informations- und Buchungssystems,
- die innovative Entwicklung von touristischen Produkten und Dienstleistungen sowie Vermarktungsstrategien für diese,
- die Entwicklung und Führung eines professionellen Vertriebes für touristische Produkte, Projekte und Dienstleistungen,
- der Aufbau von Dienstleistungen im Tourismusbereich, besonders die Beratung zu touristischen und betriebswirtschaftlichen Themenstellungen und
- die Erhöhung des Bekanntheitsgrades sowie die Verbesserung des Images Sachsens.

Im Geschäftsjahr 2007 gehörten folgende Personen dem Aufsichtsrat an:

Vorsitzende:

Herr Dr. Mangold, Staatssekretär (ab 27.08.2007)

| Bilanz (Aktiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------|--------------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Anlagevermögen | 39 | 4% | 58 | 7% | 155 | 18% |
| Immaterielles Vermögen | 0 | | 1 | | 5 | |
| Sachanlagen | 39 | | 57 | | 150 | |
| Umlaufvermögen | 841 | 84% | 645 | 82% | 501 | 59% |
| Vorräte | 116 | | 20 | | 3 | |
| Forderungen u. sonst. Verm. | 175 | | 138 | | 114 | |
| Wertpapiere / Liquide Mittel | 550 | | 486 | | 384 | |
| Aktiver RAP | 126 | 13% | 87 | 11% | 192 | 23% |
| Bilanzsumme | 1.006 | 100% | 790 | 100% | 848 | 100% |

| Bilanz (Passiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------------|--------------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Eigenkapital | 198 | 20% | 97 | 12% | 156 | 18% |
| Gezeichnetes Kapital | 100 | | 100 | | 100 | |
| Gewinn-/Verlustvortrag | -3 | | 56 | | 47 | |
| Jahresergebnis bzw. Bilanzergebnis | 101 | | -59 | | 8 | |
| Sonderposten | 4 | 0% | 11 | 1% | 76 | 9% |
| Rückstellungen | 198 | 20% | 184 | 23% | 149 | 18% |
| Verbindlichkeiten | 594 | 59% | 490 | 62% | 468 | 55% |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 594 | | 490 | | 468 | |
| Passiver RAP | 13 | 1% | 7 | 1% | 0 | |
| Bilanzsumme | 1.006 | 100% | 790 | 100% | 848 | 100% |

| GuV-Daten (in TEUR) | 2007 | 2006 | 2005 | Veränd. |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | Ist | Ist | Ist | 2007 zu 2006 |
| Umsatz | 4.639 | 5.143 | 4.215 | -504 |
| Bestandsveränd. u. Akt. Eigenleistungen | 95 | 18 | 3 | 78 |
| Sonstige betr. Erträge | 96 | 134 | 94 | -38 |
| Gesamtleistung | 4.831 | 5.295 | 4.312 | -464 |
| Materialaufwand | 3.554 | 3.926 | 2.494 | -372 |
| Personalaufwand | 699 | 727 | 715 | -28 |
| Abschreibungen | 32 | 111 | 110 | -78 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 407 | 555 | 987 | -148 |
| Betriebliches Ergebnis | 138 | -24 | 6 | 162 |
| Finanzergebnis | -3 | -34 | 11 | 31 |
| Steuern | 34 | 1 | 9 | 33 |
| Jahresergebnis | 101 | -59 | 8 | 159 |

Herr Christoph Habermann, Staatssekretär für Wirtschaft und Arbeit (bis 30.06.2007)

Mitglieder:

Herr Dr. Detlef Hamann, Hauptgeschäftsführer der Industrie und Handelskammer Dresden
 Herr Dr. Ralph Kausch, Fachschuldozent
 Frau Yvonne Coulin, Geschäftsführerin der Dresden-Werbung und Tourismus GmbH
 Herr Andreas Lämmel, MdB
 Herr Frank Lehmann, Hauptgeschäftsführer DEHOGA Sachsen e. V.
 Herr Karl Matko, Landrat
 Herr Klaus Brähmig, MdB

Geschäftsführer der Gesellschaft im Geschäftsjahr 2007 war Herr Hans-Jürgen Goller.

Geschäftsverlauf / Kennzahlen

Der Jahresabschluss 2007 wurde von der Böhret Lindstedt Partnerschaft Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert.

Bei Erträgen in Höhe von 4.854 TEUR und Aufwendungen von 4.753 TEUR wies die TMGS Tourismus Marketing Gesellschaft Sachsen mbH zum Jahresabschluss 2007 einen Jahresüberschuss in Höhe von 101 TEUR aus. Durch das gute Jahresergebnis stieg das bilanzielle Eigenkapital auf 198 TEUR (20 %) an.

Die Vermögensstruktur ist von einem grundsätzlich für ein Dienstleistungsunternehmen dieser Art typischen gerin-

gen Anlagenbestand gekennzeichnet.

Investitionen von 17 TEUR sind vollständig durch Abschreibungen von 32 TEUR finanziert.

Die mit 78,9 % kaum veränderte hohe Fremdfinanzierung wird dominiert von 594 TEUR Verbindlichkeiten, insbesondere eine Rückzahlungsverpflichtung über 198,6 TEUR an die Sächsische Aufbaubank, sowie von 198 TEUR Rückstellungen.

Diese Betrachtung wird dadurch relativiert, dass die Verbindlichkeiten fast vollständig durch liquide Mittel in Höhe von 550 TEUR gedeckt sind.

Seit dem Jahr 2005 besteht ein Dienstleistungsvertrag mit dem Freistaat Sachsen, vertreten durch das Sächsische Staatsministerium für Wirtschaft und Arbeit (SMWA) der die touristische Vermarktung des Freistaates Sachsen zum Gegenstand hat. Im Geschäftsjahr 2007 wurden Erlöse aus diesem Vertrag in Höhe von 3.725 TEUR (Vorjahr: 4.019 TEUR) erzielt. Insgesamt sind die Umsatzerlöse um 504 TEUR auf 4.639 TEUR gesunken. Dabei ist zu berücksichtigen, dass das Großprojekt „Sächsisches Haus bei den XX. Olympischen Winterspielen in Turin“ in 2006 einen Umsatz von 850 TEUR brachte. Bei rückläufigen Umsätzen und Personalkosten in 2007 stieg die Personalaufwandsquote leicht auf 15,1 % (Vorjahr: 14,4 %) an. Der Umsatzerlöse Rückgang korrespondiert mit einer Reduzierung der Aufwendungen für bezogene Leistungen.

Die Gesellschaft beschäftigte im Berichtsjahr durchschnittlich 13 festangestellte Mitarbeiter.

| Bilanz- und Leistungskennzahlen | 2007 | 2006 | 2005 | Veränd. |
|--|--------|--------|--------|--------------|
| | Ist | Ist | Ist | 2007 zu 2006 |
| Vermögenssituation | | | | |
| Vermögensstruktur | 3,9% | 7,4% | 18,3% | -3,5% |
| Investitionsdeckung | 194,9% | 791,5% | 335,0% | -596,6% |
| Fremdfinanzierung | 78,9% | 86,1% | 77,2% | -7,2% |
| Kapitalstruktur | | | | |
| Eigenkapitalquote | 19,6% | 12,3% | 18,3% | 7,4% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre) | - | 1,65 | - | 0,00 |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Liquidität | | | | |
| Effektivverschuldung (TEUR) | 44 | 4 | 84 | 40 |
| Liquiditätsgrad I | 92,6% | 99,2% | 82,0% | 6,6% |
| Rentabilität | | | | |
| Eigenkapitalrendite | 51,0% | -60,5% | 5,3% | 111,5% |
| Gesamtkapitalrendite | 10,0% | -7,4% | 1,0% | 17,4% |
| Geschäftsfolg | | | | |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR) | 357 | 396 | 281 | -39 |
| Personalaufwandsquote | 15,1% | 14,1% | 17,0% | 0,9% |
| Zur Information | | | | |
| Ertragszuschuss/Verlustabdeckung/lfd. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investitionszuschuss der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beschäftigte | | | | |
| im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis) | 13 | 13 | 15 | 0 |
| Auszubildende | 0 | 0 | 0 | 0 |

Lage und Ausblick

Vor dem Hintergrund der wirtschaftlichen Rahmenbedingungen und ihren Konsequenzen für die Reisebranche brachte das Geschäftsjahr 2007 eher enttäuschende touristische Kennzahlen im In- und Ausland. Allerdings rechnete man nach drei aufeinander folgenden Rekordjahren von 2004 bis 2006 im sächsischen Tourismuswachstum ohnehin für 2007 mit einer Konsolidierung. Dabei verlief die Entwicklung sachsenweit nicht einheitlich. So erzielte die Sächsische Schweiz, das Vogtland und die Stadt Chemnitz in 2007 durchaus Zuwächse. Im Bereich Marktforschung haben sich die TMGS Tourismus Marketing Gesellschaft Sachsen GmbH und die Dresden-Werbung und Tourismus GmbH für Dresden an der erstmals durchgeföhrten Gästebefragung „Qualitätsmonitor Deutschland-Tourismus“ der Europäischen Reiseversicherung AG und der Deutschen Zentrale für Tourismus e. V. beteiligt. Erstmals wird die Gästezufriedenheit bundesweit nach

einheitlichen Methoden, Fragenkatalog und Auswertungskriterien untersucht. Die Laufzeit ist jeweils vom 1. Mai eines Jahres bis zum 30. April des Folgejahres vorgesehen. Die TMGS Tourismus Marketing Gesellschaft Sachsen mbH hat das Deutsche Wirtschaftswissenschaftliche Institut für Fremdenverkehr beauftragt, die Ergebnisse für das Reiseziel Sachsen zusammenzustellen und zu werten.

Zur weiteren Marktdurchdringung verfolgt die TMGS Tourismus Marketing Gesellschaft Sachsen mbH weiterhin ihre Strategie, die bewusst die reiche sächsische Geschichte und Kultur, selbstbewusst die Highlights von Sachsen, aber auch die heutigen Premiumprodukte aus Sachsen, Land von Welt thematisiert, um so einen Image-Transfer auch auf das Reiseziel Sachsen zu bewirken.

Die wesentlichen Risiken der künftigen Entwicklung der Gesellschaft bestehen vor allem in der weiteren konjunkturellen Entwicklung der Tourismusbranche und der umsatzsteuerlichen Bewertung ihrer Tätigkeit.

5.4.9 Messe Dresden GmbH

MESSE DRESDEN

Messe Dresden GmbH
Messering 6
01067 Dresden

Telefon 0351 4458 0
Telefax 0351 4458 102
E-Mail info@messe-dresden.de
Internet www.messe-dresden.de

Grundlagen

Die Messe Dresden GmbH (bis 2002 Dresdner Ausstellungsgesellschaft mbH) wurde am 23.12.1993 gegründet.

Die Landeshauptstadt Dresden ist alleinige Gesellschafterin der Messe Dresden GmbH.

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 25.564,59 EUR.

Gegenstand des Unternehmens ist die Durchführung von Ausstellungen, Tagungen, Messen sowie Volksfesten, Sport-, Kultur- und gleichartigen Veranstaltungen im öffentlichen und örtlichen Interesse der Landeshauptstadt Dresden.

Der Aufsichtsrat hat im Geschäftsjahr 2007 in folgender Zusammensetzung seine Beratungs- und Kontrollfunktion wahrgenommen:

Vorsitzender:

Herr Dirk Hilbert, Landeshauptstadt Dresden, Beigeordneter für Wirtschaft

Stellvertretender Vorsitzender:

Herr Dr. Werner Ebert, Landeshauptstadt Dresden, Abteilungsleiter

Mitglieder:

Herr Steffen Kaden, Stadtrat
Herr André Schollbach, Stadtrat
Herr Wilm Heinrich, Stadtrat
Herr Wolfram Schnelle, Industrie- und Handelskammer, Geschäftsführer

Als Geschäftsführer im Berichtsjahr war Herr Werner Burger bestellt.

Geschäftsverlauf / Kennzahlen

Der Jahresabschluss 2007 wurde durch die Warth & Klein GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und hat zu keinen Einwendungen geführt. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgesetzes.

Die Messe Dresden GmbH schloss das Geschäftsjahr 2007 bei Erträgen von 3.273 TEUR und Aufwendungen von 4.951 TEUR mit einem Jahresfehlbetrag von 1.678 TEUR (Vorjahr: 1.661 TEUR) ab. Das Vorjahresergebnis konnte nicht erreicht werden.

Begründet liegt dies darin, dass die im Vorjahr erfolgreich durchgeführten Gastveranstaltungen: der 21. European Photovoltaic Energy conference and exhibition (Internationaler Kongress mit begleitender Fachmesse) und der 20. Bundesparteitag der CDU sowie die im 2-Jahres-Turnus stattfindende Eigenmesse „Pieta“ im Geschäftsjahr 2007 durch andere Veranstaltungen nicht ersetzt werden konnten.

Im Geschäftsjahr 2007 wurden von der Landeshauptstadt Dresden finanzielle Mittel in Höhe von 1.704 TEUR zur Verfügung gestellt und der Kapitalrücklage zugeführt.

Der Aufsichtsrat hat der Gesellschafterversammlung vorgeschlagen, den Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.678 TEUR durch Entnahme aus der Kapitalrücklage auszugleichen.

Die Vermögensstruktur ist gegenüber dem Vorjahr annähernd stabil geblieben. Das Anlagevermögen wird durch einen hohen Bestand an Sachanlagen

| Bilanz (Aktiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Anlagevermögen | 30.902 | 91% | 32.490 | 92% | 34.152 | 94% |
| Immaterielles Vermögen | 5 | | 5 | | 8 | |
| Sachanlagen | 30.897 | | 32.485 | | 34.144 | |
| Umlaufvermögen | 3.228 | 9% | 2.652 | 8% | 2.077 | 6% |
| Forderungen u. sonst. Verm. | 170 | | 219 | | 537 | |
| Wertpapiere / Liquide Mittel | 3.058 | | 2.433 | | 1.540 | |
| Aktiver RAP | 12 | 0% | 19 | 0% | 18 | 0% |
| Bilanzsumme | 34.142 | 100% | 35.160 | 100% | 36.247 | 100% |

| Bilanz (Passiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Eigenkapital | 10.839 | 32% | 11.064 | 31% | 11.022 | 30% |
| Gezeichnetes Kapital | 26 | | 26 | | 26 | |
| Rücklagen | 27.011 | | 27.219 | | 27.970 | |
| Gewinn-/Verlustvortrag | -14.519 | | -14.519 | | -14.519 | |
| Jahresergebnis bzw. Bilanzergebnis | -1.678 | | -1.661 | | -2.454 | |
| Sonderposten | 1.914 | 6% | 2.033 | 6% | 2.176 | 6% |
| Rückstellungen | 1.237 | 4% | 1.271 | 4% | 1.705 | 5% |
| Verbindlichkeiten | 20.152 | 59% | 20.791 | 59% | 21.345 | 59% |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr | 15.513 | | 16.269 | | 17.026 | |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 4.639 | | 4.522 | | 4.319 | |
| Bilanzsumme | 34.142 | 100% | 35.160 | 100% | 36.247 | 100% |

| GuV-Daten (in TEUR) | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|-------------------------|
| Umsatz | 2.912 | 3.536 | 2.505 | -624 |
| Sonstige betr. Erträge | 252 | 148 | 164 | 103 |
| Gesamtleistung | 3.164 | 3.685 | 2.669 | -520 |
| Materialaufwand | 500 | 632 | 419 | -132 |
| Personalaufwand | 1.007 | 1.098 | 1.134 | -91 |
| Abschreibungen | 1.613 | 1.684 | 1.686 | -71 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.067 | 1.177 | 1.001 | -110 |
| Betriebliches Ergebnis | -1.023 | -906 | -1.571 | -116 |
| Finanzergebnis | -548 | -648 | -783 | 100 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 7 | 0 |
| Steuern | 107 | 107 | 107 | 0 |
| Jahresergebnis | -1.678 | -1.661 | -2.454 | -16 |

bestimmt.

Im Geschäftsjahr 2007 wurden lediglich Investitionen in Höhe von 26 TEUR (Vorjahr: 22 TEUR) getätigt, dementsprechend hoch ist die Investitionsdeckung.

Die Fremdfinanzierungsquote der Gesellschaft ist mit 65,4 % gegenüber dem Vorjahr unverändert. Hier wirkt im Wesentlichen der durch die Kreditanstalt für Wiederaufbau ausgereichte Kredit, für den die Landeshauptstadt Dresden eine 100%ige Ausfallbürgschaft übernommen hat. Die Mittel für Zins und Tilgung werden halbjährlich durch die Landeshauptstadt Dresden an die Messe Dresden GmbH ausgereicht.

Unter diesen Umständen ist die Eigenkapitalquote von 31,7 % als ausreichend anzusehen.

Die Effektivverschuldung in Höhe von 17.094 TEUR resultiert zum über-

wiegenden Teil aus dem durch die Kreditanstalt für Wiederaufbau ausgereichten Kredit. Eventuelle Liquiditätsrisiken bleiben berechenbar.

Der Liquiditätsgrad I liegt per 31.12.2007 bei 65,9 %.

Die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft war im Geschäftsjahr 2007 jederzeit gegeben.

Die Messe Dresden GmbH ist primär im öffentlichen Interesse der Landeshauptstadt Dresden tätig, eine Gewinnerzielung in dieser Sparte ist kurzfristig nicht zu erwarten, dementsprechend niedrig fallen Eigenkapitalrendite sowie Gesamtkapitalrendite aus.

Im Geschäftsjahr waren im Unternehmen 22 Mitarbeiter beschäftigt.

| Bilanz- und Leistungskennzahlen | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| Vermögenssituation | | | | |
| Vermögensstruktur | 90,5% | 92,4% | 94,2% | -1,9% |
| Investitionsdeckung | 6237,7% | 7804,1% | 3372,5% | -1566,3% |
| Fremdfinanzierung | 65,4% | 65,6% | 66,6% | -0,2% |
| Kapitalstruktur | | | | |
| Eigenkapitalquote | 31,7% | 31,5% | 30,4% | 0,3% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre) | 6,46 | 6,66 | 4,49 | -0,20 |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Liquidität | | | | |
| Effektivverschuldung (TEUR) | 17.094 | 18.358 | 19.804 | -1.264 |
| Liquiditätsgrad I | 65,9% | 53,8% | 35,7% | 12,1% |
| Rentabilität | | | | |
| Eigenkapitalrendite | -15,5% | -15,0% | -22,3% | -0,5% |
| Gesamtkapitalrendite | -4,9% | -4,7% | -6,8% | -0,2% |
| Geschäftserfolg | | | | |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR) | 132 | 147 | 100 | -15 |
| Personalaufwandsquote | 34,6% | 31,0% | 45,3% | 3,5% |
| Zur Information | | | | |
| Ertragszuschuss/Verlustabdeckung/lfd. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 696 | 947 | 1.147 | -947 |
| Investitionszuschuss der Stadt Dresden (TEUR) | 757 | 757 | 757 | -757 |
| Beschäftigte | | | | |
| im Jahrsdurchschnitt (ohne Azubis) | 22 | 24 | 25 | -2 |
| Ausbildende | 0 | 0 | 0 | 0 |

Lage und Ausblick

Der Fortbestand der Messe Dresden GmbH ist im Hinblick auf die Zahlungsfähigkeit nur dann gewährleistet, wenn die Landeshauptstadt Dresden als Gesellschafterin auch künftig Zuschüsse zu Zins- und Tilgungsleistungen für Bankverbindlichkeiten leistet.

Die getroffenen strategischen Entscheidungen, Maßnahmen und Aktivitäten die in den vergangenen Jahren zu einem wesentlich reduzierten Jahresfehlbetrag geführt haben, konnten 2007 weiter ausgebaut werden.

Voraussetzung für einen gleich bleibenden Umsatz ist eine sich nicht verschlechternde wirtschaftliche Gesamtsituation bzw. sich nicht negativ verändernde Rahmenbedingungen.

Besonderes Augenmerk muss auf die Instandhaltung der Gebäude und baulichen Anlagen gerichtet werden, da nach Ablauf der Gewährleistungsfrist für den Bau notwendige Instandsetzungsmaßnahmen zur Bestandserhaltung notwendig werden. Hinzu kommen Investitionen, die zu einem reibungslosen Ablauf des Messebetriebes erforderlich sind.

Der Stadtrat der Landeshauptstadt Dresden hat die Bemühungen hinsichtlich einer möglichen Privatisierung der Messe Dresden GmbH im Dezember 2007 beendet.

Schwerpunkt 2008 wird die Organisation und Umsetzung effektiver Strukturen im Unternehmen und der Abbau des Reparatur- und Sanierungsstaus sein. Parallel dazu müssen neue Konzepte erarbeitet werden, die das erfolgreiche Agieren der Messe in den kommenden Jahren sichern. Bestehende Messen und Veranstaltungen müssen ausgebaut und gestärkt und gegebenenfalls neu ausgerichtet werden, neue Formate sind zu entwickeln und am Markt zu platzieren und sowohl strukturelle als auch bauliche Voraussetzungen für die Erschließung neuer Geschäftsfelder (z.B. Tagungen und Konferenzen) sind zu schaffen.

5.4.10 USaDD – Umwelt-sanierung Dresden GmbH



Grundlagen

Die USaDD-Umweltsanierung Dresden GmbH entstand mit Gesellschaftsvertrag vom 08.04.1993.

Alleinige Gesellschafterin war die Landeshauptstadt Dresden.

Das Stammkapital der Gesellschaft betrug 25.564,59 EUR.

Im Rahmen des Unternehmensgegenstandes oblag es der Gesellschaft, den Umwelt- und Landschaftsschutz zu fördern, Leistungen im Umweltbereich, der Landschaftsgestaltung, des Gewässerschutzes, der Altlastenerkundung/-beseitigung, der Umweltvorsorge und Luftreinhaltung, vor allem aber der Abfallwirtschaft zu erbringen.

Als Geschäftsführerin war bis zum 31.03.2007 Frau Karina Haferkorn bestellt. Ab dem 02.05.2007 wurde Herr Reinhard Holzapfel bis zur endgültigen Abwicklung der Gesellschaft zum Geschäftsführer bestellt.

Dem Aufsichtsrat gehörten folgende Personen an:

Vorsitzender:

Herr Dirk Hilbert, Landeshauptstadt Dresden, Beigeordneter für Wirtschaft

Stellvertretender Vorsitzender:

Herr Andreas Naumann, Stadtrat

Mitglied:

Herr Herbert Gehring, Landeshauptstadt Dresden, Stadtkämmerei, Amtsleiter

Lage und Ausblick

In seiner Sitzung am 23.11.2006 stimmte der Stadtrat der Übertragung des gesamten Vermögens der Gesellschaft zum 01.01.2007 durch Gesamt-rechtsnachfolge (§§ 174ff. Umwandlungsgesetz) auf die Landeshauptstadt Dresden einschließlich der Personalüberleitung der Mitarbeiter zu.

Die Gesellschaft hat ihr operatives Geschäft zum 31.03.2007 eingestellt und befindet sich in der Phase der Abwicklung, die voraussichtlich zum 31.12.2008 mit der Löschung aus dem Handelsregister beendet sein wird.

USaDD -
Umweltsanierung Dresden GmbH
Grunaer Straße 2
01069 Dresden

Telefon 0351 484 8955
Telefax 0351 484 8957
E-Mail UsaDD@t-online.de

| Bilanz (Aktiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Anlagevermögen | 0 | 0% | 1 | 0% | 1 | 0% |
| Sachanlagen | 0 | | 1 | | 1 | |
| Umlaufvermögen | 156 | 99% | 201 | 99% | 205 | 99% |
| Vorräte | 0 | | 0 | | 4 | |
| Forderungen u. sonst. Verm. | 14 | | 29 | | 36 | |
| Wertpapiere / Liquide Mittel | 142 | | 172 | | 166 | |
| Aktiver RAP | 1 | 0% | 1 | 0% | 2 | 1% |
| Bilanzsumme | 157 | 100% | 202 | 100% | 207 | 100% |

| Bilanz (Passiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Eigenkapital | 103 | 66% | 168 | 83% | 141 | 68% |
| Gezeichnetes Kapital | 26 | | 26 | | 26 | |
| Rücklagen | 98 | | 98 | | 81 | |
| Gewinn-/Verlustvortrag | 0 | | 12 | | 12 | |
| Jahresergebnis bzw. Bilanzergebnis | -20 | | 33 | | 22 | |
| Sonderposten | 0 | | 0 | | 2 | 1% |
| Rückstellungen | 9 | 6% | 15 | 7% | 24 | 11% |
| Verbindlichkeiten | 45 | 29% | 19 | 9% | 40 | 19% |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 45 | | 19 | | 40 | |
| Bilanzsumme | 157 | 100% | 202 | 100% | 207 | 100% |

| GuV-Daten (in TEUR) | 2007 | 2006 | 2005 | Veränd. 2007 zu 2006 |
|---|------------|------------|------------|-------------------------|
| | Ist | Ist | Ist | |
| Umsatz | 0 | 398 | 403 | -398 |
| Bestandsveränd. u. Akt. Eigenleistungen | 0 | -4 | 4 | 4 |
| Sonstige betr. Erträge | 1 | 4 | 3 | -3 |
| Gesamtleistung | 1 | 398 | 410 | -397 |
| Materialaufwand | 0 | 32 | 3 | -32 |
| Personalaufwand | 12 | 282 | 336 | -270 |
| Abschreibungen | 0 | 1 | 2 | 0 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 19 | 31 | 33 | -12 |
| Betriebliches Ergebnis | -31 | 52 | 35 | -83 |
| Finanzergebnis | 4 | 2 | 2 | 1 |
| Steuern | -7 | 22 | 15 | -29 |
| Jahresergebnis | -20 | 33 | 22 | -53 |

| Bilanz- und Leistungskennzahlen | 2007 | 2006 | 2005 | Veränd. 2007 zu 2006 |
|---|--------|--------|--------|-------------------------|
| | Ist | Ist | Ist | |
| Vermögenssituation | | | | |
| Vermögensstruktur | 0,3% | 0,4% | 0,3% | -0,1% |
| Investitionsdeckung | 0,0% | 73,0% | 119,9% | -73,0% |
| Fremdfinanzierung | 34,3% | 16,9% | 31,3% | 17,4% |
| Kapitalstruktur | | | | |
| Eigenkapitalquote | 65,7% | 83,1% | 68,2% | -17,4% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre) | 5,18 | - | - | 0,00 |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Liquidität | | | | |
| Effektivverschuldung (TEUR) | keine | keine | keine | 0 |
| Liquiditätsgrad I | 316,5% | 897,5% | 411,5% | -581,0% |
| Rentabilität | | | | |
| Eigenkapitalrendite | -19,3% | 19,4% | 15,9% | -38,7% |
| Gesamtkapitalrendite | -12,7% | 16,1% | 10,8% | -28,8% |
| Geschäftserfolg | | | | |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR) | 0 | 31 | 31 | -31 |
| Personalaufwandsquote | 0,0% | 70,8% | 83,5% | -70,8% |
| Zur Information | | | | |
| Ertragszuschuss/Verlustabdeckung/lfd. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | -5 | -5 | -5 | 0 |
| Investitionszuschuss der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beschäftigte | | | | |
| im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis) | 0 | 13 | 13 | -13 |
| Auszubildende | 0 | 0 | 0 | 0 |

5.4.11 DGH - Dresdner Gewerbehof- gesellschaft mbH



DGH - Dresdner
Gewerbehofgesellschaft mbH
Löbtauer Straße 67
01159 Dresden

Telefon 0351 439 160
Telefax 0351 439 1666
E-Mail DGH.Kirstan@t-online.de
Internet www.dresdner-
gewerbehof.de

Grundlagen

Die DGH Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH wurde 1996 gegründet.

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 409.033,50 EUR (800.000 DM) und ist in folgende Anteile und Gesellschafter aufgeteilt:

- Landeshauptstadt Dresden 208.607,09 EUR = 51,00 %
- Ostsächsische Sparkasse Dresden 89.987,37 EUR = 22,00 %
- Dresdner Volksbank Raiffeisenbank e. G. 84.874,45 EUR = 20,75 %
- Kreishandwerkerschaft Dresden 25.564,59 EUR = 6,25 %

Mit der DGH - Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH verfolgen die Gesellschafter das Ziel, die gewerbliche Wirtschaft zu fördern, in dem sie eigene und fremde Gewerbeflächen entwickeln, Gewerbe- und Handwerkerhöfe sowie Gründer- und Technologiezentren errichten und betreiben.

Die Gesellschaft darf sämtliche Rechtsgeschäfte vornehmen, die der Umsetzung des Unternehmensgegenstandes dienen, insbesondere den An- und Verkauf von Grundstücken sowie die An- und Vermietung von Gebäuden. Die Gesellschaft dient dabei vor allem der Förderung mittelständischer Existenzgründungen, der Standortsicherung und der Stärkung der Wirtschaftskraft der Landeshauptstadt Dresden.

Der Aufsichtsrat der DGH - Dresdner

Gewerbehofgesellschaft mbH setzte sich im Geschäftsjahr 2007 aus folgenden Mitgliedern zusammen:

Vorsitzender:

Herr Dirk Hilbert, Landeshauptstadt Dresden, Beigeordneter für Wirtschaft

Stellvertretender Vorsitzender:

Herr Thomas Müller, Dresdner Volksbank Raiffeisenbank e. G., Vorstandsmitglied

Mitglieder:

Herr Jürgen Flückschuh, Ostsächsische Sparkasse Dresden, Stellvertreter der Vorstandsvorsitzender

Herr Ulrich Franzen, Ostsächsische Sparkasse Dresden, stellvertretendes Vorstandsmitglied

Herr Walter Netter, Dresdner Volksbank Raiffeisenbank e. G., Vorstandsmitglied

Herr Frank Herrmann, Kreishandwerksmeister der Kreishandwerkerschaft, Unternehmer

Herr Torsten Hans, Stadtrat

Frau Barbara Lässig, Stadträtin

Frau Christa Müller, Stadträtin

Herr Christoph Hille, Stadtrat.

Geschäftsführer der Gesellschaft war im Geschäftsjahr Herr Friedbert Kirstan.

Geschäftsverlauf / Kennzahlen

Der Jahresabschluss 2007 wurde durch die Verhülsdonk & Partner GmbH

| Bilanz (Aktiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Anlagevermögen | 21.564 | 98% | 22.035 | 98% | 22.493 | 98% |
| Immaterielles Vermögen | 0 | | 0 | | 0 | |
| Sachanlagen | 21.564 | | 22.035 | | 22.493 | |
| Umlaufvermögen | 513 | 2% | 538 | 2% | 547 | 2% |
| Forderungen u. sonst. Verm. | 97 | | 60 | | 36 | |
| Wertpapiere / Liquide Mittel | 416 | | 478 | | 511 | |
| Aktiver RAP | 10 | 0% | 9 | 0% | 9 | 0% |
| Bilanzsumme | 22.088 | 100% | 22.582 | 100% | 23.049 | 100% |

| Bilanz (Passiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Eigenkapital | 382 | 2% | 347 | 2% | 345 | 1% |
| Gezeichnetes Kapital | 409 | | 409 | | 409 | |
| Rücklagen | 131 | | 129 | | 129 | |
| Gewinn-/Verlustvortrag | -193 | | -193 | | 0 | |
| Jahresergebnis bzw. Bilanzergebnis | 35 | | 2 | | -193 | |
| Sonderposten | 13.495 | 61% | 13.805 | 61% | 14.115 | 61% |
| Rückstellungen | 17 | 0% | 11 | 0% | 15 | 0% |
| Verbindlichkeiten | 8.188 | 37% | 8.408 | 37% | 8.563 | 37% |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr | 7.826 | | 8.034 | | 8.235 | |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 362 | | 374 | | 328 | |
| Passiver RAP | 5 | 0% | 10 | 0% | 10 | 0% |
| Bilanzsumme | 22.088 | 100% | 22.582 | 100% | 23.049 | 100% |

| GuV-Daten (in TEUR) | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|------------------------------------|--------------|--------------|--------------|-------------------------|
| Umsatz | 1.304 | 1.195 | 1.106 | 109 |
| Sonstige betr. Erträge | 359 | 334 | 328 | 24 |
| Gesamtleistung | 1.662 | 1.529 | 1.434 | 133 |
| Materialaufwand | 319 | 309 | 274 | 10 |
| Personalaufwand | 127 | 121 | 116 | 6 |
| Abschreibungen | 492 | 491 | 491 | 1 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 222 | 147 | 128 | 75 |
| Betriebliches Ergebnis | 502 | 461 | 425 | 41 |
| Finanzergebnis | -457 | -458 | -457 | 1 |
| Steuern | 10 | 0 | 0 | 9 |
| Jahresergebnis | 35 | 2 | -33 | 33 |

Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzgesetz.

Bei Erträgen in Höhe von 1.680 TEUR und Aufwendungen von 1.645 TEUR konnte die DGH - Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH zum Jahresabschluss 2007 wieder einen Jahresüberschuss in Höhe von 35 TEUR erwirtschaften.

Die Vermietung des Objektes Großenhainer Straße zeigt weiterhin eine positive Entwicklung. Die geplanten Mieteinnahmen in diesem Objekt wurden im Geschäftsjahr 2007 mit einer 85 prozentigen Auslastung übererfüllt.

Auch im Gründer- und Gewerbezentrum Löbtauer Straße konnte der durchschnittliche Auslastungsgrad von 98 % im Berichtsjahr gehalten werden. Der

um 108,9 TEUR gestiegenen Betriebsleistung stehen um 85,6 TEUR höhere Kosten gegenüber, so dass ein um 23,3 TEUR verbessertes Betriebsergebnis von 490,5 TEUR realisiert wurde.

Die Vermögensstruktur von 97,6 % widerspiegelt den hohen Anteil des für ein immobilienverwaltendes Unternehmen typischen Anlagevermögens.

Bei den Investitionen in Höhe von 21,4 TEUR handelt es sich insbesondere um notwendige Nachaktivierungen für den Gewerbehof Großenhainer Straße.

Die Fremdfinanzierung von konstanten 67,6 % begründet sich in der Finanzierungsstruktur aus anteiligen Sonderposten und Krediten.

Die Eigenkapitalquote beträgt nur 1,7 %, relativiert sich aber durch den hier nicht berücksichtigten hohen Sonderposten von 61,1 % am Gesamtkapi-

tal.

Die Effektivverschuldung von 7.772 TEUR ist nach wie vor hoch, ist aber fast ausschließlich von den Investitionskrediten (mittel- bis langfristige Verbindlichkeiten) geprägt.

Diesen Umstand berücksichtigt der Liquiditätsgrad I einschließlich Wertpapieren in Höhe von 115 %. Zum Bilanzstichtag besteht damit eine Überdeckung der Verbindlichkeiten durch verfügbare Mittel. Die Liquidität war im Berichtszeitraum jederzeit gesichert.

Der Pro-Kopf-Umsatz stieg auf 652 TEUR und die Personalaufwandsquote des Unternehmens sank auf 9,7 % im Berichtsjahr.

Im Geschäftsjahr 2007 wurden im Jahresdurchschnitt ein Arbeitnehmer und ein Geschäftsführer beschäftigt.

Lage und Ausblick

Schwerpunkt im Geschäftsjahr 2007 war die weitere Vermarktung der Flächen im Gründer- und Gewerbehof Großenhainer Straße. Hier konnte der Auslastungsgrad um 15 % auf 85 % gegenüber dem Vorjahr gesteigert werden.

Im Geschäftsjahr 2008 wird von der Geschäftsführung eine zufriedenstellende Klärung der Zufahrtssituation beim Gründer- und Gewerbezentrum Löbtauer Straße angestrebt. Außerdem erwartet die Geschäftsführung ein ausgeglichenes Ergebnis.

Die wesentlichen Risiken der künftigen Entwicklung der Gesellschaft bestehen im Mietausfall und im Leerstand, vor allem großer Mietflächen.

| Bilanz- und Leistungskennzahlen | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| Vermögenssituation | | | | |
| Vermögensstruktur | 97,6% | 97,6% | 97,6% | 0,1% |
| Investitionsdeckung | 2302,7% | 1491,9% | 915,4% | 810,9% |
| Fremdfinanzierung | 67,7% | 67,9% | 67,8% | -0,2% |
| Kapitalstruktur | | | | |
| Eigenkapitalquote | 1,7% | 1,5% | 1,5% | 0,2% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre) | - | - | 10,47 | 0,00 |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Liquidität | | | | |
| Effektivverschuldung (TEUR) | 7.772 | 7.930 | 8.053 | -158 |
| Liquiditätsgrad I | 64,4% | 73,0% | 89,2% | -8,6% |
| Rentabilität | | | | |
| Eigenkapitalrendite | 9,2% | 0,6% | -9,6% | 8,6% |
| Gesamtkapitalrendite | 0,2% | 0,0% | -0,1% | 0,2% |
| Geschäftserfolg | | | | |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR) | 652 | 597 | 553 | 54 |
| Personalaufwandsquote | 9,7% | 10,1% | 10,5% | -0,4% |
| Zur Information | | | | |
| Ertragszuschuss/Verlustabdeckung/lfd. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investitionszuschuss der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beschäftigte | | | | |
| im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis) | 2 | 2 | 2 | 0 |
| Ausbildende | 0 | 0 | 0 | 0 |

5.4.12 Regionaler Planungsverband Oberes Elbtal/Osterzgebirge



Regionaler Planungsverband Oberes Elbtal/Osterzgebirge
Verbandsgeschäftsstelle
Wasastraße 50
01445 Radebeul
(ab 01.04.2006)

Telefon 0351 835 3477
Telefax 0351 835 4260
E-mail rpv-elbtalosterz@lfd.sachsen.de
Internet www.rpv-elbtalosterz.de

Grundlagen

Der Regionale Planungsverband Oberes Elbtal/Osterzgebirge wurde am 28.09.1992 gegründet.

Struktur und Aufgaben des Verbandes ergeben sich aus dem Raumordnungsgesetz des Bundes sowie dem Gesetz zur Raumordnung und Landesplanung des Freistaates Sachsen.

Die Regionalen Planungsverbände in Sachsen haben als gesetzliche Pflichtaufgabe den Regionalplan für ihre Planungsregion zu erstellen und fortzuschreiben.

Darüber hinaus nimmt der Verband eine wichtige Funktion als Träger öffentlicher Belange wahr, indem er zu den in der Region vorgesehenen raumbedeutsamen Planungen und Maßnahmen unter regionalplanerischen Gesichtspunkten Stellung bezieht und die unterschiedlichsten öffentlichen und privaten Planungsträger hinsichtlich ihrer Vorhaben und deren Einordnung in die Region und ihre Teilläume berät.

Der Regionale Planungsverband Oberes Elbtal/Osterzgebirge ist einer von fünf Planungsverbänden im Freistaat Sachsen. Er ist Träger der Regionalplanung für die gleichnamige Planungsregion, der die Landeshauptstadt Dresden sowie die Landkreise Meißen, Riesa-Großenhain, Sächsische Schweiz und der Weißeritzkreis angehören.

Die Regionalplanung ist eine zusammenfassende überörtliche und überfachliche Planung. Zu den Aufgaben des Regionalen Planungsverbandes gehört neben der Erarbeitung und Fortschreibung des Regionalplanes auch auf seine Umsetzung hinzuwirken und zu einer raumverträglichen Abstimmung raumbedeutsamer Planungen und Maßnahmen beizutragen.

Die Landeshauptstadt Dresden hält am Zweckverband einen Anteil von 32 % bzw. 8 von 25 Stimmen in der Verbandsversammlung.

Organe des Regionalen Planungsverbandes Oberes Elbtal/Osterzgebirge sind

- die Verbandsversammlung,
- der Planungsausschuss,
- der Verbandsvorsitzende.

Die Verbandsversammlung ist das Hauptorgan des Regionalen Planungsverbandes.

Der Planungsausschuss hat insbesondere folgende Aufgaben:

- Vorbereitung der Beratungen und Beschlussfassungen der Verbandsversammlung über alle Verfahrensschritte im Zusammenhang mit der Aufstellung und Fortschreibung des Regionalplanes bzw. seiner sachli-

chen und räumlichen Teilabschnitte;

- Abgabe von Stellungnahmen zum Landesentwicklungsplan, zu raumbedeutsamen Fachplanungen des Freistaates Sachsen, zu Verbundsgrenzen überschreitenden Planungen und Maßnahmen, zu Regionalplanentwürfen benachbarter Planungsverbände, zu Raumordnungsverfahren, zu weiteren raumbedeutsamen Maßnahmen im Verbandsgebiet. Er wirkt darauf hin, dass raumbedeutsame Planungen und Maßnahmen im Verbandsgebiet miteinander in Einklang stehen;
- Unterrichtung der Träger der Bau- leitplanung und der anderen öffentlichen und sonstigen Planungsträger über die Erfordernisse der Raumordnung und Landesplanung im Verbandsgebiet und Abgabe von Stellungnahmen zu ihren Planungen und Maßnahmen.

Der Verbandsvorsitzende führt den Vorsitz in der Verbandsversammlung und im Planungsausschuss und bereitet die Sitzungen vor. Er vollzieht die Beschlüsse des Planungsausschusses und der Verbandsversammlung. Er erledigt die Geschäfte der laufenden Verwaltung und vertritt den Verband nach außen. Er ist Fach- und Dienstvorgesetzter der Bediensteten der Verbandsgeschäftsstelle und erteilt diesen Weisungen und Aufträge im Rahmen der Verbandsaufgaben.

Mitglieder der Verbandsversammlung:

Landeshauptstadt Dresden

- Herr Dirk Hilbert, Beigeordneter für Wirtschaft
- Herr Winfried Lehmann, Beigeordneter für Allgemeine Verwaltung

■ Herr Herbert Feßenmayr, Beigeordneter für Stadtentwicklung

- Herr Dr. Rüdiger Liebold
- Herr Dietmar Kretschmar

■ Frau Kristin-Klaudia Kaufmann

- Herr Thomas Trepte

Landkreis Meißen

- Herr Arndt Steinbach, Landrat
- Herr Dr. Michael Röhner

■ Herr Reinhart Franke

- Herr Daniel Prinz von Sachsen
- Herr Thomas Gey

Landkreis Riesa-Großenhain

- Herr Rainer Kutschke, Landrat
- Herr Holger Krüger

■ Herr Tilo Höncke

- Herr Karl-Heinz Hoffmann

Landkreis Sächsische Schweiz

- Herr Michael Geisler, Landrat
- Herr Dieter Grützner

■ Herr Markus Ulbig

- Herr Bernd Schubert

| Verwaltungshaushalt (in TEUR) | 2007 | 2006 | 2005 | Vermögenshaushalt (in TEUR) | 2007 | 2006 | 2005 |
|---|------|------|------|-----------------------------------|------|------|------|
| Einnahmen | 742 | 865 | 127 | Einnahmen | 95 | 237 | 3 |
| Verwaltungsgebühren/Erstattungen | 716 | 762 | 14 | Umlagen der Mitglieder | 0 | 0 | 0 |
| Verbandsumlage der Mitglieder gesamt | 17 | 97 | 112 | Entnahme aus Rücklagen | 0 | 0 | 3 |
| (darunter Landeshauptstadt Dresden) | 10 | 53 | 63 | Zuführung vom Verwaltungshaushalt | 95 | 237 | 0 |
| Zinseinnahmen/Gewinnanteile | 9 | 6 | 0 | sonstige Einnahmen | 0 | 0 | 0 |
| Zuführung vom Vermögenshaushalt | 0 | 0 | 1 | Ausgaben | 95 | 237 | 3 |
| Ausgaben | 742 | 865 | 127 | eigene Investitionen | 3 | 0 | 2 |
| Personalausgaben | 523 | 541 | 89 | Kredittilgung | 0 | 0 | 0 |
| sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand | 124 | 87 | 38 | sonstige Ausgaben | 0 | 42 | 0 |
| sonstige Ausgaben | 0 | 0 | 0 | Zuführung zum Verwaltungshaushalt | 0 | 0 | 1 |
| Zuführung zum Vermögenshaushalt | 95 | 237 | 0 | Zuführung zu Rücklagen | 92 | 195 | 0 |

Weißenitzkreis

- Herr Bernd Greif, Landrat
- Herr Frank Reichel
- Herr Ulrich Kretzschmar
- Herr Ralf Rother

Mitglieder des Planungsausschusses:

Landeshauptstadt Dresden

- Herr Herbert Feßenmayr
- Herr Dietmar Kretschmar

Landkreis Meißen

- Herr Arndt Steinbach, Landrat
- Landkreis Riesa-Großenhain
- Herr Rainer Kutschke, Landrat
- Landkreis Sächsische Schweiz
- Herr Michael Geisler, Landrat

Weißenitzkreis

- Herr Bernd Greif, Landrat

Verbandsvorsitzender:

Herr Rainer Kutschke (bis 31.07.2008)
Landkreis Riesa-Großenhain, Landrat

Stellvertreter des Verbandsvorsitzenden:

Herr Bernd Greif (bis 31.07.2008) Weißenitzkreis, Landrat

Leiterin der Verbandsgeschäftsstelle des Regionalen Planungsverbandes Oberes Elbtal/Osterzgebirge war im Berichtszeitraum Frau Dr. Heidemarie Russig.

Geschäftsverlauf

Die Jahresrechnung 2007 wurde vom Rechnungsprüfungsamt des Landratsamtes Meißen geprüft.

Für das Haushaltsjahr 2007 wies der Regionale Planungsverband Oberes Elbtal/Osterzgebirge bei einem ausgeglichenen Ergebnis des Verwaltungshaushaltes Einnahmen und Ausgaben in Höhe von 742 TEUR (Vorjahr: 865 TEUR) aus.

Bedeutendste Einnahmeposition waren Verwaltungsgebühren/Erstattungen mit 716 TEUR (Vorjahr: 762 TEUR). Wesentlichste Ausgabeposition waren

Personal mit 523 TEUR (Vorjahr: 541 TEUR) und der sächliche Verwaltungs- und Betriebsaufwand mit 124 TEUR (Vorjahr: 87 TEUR). Die Zuführung zum Vermögenshaushalt betrug 95 TEUR (Vorjahr: 237 TEUR).

Der Vermögenshaushalt des Regionalen Planungsverbandes Oberes Elbtal/Osterzgebirge schloss mit Einnahmen und Ausgaben von 95 TEUR (Vorjahr: 237 TEUR). Davon wurden 3 TEUR für Investitionen verwendet und 92 TEUR den Rücklagen zugeführt.

Jedes Verbandsmitglied leistet eine anteilige Verbandsumlage zur Finanzierung der Verbandsarbeit nach beschlossener Haushaltssatzung des Zweckverbandes.

Die Landeshauptstadt Dresden leistete an den Regionalen Planungsverband Oberes Elbtal/Osterzgebirge im Jahr 2007 eine Verbandsumlage in Höhe von insgesamt 10 TEUR (Vorjahr: 53 TEUR).

Der Regionale Planungsverband Oberes Elbtal/Osterzgebirge beschäftigte im Geschäftsjahr 10 Mitarbeiter/innen.

Lage und Ausblick

Mit Inkrafttreten der Verwaltungs- und Kreisgebietsreform im Freistaat Sachsen am 01.08.2008 sind alle gewählten Verbandsräte aus den einzelnen Mitgliedskörperschaften sowie die beratenden Mitglieder aus der Verbandsversammlung ausgeschieden (§ 24 Abs. 6 Gesetz zur Raumordnung und Landesplanung des Freistaates Sachsen). Insofern ist es erforderlich, dass sich die Gremien des Regionalen Planungsverbandes Oberes Elbtal/Osterzgebirge neu konstituieren.

5.4.13 Arbeit und Lernen Dresden e. V.



Arbeit und Lernen Dresden e. V.
Lauensteiner Straße 17
01277 Dresden

Telefon 0351 316 5910
Telefax 0351 316 5930
E-mail info@ald-dresden.de
Internet www.ald-dresden.de

Grundlagen

Der Arbeit und Lernen Dresden e. V. wurde mit Satzung vom 05.06.1990 errichtet und ist im Vereinsregister des Amtsgerichtes Dresden eingetragen.

Der Verein verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Zwecke.

Zweck des Vereins ist die Beschäftigung, Weiterbildung, Umschulung und arbeitsbegleitende Ausbildung von schwervermittelbaren arbeitslosen Personen mit sozialpädagogischer Betreuung als wesentlichen Bestandteil.

Ziel ist es, die Vermittlungschancen dieser Personen auf dem Arbeitsmarkt - insbesondere nach längerer Arbeitslosigkeit - durch geeignete Maßnahmen zu erhöhen.

Der Schwerpunkt der Vereinsarbeit liegt in der Stadt Dresden. Die Vereinsarbeit berücksichtigt dabei die Beschäftigungs- und Arbeitsbeschaffungsmaßnahmen der Stadt Dresden und orientiert sich am aktuellen und zukünftigen Bedarf des Arbeitsmarktes.

Zur Durchführung seiner Aufgaben kann der Verein Einrichtungen betreiben und für eigene Zwecke errichten sowie alle weiteren mit seiner Aufgabe in Zusammenhang stehenden Tätigkeiten ausüben.

Der Arbeit und Lernen Dresden e. V. soll für die vorgenannten Zwecke mit anderen Trägern zusammenarbeiten, insbesondere mit denen, die sich in gleicher Weise mit dem Problem der Arbeitsbeschaffung befassen.

Der Verein ist selbstlos tätig. Er verfolgt nicht in erster Linie eigenwirtschaftliche Zwecke. Mittel des Vereins dürfen

nur für die satzungsmäßigen Zwecke verwendet werden. Es darf keine Person durch Ausgaben, die dem Zweck des Vereins fremd sind, oder durch unverhältnismäßig hohe Vergütungen begünstigt werden.

Die Mitglieder des Vereins erhalten keinerlei Zuwendungen aus seinen Mitteln. Der Vorstand des Vereins setzte sich im Geschäftsjahr 2007 wie folgt zusammen:

1. Vorsitzender:

Herr Eberhard Oehme, Dresden, im Ruhestand

2. Vorsitzender:

Frau Petra Zschöckner, Landeshauptstadt Dresden, Sozialamt, Amtsleiterin (bis August 2007)

Herr Wolfgang Werner, Dresden, im Ruhestand (ab August 2007)

Schatzmeister:

Frau Sigrid Langwagen, Dresden, im Ruhestand

Schriftführer:

Herr Günter Trobisch, Dresden, im Ruhestand (bis August 2007)

Herr Günther Bautz, Kreischa, Selbstständiger (ab August 2007)

Vorstandsmitglieder:

Frau Romy Ebersbach, Arbeit und Lernen Dresden e. V., Sozialpädagogin

Herr Ingo Protze, Landeshauptstadt Dresden, Abteilungsleiter

Herr Wolfgang Werner, Dresden (bis August 2007)

Herr Günther Trobisch, Dresden, im Ruhestand (ab August 2007)

Herr Bernhard Behnke, Dresden, Geschäftsführer (ab August 2007)

| Bilanz (Aktiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------|-------|------|-------|------|-------|------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Anlagevermögen | 940 | 76% | 975 | 70% | 983 | 63% |
| Sachanlagen | 940 | | 975 | | 983 | |
| Umlaufvermögen | 292 | 24% | 403 | 29% | 583 | 37% |
| Vorräte | 1 | | 14 | | 1 | |
| Forderungen u. sonst. Verm. | 91 | | 139 | | 114 | |
| Wertpapiere / Liquide Mittel | 200 | | 250 | | 468 | |
| Aktiver RAP | 7 | 1% | 8 | 1% | 3 | 0% |
| Bilanzsumme | 1.240 | 100% | 1.387 | 100% | 1.568 | 100% |

| Bilanz (Passiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------------|-------|------|-------|------|-------|------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Eigenkapital | 614 | 50% | 687 | 50% | 834 | 53% |
| Gezeichnetes Kapital | 767 | | 767 | | 767 | |
| Rücklagen | 67 | | 67 | | 67 | |
| Gewinn-/Verlustvortrag | -147 | | 0 | | 0 | |
| Jahresergebnis bzw. Bilanzergebnis | -72 | | -147 | | 0 | |
| Sonderposten | 515 | 42% | 527 | 38% | 538 | 34% |
| Rückstellungen | 11 | 1% | 21 | 2% | 30 | 2% |
| Verbindlichkeiten | 99 | 8% | 153 | 11% | 162 | 10% |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 99 | | 153 | | 162 | |
| Passiver RAP | 0 | 0% | 0 | | 4 | 0% |
| Bilanzsumme | 1.240 | 100% | 1.387 | 100% | 1.568 | 100% |

| GuV-Daten (in TEUR) | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|---|--------------|--------------|--------------|-------------------------|
| Umsatz | 1.761 | 2.004 | 1.778 | -243 |
| Bestandsveränd. u. Akt. Eigenleistungen | -6 | 11 | 0 | -17 |
| Sonstige betr. Erträge | 42 | 81 | 33 | -39 |
| Gesamtleistung | 1.797 | 2.096 | 1.811 | -299 |
| Materialaufwand | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Personalaufwand | 1.359 | 1.611 | 1.055 | -252 |
| Abschreibungen | 45 | 53 | 50 | -8 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 473 | 584 | 650 | -110 |
| Betriebliches Ergebnis | -81 | -152 | 55 | 71 |
| Finanzergebnis | 9 | 5 | 4 | 4 |
| Steuern | 0 | 0 | 3 | 0 |
| Jahresergebnis | -72 | -147 | 56 | 75 |

Beiratsmitglieder:

Frau Rosemarie Gampig, Dresden, Geschäftsführerin

Herr Dr. Ralf Peuker, Dresden, Geschäftsführer

Herr Thomas Schlüter, Dresden, Geschäftsführer

Frau Petra Zschöckner, Landeshauptstadt Dresden, Amtsleiterin (ab August 2007)

Zum Geschäftsführer des Vereins war im Geschäftsjahr 2007 Herr Bernhard Behnke bestellt.

Geschäftsverlauf

Der Jahresabschluss 2007 wurde von der HWS Auerbach GmbH Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungs-

gesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert.

In der Gesamtmitgliederversammlung am 11.07.2008 wurde der Jahresabschlussbericht 2007 einstimmig angenommen. Der Vorstand und die Geschäftsführung wurden entlastet.

Bei Erträgen in Höhe von 1.806 TEUR (einschließlich Zuschuss der Landeshauptstadt Dresden) und Aufwendungen von 1.878 TEUR wies der Arbeit und Lernen Dresden e. V. zum Jahresabschluss 2007 einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 72 TEUR (Vorjahr: -147 TEUR) aus. Vorstand und Geschäftsführung konzentrierten ihre Arbeit im Berichtsjahr darauf, die aus der künftigen Entwicklung der allgemeinen Wirtschaftslage und der Neuaustrichtung der Arbeitsmarktpolitik auftretenden Risiken frühzeitig zu erkennen

und durch geeignete Maßnahmen gegen zu steuern.

Die im Vorjahr entstandenen Verluste im Zweck- und wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb wurden analysiert und Vorschläge zur Liquiditätssicherung und Kostensenkung als auch zur Erlössteigerung abgeleitet. Das bewährte Trainingsstättenprinzip wurde beibehalten. Die zur Verfügung gestellten Förderinstrumente wurden so eingesetzt, dass Wettbewerbsverzerrungen vermieden werden konnten.

Mit den Kammern und Verbänden der Wirtschaft, Bildungseinrichtungen sowie Vereinen und Gesellschaften des Trägerverbundes der Landeshauptstadt Dresden wurden die Maßnahmen und Konzepte bereits in der Anbahnung beraten und abgestimmt und damit die Zusammenarbeit zum gegenseitigen Nutzen weiter geführt.

Im Geschäftsjahr 2007 standen dem Verein insgesamt 1.761 TEUR (Vorjahr: 2.004 TEUR) finanzielle Mittel aus öffentlicher Förderung zur Verfügung.

Der Betriebskostenzuschuss der Landeshauptstadt Dresden für den Verein betrug im Berichtsjahr 474 TEUR (Vorjahr: 494 TEUR).

Im Geschäftsjahr 2007 konnte noch kein ausgeglichenes Ergebnis erreicht werden. Die von der Geschäftsführung eingeleiteten Maßnahmen zum Gegensteuern waren nicht ausreichend, um das Jahresergebnis positiv zu beeinflussen. Zu Beginn des neuen Geschäftsjahrs beauftragte daraufhin der Vorstand die Geschäftsführung zur Erarbeitung eines Maßnahmeplanes, um die wirtschaftliche Leistungskraft des Vereins zu verbessern. Auf der Grundlage einer Analyse der Effizienz und Wirtschaftlichkeit der Betriebsstätten des Vereins in 2007 wurden Maßnahmen vorgeschlagen und in 2008 ergebniswirksam umgesetzt.

Die Liquidität des Vereins war trotz rückläufiger Ertragslage im Geschäftsjahr 2007 jederzeit gesichert.

Der Arbeit und Lernen Dresden e. V. beschäftigte im Geschäftsjahr 2007 durchschnittlich 232 Mitarbeiter, davon waren 98 Personen im Rahmen eines sozialabgabepflichtigen Arbeitsverhältnisses angestellt.

Lage und Ausblick

Im Geschäftsjahr 2007 führte der Arbeit und Lernen Dresden e. V. 50 Maßnahmen mit insgesamt 796 teilnehmenden Personen in der öffentlich geförderten Arbeit durch. Den Personen wurden Möglichkeiten geboten, sich in den unterschiedlichsten Arbeitsfeldern im Handwerksbereich (Metall-, Holz-, Garten- und Landschaftsbau, Maler) zu erproben und damit ihre Chance zum

| Bilanz- und Leistungskennzahlen | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| Vermögenssituation | | | | |
| Vermögensstruktur | 75,8% | 70,3% | 62,7% | 5,5% |
| Investitionsdeckung | 448,8% | 107,3% | 52,6% | 341,5% |
| Fremdfinanzierung | 29,7% | 31,5% | 29,4% | -1,8% |
| Kapitalstruktur | | | | |
| Eigenkapitalquote | 49,6% | 49,5% | 53,2% | 0,1% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre) | 8,50 | 4,66 | - | 3,84 |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Liquidität | | | | |
| Effektivverschuldung (TEUR) | keine | keine | keine | 0 |
| Liquiditätsgrad I | 202,6% | 164,2% | 136,2% | 38,5% |
| Rentabilität | | | | |
| Eigenkapitalrendite | -11,8% | -21,4% | 6,8% | 9,7% |
| Gesamtkapitalrendite | -5,8% | -10,6% | 3,6% | 4,8% |
| Geschäftserfolg | | | | |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR) | 8 | 8 | 7 | 0 |
| Personalaufwandsquote | 77,2% | 80,4% | 59,4% | -3,2% |
| Zur Information | | | | |
| Ertragszuschuss/Verlustabdeckung/lfd. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 474 | 494 | 494 | -494 |
| Investitionszuschuss der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beschäftigte | | | | |
| im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis) | 232 | 249 | 267 | -17 |
| Auszubildende | 2 | 3 | 3 | -1 |

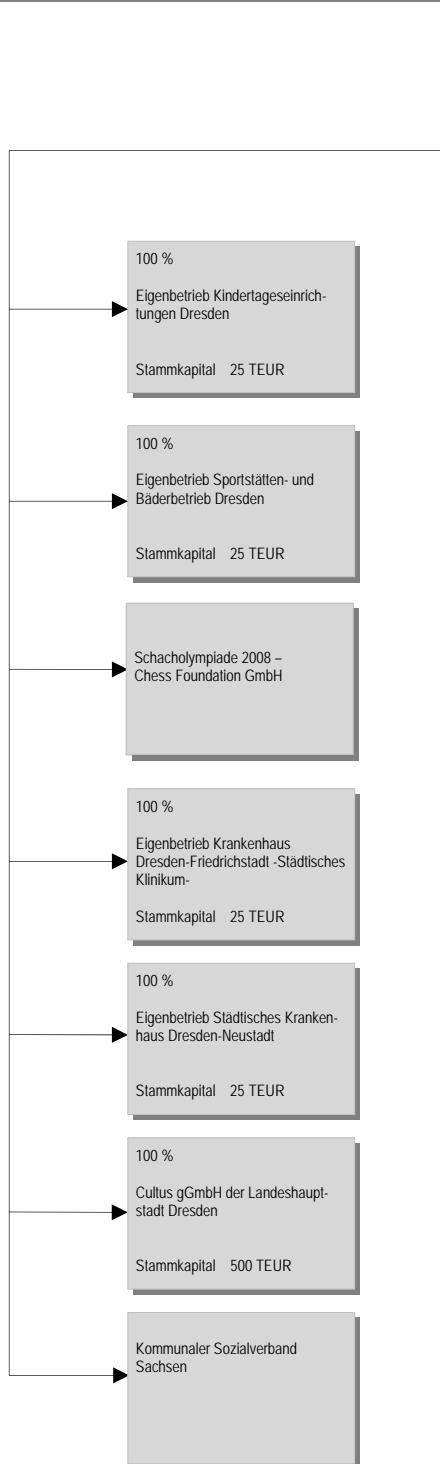
Wiedereintritt in ein eigenes Erwerbsleben zu erhöhen. Die Maßnahmen der Arbeitsbeschaffung und der Zusatzjobs erfolgte schwerpunktmäßig in den Qualifizierungs-Maßnahmen für Jugendliche unter 25 Jahren, als auch für ältere Teilnehmer, bei denen es jedoch vorrangig um die Prüfung der körperlichen Belastbarkeit ging. Dabei wurden bei den Maßnahmen der Arbeitsbeschaffung Integrationsraten von 40 % (Vorjahr: 32 %) und in den Bereichen Arbeitsgelegenheiten/Zusatzjobs Integrationsraten von 12,3 % (Vorjahr: 19,3 %) erreicht. Diese Ergebnisse bekräftigen den Ansatz, über eine öffentlich geförderte Arbeit wieder in das gesellschaftliche Leben einzusteigen und seine Chancen zum Aufbau eines eigenen Erwerbslebens zu erhöhen.

Die im Geschäftsjahr 2007 entwickelten Initiativen zu einer größeren Beteiligung ehrenamtlicher Arbeit in der Landeshauptstadt Dresden wurden erfolgreich weitergeführt.

Im Geschäftsjahr 2008 sind weiterhin erhöhte Anstrengungen notwendig, um den Jahresverlust aus eigenen Kräften auszugleichen. Der Arbeit und Lernen Dresden e. V. wird auch künftig an dem bewährten Werkstättenprinzip festhalten und nutzbringende und interessante Arbeitsfelder schaffen, die die Erprobung einer Firmenphilosophie im Non-Profit-Unternehmen zulassen.

Die wesentlichsten Risiken der künftigen Entwicklung des Vereins bestehen vor allem in der allgemeinen Wirtschaftslage und im finanziellen Druck, der von der angespannten Haushaltssituation der Zuschussgeber ausgeht sowie in den Neuausrichtungen in der aktiven Arbeitsmarktpolitik, mit zweckmäßigen Maßnahmen gegenzusteuern.

5.5 Gesundheit / Soziales

Landeshauptstadt Dresden
- Gesundheit / Soziales -

5.5.1 Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden



Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen
Dresden
Dr.-Külz-Ring 19
01067 Dresden

Telefon 0351 488 5130
Telefax 0351 488 5023
E-Mail Kindertageseinrichtungen@
dresden.de
Internet www.dresden.de

Grundlagen

Mit Beschluss des Stadtrates vom 18.01.2001 wurde zum 01.01.2001 die Überführung des Amtes für Kindertageseinrichtungen in den Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden beschlossen. Es gilt die am 18.01.2001 beschlossene Eigenbetriebssatzung.

Zweck des Eigenbetriebes Kindertageseinrichtungen Dresden ist die Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege gemäß §§ 22 bis 24 und § 80 Sozialgesetzbuch Achttes Buch, insbesondere

- die Planung und Organisation von Kindertageseinrichtungen,
- der wirtschaftliche Betrieb von Kindertageseinrichtungen,
- der Betrieb von Sondereinrichtungen und Einrichtungen der Ganztagsgesbetreuung,
- die Förderung der Kinder in Tagespflege sowie
- die Förderung der Träger der freien Jugendhilfe.

Der Eigenbetrieb übernimmt in Abstimmung mit dem Jugendamt der Landeshauptstadt Dresden alle Rechte und Pflichten eines örtlichen und öffentlichen Trägers der Jugendhilfe im Bereich der Kindertageseinrichtungen und Tagespflege. Er nimmt alle den Betriebszweck fördernden und wirtschaftlich berührenden Geschäfte unter Einhaltung der Vorschriften der Landeshauptstadt Dresden selbstständig wahr. Er kann dazu auch Hilfs- und Nebengeschäfte betreiben. Ihm obliegen insbesondere folgende Aufgaben

sondere folgende Aufgaben

- Grundstücks-, Gebäude- und Bauverwaltung,
- Vermietung/Verpachtung von Kindertageseinrichtungen,
- Personal- und Finanzverwaltung,
- Organisation des laufenden Geschäftsbetriebes.

Nach Eigenbetriebssatzung beträgt das Stammkapital 25 TEUR.

Die Organe des Eigenbetriebes Kindertageseinrichtungen Dresden sind der Stadtrat, der Jugendhilfeausschuss, der Betriebsausschuss, der Oberbürgermeister und der Betriebsleiter.

Betriebsleiterin war im Berichtsjahr Frau Sabine Bibas.

Dem zuständigen Betriebsausschuss gehörten im Wirtschaftsjahr 2007 an:

Vorsitzender:

Herr Dr. Vogel, Landeshauptstadt Dresden, Beigeordneter für Kultur

Stellvertreter des Vorsitzenden:

Herr Tobias Kogge, Landeshauptstadt Dresden, Beigeordneter für Soziales

Mitglieder:

Herr Jürgen Felgner, Stadtrat
Frau Aline Fiedler, Stadträtin
Frau Eva Jähnigen, Stadträtin (bis zum 19.04.2007)
Herr Stephan Kühn, Stadtrat (ab dem 20.04.2007)
Herr Tilo Kießling, Stadtrat (bis zum 06.12.2007)
Frau Ingrid Matern, Stadträtin (ab dem 07.12.2007)
Herr Hartmut Krien, Stadtrat
Herr Dr. Peter Lames, Stadtrat

| Bilanz (Aktiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------|----------------|-------------|----------------|-------------|----------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Anlagevermögen | 119.391 | 83% | 108.807 | 87% | 99.923 | 90% |
| Immaterielles Vermögen | 56 | | 68 | | 29 | |
| Sachanlagen | 119.335 | | 108.738 | | 99.894 | |
| Umlaufvermögen | 24.227 | 17% | 16.948 | 13% | 11.327 | 10% |
| Vorräte | 220 | | 170 | | 158 | |
| Forderungen u. sonst. Verm. | 23.923 | | 16.760 | | 2.744 | |
| Wertpapiere / Liquide Mittel | 83 | | 18 | | 8.425 | |
| Bilanzsumme | 143.618 | 100% | 125.754 | 100% | 111.250 | 100% |

| Bilanz (Passiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------------|----------------|-------------|----------------|-------------|----------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Eigenkapital | 76.089 | 53% | 75.068 | 60% | 70.538 | 63% |
| Gezeichnetes Kapital | 25 | | 25 | | 25 | |
| Rücklagen | 85.595 | | 87.463 | | 83.481 | |
| Jahresergebnis bzw. Bilanzergebnis | -9.530 | | -12.420 | | -12.969 | |
| Sonderposten | 43.107 | 30% | 30.938 | 25% | 21.661 | 19% |
| Rückstellungen | 12.136 | 8% | 13.623 | 11% | 11.950 | 11% |
| Verbindlichkeiten | 12.211 | 9% | 6.054 | 5% | 7.099 | 6% |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr | 303 | | 251 | | 278 | |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 11.908 | | 5.803 | | 6.821 | |
| Passiver RAP | 74 | 0% | 72 | 0% | 2 | 0% |
| Bilanzsumme | 143.618 | 100% | 125.754 | 100% | 111.250 | 100% |

| GuV-Daten (in TEUR) | 2007 | 2006 | 2005 | Veränd. |
|---|---------------|---------------|---------------|--------------|
| | Ist | Ist | Ist | 2007 zu 2006 |
| Umsatz | 78.264 | 74.663 | 68.585 | 3.601 |
| Bestandsveränd. u. Akt. Eigenleistungen | 50 | 12 | 38 | 38 |
| Sonstige betr. Erträge | 11.891 | 11.693 | 9.322 | 198 |
| Gesamtleistung | 90.205 | 86.369 | 77.945 | 3.837 |
| Materialaufwand | 22.759 | 18.078 | 16.143 | 4.681 |
| Personalaufwand | 53.444 | 54.941 | 50.496 | -1.498 |
| Abschreibungen | 5.217 | 5.068 | 3.392 | 149 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 8.891 | 10.290 | 8.020 | -1.399 |
| Betriebliches Ergebnis | -105 | -2.008 | -106 | 1.903 |
| Finanzergebnis | 105 | 120 | 106 | -15 |
| Steuern | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Erträge aus Zuschüssen für freie Träger | 56.061 | 48.802 | 42.118 | 7.259 |
| Aufwendungen aus Zuschüssen f. freie Träger | 56.061 | 48.802 | 42.118 | 7.259 |
| Jahresergebnis | 0 | -1.888 | 0 | 1.888 |

Frau Anita Köhler, Stadträtin (bis zum 18.01.2007)

Herr Dr. Albrecht Leonhardt, Stadtrat (ab dem 19.01.2007)

Frau Angela Malberg, Stadträtin

Frau Christa Müller, Stadträtin

Herr Jens Matthijs, Stadtrat

Frau Angelika Zerbst, Stadträtin

Geschäftsverlauf

Der Jahresabschluss 2007 wurde durch die ECOVIS Wirtschaftstreuhand GmbH, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgesetzes.

Der abschließende Vermerk der überörtlichen Prüfungseinrichtung gemäß § 17 Absatz 4 Sächsisches Eigenbetriebsgesetz wurde mit Schreiben des Sächsischen Rechnungshofes vom 02.09.2008 erteilt.

Der Stadtrat hat in seiner Sitzung am 31.05.2007 den Fachplan Kindertageseinrichtungen für das Planungintervall 2007/2008 beschlossen. Dieser bildet die Grundlage für das Betreuungsangebot sowie für die fachlich-inhaltlichen Zielstellungen in der Dresdner Kinderbetreuung.

Im Wirtschaftsjahr 2007 wurden in insgesamt 271 Einrichtungen 31.277 Kinder betreut, davon 16.512 Kinder in eigenen Einrichtungen, 13.714 Kinder in Einrichtungen freier Träger und 1.051

Kinder in Tagespflege.

Der Auslastungsgrad der Einrichtungen betrug je nach Stichtag und Einrichtungsart zwischen 86% und 102%.

263 Tagespflegepersonen stellten durchschnittlich 1.136 Plätze zur Verfügung. Die durchschnittliche Auslastung der Tagespflegeplätze lag bei 92 %.

Im Berichtsjahr wurden fünf Kindertageseinrichtungen an freie Träger übergeben und zwei Einrichtungen neu in den Bedarfsplan aufgenommen.

Die Finanzierung des Eigenbetriebes Kindertageseinrichtungen Dresden erfolgt durch Zuschüsse des Freistaates Sachsen, durch Elternbeiträge und durch Leistungen der Landeshauptstadt Dresden.

Gemäß § 18 Gesetz zur Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen im Freistaat Sachsen (SächsKitaG) erhielt der Eigenbetrieb einen Landeszuschuss von je 1.800 EUR pro betreutem Kind.

Die Leistungen der Landeshauptstadt Dresden ergeben sich aus den nicht durch die Zuschüsse des Freistaates Sachsen und die Elternbeiträge gedeckten laufenden Kosten des Betriebes der Kindertageseinrichtungen.

Die Landeshauptstadt Dresden stellte dem Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden aus ihrem Verwaltungshaushalt 2007 Mittel für das laufende Geschäft in Höhe von insgesamt 83.618 TEUR zur Verfügung.

Für laufende Ausgaben aus dem Betrieb von kommunalen Kindertageseinrichtungen verwendete der Eigenbetrieb 28.890 TEUR. Weiterhin erhielt der Eigenbetrieb für Erlässe/Ermäßigungen für Elternbeiträge 8.082 TEUR (Vorjahr: 7.456 TEUR) und für Mietsubventionen 7.429 TEUR (Vorjahr: 6.707 TEUR).

Diese Mittel wurden ertragswirksam in den Umsatzerlösen des Eigenbetriebes vereinnahmt.

Die vom Eigenbetrieb in 2007 nicht verbrauchten Mittel in Höhe von 4.466 TEUR wurden als Verbindlichkeit gegenüber der Landeshauptstadt Dresden bilanziert und sollen zur Tilgung der Verluste aus Vorjahren verwendet werden.

Aus den Mitteln des Verwaltungshaushaltes erhielt der Eigenbetrieb für seine hoheitliche Tätigkeit für die Landeshauptstadt Dresden 34.751 TEUR (Vorjahr: 27.752 TEUR), die als Zuschüsse für laufende Betriebskosten an die Freien Träger von Kindertageseinrichtungen weitergereicht wurden. Die Erträge aus Zuschüssen für die freien Träger beinhalten diese Mittel. Die Steigerung gegenüber dem Vorjahr resultiert aus dem Prozess der laufenden Trägerschaftswechsel.

Bei Erträgen und Aufwendungen von 146.372 TEUR wies der Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden zum Jahresabschluss 2007 ein ausgeglichenes Jahresergebnis aus.

| Bilanz- und Leistungskennzahlen | 2007 | 2006 | 2005 | Veränd. |
|--|--------|--------|--------|--------------|
| | Ist | Ist | Ist | 2007 zu 2006 |
| Vermögenssituation | | | | |
| Vermögensstruktur | 83,1% | 86,5% | 89,8% | -3,4% |
| Investitionsdeckung | 31,9% | 35,5% | 42,9% | -3,6% |
| Fremdfinanzierung | 32,0% | 27,9% | 26,9% | 4,0% |
| Kapitalstruktur | | | | |
| Eigenkapitalquote | 53,0% | 59,7% | 63,4% | -6,7% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre) | - | 39,76 | - | 0,00 |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Liquidität | | | | |
| Effektivverschuldung (TEUR) | 12.128 | 6.036 | keine | 6.092 |
| Liquiditätsgrad I | 0,7% | 0,3% | 123,5% | 0,4% |
| Rentabilität | | | | |
| Eigenkapitalrendite | 0,0% | -2,5% | 0,0% | 2,5% |
| Gesamtkapitalrendite | 0,0% | -1,5% | 0,0% | 1,5% |
| Geschäftserfolg | | | | |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR) | 48 | 47 | 45 | 1 |
| Personalaufwandsquote | 68,3% | 73,6% | 73,6% | -5,3% |
| Zur Information | | | | |
| Ertragszuschuss/Verlustabdeckung/lfd. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 83.618 | 76.477 | 64.405 | 7142 |
| Investitionszuschuss der Stadt Dresden (TEUR) | 11.148 | 7.491 | 3.921 | 3656 |
| Beschäftigte | | | | |
| im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis) | 1.632 | 1.584 | 1.539 | 48 |
| Auszubildende | 0 | 12 | 21 | -12 |

Die Steigerung der Umsatzerlöse im kommunalen Bereich ist hauptsächlich auf höhere Zuschüsse des Freistaates Sachsen zurückzuführen. Hier wirken neben den aufgrund der höheren Kinderzahlen gestiegenen Landeszuschüssen erstmals auch Zuschüsse für zusätzliche pädagogische Fachkräfte.

Der Rückgang des Personalaufwandes im kommunalen Bereich ist im Wesentlichen auf eine geringere Zuführung zur Altersteilzeitrückstellung zurückzuführen. Obwohl die Beschäftigtenzahl gegenüber dem Vorjahr stieg, kam es aufgrund von Neueinstellungen und den damit verbundenen niedrigeren Tariflöhnen zu keiner Kostensteigerung.

Ursache des gestiegenen Materialaufwandes sind die gestiegenen Aufwendungen für Tagespflege und die Zunahmen der Aufwendungen für Instandhaltung. Der Rückgang des sonstigen betrieblichen Aufwands resultiert aus den geringeren Zuführungen für den Aufstockungsbetrag der Altersteilzeitrückstellung.

Die Steigerung der Aufwendungen aus Zuschüssen der Freien Träger resultieren aus dem laufenden Trägerschaftswechsel.

Die liquiden Mittel des Eigenbetriebes betrugen zum Ende des Berichtsjahrs 83 TEUR. Hierbei ist zu beachten, dass Mittel in Höhe von 2.760 TEUR im Rahmen des Cashpooling bei der Landeshauptstadt Dresden als Termingeld angelegt und als Forderung bilanziert wurden. Die Forderungen enthalten weiter 17.023 TEUR aus noch nicht ausgezahlten Betriebskosten und Investitionszuschüsse.

Investitionen erfolgten im Berichtsjahr im kommunalen Bereich in Höhe von 16.341 TEUR. Diese Investitionsmaßnahmen wurden aus Zuschüssen der Landeshauptstadt Dresden, des Freistaates Sachsen und Fördermitteln der Europäischen Union finanziert.

Investitionsschwerpunkte des Jahres 2007 waren u. a. der Neubau der Einrichtung Hauptstraße 12a und die Ersatzneubauten Bünaustraße 30 und Weinbergstraße 7. Die Investitionsdeckung von 31,9 % macht deutlich, dass der Eigenbetrieb im Berichtsjahr wieder wesentlich mehr investieren konnte als die laufende Wertminderung durch Abschreibungen ausmachte.

Um den durch steigende Kinderzahlen und Altersabgänge steigenden Personalbedarf zu decken, sind im Berichtsjahr 150 pädagogische Fachkräfte eingestellt worden.

Im Jahr 2007 nahmen insgesamt 176 Mitarbeiter/Innen Altersteilzeit in Anspruch, 96 von ihnen befanden sich in der Freizeitphase.

Lage und Ausblick

Im laufenden Jahr 2008 geht der Eigenbetrieb von einer Betreuungsleistung für insgesamt 33.455 Kindern aus und erhält dafür auch höhere Zuschüsse aus dem Haushalt der Landeshauptstadt Dresden. Aufgrund der Tarifentwicklung wird davon ausgegangen, dass der der Planung 2008 unterstellte Jahresverlust (172 TEUR) höher ausfallen wird.

Für die kommenden Jahre wird eine weitere positive Geburtenentwicklung prognostiziert und mit einer steigenden Inanspruchnahme gerechnet. Ab 2013 wird es zudem auch einen Rechtsanspruch auf einen Krippenplatz geben.

Zur Bedarfsdeckung ist es dringend erforderlich, Neubauten zu errichten und vorhandene Einrichtungen zu sanieren.

Der Bedarf an pädagogischen Beschäftigten wird weiter steigen. Der Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden will deshalb Konzepte erarbeiten, um Fachpersonal langfristig zu binden.

5.5.2 Eigenbetrieb Sportstätten- und Bäderbetrieb Dresden



Grundlagen

Mit Beschluss des Stadtrates vom 18.01.2001 wurde das Sportamt rückwirkend zum 01.01.2001 in den Eigenbetrieb Sportstätten- und Bäderbetrieb Dresden überführt.

Zweck und Aufgabe des Eigenbetriebes sind die Planung, der Bau, die Betreibung und die Unterhaltung der Sportstätten, Hallenbäder und Freibäder (Bäder) sowie Campingplätze der Landeshauptstadt Dresden sowie die allseitige Förderung des Sports und alle den Betriebszweck fördernden Geschäfte nach geltenden Bestimmungen.

Der Eigenbetrieb nimmt alle den Betriebszweck fördernden und wirtschaftlich berührenden Geschäfte unter Einhaltung der Vorschriften der Landeshauptstadt Dresden selbstständig wahr. Er kann dazu auch Hilfs- und Nebengeschäfte betreiben.

Der Betriebsausschuss setzte sich in 2007 wie folgt zusammen:

Vorsitzender:

Herr Dr. Lutz Vogel, Landeshauptstadt Dresden, Erster Bürgermeister vertreten durch Winfried Lehmann, Landeshauptstadt Dresden, Beigeordneter für Allgemeine Verwaltung

Mitglieder:

Herr Klaus-Dieter Rentsch, Stadtrat
Herr Lars Kluger, Stadtrat
Herr Dietmar Haßler, Stadtrat

Eigenbetrieb Sportstätten- und Bäderbetrieb Dresden
Freiberger Straße 31
01067 Dresden

Telefon 0351 488 1600
Telefax 0351 488 1603
E-Mail Sportstaetten-und-Baeder@dresden.de
Internet www.dresden.de/sport

Frau Barbara Lässig, Stadträtin
Frau Jana Gaitzsch, Stadträtin
Herr Thomas Trepte, Stadtrat
Herr Jan Kaboth, Stadtrat
Herr Jens Genschmar, Stadtrat
Herr Dr. Dietrich Ewers, Stadtrat (bis 06.12.2007)
Herr Thomas Blümel, Stadtrat (ab 06.12.2007)

beratende sachkundige Einwohner:

Herr Jürgen Flückschuh
Herr Prof. Dr. Walter Freyer (bis 12.07.2007)

Herr Heinz-Dieter Lande (bis 12.07.2007)

Herr Robert Baumgarten

Herr Dr. Dirk Jordan

Frau Kris Jendrzejewski

Frau Elena Wiezorek (ab 12.07.2007)

Herr Peter Gorka (ab 12.07.2007).

Betriebsleiter war im Berichtsjahr 2007 Herr Raphael Beckmann.

Geschäftsverlauf / Kennzahlen

Der Jahresabschluß des Jahres 2007 wurde durch die Bavaria Revisions- und Treuhand Aktiengesellschaft, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit uneingeschränktem Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgesetzes.

Der abschließende Vermerk der überörtlichen Prüfungseinrichtung gemäß § 17 Absatz 4 Sächsisches Eigen-

| Bilanz (Aktiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------|----------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Anlagevermögen | 95.157 | 86% | 87.220 | 90% | 77.051 | 88% |
| Immaterielles Vermögen | 3 | | 4 | | 7 | |
| Sachanlagen | 95.154 | | 87.216 | | 77.044 | |
| Umlaufvermögen | 15.300 | 14% | 9.619 | 10% | 10.792 | 12% |
| Vorräte | 62 | | 57 | | 57 | |
| Forderungen u. sonst. Verm. | 14.401 | | 8.508 | | 2.099 | |
| Wertpapiere / Liquide Mittel | 837 | | 1.054 | | 8.635 | |
| Aktiver RAP | 2 | 0% | 0 | 0% | 0 | |
| Bilanzsumme | 110.459 | 100% | 96.839 | 100% | 87.843 | 100% |

| Bilanz (Passiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------------|----------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Eigenkapital | 51.046 | 46% | 52.992 | 55% | 55.455 | 63% |
| Gezeichnetes Kapital | 25 | | 25 | | 25 | |
| Rücklagen | 56.924 | | 59.095 | | 63.564 | |
| Gewinn-/Verlustvortrag | -4.300 | | -4.218 | | 6.733 | |
| Jahresergebnis bzw. Bilanzergebnis | -1.603 | | -1.911 | | -1.400 | |
| Sonderposten | 49.121 | 44% | 38.498 | 40% | 24.239 | 28% |
| Rückstellungen | 2.148 | 2% | 2.128 | 2% | 1.836 | 2% |
| Verbindlichkeiten | 8.107 | 7% | 3.150 | 3% | 6.258 | 7% |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr | 0 | | 89 | | 301 | |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 8.107 | | 3.061 | | 5.957 | |
| Passiver RAP | 36 | 0% | 72 | 0% | 54 | 0% |
| Bilanzsumme | 110.459 | 100% | 96.839 | 100% | 87.843 | 100% |

| GuV-Daten (in TEUR) | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|---|---------------|---------------|---------------|-------------------------|
| Umsatz | 7.287 | 7.067 | 6.601 | 220 |
| Bestandsveränd. u. Akt. Eigenleistungen | 10 | 1 | 5 | 9 |
| Sonstige betr. Erträge | 12.746 | 12.861 | 11.708 | -114 |
| Gesamtleistung | 20.043 | 19.929 | 18.314 | 114 |
| Materialaufwand | 5.857 | 5.581 | 5.155 | 276 |
| Personalaufwand | 7.502 | 7.857 | 7.966 | -355 |
| Abschreibungen | 4.386 | 4.795 | 3.452 | -408 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 3.906 | 3.651 | 3.196 | 255 |
| Betriebliches Ergebnis | -1.608 | -1.954 | -1.454 | 347 |
| Finanzergebnis | 235 | 150 | 138 | 85 |
| Außerordentliches Ergebnis | -169 | -25 | 0 | -144 |
| Steuern | 62 | 81 | 84 | -19 |
| Jahresergebnis | -1.603 | -1.911 | -1.400 | 307 |

betriebsgesetz wurde mit Schreiben des Sächsischen Rechnungshofes vom 26.08.2008 erteilt.

Bei Erträgen in Höhe von 27.686 TEUR und Aufwendungen von 29.289 TEUR wies der Eigenbetrieb Sportstätten- und Bäderbetrieb Dresden zum Jahresabschluss 2007 einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.603 TEUR aus. Dieser Fehlbetrag soll auf neue Rechnung vorgetragen werden.

Die Umsatzerlöse stiegen gegenüber dem Vorjahr leicht an. Diese Steigerung resultiert vor allem aus Mehrerlösen aus der Selbstkostenbeteiligung der Vereine für die Nutzung von Sportanlagen. Während die Umsatzerlöse aus Eintrittskarten und Vertragsleistungen annähernd konstant blieben, verringerten sich insbesondere die Erlöse aus dem Betrieb des ELBAMARE Erlebnisbades

sowie die Einnahmen aus Mieten und Pachten.

Die sonstigen betrieblichen Erträge blieben auf vergleichbarem Niveau des Vorjahrs.

Der Personalaufwand konnte durch verringerte Zuführungen zur Rückstellung für Altersteilzeit sowie weitere Personaleinsparungen um 355 TEUR gesenkt werden.

Der Anstieg beim Materialaufwand und beim sonstigen betrieblichen Aufwand ist insbesondere auf gestiegene Betriebskosten und höhere Aufwendungen zur Durchführung von Sportveranstaltungen sowie auf notwendige Rückstellungen für Rechtsstreitigkeiten aus dem Bau des Eissport- und Ballspielzentrums zurückzuführen.

Für die laufende Betriebsführung und für die Sportförderung erhielt der Eigen-

betrieb im Berichtsjahr einen Zuschuss von der Landeshauptstadt Dresden in Höhe von insgesamt 16.555 TEUR. Davon entfielen 6.427 TEUR auf die Wahrnehmung von Sportfördereraufgaben für Vereine.

Dem Eigenbetrieb wurden durch die Landeshauptstadt Dresden Investitionszuschüsse von insgesamt 12.747 TEUR zur Verfügung gestellt, von denen 510 TEUR für Investitionsmaßnahmen Dresdner Vereine im Rahmen der Sportförderung aufgewendet wurden.

Die Liquidität des Eigenbetriebes war im Geschäftsjahr 2007 jederzeit gesichert. Die flüssigen Mittel inklusive der Tagesgeldanlage bei der Stadtsparkasse der Landeshauptstadt Dresden betragen 12.497 TEUR. Das Guthaben dient dazu, die bestehenden Verbindlichkeiten (8.107 TEUR) und Rückstellungen (2.184 TEUR) sowie die durch Bund, Land und Stadt Dresden geförderten Investitionsmaßnahmen zu decken und Eigeninvestitionen durchzuführen.

Aufgrund der bilanziellen Darstellung eines Großteils dieser finanziellen Mittel in den Forderungen gegenüber der Landeshauptstadt Dresden (11.660 TEUR Tagesgeldanlage) sank der Liquiditätsgrad I auf 10,3 %. Die Effektivverschuldung von 7.270 TEUR resultiert ebenfalls aus dem bilanztechnischen Sachverhalt.

Die Vermögenslage des Eigenbetriebes ist durch einen Anstieg des Anlagevermögens sowie des Sonderpostens aus Zuschüssen zur Finanzierung des Anlagevermögens gekennzeichnet. Insbesondere der Ersatzneubau des Eissport- und Ballspielzentrums hat zu dieser Entwicklung beigetragen.

Im Berichtsjahr erfolgte eine Übertragung von Flurstücken und Flächenkorrekturen auf den Eigenbetrieb in Höhe von 174 TEUR. Demgegenüber wurden an die Landeshauptstadt Dresden Grundstücke einschließlich der aufstehender Anlagen im Wert von 517 TEUR rückübertragen.

Lage und Ausblick

| Bilanz- und Leistungskennzahlen | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| Vermögenssituation | | | | |
| Vermögensstruktur | 86,1% | 90,1% | 87,7% | -3,9% |
| Investitionsdeckung | 33,2% | 29,7% | 35,5% | 3,5% |
| Fremdfinanzierung | 31,5% | 25,3% | 23,0% | 6,2% |
| Kapitalstruktur | | | | |
| Eigenkapitalquote | 46,2% | 54,7% | 63,1% | -8,5% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre) | 31,84 | 27,73 | 39,60 | 4,10 |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Liquidität | | | | |
| Effektivverschuldung (TEUR) | 7.270 | 2.096 | keine | 5.175 |
| Liquiditätsgrad I | 10,3% | 34,4% | 145,0% | -24,1% |
| Rentabilität | | | | |
| Eigenkapitalrendite | -3,1% | -3,6% | -2,5% | 0,5% |
| Gesamtkapitalrendite | -1,5% | -2,0% | -1,6% | 0,5% |
| Geschäftserfolg | | | | |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR) | 34 | 33 | 30 | 1 |
| Personalaufwandsquote | 102,9% | 111,2% | 120,7% | -8,2% |
| Zur Information | | | | |
| Ertragszuschuss/Verlustabdeckung/lfd. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 16.555 | 15.962 | 16.395 | 493 |
| Investitionszuschuss der Stadt Dresden (TEUR) | 12.747 | 4.880 | 2.675 | 7966 |
| Beschäftigte | | | | |
| im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis) | 213 | 216 | 217 | 0 |
| Auszubildende | 5 | 5 | 6 | 0 |

Der Eigenbetrieb Sportstätten- und Bäderbetrieb Dresden erwartet für das Geschäftsjahr 2008 einen leichten Anstieg der Umsatzerlöse, welchem jedoch deutlich steigende Aufwendungen, insbesondere Instandhaltungsmaßnahmen, gegenüberstehen. Die bauliche Substanz der Sportanlagen sowie der Hallen- und Freibäder in der Landeshauptstadt Dresden bedarf auch zukünftig umfassender Investitionen zur Aufrechterhaltung des Sportbetriebes.

Der Eigenbetrieb Sportstätten- und Bäderbetrieb Dresden ist gemäß Baukonzessionsvertrag vom 4. Mai 2007 für den Neubau des Rudolf-Harbig-

Stadions als Konzessionsgeber zur Bauüberwachung verpflichtet. Die daraus entstehenden finanziellen Verpflichtungen können nur durch Zuschüsse der Landeshauptstadt Dresden gedeckt werden.

Dem Eigenbetrieb wurde weiterhin die Vorbereitung und Durchführung der im Jahr 2008 stattfindenden Schacholympiade übertragen.

5.5.3 Schacholympiade 2008 – Chess Foundation GmbH

Schacholympiade 2008 – Chess Foundation GmbH Dresden
Kreuzstraße 6
01067 Dresden

Telefon 0351 488 2872
Telefax 0351 488 2858
E-Mail info@dresden2008.org
Internet www.dresden2008.org

Grundlagen

Die Schacholympiade 2008 – Chess Foundation GmbH, Dresden wurde am 20.02.2006 von ihrem alleinigen Gesellschafter, dem Schacholympiade 2008 e. V., gegründet.

Mit Genehmigung des Regierungspräsidiums Dresden vom 16.07.2007 erwarb die Landeshauptstadt Dresden 25,2 % der Geschäftsanteile im Nominalwert von 6.300 EUR vom bisherigen Alleingesellschafter Schacholympiade 2008 e. V..

Zweck der Gesellschaft ist es, gemeinsam mit der Landeshauptstadt Dresden, die Schacholympiade 2008 vorzubereiten und durchzuführen.

Als Geschäftsführer der Gesellschaft ist seit 16.07.2007 Herr Jörn-Torsten Verleger bestellt.

Der Aufsichtsrat hatte im Geschäftsjahr 2007 (ab 07.12.2007) folgende Zusammensetzung:

Vorsitzender:

Herr Carsten Biesok

Stellvertretender Vorsitzende:

Herr Dr. Rainer Kempe

Mitglieder:

Herr Robert Baumgarten
Herr Dr. Dietrich Ewers
Herr Jürgen Flückschuh
Herr Dietmar Hassler
Herr Winfried Lehmann
Herr Michael Lohnherr
Herr Klaus-Dieter Rentsch
Herr Prof. Hans-Görg Roos
Herr Thomas Trepte

Geschäftsverlauf / Kennzahlen

Der Jahresabschluss 2007 wurde

durch die Deloitte & Touche GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert.

Die Gesellschaft weist zum 31.12.2007 einen Jahresüberschuss in Höhe 11 TEUR aus.

Die Umsatzerlöse betreffen Einnahmen aus Sponsorenverträgen sowie aus der Vermittlung von Hotelleistungen im Rahmen der Schach-Europameisterschaft 2007.

Wesentliche Aufwendungen der Gesellschaft waren die Kosten für Personal und Sachkosten im Zusammenhang mit der Herstellung von Materialien zur Ansprache von Sponsoren und Förderern.

Im Geschäftsjahr 2007 erfolgte weiterhin die treuhänderische Abwicklung von Aufgaben im Rahmen der Durchführung der Schach-Europameisterschaft 2007 für die Landeshauptstadt Dresden.

Lage / Ausblick

Nach Ausschreibung der medialen Verwertungsrechte der Schacholympiade 2008 wurden diese von der Landeshauptstadt Dresden gegen Organisationsverpflichtungen an die Gesellschaft übertragen, wobei die Hauptaufgabe in der Gewinnung von Sponsoren für die Schacholympiade 2008 besteht.

Entsprechend der Aufgabenverteilung entfallen auf die Gesellschaft für die Durchführung der Schacholympiade 2008 Aufwendungen für Unterbringung und Verpflegung, Marketing und Sponsorgewinnung, technische Ausstattung der Schacholympiade sowie Personal und Verwaltungskosten.

Um die mit der Durchführung der Schacholympiade 2008 verbundenen Risiken zu reduzieren, wurde das Gesamtbudget überarbeitet und auf Ein-

| Bilanz (Aktiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------|------------|-------------|-----------|-------------|----------|--|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Anlagevermögen | 3 | 1% | 0 | | 0 | |
| Sachanlagen | 3 | | 0 | | 0 | |
| Umlaufvermögen | 226 | 99% | 39 | 100% | 0 | |
| Forderungen u. sonst. Verm. | 2 | | 3 | | 0 | |
| Wertpapiere / Liquide Mittel | 224 | | 36 | | 0 | |
| Bilanzsumme | 228 | 100% | 39 | 100% | 0 | |

| Bilanz (Passiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------------|------------|-------------|-----------|-------------|----------|--|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Eigenkapital | 24 | 10% | 13 | 32% | 0 | |
| Gezeichnetes Kapital | 25 | | 25 | | 0 | |
| Gewinn-/Verlustvortrag | -12 | | 0 | | 0 | |
| Jahresergebnis bzw. Bilanzergebnis | 11 | | -12 | | 0 | |
| Rückstellungen | 17 | 8% | 7 | 17% | 0 | |
| Verbindlichkeiten | 187 | 82% | 20 | 51% | 0 | |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 187 | | 20 | | 0 | |
| Bilanzsumme | 228 | 100% | 39 | 100% | 0 | |

| GuV-Daten (in TEUR) | 2007 | 2006 | 2005 | Veränd. 2007 zu 2006 |
|------------------------------------|------------|------------|----------|-------------------------|
| | Ist | Ist | Ist | |
| Umsatz | 311 | 86 | 0 | 225 |
| Sonstige betr. Erträge | 53 | 0 | 0 | 53 |
| Gesamtleistung | 364 | 86 | 0 | 278 |
| Materialaufwand | 287 | 95 | 0 | 192 |
| Personalaufwand | 20 | 0 | 0 | 20 |
| Abschreibungen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 45 | 3 | 0 | 42 |
| Betriebliches Ergebnis | 11 | -12 | 0 | 24 |
| Jahresergebnis | 11 | -12 | 0 | 24 |

sparmöglichkeiten überprüft. In Abstimmung mit dem Organisationskomitee und dem Weltverband FIDE wurde dieses auf 3.700 TEUR festgesetzt, um eine qualitativ anspruchsvolle Durchführung zu sichern.

Durch die Bereitstellung von Haushaltsmitteln in Höhe von 1.900 TEUR hat der Stadtrat der Landeshauptstadt Dresden die Fortsetzung der Vorbereitung der Schacholympiade 2008 abgesichert.

Im November 2008 wird die Schacholympiade 2008 in Dresden stattfinden. Die Schwerpunkte der Geschäftstätigkeit liegen bis dahin weiterhin in der Vorbereitung der Schacholympiade 2008 und der Gewinnung von Sponsoren und Förderern.

Nach erfolgter Durchführung der Schacholympiade 2008 ist die Gesellschaft zu liquidieren.

| Bilanz- und Leistungskennzahlen | 2007 | 2006 | 2005 | Veränd. 2007 zu 2006 |
|--|--------|--------|------|-------------------------|
| | Ist | Ist | Ist | |
| Vermögenssituation | | | | |
| Vermögensstruktur | 1,1% | 0,0% | 0,0% | 1,1% |
| Investitionsdeckung | 15,0% | 0,0% | 0,0% | 15,0% |
| Fremdfinanzierung | 89,7% | 67,6% | 0,0% | 22,0% |
| Kapitalstruktur | | | | |
| Eigenkapitalquote | 10,3% | 32,4% | 0,0% | -22,0% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre) | - | 1,01 | - | 0,00 |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Liquidität | | | | |
| Effektivverschuldung (TEUR) | keine | keine | 0 | 0 |
| Liquiditätsgrad I | 119,6% | 183,0% | 0,0% | -63,5% |
| Rentabilität | | | | |
| Eigenkapitalrendite | 46,9% | -99,5% | 0,0% | 146,4% |
| Gesamtkapitalrendite | 4,9% | -32,2% | 0,0% | 37,1% |
| Geschäftserfolg | | | | |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Personalaufwandsquote | 6,4% | 0,0% | 0,0% | 6,4% |
| Zur Information | | | | |
| Ertragszuschuss/Verlustabdeckung/lfd. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investitionszuschuss der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beschäftigte | | | | |
| im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszubildende | 0 | 0 | 0 | 0 |

5.5.4 Eigenbetrieb Krankenhaus Dresden-Friedrichstadt - Städtisches Klinikum



Eigenbetrieb Krankenhaus
Dresden-Friedrichstadt
Städtisches Klinikum
Friedrichstraße 41
01067 Dresden

Telefon 0351 480 0
Telefax 0351 480 3009
E-Mail info@khdf.de
Internet www.khdf.de

Grundlagen

Das Krankenhaus Dresden-Friedrichstadt wird seit 1997 als Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Dresden geführt. Gemäß § 11 der Betriebsatzung wurde ein Stammkapital in Höhe von 25 TEUR festgesetzt.

Aufgabe des Krankenhauses ist es, im Rahmen des öffentlichen Versorgungsauftrages durch ärztliche und pflegerische Hilfeleistungen Krankheiten und Leiden oder Körperschäden festzustellen, zu heilen oder zu lindern oder Geburthilfe zu leisten und bei Bedarf die zu versorgenden Personen unterzubringen und zu verpflegen. Hierzu gehört im Rahmen der Gesetze auch die Einrichtung und Unterhaltung von Neben- und Hilfsbetrieben, welche die Aufgaben des Krankenhauses fördern und wirtschaftlich mit ihnen zusammenhängen.

Das Krankenhaus kann im Rahmen seiner Bestimmungen über die Gemeinnützigkeit seinen Betriebszweck fördernde und ihn wirtschaftlich berührende Hilfs- und Nebengeschäfte betreiben. Es betreibt eine Kindertageseinrichtung.

Zu seinen Aufgaben gehört außerdem die Aus- und Weiterbildung in den medizinischen und in anderen Krankenhausbereichen, insbesondere die Teilnahme an der medizinischen studentischen Ausbildung und der Betrieb der Medizinischen Berufsfachschule. Es

kann im Rahmen entsprechender Vereinbarungen Aufgaben eines akademischen Lehrkrankenhauses übernehmen.

Das Krankenhaus ist befugt, im Rahmen seiner Bestimmungen über die Gemeinnützigkeit ein Medizinisches Versorgungszentrum im Sinne des § 95 SGB V als Teil des Krankenhauses ohne eigene Rechtspersönlichkeit einzurichten, zu betreiben, zu ändern oder wieder zu schließen.

Das Krankenhaus Dresden-Friedrichstadt ist der Leistungsstufe Schwerpunktversorgung zugeordnet.

Der Betriebsausschuss (Krankenhausausschuss) setzte sich 2007 wie folgt zusammen:

Vorsitzender:

Herr Dr. Lutz Vogel, Landeshauptstadt Dresden, Beigeordneter für Kultur

Stellvertreter des Vorsitzenden:

Herr Detlef Sittel, Landeshauptstadt Dresden, Beigeordneter für Ordnung und Sicherheit

Mitglieder:

Frau Christa Müller, Stadträtin
Herr Jürgen Felgner Stadtrat
Frau Aline Fiedler, Stadträtin
Frau Eva Jähnigen, Stadträtin (bis 19.04.2007)

Herr Stephan Kühn, Stadtrat (ab 20.04.2007)
Herr Tilo Kießling, Stadtrat (bis 06.12.2007)

| Bilanz (Aktiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------|----------------|-------------|----------------|-------------|----------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Anlagevermögen | 134.908 | 74% | 125.025 | 63% | 121.298 | 55% |
| Immaterielles Vermögen | 662 | | 1.390 | | 970 | |
| Sachanlagen | 134.217 | | 123.631 | | 120.328 | |
| Finanzanlagen | 30 | | 3 | | 0 | |
| Umlaufvermögen | 40.113 | 22% | 68.990 | 34% | 91.478 | 42% |
| Vorräte | 3.973 | | 3.489 | | 3.071 | |
| Forderungen u. sonst. Verm. | 30.085 | | 54.572 | | 68.824 | |
| Wertpapiere / Liquide Mittel | 6.055 | | 10.929 | | 19.582 | |
| Ausgleichsposten nach KHG | 6.073 | 3% | 5.959 | 3% | 5.838 | 3% |
| Aktiver RAP | 94 | 0% | 47 | 0% | 52 | 0% |
| Bilanzsumme | 181.188 | 100% | 200.021 | 100% | 218.666 | 100% |

| Bilanz (Passiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------------|----------------|-------------|----------------|-------------|----------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Eigenkapital | 23.883 | 13% | 23.685 | 12% | 24.134 | 11% |
| Gezeichnetes Kapital | 25 | | 25 | | 25 | |
| Rücklagen | 23.090 | | 23.539 | | 23.520 | |
| Jahresergebnis bzw. Bilanzergebnis | 768 | | 121 | | 589 | |
| Sonderposten | 121.065 | 67% | 111.392 | 56% | 108.828 | 50% |
| Rückstellungen | 10.747 | 6% | 11.141 | 6% | 12.361 | 6% |
| Verbindlichkeiten | 25.493 | 14% | 53.798 | 27% | 73.337 | 34% |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr | 7.000 | | 7.000 | | 17.000 | |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 18.493 | | 46.798 | | 56.337 | |
| Passiver RAP | 0 | | 4 | 0% | 7 | 0% |
| Bilanzsumme | 181.188 | 100% | 200.021 | 100% | 218.666 | 100% |

| GuV-Daten (in TEUR) | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|---|----------------|----------------|----------------|-------------------------|
| Umsatz | 120.947 | 117.281 | 115.484 | 3.667 |
| Bestandsveränd. u. Akt. Eigenleistungen | 552 | 160 | 173 | 392 |
| Sonstige betr. Erträge | 17.248 | 27.491 | 23.908 | -10.243 |
| Gesamtleistung | 138.747 | 144.931 | 139.566 | -6.184 |
| Materialaufwand | 35.102 | 33.441 | 33.579 | 1.661 |
| Personalaufwand | 78.778 | 78.380 | 77.544 | 397 |
| Abschreibungen | 8.766 | 8.511 | 9.155 | 255 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 15.577 | 24.727 | 18.931 | -9.150 |
| Betriebliches Ergebnis | 525 | -128 | 356 | 653 |
| Finanzergebnis | 268 | 264 | 249 | 4 |
| Steuern | 25 | 15 | 15 | 10 |
| Jahresergebnis | 768 | 121 | 589 | 647 |

Frau Ingrid Matern, Stadträtin (ab 07.12.2007)

Herr Dr. Albrecht Leonhardt, Stadtrat
Herr Hartmut Krien, Stadtrat
Herr Dr. Peter Lames, Stadtrat
Frau Angela Malberg, Stadträtin
Herr Jens Matthies, Stadtrat
Frau Angelika Zerbst, Stadträtin

Mitglieder der Betriebsleitung nach Sächsischem Krankenhausgesetz waren im Berichtsjahr:

- Verwaltungsdirektorin und Erste Betriebsleiterin: Frau Gisela Speiser,
- Ärztlicher Direktor: bis 12.07.2007 Herr Professor Dr. Hubert Nüßlein, ab 13.07.2007 Herr Prof. Dr. Dr. Thomas Demant,
- Pflegedirektorin: Frau Karin Fuchs.

| Bilanz- und Leistungskennzahlen | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| Vermögenssituation | | | | |
| Vermögensstruktur | 74,5% | 62,5% | 55,5% | 12,0% |
| Investitionsdeckung | 47,0% | 33,4% | 48,8% | 13,6% |
| Fremdfinanzierung | 53,4% | 60,3% | 64,1% | -6,9% |
| Kapitalstruktur | | | | |
| Eigenkapitalquote | 13,2% | 11,8% | 11,0% | 1,3% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Liquidität | | | | |
| Effektivverschuldung (TEUR) | 19.437 | 42.869 | 53.755 | -23.431 |
| Liquiditätsgrad I | 32,7% | 23,4% | 34,8% | 9,4% |
| Rentabilität | | | | |
| Eigenkapitalrendite | 3,2% | 0,5% | 2,4% | 2,7% |
| Gesamtkapitalrendite | 0,4% | 0,1% | 0,3% | 0,4% |
| Geschäftserfolg | | | | |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR) | 68 | 64 | 63 | 3 |
| Personalaufwandsquote | 65,1% | 66,8% | 67,1% | -1,7% |
| Zur Information | | | | |
| Ertragszuschuss/Verlustabdeckung/lfd. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | -570 | -570 | -570 | 570 |
| Investitionszuschuss der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beschäftigte | | | | |
| im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis) | 1.788 | 1.823 | 1.838 | -35 |
| Ausbildende | 229 | 154 | 148 | 75 |

aus.

Das Krankenhaus Dresden-Friedrichstadt ist gemäß Feststellungsbescheid vom 20.12.2006 mit 813 somatischen Betten, 80 Betten der Psychiatrie sowie 43 tagesklinischen Plätzen für die Jahre 2007 und 2008 in den Krankenhausplan des Freistaates Sachsen aufgenommen. Gegenüber 2006 bedeutet das eine Kürzung um 5 Betten im somatischen Bereich. Ursachen sind die allgemeine Verweildauerreduzierung sowie organisatorische Regelungen. Im tagesklinischen Bereich konnte die Bettenzahl dagegen um 5 gesteigert werden.

Für das Jahr 2007 konnten im Krankenhausbereich 281.291 Pflegetage (Vorjahr: 286.961) bei 33.612 Fällen (Vorjahr: 32.757) verzeichnet werden. Der Nutzungsgrad lag bei 83,2 %.

Die Verweildauer ging auf 8,37 Tage zurück.

Die Umsatzerlöse stiegen aufgrund der Zunahme der Behandlungsfälle bei leicht gesteigerter Fallschwere.

Die sonstigen betrieblichen Erträge sanken gegenüber dem Vorjahr erheblich. Diese Veränderung ist begründet mit im Vorjahr wirkenden Erträgen in Höhe von 13.038 TEUR, die aus der Auflösung von Verbindlichkeiten zum Ausgleich entstandener Aufwendungen wegen nicht aktivierungsfähiger Aufwendungen zur Beseitigung von Hochwasserschäden resultierten. Im Berichtsjahr wurden Rückstellungen in Höhe von 3.760 TEUR aufgelöst und damit 2.802 TEUR mehr als 2006.

Trotz tarifvertraglicher Erhöhungen und struktureller Veränderungen gelang es dem Eigenbetrieb Krankenhaus Dresden-Friedrichstadt, Städtisches Klinikum, dass durch Verringerung des Personalbestandes um 34,2 Vollkräfte die Personalkosten um nur 0,5 % auf 78.777 TEUR stiegen. Die Personalaufwandsquote sank dadurch, im Wesentlichen aber durch die höheren Umsatzerlöse, auf 65,1 %.

In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen wirkten im Vorjahr die nicht aktivierungsfähige Aufwendungen für Hochwassermaßnahmen (13.418 TEUR) und im Berichtsjahr erhöhte Aufwendungen für die Instandhaltung der Gebäude (1.837 TEUR) und Rückstellungen für Mehrstunden (902 TEUR).

Die Liquidität war im Berichtsjahr stets gesichert. Der Liquiditätsgrad I stieg auf 32,7 %. Diese Entwicklung resultiert sowohl aus der zweckentsprechenden Verwendung von Fördermitteln als auch aus der Tilgung eines Kredites in Höhe von 10.000 TEUR.

Die Effektivverschuldung betrug 19.437 TEUR. Hier ist zu beachten, dass es sich bei den Verbindlichkeiten zum Großteil um noch nicht zweckentsprechend verwendete Fördermittel

handelt. Zudem musste das Krankenhaus durch Änderung des Förderbescheides „Zentralbau Haus C“ bezüglich des Auszahlungstermins der Landesmittel zur Zwischenfinanzierung ein zinsloses Darlehen bei der Sächsischen Aufbaubank in Höhe von 17.000 TEUR aufnehmen. Im Berichtsjahr erfolgte eine Tilgung in Höhe von 10.000 TEUR. Die vollständige Ablösung des Darlehensvertrages soll in 2008 erfolgen.

Das Krankenhaus erhielt im Berichtsjahr nur Fördermittel nach § 11 Sächsisches Krankenhausgesetz in Höhe von 1.943 TEUR.

Insgesamt wurden im Berichtsjahr Investitionen in Höhe von insgesamt 18.659 TEUR durchgeführt. Schwerpunkt des Baugeschehens war 2007 die Eröffnung des Neubaus des Hauses C, das „Interdisziplinäre Chirurgisches Zentrum“.

Mit der Inbetriebnahme des neuen interdisziplinären Zentrums erfolgte eine Zentralisierung der OP-Ressourcen.

Lage und Ausblick

Der Gesetzgeber ist zum gegenwärtigen Zeitpunkt damit beschäftigt, die ordnungspolitischen Rahmenbedingungen nach 2009 festzulegen. Mittelfristige Budgetplanungen sind deshalb kaum möglich. Ein Risiko besteht auch in der jährlichen Überarbeitung des DRG-Vergütungssystems und der dadurch veränderten Preise für geplante Leistungsmengen.

Finanzielle Probleme entstehen dem Krankenhaus durch die Zugehörigkeit zum Tarifsystem des öffentlichen Dienstes und des Marburger Bundes, da die Kostenträger nur die Ost-West-Anpassung ausgleichen.

Es gilt, die sich durch die Gesundheitsgesetzgebung ergebenden Chancen zu nutzen. Kooperationen mit anderen stationären Leistungserbringern sind fortzuführen und zu erweitern.

5.5.5 Eigenbetrieb Städtisches Krankenhaus Dresden-Neustadt



Eigenbetrieb Städtisches Krankenhaus
Dresden-Neustadt
Industriestraße 40
01129 Dresden

Telefon 0351 856 0
Telefax 0351 849 0322
E-Mail info@khdn.de
Internet www.khdn.de

Grundlagen

Das Städtische Krankenhaus Dresden-Neustadt wird seit 1997 als Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Dresden geführt.

Nach Betriebssatzung ist ein Stammkapital in Höhe von 25 TEUR festgesetzt.

Aufgabe des Eigenbetriebes Städtisches Krankenhaus Dresden-Neustadt ist es, im Rahmen des öffentlichen Versorgungsauftrages durch ärztliche und pflegerische Hilfeleistungen Krankheiten und Leiden oder Körperschäden festzustellen, zu heilen oder zu lindern oder Geburtshilfe zu leisten und bei Bedarf die zu versorgenden Personen unterzubringen und zu verpflegen.

Hierzu gehört im Rahmen der Gesetze auch die Einrichtung und Unterhaltung von Neben- und Hilfsbetrieben, welche die Aufgaben des Krankenhauses fördern und wirtschaftlich mit ihnen zusammenhängen.

Darüber hinaus kann der Eigenbetrieb Städtisches Krankenhaus Dresden-Neustadt auch Rehabilitationseinrichtungen betreiben.

Das Krankenhaus kann im Rahmen seiner Bestimmungen über die Gemeinnützigkeit seinen Betriebszweck fördernde und ihn wirtschaftlich berührende Hilfs- und Nebengeschäfte betreiben (beispielsweise Vermietungen, Dienstleistungen für Dritte, Bildung

gemeinsamer Einrichtungen mit anderen Krankenhäusern).

Zu seinen Aufgaben gehören außerdem die Aus- und Weiterbildung in den medizinischen und in anderen Krankenhausberufen, insbesondere die Teilnahme an der medizinischen studentischen Ausbildung und der Betrieb einer medizinischen Berufsfachschule.

Es kann im Rahmen entsprechender Vereinbarungen Aufgaben eines Akademischen Lehrkrankenhauses übernehmen.

Das Krankenhaus ist befugt, im Rahmen seiner Bestimmungen über die Gemeinnützigkeit ein Medizinisches Versorgungszentrum im Sinne des § 95 SGB V als Teil des Krankenhauses ohne eigene Rechtspersönlichkeit einzurichten, zu betreiben, zu ändern oder wieder zu schließen.

Der Eigenbetrieb Städtisches Krankenhaus Dresden-Neustadt ist der Leistungsstufe Regelversorgung zugeordnet.

Der Betriebsausschuss (Krankenhausausschuss) setzte sich 2007 wie folgt zusammen:

Vorsitzender:

Herr Dr. Lutz Vogel, Landeshauptstadt Dresden, Beigeordneter für Kultur

Stellvertreter des Vorsitzenden:

Herr Detlef Sittel, Landeshauptstadt Dresden, Beigeordneter für Ordnung und Sicherheit

| Bilanz (Aktiva in TEUR) | 2007 Ist | | 2006 Ist | | 2005 Ist | |
|------------------------------|----------------|-------------|----------------|-------------|----------------|-------------|
| Anlagevermögen | 65.885 | 62% | 70.486 | 63% | 75.445 | 64% |
| Immaterielles Vermögen | 98 | | 70 | | 62 | |
| Sachanlagen | 65.773 | | 70.412 | | 75.383 | |
| Finanzanlagen | 15 | | 3 | | 0 | |
| Umlaufvermögen | 26.206 | 25% | 26.940 | 24% | 29.200 | 25% |
| Vorräte | 1.379 | | 1.250 | | 1.370 | |
| Forderungen u. sonst. Verm. | 14.545 | | 13.631 | | 15.647 | |
| Wertpapiere / Liquide Mittel | 10.282 | | 12.060 | | 12.184 | |
| Ausgleichsposten nach KHG | 14.345 | 13% | 13.836 | 12% | 13.327 | 11% |
| Aktiver RAP | 42 | 0% | 30 | 0% | 39 | 0% |
| Bilanzsumme | 106.478 | 100% | 111.292 | 100% | 118.011 | 100% |

| Bilanz (Passiva in TEUR) | 2007 Ist | | 2006 Ist | | 2005 Ist | |
|------------------------------------|----------------|-------------|----------------|-------------|----------------|-------------|
| Eigenkapital | 37.172 | 35% | 37.577 | 34% | 36.829 | 31% |
| Gezeichnetes Kapital | 25 | | 25 | | 25 | |
| Rücklagen | 36.794 | | 36.045 | | 36.038 | |
| Gewinn-/Verlustvortrag | 329 | | 329 | | 329 | |
| Jahresergebnis bzw. Bilanzergebnis | 25 | | 1.179 | | 437 | |
| Sonderposten | 47.707 | 45% | 51.729 | 46% | 55.952 | 47% |
| Rückstellungen | 8.228 | 8% | 9.336 | 8% | 9.632 | 8% |
| Verbindlichkeiten | 13.371 | 13% | 12.649 | 11% | 15.598 | 13% |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr | 27 | | 5.500 | | 5.500 | |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 13.344 | | 7.149 | | 10.098 | |
| Passiver RAP | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% |
| Bilanzsumme | 106.478 | 100% | 111.292 | 100% | 118.011 | 100% |

| GuV-Daten (in TEUR) | 2007 | 2006 | 2005 | Veränd. |
|---|--------|--------|--------|--------------|
| | Ist | Ist | Ist | 2007 zu 2006 |
| Umsatz | 70.520 | 69.387 | 67.930 | 1.133 |
| Bestandsveränd. u. Akt. Eigenleistungen | 219 | -61 | -64 | 280 |
| Sonstige betr. Erträge | 13.182 | 13.459 | 13.847 | -277 |
| Gesamtleistung | 83.921 | 82.785 | 81.712 | 1.136 |
| Materialaufwand | 16.805 | 17.860 | 17.264 | -1.055 |
| Personalaufwand | 51.878 | 48.843 | 47.773 | 3.035 |
| Abschreibungen | 5.717 | 6.111 | 5.557 | -394 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 9.909 | 9.110 | 10.872 | 799 |
| Betriebliches Ergebnis | -388 | 860 | 245 | -1.248 |
| Finanzergebnis | 445 | 330 | 203 | 114 |
| Steuern | 33 | 12 | 11 | 21 |
| Jahresergebnis | 25 | 1.179 | 437 | -1.154 |

Mitglieder:

Frau Christa Müller, Stadträtin
 Herr Jürgen Felgner Stadtrat
 Frau Aline Fiedler, Stadträtin
 Frau Eva Jähnigen, Stadträtin (bis 19.04.2007)
 Herr Stephan Kühn, Stadtrat (ab 20.04.2007)
 Herr Tilo Kießling, Stadtrat (bis 06.12.2007)
 Frau Ingrid Matern, Stadträtin (ab 07.12.2007)
 Herr Dr. Albrecht Leonhardt, Stadtrat
 Herr Hartmut Krien, Stadtrat
 Herr Dr. Peter Lames, Stadtrat
 Frau Angela Malberg, Stadträtin
 Herr Jens Matthijs, Stadtrat
 Frau Angelika Zerbst, Stadträtin

Mitglieder der Betriebsleitung nach Sächsischem Krankenhausgesetz waren im Berichtsjahr:

- Herr Dipl.-Ing. Andreas Gerhard, Verwaltungsdirektor und Erster Betriebsleiter,
- Herr Prof. Dr. med. habil. Joachim Morgner, Ärztlicher Direktor,
- Frau Beate Tharang, Pflegedirektorin.

Geschäftsverlauf / Kennzahlen

Der Jahresabschluss 2007 wurde durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Rödl & Partner GmbH geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsatzgesetz.

Der abschließende Vermerk der überörtlichen Prüfungseinrichtung gemäß § 17 Absatz 4 Sächsisches Eigen-

betriebsgesetz wurde mit Schreiben des Sächsischen Rechnungshofes vom 22.08.2008 erteilt.

Bei Erträgen von 84.366 TEUR und Aufwendungen von 84.341 TEUR wies der Eigenbetrieb Städtisches Krankenhaus Dresden-Neustadt einen Jahresüberschuss von 25 TEUR aus.

Mit Feststellungsbescheid vom 20.12.2006 wurde der Eigenbetrieb Städtisches Krankenhaus Dresden-Neustadt für das Jahr 2007 in den Krankenhausplan des Freistaates Sachsen mit 640 stationären und 36 tagesklinischen Betten aufgenommen.

Tatsächlich waren im Berichtsjahr insgesamt 667 Betten aufgestellt. Für das Jahr 2007 konnten im stationären Krankenhausbereich 187.434 Pflegetage bei 22.998 Fällen (Vorjahr: 22.267) verzeichnet werden.

Die Verweildauer sank von 8,4 Tagen in 2006 auf 8,1 Tage im Berichtsjahr.

Zwischen dem Eigenbetrieb Städtisches Krankenhaus Dresden-Neustadt und den Kassenverbänden besteht nach § 111 Sozialgesetzbuch Fünftes Buch ein Versorgungsvertrag über medizinische Leistungen zur geriatrischen Rehabilitation nach § 40 Sozialgesetzbuch Fünftes Buch. Dieser Vertrag umfasst 80 vollstationäre Betten, die in 2007 auch tatsächlich aufgestellt waren. Die tagesklinische Versorgung wurde aufgrund der geringen Nachfrage nicht in Betrieb genommen. Im geriatrischen Rehabilitationsbereich wurden insgesamt 24.779 Pflegetage (Vorjahr: 26.795) bei 928 Fällen (Vorjahr: 991) erreicht.

Der Nutzungsgrad im vollstationären Bereich sank von 91,7 % auf 84,9 %. Die Verweildauer betrug 26,7 Tage.

Die rückläufige Entwicklung der Leistung der Geriatrischen Rehabilitationsklinik ist im Ausbruch des Novovirus Anfang des Jahres 2007 begründet.

Die Umsatzerlöse des Krankenhauses Dresden-Neustadt stiegen gegenüber dem Vorjahr um 1.133 TEUR. Positiv wirkten die Leistungssteigerungen im stationären, tagesklinischen und ambulanten Bereich sowie die gestiegene Zahl der Geburten. Der mit der Humaine Klinik bestehende Versorgungsvertrag gemäß Apothekengesetz wurde zum 31.12.2006 gekündigt. Der Materialaufwand sank infolge des reduzierten Aufwandes für Arzneimittel um ca. 1.200 TEUR. Um den gleichen Betrag reduzierten sich die sonstigen betrieblichen Erträge.

Die Steigerung der Personalkosten um 6,2 % ist bedingt durch eine Personalaufstockung um 13 Vollkräfte und die im Berichtsjahr voll wirkenden Gehaltssteigerungen der Ärzte um durchschnittlich 10,6 %. Die Steigerung der Personalaufwandsquote konnte durch die

| Bilanz- und Leistungskennzahlen | 2007 | 2006 | 2005 | Veränd. |
|--|--------|--------|--------|--------------|
| | Ist | Ist | Ist | 2007 zu 2006 |
| Vermögenssituation | | | | |
| Vermögensstruktur | 61,9% | 63,3% | 63,9% | -1,5% |
| Investitionsdeckung | 494,0% | 498,6% | 212,5% | -4,6% |
| Fremdfinanzierung | 42,7% | 43,0% | 45,1% | -0,3% |
| Kapitalstruktur | | | | |
| Eigenkapitalquote | 34,9% | 33,8% | 31,2% | 1,1% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Liquidität | | | | |
| Effektiwerschuldung (TEUR) | 3.089 | 590 | 3.414 | 2.499 |
| Liquiditätsgrad I | 77,1% | 168,7% | 120,7% | -91,6% |
| Rentabilität | | | | |
| Eigenkapitalrendite | 0,1% | 3,1% | 1,2% | -3,1% |
| Gesamtkapitalrendite | 0,0% | 1,1% | 0,4% | -1,0% |
| Geschäftserfolg | | | | |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR) | 60 | 66 | 62 | -6 |
| Personalaufwandsquote | 73,6% | 70,4% | 70,3% | 3,2% |
| Zur Information | | | | |
| Ertragszuschuss/Verlustabdeckung/lfd. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | -430 | -535 | 0 | 105 |
| Investitionszuschuss der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beschäftigte | | | | |
| im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis) | 1.172 | 1.054 | 1.090 | 118 |
| Auszubildende | 47 | 46 | 43 | 1 |

ebenfalls gestiegenen Umsatzerlöse auf 3,2% begrenzt werden.

Der Anstieg der sonstigen betrieblichen Aufwendungen resultiert aus den in dieser Position enthaltenen noch nicht verwendeten Fördermitteln für Investitionen.

Im Berichtsjahr wurden Rückstellungen in Höhe von insgesamt 2.181 TEUR aufgelöst und beeinflussten das Jahresergebnis positiv.

Die Liquidität war im Berichtsjahr jederzeit gesichert.

Verbindlichkeiten in Höhe von 5.500 TEUR betreffen ein zinsloses Darlehen bei der Sächsischen Aufbaubank. Durch Änderung des Förderbescheides „Funktionstrakt Kopernikusstraße“ bezüglich des Auszahlungstermins der Landesmittel wurde dieses Darlehen zur Zwischenfinanzierung aufgenommen. Die Ablösung des Darlehensvertrages wird im Jahr 2008 erfolgen.

Das Städtische Krankenhaus Dresden-Neustadt erhielt in 2007 Einzelfördermittel nach § 10 Sächsisches Krankenhausgesetz in Höhe von 576 TEUR und Pauschalfördermittel nach § 11 Sächsisches Krankenhausgesetz in Höhe von 1.137 TEUR.

Im Berichtsjahr wurden Investitionen in Höhe von 1.169 TEUR getätigt, darunter die Nutzungsanpassung des Gebäudes und der Außenanlagen „Ermelhaus“ für eine Tageklinik mit 10 Plätzen für Kinder- und Jugendpsychiatrie.

Die Abschreibungen überstiegen die Investitionen um 4.548 TEUR, so dass sich die Bilanzsumme im Berichtsjahr verringerte.

Lage und Ausblick

Der Ausblick für das Jahr 2008 ist wie in den Jahren zuvor geprägt von den Risiken der aktuellen Gesundheitspolitik.

Mit dem Ende der Konvergenzphase 2009, der bestehenden Tarifbindung und den ansteigenden Tarifen ist weiterhin mit einem hohen Finanzierungsdruck umzugehen.

In den kommenden Jahren will der Eigenbetrieb Städtisches Krankenhaus Dresden-Neustadt u. a. in die Strukturanzapassung der Abteilung Neonatologie in der Klinik für Kinder- und Jugendmedizin in Verbindung mit der Abteilung Entbindung der Klinik für Frauenheilkunde sowie in die Prozessoptimierung der interdisziplinären Intensivtherapie investieren.

Durch weitere Kooperationen und eine qualitativ hochwertige Patientenversorgung hat das Krankenhaus Dresden-Neustadt ausgezeichnete Chancen, anhaltend am Gesundheitsmarkt zu agieren.

5.5.6 Cultus gGmbH der Landeshauptstadt Dresden



Cultus gGmbH der Landeshauptstadt
Dresden
Freiberger Straße 18
01067 Dresden

Telefon 0351 3138 523
Telefax 0351 3138 525
E-Mail leitung@cultus-dresden.de
Internet www.cultus-dresden.de

Grundlagen

Die Cultus gGmbH der Landeshauptstadt Dresden wurde am 27.05.2004 gegründet und am 16.12.2004 ins Handelsregister eingetragen.

Das Stammkapital beträgt 500.000 EUR und wird zu 100 % von der Landeshauptstadt Dresden gehalten.

Gegenstand des Unternehmens ist es, im Rahmen der kommunalen Daseinsvorsorge Leistungen der ambulanten, teil- und vollstationären Pflege, Unterkunft und Betreuung im Sinne des Pflegeversicherungsgesetzes und des Bundessozialhilfegesetzes sowie Aufgaben der Eingliederungshilfe entsprechend § 39 Bundessozialhilfegesetz und der Maßnahmen der beruflichen Rehabilitation Behindter im Sinne des Sozialgesetzbuches, Neuntes Buch durchzuführen. Hierzu gehört im Rahmen der Gesetze auch die Einrichtung und Unterhaltung von Neben- und Hilfsbetrieben, die die Aufgaben der Gesellschaft fördern und wirtschaftlich mit ihr zusammenhängen.

Der aus sieben Mitgliedern bestehende Aufsichtsrat setzte sich wie folgt zusammen:

Vorsitzender:

Herr Tobias Kogge, Landeshauptstadt Dresden, Beigeordneter für Soziales

Stellvertretende Vorsitzende:

Frau Kristin Kaufmann, Stadträtin

Mitglieder:

Frau Anita Köhler, Stadträtin
Herr Dr. Peter Lames, Stadtrat
Herr Winfried Lehmann, Landeshauptstadt Dresden, Beigeordneter für Allgemeine Verwaltung
Frau Angela Mahlberg, Stadträtin
Herr Hartmut Vorjohann, Landeshauptstadt Dresden, Beigeordneter für Finanzen und Liegenschaften

Zum Geschäftsführer war bis zum 13.09.2007 Herr Ingo Protze bestellt. Ab 14.09.2007 übernahm Herr Jens Geigenmüller die Geschäftsführung.

Geschäftsverlauf / Kennzahlen

Die Jahresabschluss 2007 wurde durch die KPMG Deutsche Treuhand-Gesellschaft Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgesetzes.

Bei Erträgen in Höhe von 22.863 TEUR und Aufwendungen von 23.546 TEUR wies die Cultus gGmbH der Landeshauptstadt Dresden zum Jahresabschluss 2007 einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 684 TEUR aus. Der Jahresfehlbetrag soll auf neue Rechnung vorgetragen werden.

Die Cultus gGmbH der Landeshauptstadt Dresden unterhält fünf Alten- und Pflegeheime sowie eine Wohnstätte für Menschen mit geistiger Behinderung und eine Werkstatt für behinderte Menschen.

| Bilanz (Aktiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Anlagevermögen | 55.624 | 87% | 54.027 | 83% | 53.979 | 82% |
| Immaterielles Vermögen | 30 | | 36 | | 33 | |
| Sachanlagen | 55.595 | | 53.991 | | 53.946 | |
| Umlaufvermögen | 7.942 | 12% | 11.036 | 17% | 11.699 | 18% |
| Vorräte | 76 | | 103 | | 67 | |
| Forderungen u. sonst. Verm. | 1.182 | | 2.084 | | 2.468 | |
| Wertpapiere / Liquide Mittel | 6.684 | | 8.849 | | 9.164 | |
| Aktiver RAP | 9 | 0% | 3 | 0% | 17 | 0% |
| Bilanzsumme | 63.575 | 100% | 65.066 | 100% | 65.695 | 100% |

| Bilanz (Passiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Eigenkapital | 22.769 | 36% | 23.453 | 36% | 22.878 | 35% |
| Gezeichnetes Kapital | 500 | | 500 | | 500 | |
| Rücklagen | 22.953 | | 21.978 | | 21.837 | |
| Jahresergebnis bzw. Bilanzergebnis | -684 | | 975 | | 541 | |
| Sonderposten | 36.463 | 57% | 36.392 | 56% | 36.719 | 56% |
| Rückstellungen | 2.669 | 4% | 2.734 | 4% | 2.381 | 4% |
| Verbindlichkeiten | 1.673 | 3% | 2.486 | 4% | 3.716 | 6% |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 1.673 | | 2.486 | | 3.716 | |
| Passiver RAP | 1 | 0% | 1 | 0% | 1 | 0% |
| Bilanzsumme | 63.575 | 100% | 65.066 | 100% | 65.695 | 100% |

| GuV-Daten (in TEUR) | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|-------------------------|
| Umsatz | 19.735 | 19.595 | 19.433 | 139 |
| Sonstige betr. Erträge | 2.304 | 2.464 | 2.400 | -160 |
| Gesamtleistung | 22.039 | 22.059 | 21.833 | -20 |
| Materialaufwand | 6.095 | 4.846 | 4.655 | 1.250 |
| Personalaufwand | 13.512 | 12.763 | 13.434 | 749 |
| Abschreibungen | 1.738 | 1.772 | 1.746 | -34 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.923 | 2.172 | 1.362 | -249 |
| Betriebliches Ergebnis | -1.229 | 507 | 636 | -1.735 |
| Finanzergebnis | 274 | 233 | 190 | 41 |
| Außerordentliches Ergebnis | 271 | 235 | -285 | 35 |
| Jahresergebnis | -684 | 975 | 541 | -1.659 |

Die vollstationären Einrichtungen waren mit ca. 99 % wieder sehr gut ausgelastet. In den Bereichen Kurzzeitpflege und Tagespflege konnten die geplanten Auslastungen jedoch nicht erreicht werden.

Die Einnahmen der Gesellschaft stiegen im Vergleich zum Vorjahr leicht an. Begründet ist diese Entwicklung unter anderem mit den höheren Erstattungen von Sozialversicherungsbeiträgen für behinderte Menschen durch den Kommunalen Sozialverband Sachsen.

Der Personalaufwand erhöhte sich um 749 TEUR. Die wesentliche Ursache liegt im Anstieg der durchschnittlichen Mitarbeiterzahl aufgrund von Auflagen der Heimaufsicht der Landesdirektion Dresden für den Wohnpark „Elsa Fenske“.

Auch die Steigerung des Materialaufwandes beruht in Höhe von 847 TEUR auf den erhöhten Einsatz

von Fremdpersonal durch die Auflagen der Heimaufsicht. Daneben stiegen auch die Aufwendungen für Gebäude- und Wäschereinigung.

Die Gesellschaft investierte im Berichtsjahr Mittel in Höhe von 3.518 TEUR in das Sachanlagevermögen. Die Finanzierung erfolgte aus Fördermitteln und aus Eigenmitteln. Den größten Anteil an den Investitionen hatte die Seniorenwohnanlage im Wohnpark „Elsa Fenske“ mit 2.914 TEUR.

Die Investitionsdeckung von 49,4 % zeigt, dass die Gesellschaft im Berichtsjahr wesentlich mehr investieren konnte als die laufende Wertminderung durch Abschreibungen ausmachte. Der Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen stieg auf 87,5 %.

Die Gesellschaft war im Berichtsjahr stets zahlungsfähig. Der Rückgang der Verbindlichkeiten resultiert aus der

Verwendung von Fördermittel für Investitionen.

Die Gesellschaft beschäftigte im Jahresdurchschnitt 481 Arbeitnehmer. Die Personalaufwandsquote stieg bedingt durch den hohen Personalaufwand auf 68,5 %, unter Beachtung des Fremdpersonals sogar auf 76,3 % .

Lage und Ausblick

Die wesentlichen Risiken der künftigen Entwicklung der Gesellschaft bestehen in der längerfristigen Aufrechterhaltung der Auflagen der Heimaufsicht für den Wohnpark „Elsa Fenske“. Diese werden von den Kostenträgern nicht finanziert und können auch von den Heimbewohnern nicht getragen werden. Für das Geschäftsjahr 2008 geht die Geschäftsführung deshalb erneut von einem Jahresfehlbetrag aus.

Ein weiteres Risiko sieht die Geschäftsführung in dem Überangebot an Pflegeeinrichtungen und einer damit verbundenen Verstärkung des Wettbewerbs in der Stadt Dresden. Auch die Reform der Pflegeversicherung ist in ihren Konsequenzen noch nicht absehbar.

Der notwendige Umbau der vorhandenen Bausubstanz, speziell im Objekt Altleuben 10, wird zukünftig enorme finanzielle Mittel erfordern.

| Bilanz- und Leistungskennzahlen | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| Vermögenssituation | | | | |
| Vermögensstruktur | 87,5% | 83,0% | 82,2% | 4,5% |
| Investitionsdeckung | 49,4% | 95,8% | 93,0% | -46,4% |
| Fremdfinanzierung | 35,5% | 36,0% | 37,2% | -0,5% |
| Kapitalstruktur | | | | |
| Eigenkapitalquote | 35,8% | 36,0% | 34,8% | -0,2% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre) | 33,30 | - | - | 0,00 |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Liquidität | | | | |
| Effektivverschuldung (TEUR) | keine | keine | keine | 0 |
| Liquiditätsgrad I | 399,6% | 356,0% | 246,6% | 43,6% |
| Rentabilität | | | | |
| Eigenkapitalrendite | -3,0% | 4,2% | 2,4% | -7,2% |
| Gesamtkapitalrendite | -1,1% | 1,5% | 0,8% | -2,6% |
| Geschäftserfolg | | | | |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR) | 44 | 46 | 46 | -3 |
| Personalaufwandsquote | 68,5% | 65,1% | 69,1% | 3,3% |
| Zur Information | | | | |
| Ertragszuschuss/Verlustabdeckung/lfd. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | -400 | -400 | 400 |
| Investitionszuschuss der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beschäftigte | | | | |
| im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis) | 451 | 422 | 423 | 29 |
| Auszubildende | 21 | 15 | 0 | 6 |

5.5.7 Kommunaler Sozialverband Sachsen

Kommunaler Sozialverband Sachsen
Thomasiusstraße 1
04109 Leipzig

Telefon 0341 1266 0
Telefax 0341 1266 700/1266 800
E-Mail post@ksv-sachsen.de
Internet www.ksv-sachsen.de

Grundlagen

Der Kommunale Sozialverband Sachsen (KSV Sachsen) als Körperschaft des öffentlichen Rechts wurde als Landeswohlfahrtsverband Sachsen am 22.01.1993 durch die Verabschiebung des Gesetzes über den Landeswohlfahrtsverband Sachsen und weiterführend mit dem Gesetz über den Kommunalen Sozialverband Sachsen vom 14.07.2005 gegründet.

Der Kommunale Sozialverband Sachsen ist eine Körperschaft des öffentlichen Rechts und ein Kommunalverband.

Die Landkreise und kreisfreien Städte gehören als juristische Personen des öffentlichen Rechts dem Verband an. Zusammen bilden sie eine Solidargemeinschaft, deren Ziel die Sicherstellung der Finanzierung der Versorgungsangebote im Bereich der Hilfe für behinderte Menschen in ganz Sachsen ist.

Dem KSV Sachsen wurde per Gesetz eine Ausgleichs- und Bündelungs-/ Dienstleistungsfunktion übertragen. Er koordiniert und erfüllt als überörtlicher Träger der Sozialhilfe eine Vielzahl von Aufgaben der Sozialhilfe und gewährleistet eine überregionale, bedarfsgerechte Versorgung behinderter Menschen.

Zum 01.01.2006 traten Veränderungen in der sachlichen Zuständigkeit des KSV Sachsen ein. So wechselten zum Beispiel die Personengruppen der 0 bis 18 und über 65-jährigen Leistungsberechtigten in die Zuständigkeit der örtlichen Träger der Sozialhilfe.

Mitglieder des Kommunalen Sozialverbandes Sachsen und Anzahl der zu entsendenden Vertreter:

| | |
|---|---|
| Landkreis Annaberg | 1 |
| Landkreis Aue-Schwarzenberg | 2 |
| Landkreis Bautzen | 2 |
| Landkreis Chemnitzer Land | 2 |
| Landkreis Delitzsch | 2 |
| Landkreis Döbeln | 1 |
| Landkreis Freiberg | 2 |
| Landkreis Kamenz | 2 |
| Landkreis Leipziger Land | 2 |
| Landkreis Löbau-Zittau | 2 |
| Landkreis Meißen | 2 |
| Landkreis Mittlerer Erzgebirgskreis | 1 |
| Landkreis Mittweida | 2 |
| Landkreis Muldentalkreis | 2 |
| Landkreis Niederschlesischer Oberlausitzkreis | 2 |
| Landkreis Riesa-Großenhain | 2 |
| Landkreis Sächsische Schweiz | 2 |
| Landkreis Stollberg | 1 |
| Landkreis Torgau-Oschatz | 1 |
| Landkreis Vogtlandkreis | 2 |
| Landkreis Weißeritzkreis | 2 |
| Landkreis Zwickauer Land | 2 |

| | |
|--------------------------|---|
| Landeshauptstadt Dresden | 5 |
| Stadt Leipzig | 5 |
| Stadt Chemnitz | 3 |
| Stadt Görlitz | 1 |
| Stadt Hoyerswerda | 1 |
| Stadt Plauen | 1 |
| Stadt Zwickau | 2 |

Organe des Kommunalen Sozialverbandes Sachsen:

Verbandsversammlung
Verbandsausschuss
Verbandsdirektor

Die Verbandsversammlung ist das höchste Organ des KSV Sachsen und setzt sich aus den Vertretern der Landkreise und kreisfreien Städte zusammen. Sie legt die Grundsätze für die Verwaltung des KSV Sachsen fest.

Unter der Leitung des Vorsitzenden der Verbandsversammlung arbeiten die Mitglieder des Verbandsausschusses und entscheiden über alle Angelegenheiten des Verbandes, soweit nicht die Verbandsversammlung oder der Verbandsdirektor kraft Gesetzes zuständig sind.

Der Verbandsdirektor leitet den KSV Sachsen.

Vorsitzende der Verbandsversammlung:

Petra Kockert, Landrätin des Landkreises Kamenz

Stellvertretende Vorsitzende der Verbandsversammlung:

Detlef Nonnen, Bürgermeister, Stadt Chemnitz

Petra Köpping, Landrätin des Landkreises Leipziger Land

Mitglieder des Verbandsausschusses:

| |
|--|
| Petra Kockert, Vorsitzende der Verbandsversammlung und des Verbandsausschusses |
| Andreas Werner, Verbandsdirektor |
| Dr. Gerhard Gey, Landrat des Landkreises Muldentalkreis |
| Michael Harig, Landrat des Landkreises Bautzen |
| Angelika Hölzel, Fachbereichsleiterin, Landkreis Zwickauer Land |
| Prof. Dr. Thomas Fabian, Bürgermeister, Stadt Leipzig |
| Tobias Kogge, Beigeordneter für Soziales, Landeshauptstadt Dresden |
| Petra Köpping, Landrätin des Landkreises Leipziger Land |
| Ines Kunze, Beigeordnete, Landkreis Mittweida |
| Detlef Nonnen, Bürgermeister, Stadt Chemnitz |
| Dr. Christoph Scheurer, Landrat des Landkreises Chemnitzer Land |
| Arndt Steinbach, Landrat des Landkreises Meißen |
| Uwe Täschner, Bürgermeister, Stadt Plauen |

| Verwaltungshaushalt (in TEUR) | | | 2007 | 2006 | 2005 | Vermögenshaushalt (in TEUR) | | | 2007 | 2006 | 2005 |
|---|--|--|---------|---------|---------|-----------------------------------|--|--|--------|--------|--------|
| Einnahmen | | | 474.819 | 481.700 | 499.375 | Einnahmen | | | 21.045 | 28.874 | 31.348 |
| Erlältungen GSIG | | | 4.044 | 2.700 | 4.972 | Umlagen der Mitglieder | | | 0 | 0 | 0 |
| Verbundsumlage der Mitglieder gesamt | | | 368.385 | 367.200 | 418.536 | Entnahme aus Rücklagen | | | 0 | 28.677 | 0 |
| Ersatz sozialer Leistungen | | | 101.370 | 78.800 | 75.250 | Zuführung vom Verwaltungshaushalt | | | 21.017 | 0 | 31.345 |
| Zinseinnahmen/Gewinnanteile | | | 450 | 0 | 270 | sonstige Einnahmen | | | 28 | 197 | 3 |
| sonstige Einnahmen | | | 570 | 4.323 | 347 | | | | | | |
| Zuführung vom Vermögenshaushalt | | | 0 | 28.677 | 0 | | | | | | |
| Ausgaben | | | 474.819 | 481.700 | 499.375 | eigene Investitionen | | | 159 | 197 | 0 |
| Personalausgaben sowie | | | | | | 8.278 Kredittilgung | | | 0 | 0 | 0 |
| sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand | | | 9.876 | 9.200 | 1.032 | sonstige Ausgaben | | | 0 | 28.677 | 208 |
| Leistungen der Sozialhilfe KSV selbst | | | 362.698 | 355.700 | 396.154 | | | | | | |
| Leistungen der Sozialhilfe Delegation an Dritte | | | 0 | 19.400 | 58.076 | Zuführung zum Verwaltungshaushalt | | | 0 | 0 | 0 |
| Ausgaben nach GSIG | | | 3.656 | 5.400 | 4.180 | Zuführung zu Rücklagen | | | 20.886 | 0 | 31.140 |
| sonstige Sozialausgaben / Lastenausgleich | | | 77.572 | 92.000 | 310 | Deckung von Fehlbeträgen | | | 0 | 0 | 0 |
| Zuführung zum Vermögenshaushalt | | | 21.017 | 0 | 31.345 | | | | | | |
| | | | | | | Fehlbetrag | | | 0 | 0 | 0 |

Verbandsdirektor:

Andreas Werner

Geschäftsverlauf

Die folgenden Angaben zum Jahresabschluss 2007 sind vorläufig, da der Feststellungsbeschluss zur Jahresrechnung 2007 noch aussteht.

Für das Haushaltsjahr 2007 wies der Kommunale Sozialverband Sachsen bei einem ausgeglichenen Ergebnis des Verwaltungshaushaltes Einnahmen und Ausgaben in Höhe von 474.819 TEUR (Vorjahr: 481.700 TEUR) aus.

Bedeutendste Einnahmeposition war die Verbundsumlage mit 368.385 TEUR (Vorjahr: 367.200 TEUR). Wesentlichste Ausgabeposition war die Eingliederungshilfe mit 362.698 TEUR. Dem Vermögenshaushalt wurde ein Betrag von 21.017 TEUR zugeführt.

Der Vermögenshaushalt des Kommunalen Sozialverbandes Sachsen schloss mit Einnahmen und Ausgaben von 21.045 TEUR (Vorjahr: 28.874 TEUR) ebenfalls ausgeglichen. Eigene Investitionen wurden in Höhe von 159 TEUR getätigt. Im Übrigen erfolgte eine Zuführung an Rücklagen in Höhe von 20.886 TEUR.

Die Landeshauptstadt Dresden leistete an den Kommunalen Sozialverband Sachsen im Haushaltsjahr 2007 eine Verbundsumlage in Höhe von insgesamt 50.613 TEUR (Vorjahr: 47.893 TEUR).

Das Jahr 2007 hat die Prognose des Vorjahres bestätigt, wonach in der statistischen Erfassung der Fallzahlenentwicklung nach dem durch das Gesetz zur Umsetzung des Gesetzes zur Einordnung des Sozialhilferechts in das Sozialgesetzbuch (AGSGB) erfolgten Zuständigkeitsverlagerung für die 0 bis 18-jährigen Hilfeempfänger auf die örtlichen Träger der Sozialhilfe ein erneuter Fallanstieg auf niedrigerem Niveau eingesetzt hat (2005: 27.412, 2006: 24.158, 2007: 25.140).

Lage und Ausblick

Durch die Verlagerung der sachlichen Zuständigkeit und der damit verbundenen Finanzierungsverantwortung für die bis 18-Jährigen auf die Ebene der örtlichen Träger der Sozialhilfe ist der Finanzbedarf des Kommunalen Sozialverbandes Sachsen 2007 im Vergleich zum Vorjahr gesunken. Andererseits sind erste kostendämpfende Effekte aus der schrittweisen Umsetzung des „Maßnahmekonzeptes zur Steuerung der Kostenentwicklung in der überörtlichen Sozialhilfe im Freistaat Sachsen“, das vom KSV Sachsen Ende 2006 erarbeitet wurde, zu verzeichnen.

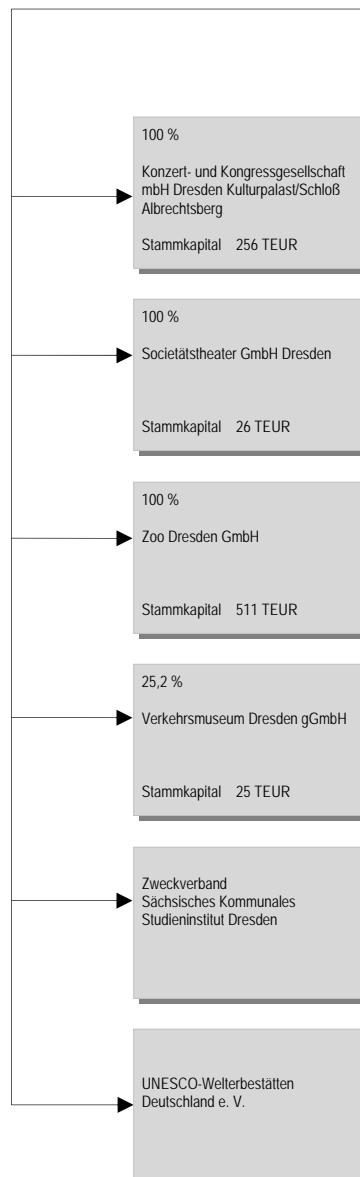
Es ist allerdings zu beachten, dass mit der Umsetzung des Gesetzes zur Einordnung des Sozialhilferechts in das Sozialgesetzbuch grundsätzlich zunächst keine direkte und nachhaltige Entlastung der kommunalen Haushalte im Bereich der Sozialhilfeausgaben verbunden ist, da die Ausgaben für die genannten Personenkreise nunmehr direkt aus den Haushalten der Landkreise und kreisfreien Städte finanziert werden müssen. Zudem ist durch die Landkreise und kreisfreien Städte für einen Zeitraum von vier Jahren ein prozentual abgestufter Lastenausgleich nach § 28 Gesetz über den Finanzausgleich mit den Gemeinden und Landkreisen im Freistaat Sachsen (Finanzausgleichsgesetz) zu leisten, der die unterschiedliche Belastung der Mitgliedskörperschaften aus der Verlagerung der sachlichen Zuständigkeit decken soll. Dieser Betrag wird jährlich durch den Kommunalen Sozialverband Sachsen vollständig an die Mitgliedskörperschaften ausgereicht.

Für die Haushaltjahre 2009/2010 hat die Landeshauptstadt Dresden jeweils 59.546 TEUR Verbundsumlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen (2008: 56.800 TEUR) veranschlagt. Gründe für den Anstieg der Verbundsumlage im Jahr 2009 sind der

Wegfall von Wohngeldeinnahmen sowie die Mehrbelastungen infolge der im Zusammenhang mit der Verwaltungs- und Funktionalreform zum 01.08.2008 entstehenden Aufgabenübertragungen an den KSV Sachsen.

5.6 Kultur / Bildung

Landeshauptstadt Dresden - Kultur / Bildung -



5.6.1 Konzert- und Kongressgesellschaft mbH Dresden Kulturpalast/Schloß Albrechtsberg



Konzert- und Kongressgesellschaft mbH Dresden Kulturpalast/Schloß Albrechtsberg
Schloßstraße 2
01067 Dresden

Telefon 0351 486 60
Telefax 0351 486 6269
E-Mail kontakt@kkg-dresden.com
Internet www.kkg-dresden.com

Grundlagen

Die Konzert- und Kongressgesellschaft mbH Dresden Kulturpalast/Schloß Albrechtsberg wurde am 23.12.1993 gegründet und am 23.06.1995 ins Handelsregister eingetragen. Die Landeshauptstadt Dresden hält unverändert 100% des 256 TEUR betragenden Stammkapitals.

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb des Kulturpalastes Dresden und des Schloss Albrechtsberg Dresden als Kongress- und Veranstaltungszentrum, die Durchführung von Konzerten, Ausstellungen, Tagungen, Messen, kulturellen Veranstaltungen sowie gleichartigen Veranstaltungen im öffentlichen und örtlichen Interesse der Landeshauptstadt Dresden sowie die Vermietung und Verpachtung von Räumen zur Durchführung von Veranstaltungen Dritter und zum Betrieb von Hilfsbetrieben.

Im Jahr 2007 war Herr Volker Schmidtke zum Geschäftsführer bestellt.

Im Jahr 2007 hat der Aufsichtsrat in folgender Zusammensetzung seine Beratungs- und Kontrollfunktion wahrgenommen:

Vorsitzender:
Herr Dr. Lutz Vogel, Erster Bürgermeister und Beigeordneter für Kultur

Stellvertretender Vorsitzender:

Herr Herrmann Hanser, CPO Hanser Service, Geschäftsführer

Mitglieder:

Frau Aline Fiedler, Stadträtin
Herr Wilm Heinrich, Stadtrat
Herr Anselm Rose, Intendant Dresdner Philharmonie
Frau Andrea Rump, Stadträtin
Herr Hartmut Vorjohann, Beigeordneter für Finanzen und Liegenschaften

Geschäftsverlauf / Kennzahlen

Der Jahresabschluß 2007 wurde durch die Warth & Klein Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzgesetz.

Die Konzert- und Kongressgesellschaft mbH weist für das Geschäftsjahr 2007 einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.483 TEUR aus. Dabei stehen den Gesamtaufwendungen in Höhe von 8.543 TEUR Erträge in Höhe von 7.060 TEUR gegenüber.

Der Geschäftsverlauf ist wesentlich von der Schließung des Kulturpalastes im März 2007 beeinflusst. Insbesondere ist der Geschäftsverlauf von den gesunkenen Umsatzerlösen gekennzeichnet. Ursächlich dafür war hauptsächlich der Ausfall und die Verlegung eigener und fremder Veranstaltungen.

Die Landeshauptstadt Dresden hat

| Bilanz (Aktiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------|--------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Anlagevermögen | 308 | 5% | 356 | 8% | 410 | 10% |
| Immaterielles Vermögen | 20 | | 20 | | 27 | |
| Sachanlagen | 288 | | 336 | | 384 | |
| Umlaufvermögen | 6.069 | 95% | 4.003 | 92% | 3.714 | 90% |
| Vorräte | 2 | | 2 | | 2 | |
| Forderungen u. sonst. Verm. | 2.032 | | 718 | | 360 | |
| Wertpapiere / Liquide Mittel | 4.036 | | 3.282 | | 3.352 | |
| Aktiver RAP | 1 | 0% | 1 | 0% | 0 | 0% |
| Bilanzsumme | 6.378 | 100% | 4.359 | 100% | 4.125 | 100% |

| Bilanz (Passiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------------|--------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Eigenkapital | 1.803 | 28% | 1.050 | 24% | 1.281 | 31% |
| Gezeichnetes Kapital | 256 | | 256 | | 256 | |
| Rücklagen | 3.517 | | 4.728 | | 4.728 | |
| Gewinn-/Verlustvortrag | -487 | | -256 | | 0 | |
| Jahresergebnis bzw. Bilanzergebnis | -1.483 | | -3.677 | | -3.702 | |
| Sonderposten | 13 | 0% | 0 | | 0 | |
| Rückstellungen | 2.467 | 39% | 1.184 | 27% | 969 | 23% |
| Verbindlichkeiten | 1.884 | 30% | 1.976 | 45% | 1.687 | 41% |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr | 12 | | 0 | | 0 | |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 1.872 | | 1.976 | | 1.687 | |
| Passiver RAP | 211 | 3% | 149 | 3% | 187 | 5% |
| Bilanzsumme | 6.378 | 100% | 4.359 | 100% | 4.125 | 100% |

| GuV-Daten (in TEUR) | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|-------------------------|
| Umsatz | 2.354 | 3.042 | 3.169 | -689 |
| Sonstige betr. Erträge | 2.791 | 843 | 1.537 | 1.949 |
| Gesamtleistung | 5.145 | 3.885 | 4.706 | 1.260 |
| Materialaufwand | 590 | 567 | 796 | 23 |
| Personalaufwand | 2.829 | 2.917 | 2.785 | -88 |
| Abschreibungen | 139 | 131 | 127 | 9 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 2.977 | 3.736 | 4.539 | -759 |
| Betriebliches Ergebnis | -1.390 | -3.466 | -3.542 | 2.076 |
| Finanzergebnis | 62 | 51 | 60 | 11 |
| Steuern | 155 | 262 | 220 | -107 |
| Jahresergebnis | -1.483 | -3.677 | -3.702 | 2.193 |

als Gesellschafterin der Konzert- und Kongressgesellschaft mbH Dresden und Vermieterin des Kulturpalastes zusätzliche Finanzmittel in Höhe von 2.798 TEUR zum Ausgleich von Schadenersatzleistungen sowie Mehraufwendungen der Gesellschaft zur Verfügung gestellt.

Die Eigenkapitalquote erhöhte sich durch die Kapitaleinlage der Landeshauptstadt Dresden auf 28,3 % und ist als ausreichend zu bewerten. Der weiterhin hohe Liquiditätsgrad resultiert im Wesentlichen aus den durch die Gesellschafterin bereitgestellten Finanzmitteln sowie der treuhänderischen Vereinigung von Eintrittsgeldern anderer Veranstalter. Das ausgewiesene Barvermögen übersteigt die bestehenden Verbindlichkeiten, so dass keine Effektivverschuldung ausgewiesen wird.

Der Pro-Kopf-Umsatz ist bedingt durch die schließungsbedingten Um-

satrzückgänge des Kulturpalastes auf 36 TEUR gesunken und die Personalaufwandsquote dementsprechend auf 120,2 % gestiegen.

Die negative Eigenkapital- und Gesamtkapitalrendite widerspiegeln den durch fehlende Investitionen eingetretenen Werteverzehr sowie den Jahresfehlbetrag.

Die Landeshauptstadt Dresden leistete im Geschäftsjahr 2007 neben den zusätzlichen Ausgleichszahlungen für schließungsbedingte Mehrkosten und Schadenersatzansprüche einen Betriebskostenzuschuss in Höhe 2.236 TEUR, welcher in die Kapitalrücklage der KKG eingestellt wurde.

tig nur mit Hilfe städtischer Zuschüsse dauerhaft in der Lage sein ihren Gesellschaftszweck zu erfüllen und den Geschäftsbetrieb aufrecht zu erhalten. Aufgrund der brandschutztechnischen Einschränkungen für die Nutzung des Kulturpalastes ist mit stagnierenden Umsatzerlösen zu rechnen.

Die beabsichtigte grundlegende Sanierung des Kulturpalastes, einschließlich der Errichtung eines Konzertsäales für die Dresdner Philharmonie, wird die Konzert- und Kongressgesellschaft mbH Dresden vor veränderte Aufgaben stellen.

Lage und Ausblick

Die Konzert- und Kongressgesellschaft mbH Dresden wird auch zukünf-

| Bilanz- und Leistungskennzahlen | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| Vermögenssituation | | | | |
| Vermögensstruktur | 4,8% | 8,2% | 9,9% | -3,3% |
| Investitionsdeckung | 152,0% | 171,3% | 119,1% | -19,3% |
| Fremdfinanzierung | 68,3% | 72,5% | 64,4% | -4,2% |
| Kapitalstruktur | | | | |
| Eigenkapitalquote | 28,3% | 24,1% | 31,1% | 4,2% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre) | 1,22 | 0,29 | 0,35 | 0,93 |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Liquidität | | | | |
| Effektivverschuldung (TEUR) | keine | keine | keine | 0 |
| Liquiditätsgrad I | 215,5% | 166,1% | 198,6% | 49,4% |
| Rentabilität | | | | |
| Eigenkapitalrendite | -82,3% | -350,0% | -289,0% | 267,7% |
| Gesamtkapitalrendite | -23,3% | -84,3% | -89,8% | 61,1% |
| Geschäftserfolg | | | | |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR) | 36 | 49 | 52 | -13 |
| Personalaufwandsquote | 120,2% | 95,9% | 87,9% | 24,3% |
| Zur Information | | | | |
| Ertragszuschuss/Verlustabdeckung/lfd. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 5.033 | 3.446 | 3.446 | 1587 |
| Investitionszuschuss der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beschäftigte | | | | |
| im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis) | 66 | 62 | 61 | 4 |
| Auszubildende | 0 | 0 | 0 | 0 |

5.6.2 Societätstheater GmbH Dresden



Societätstheater GmbH Dresden
An der Dreikönigskirche 1a
01097 Dresden

Telefon 0351 811 9035
Telefax 0351 811 9050
E-Mail oeffentlichkeitsarbeit@societaetstheater.de
Internet www.societaetstheater.de

Grundlagen

Die Societätstheater GmbH Dresden besteht als 100 %ige Tochter der Landeshauptstadt Dresden seit dem 01.05.1998.

Das Stammkapital beträgt 25.564,59 EUR.

Gegenstand der Gesellschaft ist der Betrieb eines Theaters zur Wiedergabe von Bühnenwerken aller Kunstgattungen im Bereich des Musik-, Sprech- und Tanztheaters sowie zur Darbietung von einzelnen Musik-, Theater- und Tanzstücken sowie Lesungen und sonstigen Veranstaltungen im kulturellen Bereich, jeweils zur Förderung der Landeshauptstadt Dresden obliegenden kulturellen Aufgaben.

Für die Gesellschaft wurde ein Beirat gebildet, der in künstlerischen Angelegenheiten sachkundig beraten soll. Zu seinen Mitgliedern zählen im Berichtsjahr:

Herr Dr. Lutz Vogel, Landeshauptstadt Dresden, Beigeordneter für Kultur
Frau Prof. Dr. Dorothea Hegele
(ab Sommer 2007)
Frau Regine Lorenz
Frau Kathrin Jung
Frau Christiane Filius-Jehne
Frau Aline Fiedler
Herr Wolfgang Mähnert
Herr Dr. Klaus Stiebert
(bis Sommer 2007)
Herr Olaf Nilsson
Herr Carsten Linke
(bis Sommer 2007)
Herr Wilm Heinrich
Herr Dietrich Kunze

(ab Sommer 2007)

Alleiniger Geschäftsführer im Berichtsjahr war Herr Andreas Nattermann.

Geschäftsverlauf / Kennzahlen

Der Jahresabschluss des Jahres 2007 wurde durch den Wirtschaftsprüfer Berthold Hußendörfer geprüft und mit uneingeschränktem Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgesetzes.

Bei Erträgen in Höhe von 273 TEUR und Aufwendungen von 981 TEUR wies die Societätstheater GmbH Dresden zum Jahresabschluss 2007 einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 708 TEUR aus.

Im Geschäftsjahr 2007 erhielt die Societätstheater GmbH Dresden von der Landeshauptstadt Dresden einen Zuschuss in Höhe von 708 TEUR. Dieser Zuschuss wurde in die Kapitalrücklage eingestellt. Mietzahlungen an die Landeshauptstadt Dresden erfolgten in Höhe von 52 TEUR.

Die Umsatzerlöse der Gesellschaft stiegen gegenüber dem Vorjahr um 28 TEUR. Diese Erhöhung resultiert aus dem Anstieg der Erlöse aus Theatervorführungen.

Im Jahr 2007 führte die Societätstheater GmbH Dresden 302 Veranstaltungen durch. Ihr stehen dafür die Große Bühne mit einer Kapazität von 130 Plätzen, die Kleine Bühne mit einer Kapazität von 65 Plätzen und ein Foyer mit einer Kapazität von 50 Plätzen zur Verfügung. Die 302 Aufführungen wur-

| Bilanz (Aktiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Anlagevermögen | 43 | 25% | 53 | 37% | 58 | 43% |
| Immaterielles Vermögen | 4 | | 4 | | 4 | |
| Sachanlagen | 38 | | 48 | | 53 | |
| Umlaufvermögen | 130 | 75% | 80 | 57% | 76 | 56% |
| Forderungen u. sonst. Verm. | 46 | | 27 | | 28 | |
| Wertpapiere / Liquide Mittel | 85 | | 54 | | 49 | |
| Aktiver RAP | 0 | | 8 | 6% | 1 | 1% |
| Bilanzsumme | 173 | 100% | 141 | 100% | 136 | 100% |

| Bilanz (Passiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Eigenkapital | 88 | 51% | 87 | 62% | 71 | 52% |
| Gezeichnetes Kapital | 26 | | 26 | | 26 | |
| Rücklagen | 771 | | 754 | | 715 | |
| Jahresergebnis bzw. Bilanzergebnis | -709 | | -693 | | -670 | |
| Sonderposten | 1 | 1% | 1 | 1% | 2 | 1% |
| Rückstellungen | 27 | 16% | 18 | 13% | 20 | 15% |
| Verbindlichkeiten | 57 | 33% | 22 | 15% | 28 | 21% |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr | 4 | | 4 | | 0 | |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 54 | | 17 | | 28 | |
| Passiver RAP | 0 | | 13 | 9% | 15 | 11% |
| Bilanzsumme | 173 | 100% | 141 | 100% | 136 | 100% |

| GuV-Daten (in TEUR) | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| Umsatz | 174 | 145 | 142 | 28 |
| Sonstige betr. Erträge | 98 | 42 | 32 | 56 |
| Gesamtleistung | 272 | 188 | 174 | 84 |
| Materialaufwand | 271 | 236 | 240 | 35 |
| Personalaufwand | 360 | 325 | 321 | 34 |
| Abschreibungen | 29 | 21 | 19 | 7 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 321 | 299 | 264 | 23 |
| Betriebliches Ergebnis | -709 | -694 | -670 | -16 |
| Finanzergebnis | 1 | 1 | 0 | 0 |
| Jahresergebnis | -709 | -693 | -670 | -16 |

den von 18.771 Besuchern gesehen.

Neben der quantitativen Zunahme an Veranstaltungen konnte im Berichtsjahr insbesondere eine Verbesserung der Auslastung erreicht werden.

Die Materialaufwendungen der Gesellschaft stiegen im Berichtsjahr um 35 TEUR. Diese Erhöhung resultiert aus stärker in Anspruch genommenen Leistungen Dritter und den damit verbundenen Honorarzahlungen. Zu einer Zunahme der Personalaufwendungen kam es aufgrund einer im Vorjahr eingestellten Mitarbeiterin für Öffentlichkeitsarbeit.

Der Jahresfehlbetrag von 708 TEUR soll durch Entnahme aus der Kapitalrücklage ausgeglichen werden.

Investitionen in das Anlagevermögen erfolgten in Höhe von 8 TEUR und betrafen im Wesentlichen die Anschaffung von Computern und Peripheriegeräten. Die Investitionsdeckung von 339,6 % verdeutlicht, dass die Investi-

onen nicht ausreichen um die Wertminde-
rung des Anlagevermögens aufzuhalten. Die Vermögensstruktur macht den weiter sinkenden Anteil des Anlagever-
mögens am Gesamtkapital deutlich.

Die Liquidität der Gesellschaft war im Berichtsjahr gesichert.

Der Liquiditätsgrad I sank auf 158,1%. Ursache dafür sind gestiegene Verbindlichkeiten die sich aus den laufenden Geschäftsbeziehungen mit Dienstleistern und Künstlern ergeben.

Die negativen Rentabilitätskennzahlen widerspiegeln den Jahresfehlbetrag.

Im Jahresdurchschnitt 2007 beschäf-
tigte die Societätstheater GmbH Dres-
den neun Mitarbeiter. Der Pro-Kopf-
Umsatz stieg auf 19 TEUR.

Lage und Ausblick

Hauptaugenmerk der Societätstheater GmbH liegt zukünftig in der Erweite-

rungrung des Repertoires, verbunden mit einer quantitativen Erhöhung des Angebotes. Um die Aufmerksamkeit in der Öffentlichkeit gegenüber dem Theater weiter zu erhöhen, soll die Zusammenarbeit mit Künstlergruppen, anderen Theatern und Kulturstiftungen weiter ausgebaut werden.

Societätstheater GmbH wird auch zukünftig von den Zuschüssen der Landeshauptstadt Dresden abhängig sein.

| Bilanz- und Leistungskennzahlen | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| Vermögenssituation | | | | |
| Vermögensstruktur | 24,6% | 37,4% | 42,6% | -12,8% |
| Investitionsdeckung | 339,6% | 130,9% | 148,8% | 208,7% |
| Fremdfinanzierung | 49,0% | 28,9% | 35,9% | 20,1% |
| Kapitalstruktur | | | | |
| Eigenkapitalquote | 50,7% | 61,6% | 52,2% | -10,9% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre) | 0,12 | 0,13 | 0,11 | 0,00 |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Liquidität | | | | |
| Effektiwerschuldung (TEUR) | keine | keine | keine | 0 |
| Liquiditätsgrad I | 158,1% | 306,1% | 175,3% | -147,9% |
| Rentabilität | | | | |
| Eigenkapitalrendite | -809,3% | -796,7% | -946,7% | -12,7% |
| Gesamtkapitalrendite | -410,4% | -490,7% | -493,8% | 80,3% |
| Geschäftserfolg | | | | |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR) | 19 | 16 | 16 | 3 |
| Personalaufwandsquote | 207,0% | 223,7% | 226,1% | -16,7% |
| Zur Information | | | | |
| Ertragszuschuss/Verlustabdeckung/lfd. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 709 | 709 | 709 | -709 |
| Investitionszuschuss der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beschäftigte | | | | |
| im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis) | 9 | 9 | 9 | 0 |
| Auszubildende | 0 | 0 | 0 | 0 |

5.6.3 Zoo Dresden GmbH



Zoo Dresden GmbH
Tiergartenstraße 1
01219 Dresden

Telefon 0351 478 060
Telefax 0351 478 0660
E-Mail info@zoo-dresden.de
Internet www.zoo-dresden.de

Grundlagen

Einziger Gesellschafter der am 01.11.1996 gegründeten Zoo Dresden GmbH war auch im Berichtsjahr 2007 die Landeshauptstadt Dresden.

Ziel und Zweck der Gesellschaft sind, die gepflegten Tiere nach dem neuesten Stand tiergärtnerischer Erkenntnisse zu halten, zu vermehren, eine sinnvolle Auswahl von Tierformen für pädagogische Zwecke zur Anschauung zu bringen, die naturwissenschaftlichen Kenntnisse in allen Bevölkerungskreisen zu verbreitern und zu vertiefen sowie den Artenschutz zu fördern.

Der aus neun Mitgliedern bestehende Aufsichtsrat setzte sich wie folgt zusammen:

Vorsitzender:

Herr Hartmut Vorjohann, Landeshauptstadt Dresden, Beigeordneter für Finanzen und Liegenschaften

Stellvertretender Vorsitzender:

Herr Ralf Leidel, Förderverein, Präsident

Mitglieder:

Frau Aline Fiedler, Stadträtin
Herr Lars-Detlef Kluger, Stadtrat
Frau Barbara Lässig, Stadträtin
Frau Monika Aigner, Stadträtin
Frau Manuela Schott, Ortschaftsrätin
Herr Martin Bertram, Stadtrat
Herr Peter Berauer, Stadtrat

Zum Geschäftsführer ist seit dem

01.04.2003 Herr Karl-Heinz Ukena bestellt.

Geschäftsverlauf / Kennzahlen

Der Jahresabschluss 2007 wurde durch den Wirtschaftsprüfer Berthold Hußendorfer geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgesetzes.

Bei Erträgen in Höhe von 2.803 TEUR und Aufwendungen von 5.640 TEUR wies die Zoo Dresden GmbH zum Jahresabschluss 2007 einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 2.837 TEUR aus. Die Geschäftsführung schlägt vor, den Jahresfehlbetrag durch Entnahme aus der Kapitalrücklage in Höhe von 2.400 TEUR teilweise auszugleichen. Der verbleibende Betrag von 437 TEUR soll auf neue Rechnung vorgetragen werden.

Mit 604.806 Besuchern kamen im Berichtsjahr 32.849 weniger als in 2006. Das hohe Niveau von über 600.000 Besuchern konnte aber auf Grund der Eröffnung der Löwen- und Karakalanlage gehalten werden.

Die Umsatzerlöse gingen durch die geringeren Besucherzahlen um 252 TEUR zurück. Der Rückgang der Spenden und Erbschaften um insgesamt 136 TEUR führte zur Verringerung der sonstigen betrieblichen Erträge.

Die Aufwendungen der Gesellschaft stiegen gegenüber dem Vorjahr um 654 TEUR. Die Personalaufwendungen

| Bilanz (Aktiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------|---------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Anlagevermögen | 9.819 | 92% | 6.763 | 96% | 6.003 | 90% |
| Immaterielles Vermögen | 1 | | 3 | | 7 | |
| Sachanlagen | 9.818 | | 6.759 | | 5.996 | |
| Umlaufvermögen | 811 | 8% | 309 | 4% | 677 | 10% |
| Vorräte | 42 | | 71 | | 67 | |
| Forderungen u. sonst. Verm. | 71 | | 19 | | 21 | |
| Wertpapiere / Liquide Mittel | 697 | | 218 | | 589 | |
| Aktiver RAP | 0 | | 0 | 0% | 0 | |
| Bilanzsumme | 10.629 | 100% | 7.071 | 100% | 6.680 | 100% |

| Bilanz (Passiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------------|---------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Eigenkapital | 5.549 | 52% | 2.135 | 30% | 1.308 | 20% |
| Gezeichnetes Kapital | 511 | | 511 | | 511 | |
| Rücklagen | 8.144 | | 4.144 | | 3.744 | |
| Jahresergebnis bzw. Bilanzergebnis | -3.107 | | -2.520 | | -2.947 | |
| Sonderposten | 3.388 | 32% | 3.670 | 52% | 3.976 | 60% |
| Rückstellungen | 749 | 7% | 327 | 5% | 271 | 4% |
| Verbindlichkeiten | 931 | 9% | 916 | 13% | 1.071 | 16% |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr | 576 | | 612 | | 640 | |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 355 | | 304 | | 431 | |
| Passiver RAP | 12 | 0% | 23 | 0% | 53 | 1% |
| Bilanzsumme | 10.629 | 100% | 7.071 | 100% | 6.680 | 100% |

| GuV-Daten (in TEUR) | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|-------------------------|
| Umsatz | 2.015 | 2.267 | 1.766 | -252 |
| Sonstige betr. Erträge | 760 | 879 | 732 | -120 |
| Gesamtleistung | 2.774 | 3.146 | 2.498 | -372 |
| Materialaufwand | 569 | 460 | 455 | 108 |
| Personalaufwand | 3.010 | 2.668 | 2.685 | 342 |
| Abschreibungen | 662 | 541 | 531 | 122 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.366 | 1.284 | 1.098 | 82 |
| Betriebliches Ergebnis | -2.832 | -1.807 | -2.271 | -1.025 |
| Finanzergebnis | 6 | -6 | -19 | 13 |
| Steuern | 11 | 10 | 4 | 2 |
| Jahresergebnis | -2.837 | -1.823 | -2.294 | -1.014 |

wirken bei dieser Steigerung mit 342 TEUR. Dies ist insbesondere in der erstmaligen Berücksichtigung der Aufstockungsbeträge bei der Bildung der Altersteilzeitrückstellung begründet. Die ebenfalls gestiegenen Abschreibungen resultieren aus dem höheren Investitionsgeschehen.

Die Landeshauptstadt Dresden zahlte der Gesellschaft in 2007 einen Betriebskostenzuschuss in Höhe von 2.250 TEUR sowie einen Investitionskostenzuschuss von 4.000 TEUR. Die Zuschüsse wurden der Kapitalrücklage zugeführt.

Investitionen ins Anlagevermögen erfolgten im Berichtsjahr in Höhe von insgesamt 3.720 TEUR. Die Löwen- und Karakalanlage sowie die neue Futtermeisterei konnten fertig gestellt werden. Die Investitionen überstiegen den Werteverzehr des Anlagevermögen.

Der Grad der Fremdfinanzierung beruht im Wesentlichen auf Kredite, die 1998 bzw. 1999 zur Fertigstellung des Afrikahauses aufgenommen wurden.

Die Liquidität der Gesellschaft war im Berichtsjahr jederzeit gesichert. Der hohe Liquiditätsgrad I resultiert aus den zum Bilanzstichtag noch nicht verwendeten Investitionszuschüssen.

Im Jahresdurchschnitt 2007 beschäftigte die Zoo Dresden GmbH 70 Mitarbeiter und sieben Auszubildende.

Lage und Ausblick

Im August 2008 soll die Giraffen- und Zebraanlage eröffnet werden.

Mit dieser Anlage sollen die Attraktivität des Zoos und damit verbunden die Besucherzahlen und Umsatzerlöse gesteigert werden.

| Bilanz- und Leistungskennzahlen | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| Vermögenssituation | | | | |
| Vermögensstruktur | 92,4% | 95,6% | 89,9% | -3,3% |
| Investitionsdeckung | 17,8% | 41,6% | 163,9% | -23,8% |
| Fremdfinanzierung | 31,7% | 43,5% | 49,9% | -11,8% |
| Kapitalstruktur | | | | |
| Eigenkapitalquote | 52,2% | 30,2% | 19,6% | 22,0% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre) | 1,96 | 1,17 | 0,57 | 0,78 |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Liquidität | | | | |
| Effektivverschuldung (TEUR) | 234 | 697 | 482 | -463 |
| Liquiditätsgrad I | 196,3% | 72,0% | 108,5% | 124,3% |
| Rentabilität | | | | |
| Eigenkapitalrendite | -51,1% | -85,4% | -175,3% | 34,3% |
| Gesamtkapitalrendite | -26,7% | -25,8% | -34,3% | -0,9% |
| Geschäftserfolg | | | | |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR) | 29 | 32 | 25 | -4 |
| Personalaufwandsquote | 149,4% | 117,7% | 152,0% | 31,7% |
| Zur Information | | | | |
| Ertragszuschuss/Verlustabdeckung/lfd. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 2.250 | 2.250 | 2.250 | 0 |
| Investitionszuschuss der Stadt Dresden (TEUR) | 4.000 | 400 | 500 | 3600 |
| Beschäftigte | | | | |
| im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis) | 70 | 70 | 70 | 0 |
| Auszubildende | 7 | 6 | 6 | 1 |

Die Gesellschaft wird in 2008 von der Landeshauptstadt Dresden neben den Betriebskostenzuschüssen wieder Investitionszuschüsse in Höhe von 4.000 TEUR erhalten.

Die Ertragslage der Gesellschaft wird langfristig von den bereits fertig gestellten Baumaßnahmen sowie den weiteren geplanten Modernisierungs- und Sanierungsmaßnahmen abhängig sein.

Für die Jahre 2009/2010 ist der Neubau des Affenhauses geplant.

5.6.4 Verkehrsmuseum Dresden gGmbH



Verkehrsmuseum Dresden gGmbH
Augustusstraße 1
01067 Dresden

Telefon 0351 8644 111
Telefax 0351 8644 110
E-Mail vmuseum.dresden@verkehrsmuseum-dresden.de
Internet www.verkehrsmuseum-dresden.de

Grundlagen

Die Verkehrsmuseum Dresden gGmbH wurde am 26.11.2004 gegründet und am 18.05.2005 unter HRB 23641 ins Handelsregister beim Amtsgericht Dresden eingetragen. Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 25 TEUR. Die Gesellschafter halten folgende Stammeinlagen:

- Landeshauptstadt Dresden 25,2 %
- Gesellschaft zur Unterstützung des Verkehrsmuseums Dresden e. V. 74,8 %.

Gegenstand des Unternehmens ist laut dem Gesellschaftsvertrag die Förderung von Bildung und Erziehung sowie von Kunst und Kultur. Der Gesellschaftszweck wird insbesondere verwirklicht durch den Betrieb des Verkehrsmuseums Dresden. Die Gesellschaft wurde mit Freistellungsbescheid vom 20.03.2006 aufgrund der Förderung kultureller Zwecke als gemeinnützig anerkannt. Organe der Gesellschaft sind die Geschäftsführung, die Gesellschafterversammlung und das Kuratorium, bestehend aus maximal zwölf Mitgliedern. Dem Kuratorium gehörten im Geschäftsjahr 2007 an:

Dr. Lutz Vogel, Erster Bürgermeister der Landeshauptstadt Dresden
Hans-Jürgen Lücking, Deutsche Bahn AG, Konzernbevollmächtigter für den Freistaat Sachsen
Frank Müller-Eberstein, VCDB Verkehrsconsult GmbH, Geschäftsführer
Roland Schwarz, Städtische Museen Dresden, Oberkustos
Dr. Jörg Feldkamp, Sächsisches Indust-

riemuseum Chemnitz, Direktor, (Vorsitzender des Kuratoriums)

Johannes Müller, Förderverein Verkehrsmuseum Dresden e. V., Vorsitzender

Dr.-Ing. Jens Walther, DEKRA Automobil GmbH Niederlassung Dresden, Leiter der Niederlassung

Bernd Voigt, SAXAS Nutzfahrzeuge Werdau AG, Vorstandsvorsitzender

Dr. Brigitte Wistoft, PTT Museum of Denmark, Direktorin

Dr. Wolfgang Meighörner, Tiroler Landesmuseum, Direktor

Geschäftsführer waren im Geschäftsjahr 2007 die Herren:

- Dr. Michael Dünnebier
- Matthias Stier.

Geschäftsverlauf / Kennzahlen

Der Jahresabschluss 2007 der Gesellschaft wurde durch den Wirtschaftsprüfer und Steuerberater, Herrn Dr. Winfried Heide, Dresden, geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgesetzes. Auch diese Prüfung hat keine Hinweise ergeben, dass die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung nicht gewährleistet sei.

Auch im zweiten Jahr der eigenverantwortlichen Führung des Verkehrsmuseums Dresden durch die Verkehrsmuseum Dresden gGmbH hat sich das Unternehmen positiv entwickelt. Die Besucherzahlen konnten auf 175,0 Tausend gesteigert werden (Vorjahr:

| Bilanz (Aktiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Anlagevermögen | 44.457 | 98% | 44.045 | 98% | 43.796 | 99% |
| Immaterielles Vermögen | 32 | | 33 | | 4 | |
| Sachanlagen | 44.425 | | 44.012 | | 43.793 | |
| Umlaufvermögen | 850 | 2% | 662 | 1% | 290 | 1% |
| Vorräte | 63 | | 59 | | 57 | |
| Forderungen u. sonst. Verm. | 75 | | 42 | | 0 | |
| Wertpapiere / Liquide Mittel | 711 | | 561 | | 233 | |
| Aktiver RAP | 58 | 0% | 56 | 0% | 1 | 0% |
| Bilanzsumme | 45.365 | 100% | 44.764 | 100% | 44.087 | 100% |

| Bilanz (Passiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Eigenkapital | 1.004 | 2% | 515 | 1% | 79 | 0% |
| Gezeichnetes Kapital | 25 | | 25 | | 25 | |
| Rücklagen | 979 | | 489 | | 53 | |
| Jahresergebnis bzw. Bilanzergebnis | 0 | | 1 | | 1 | |
| Sonderposten | 43.948 | 97% | 43.907 | 98% | 43.796 | 99% |
| Rückstellungen | 228 | 1% | 178 | 0% | 67 | 0% |
| Verbindlichkeiten | 185 | 0% | 164 | 0% | 145 | 0% |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 185 | | 164 | | 145 | |
| Bilanzsumme | 45.365 | 100% | 44.764 | 100% | 44.087 | 100% |

| GuV-Daten (in TEUR) | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|---|--------------|--------------|-------------|-------------------------|
| Umsatz | 362 | 312 | 15 | 50 |
| Bestandsveränd. u. Akt. Eigenleistungen | 0 | 9 | 0 | -9 |
| Sonstige betr. Erträge | 2.836 | 2.879 | 144 | -43 |
| Gesamtleistung | 3.198 | 3.201 | 159 | -3 |
| Materialaufwand | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Personalaufwand | 1.582 | 1.715 | 100 | -133 |
| Abschreibungen | 90 | 62 | 53 | 29 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.104 | 1.066 | 61 | 38 |
| Betriebliches Ergebnis | 422 | 358 | -55 | 64 |
| Finanzergebnis | 67 | 78 | 54 | -11 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 57 | 0 |
| Jahresergebnis | 489 | 436 | 56 | 53 |

161,6 Tausend), verbunden mit einer Zunahme der Einnahmen aus Eintrittsgeldern um mehr als 10 %. Im Ergebnis wies die Verkehrsmuseum Dresden gGmbH zum 31.12.2007 einen Jahresüberschuss in Höhe von 489 TEUR aus. Beschlüsse zur Feststellung des Jahresabschlusses und zur Verwendung des Jahresüberschusses werden in der nächsten Gesellschafterversammlung gefasst. Die Liquidität der Gesellschaft war jederzeit gewährleistet. Die Aufnahme von Darlehen ist zurzeit nicht geplant. Im Berichtsjahr hat die Landeshauptstadt Dresden an das Unternehmen Zuschüsse in Höhe von 2.600 TEUR gezahlt. Entsprechend dem Zuwendungervertrag mit der Landeshauptstadt Dresden vom 29.01.2005 wird die Gesellschaft ab dem Jahr 2005 bis zum Ende des Jahres 2010 mit 2.500 TEUR jährlich finanziert. Darüber hinaus wurden Zuschüsse für die Jahre

2005, 2006 und 2007 in Höhe von 300 TEUR, 200 TEUR bzw. 100 TEUR vereinbart. Das Investitionsvolumen der Gesellschaft belief sich auf insgesamt 409 TEUR (Vorjahr: 145 TEUR). Der Kostendeckungsgrad konnte von 18,0 % im Vorjahr auf 22 % im Berichtsjahr gesteigert werden.

Lage und Ausblick

Die Geschäftsführung verweist im Lagebericht darauf, dass das Verkehrsmuseum Dresden mit dem Johanneum über einen einmaligen Standort mit herausragender Lage inmitten von Sehenswürdigkeiten und Kunstmuseen in der Stadt Dresden verfügt. Es geht darum, unter Nutzung der geplanten Bauvorhaben des Freistaates Sachsen eine einmalige Museumslösung zu

| Bilanz- und Leistungskennzahlen | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| Vermögenssituation | | | | |
| Vermögensstruktur | 98,0% | 98,4% | 99,3% | -0,4% |
| Investitionsdeckung | 18,0% | 19,6% | 0,1% | -1,7% |
| Fremdfinanzierung | 49,3% | 49,8% | 50,2% | -0,5% |
| Kapitalstruktur | | | | |
| Eigenkapitalquote | 2,2% | 1,2% | 0,2% | 1,1% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Liquidität | | | | |
| Effektivverschuldung (TEUR) | keine | keine | keine | 0 |
| Liquiditätsgrad I | 383,9% | 341,5% | 160,9% | 42,4% |
| Rentabilität | | | | |
| Eigenkapitalrendite | 48,7% | 84,7% | 70,8% | -36,0% |
| Gesamtkapitalrendite | 1,1% | 1,0% | 0,1% | 0,1% |
| Geschäftserfolg | | | | |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR) | 11 | 9 | 0 | 2 |
| Personalaufwandsquote | 437,2% | 549,5% | 659,0% | -112,3% |
| Zur Information | | | | |
| Ertragszuschuss/Verlustabdeckung/lfd. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investitionszuschuss der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 6 | 0 |
| Beschäftigte | | | | |
| im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis) | 34 | 36 | 0 | -2 |
| Auszubildende | 0 | 0 | 0 | 0 |

schaffen, um die positive Entwicklung der vergangenen Geschäftsjahre weiter voranzutreiben. Voraussetzung hierfür ist neben der institutionellen Förderung durch die Landeshauptstadt Dresden die weitere Verbesserung der Einnahmesituation, speziell im Bereich der Drittmittel.

5.6.5 Zweckverband „Sächsisches Kommunales Studieninstitut Dresden“



Zweckverband Sächsisches Kommunales Studieninstitut Dresden
An der Kreuzkirche 6
01067 Dresden

Telefon 0351 438 3512
Telefax 0351 438 3513
E-Mail post@sksd.de
Internet www.sksd-dd.de

Grundlagen

Der Zweckverband Sächsisches Kommunales Studieninstitut Dresden wurde 1994 gegründet.

Dem Studieninstitut obliegen die Aus- und Fortbildung der Beschäftigten der Verbandsmitglieder einschließlich der Abnahme der Prüfungen sowie die Vertretung der Kommunen in Fachgremien der Aus- und Weiterbildung.

Das Studieninstitut unterstützt die Verwaltungen in Landkreisen, Gemeinden, Zweckverbänden, Körperschaften und Stiftungen des öffentlichen und privaten Rechts in Fragen der Personal- und Organisationsentwicklung durch Beratung in personalwirtschaftlicher Hinsicht sowie durch Konzeption und Durchführung von Bildungsveranstaltungen.

Mitglieder des Zweckverbandes Sächsisches Kommunales Studieninstitut Dresden sind:

Landkreise

- Kamenz
- Meißen
- Riesa-Großenhain
- Sächsische Schweiz

Städte

- Bautzen
- Coswig
- Dresden
- Görlitz
- Großenhain
- Großröhrsdorf
- Heidenau
- Hoyerswerda
- Kamenz
- Löbau
- Lommatzsch
- Niesky
- Radeberg
- Radeburg
- Rothenburg/O. L.
- Weißwasser

Gemeinden

- Dörrröhrsdorf-Dittersbach
- Großpostwitz
- Großnaundorf
- Ketzerbachtal
- Klipphausen
- Mittelherwigsdorf
- Rietschen

Weitere

- Verwaltungsverband Am Klosterwasser
- Verwaltungsverband Weißer Schöps/Neiße

- Abwasserzweckverband Weißer Schöps
- Kommunaler Versorgungsverband Sachsen

Die Landeshauptstadt Dresden unterhält einen Anteil von 25,0 % am Zweckverband.

Die Organe des Zweckverbandes Sächsisches Kommunales Studieninstitut Dresden sind

- Verbandsversammlung,
- Verbandsvorsitzender,
- Verwaltungsrat
- Geschäftsführung

Die Verbandsversammlung fasst grundlegende Beschlüsse, beispielsweise zu Haushalt und Programm.

Der Verwaltungsrat erarbeitet Vorschläge für die Verbandsversammlung und beschäftigt sich im Detail mit der Arbeit des Institutes.

Der Verbandsvorsitzende entscheidet, soweit die Angelegenheit nicht einem anderen Organ vorbehalten ist.

Die Geschäftsstelle ist zuständig für die Konzipierung und Realisierung eines zukunftsweisenden, qualifizierten und hochwertigen Angebotes. Sie steht für eine Institution kommunaler Selbstbestimmung im Bereich der Qualitätssicherung und Personalentwicklung. Sie vertritt kommunale Interessen der Mitglieder auf Landes- und Bundesebene in allen Fragen der Aus-, Fort- und Weiterbildung.

Vorsitzender:

Herr Ingolf Roßberg, Landeshauptstadt Dresden, Oberbürgermeister (suspendiert per 16.05.2006)

1. Stellvertretender Vorsitzender:

Herr Gerhard Lemm, Stadt Radeberg, Bürgermeister

2. Stellvertretender Vorsitzender:

Herr Arndt Steinbach, Landkreis Meißen, Landrat

Mitglieder des Verwaltungsrates:

Herr Ingolf Roßberg, Landeshauptstadt Dresden, Oberbürgermeister (suspendiert per 16.05.2006)

Herr Winfried Lehmann, Landeshauptstadt Dresden, Beigeordneter für Allgemeine Verwaltung

Herr Stefan Skora, Stadt Hoyerswerda, Bürgermeister

Herr Gerhard Lemm, Stadt Radeberg, Bürgermeister

Herr Roland Dantz, Stadt Kamenz, Bürgermeister

Herr Dr. Peter Zeitler, Stadt Coswig, Beigeordneter (bis August 2007)

Herr Lutz Grübler, Gemeinde Ketzerbachtal, Bürgermeister (ab November 2007)

| Verwaltungshaushalt (in TEUR) | | | 2007 | 2006 | 2005 | Vermögenshaushalt (in TEUR) | | | 2007 | 2006 | 2005 |
|---|--|--|-------|-------|-------|-----------------------------------|--|--|------|------|------|
| Einnahmen | | | 1.254 | 1.151 | 1.088 | Einnahmen | | | 532 | 525 | 552 |
| Verwaltungsgebühren/Erstattungen | | | 869 | 807 | 627 | Umlagen der Mitglieder | | | 0 | 0 | 0 |
| Verbandsumlage der Mitglieder gesamt | | | 128 | 128 | 128 | Entnahme aus Rücklagen | | | 242 | 206 | 357 |
| | | | | | | Zuführung vom Verwaltungshaushalt | | | 290 | 319 | 195 |
| Zinseinnahmen/Gewinnanteile | | | 15 | 10 | 9 | sonstige Einnahmen | | | 0 | 0 | 0 |
| Zuführung vom Vermögenshaushalt | | | 242 | 206 | 324 | Ausgaben | | | 532 | 525 | 552 |
| Ausgaben | | | 1.254 | 1.151 | 1.088 | eigene Investitionen | | | 14 | 19 | 33 |
| Personalausgaben | | | 712 | 610 | 658 | Kredittilgung | | | 0 | 0 | 0 |
| sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand | | | 252 | 222 | 235 | sonstige Ausgaben | | | 0 | 0 | 0 |
| sonstige Ausgaben | | | 0 | 0 | 0 | Zuführung zum Verwaltungshaushalt | | | 242 | 206 | 324 |
| Zuführung zum Vermögenshaushalt | | | 290 | 319 | 195 | Zuführung zu Rücklagen | | | 276 | 300 | 195 |

Herr Ulrich Zimmermann, Landkreis Meißen, Beigeordneter

Geschäftsführerin:
Frau Gesine Wilke.

städtischen Haushalt eine Verwaltungskostenumlage in Höhe von insgesamt 58 TEUR (Vorjahr: 57 TEUR) aus.

Der Zweckverband unterhält keine Beteiligungen.

Geschäftsverlauf

Die Prüfung der Jahresrechnung 2007 erfolgte durch die B & P GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft mit Bericht vom 12.09.2008.

Für das Haushaltsjahr 2007 wies das Sächsische Kommunale Studieninstitut bei einem ausgeglichenen Ergebnis des Verwaltungshaushaltes Einnahmen und Ausgaben in Höhe von 1.254 TEUR (Vorjahr: 1.151 TEUR) aus.

Bedeutendste Einnahmeposition waren die Verwaltungsgebühren/Erstattungen mit 869 TEUR (Vorjahr: 807 TEUR). Die Einnahmen aus Verbandsumlage von den Mitgliedern betrug wie im Vorjahr 128 TEUR. Wesentlichste Ausgabeposition war Personal mit 712 TEUR (Vorjahr: 610 TEUR).

Die Seminar-Teilnehmer-Tage stiegen im Jahr 2007 von 3.427 auf 4.712, also um 37,5 %. Die Lehrgangsteilnehmer-Unterrichtseinheiten stiegen von 115.127 auf 120.240. Die Geschäftsstelle hat also einen hohen Mehraufwand im Vergleich zu anderen Jahren bewältigt. Dennoch wurde die Qualität trotz der gestiegenen Quantität aufrecht erhalten. Das zeigen die überdurchschnittlichen Prüfungsergebnisse im Lehrgangsbereich sowohl bei den Auszubildenden als auch bei den Fortbildungsprüfungen.

Der Vermögenshaushalt des Sächsischen Kommunalen Studieninstitutes schloss mit Einnahmen und Ausgaben von 532 TEUR (Vorjahr: 525 TEUR).

Investitionen wurden in Höhe von 14 TEUR (Vorjahr: 19 TEUR) getätigt.

Die Mitglieder des Zweckverbandes zahlen eine Verbandsumlage. Die Höhe der Umlage wurde 1999 auf einer Höhe von 128 TEUR eingefroren. Die Umlage 2007 wurde nach der Gesamtzahl der Beschäftigten aller Mitglieder zum Stand 30.06.2006 umgelegt. Die Landeshauptstadt Dresden wies in ihrem

Lage und Ausblick

Im Jahr 2007 gab es zusätzliche Herausforderungen durch verschiedene große Inhouse-Projekte des Sächsischen Kommunalen Studieninstitutes und die in ungewöhnlichem Umfang entstandenen neuen Themen TVöD und Neues Kommunales Haushalt- und Rechnungswesen. Hierfür wurden Neukonzeptionen erarbeitet.

Auch im kommenden Jahr geht das Sächsische Kommunale Studieninstitut durch sein umfangreiches Seminar- und Lehrgangsangebot von einem ausgeglichenen Haushalt aus.

5.6.6 UNESCO-Welterbestätten Deutschland e. V.



UNESCO-Welterbestätten Deutschland e. V.
Kornmarkt 5
06484 Quedlinburg

Telefon 03946 810 041
Fax 03946 810 032
E-Mail info@unesco-welterbe.de
Internet www.unesco-welterbe.de

Grundlagen

Im Verein UNESCO-Welterbestätten Deutschland e. V. sind alle bisher in Deutschland von der UNESCO anerkannten Welterbestätten organisiert. Der Verein fördert entsprechend seiner Satzung den Kultur- und Städtetourismus unter Berücksichtigung denkmalpflegerischer Aspekte.

Dem Verein gehören die touristischen Organisationen der Städte, Regionen und Bundesländer mit Welterbestätten, teilweise die verantwortlichen Träger der Welterbestätten, die Deutsche UNESCO-Kommission, die Deutsche Zentrale für Tourismus, die Deutsche Stiftung Denkmalsschutz sowie weitere Fördermitglieder an.

Der Landeshauptstadt Dresden wurde nach Anerkennung des Dresdner Elbtales als Weltkulturerbe die Mitgliedschaft angeboten.

Mit Beschluss vom 24.08.2004 hat der Stadtrat den Oberbürgermeister beauftragt die Mitgliedschaft im UNESCO-Welterbestätten Deutschland e. V. zu beantragen. Die erforderliche Genehmigung des Regierungspräsidiums Dresden wurde mit Bescheid vom 05.01.2005 erteilt.

Durch das gemeinsame zielgruppen-spezifische Marketing des Verein wird eine kostengünstige sowie wirkungsvolle deutschlandweite und internationale Vermarktung des Dresdner Elbtales als Weltkulturerbe in den verschiedensten Medien erreicht.

Für die Mitgliedschaft im Verein und die Inanspruchnahme der Leistungen des Vereins wird ein jährlicher Mitgliedsbeitrag in Höhe von 550 EUR sowie eine Werbekostenumlage entrichtet.

5.7 Sonstige - Holding Schönenfeld-Weißenberg Verwaltungsgesellschaft mbH

Landeshauptstadt Dresden - Sonstige - Holding Schönenfeld-Weißenberg Verwaltungsgesellschaft mbH -



5.7.1 Schönenfeld-Weißiger Verwaltungsgesellschaft mbH

Schönenfeld-Weißiger Verwaltungsgesellschaft mbH
Königsbrücker Straße 17
01099 Dresden

Telefon 0351 494 7311
Telefax 0351 494 7333

Grundlagen

Die Schönenfeld-Weißiger Verwaltungsgesellschaft mbH wurde aufgrund des Beschlusses der Gemeinde Schönenfeld-Weißiger vom 19.08.1996 am 16.09.1996 gegründet. Die Eintragung in das Handelsregister erfolgte am 17.02.1998 beim Amtsgericht Dresden unter HRB 15467.

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 50.000 DM und wird zu 100 % durch die Landeshauptstadt Dresden gehalten.

Gegenstand des Unternehmens ist laut Gesellschaftsvertrag die Übernahme der Verwaltung der Untergesellschaften sowie freiwilliger Aufgaben der kommunalen Daseinsvorsorge in verschiedenen Bereichen durch die Untergesellschaften.

Die Schönenfeld-Weißiger Verwaltungsgesellschaft mbH ist zum 31.12.2007 nur noch an der Sport- und Vereinshaus Weißiger GmbH (100 %) beteiligt.

Zum Geschäftsführer war Herr Reinhard Keller bestellt.

Der aus sieben Mitgliedern bestehende Aufsichtsrat setzte sich im Berichtsjahr wie folgt zusammen:

Vorsitzender:
Herr Karl Geisselbrecht,

Stellvertretender Vorsitzender:
Herr Hermann Henke

Mitglieder:
Herr Detlef Sittel, LHD, Beigeordneter

für Ordnung und Sicherheit
Herr Peter Berauer, Stadtrat
Herr André Schollbach, Stadtrat
Frau Eva Jähnigen, Stadträtin
Herr Christoph Wessel, selbstständig

Geschäftsverlauf / Kennzahlen

Der Jahresabschluß 2007 der Schönenfeld-Weißiger Verwaltungsgesellschaft mbH wurde durch die ECOVIS Wirtschaftstreuhand GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte die Prüfung nach §53 Haushaltsgesetzes.

Der Jahresabschluß 2007 weist einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 370 TEUR aus. Dieser resultiert aus Aufwendungen aus dem Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag mit der Sport- und Vereinshaus Weißiger GmbH in Höhe von 281 TEUR sowie einem Jahresfehlbetrag aus laufender Geschäftstätigkeit in Höhe von 89 TEUR.

Zur Sicherung der Geschäftstätigkeit der Gesellschaft leistete die Landeshauptstadt Dresden auch im Jahr 2007 eine Kapitaleinlage in Höhe von insgesamt 340 TEUR.

Lage und Ausblick

Der Tätigkeitsschwerpunkt der Gesellschaft lag im Jahr 2007 in der Verwaltung der verbliebenen Untergesellschaft Sport- und Vereinshaus Weißiger

| Bilanz (Aktiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------|------------|-------------|------------|-------------|--------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Anlagevermögen | 1 | 0% | 1 | 0% | 0 | 0% |
| Sachanlagen | 1 | | 1 | | 0 | |
| Finanzanlagen | 0 | | 0 | | 0 | |
| Umlaufvermögen | 337 | 99% | 412 | 99% | 1.695 | 78% |
| Forderungen u. sonst. Verm. | 9 | | 37 | | 1.534 | |
| Wertpapiere / Liquide Mittel | 328 | | 375 | | 161 | |
| Aktiver RAP | 3 | 1% | 3 | 1% | 3 | 0% |
| Nicht d. Eigenkapital | | | | | | |
| gedeckter Fehlbetrag | 0 | | 0 | | 477 | 22% |
| Bilanzsumme | 341 | 100% | 416 | 100% | 2.175 | 100% |

| Bilanz (Passiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------------|------------|-------------|------------|-------------|--------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Eigenkapital | 94 | 28% | 124 | 30% | 0 | |
| Gezeichnetes Kapital | 26 | | 26 | | 26 | |
| Rücklagen | 3.196 | | 3.196 | | 3.196 | |
| Jahresergebnis bzw. Bilanzergebnis | -3.128 | | -3.098 | | -3.699 | |
| Nicht d. EK gedeckter Fehlbetrag | 0 | | 0 | | 477 | |
| Rückstellungen | 10 | 3% | 10 | 2% | 11 | 1% |
| Verbindlichkeiten | 237 | 70% | 281 | 68% | 2.164 | 99% |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 237 | | 281 | | 2.164 | |
| Bilanzsumme | 341 | 100% | 416 | 100% | 2.175 | 100% |

| GuV-Daten (in TEUR) | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| Umsatz | 12 | 18 | 166 | -6 |
| Sonstige betr. Erträge | 1 | 9 | 20 | -8 |
| Gesamtleistung | 13 | 26 | 186 | -14 |
| Materialaufwand | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Personalaufwand | 39 | 40 | 35 | -1 |
| Abschreibungen | 0 | 1 | 1 | 0 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 60 | 102 | 127 | -42 |
| Betriebliches Ergebnis | -86 | -117 | 23 | 30 |
| Finanzergebnis | -284 | -241 | -326 | -43 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 619 | -525 | -619 |
| Steuern | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Jahresergebnis | -370 | 261 | -828 | -631 |

GmbH. Eine Unternehmensfortführung der Schönfeld-Weißiger Verwaltungsgesellschaft mbH kann auch im Jahr 2008 nur durch Einlagen der Landeshauptstadt Dresden als Alleingesellschafterin gewährleistet werden.

Infolge der angespannten wirtschaftlichen Situation der Sport- und Vereinshaus Weißig GmbH ist im laufenden Geschäftsjahr mit einem vergleichbaren negativen Ergebnis zu rechnen. Dazu werden weitere Aufwendungen für die Einstellung des operativen Geschäftsbetriebes der Sport- und Vereinshaus Weißig GmbH und die geplante Verschmelzung der beiden Gesellschaften notwendig sein.

Unter Beachtung der gesellschaftsrechtlichen Rahmenbedingungen soll perspektivisch auch der Geschäftsbetrieb der Schönfeld-Weißiger Verwaltungsgesellschaft mbH eingestellt werden.

| Bilanz- und Leistungskennzahlen | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| Vermögenssituation | | | | |
| Vermögensstruktur | 0,2% | 0,2% | 0,0% | 0,0% |
| Investitionsdeckung | 0,0% | 59,3% | 0,0% | -59,3% |
| Fremdfinanzierung | 72,3% | 70,1% | 100,0% | 2,2% |
| Kapitalstruktur | | | | |
| Eigenkapitalquote | 27,7% | 29,9% | 0,0% | -2,2% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre) | 0,25 | - | 0,00 | 0,00 |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Liquidität | | | | |
| Effektivverschuldung (TEUR) | keine | keine | 2.003 | 0 |
| Liquiditätsgrad I | 138,6% | 133,1% | 6,3% | 5,5% |
| Rentabilität | | | | |
| Eigenkapitalrendite | -392,6% | 210,0% | 0,0% | -602,7% |
| Gesamtkapitalrendite | -108,6% | 62,8% | -38,0% | -171,4% |
| Geschäftserfolg | | | | |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR) | 12 | 18 | 83 | -6 |
| Personalaufwandsquote | 322,9% | 229,9% | 21,0% | 93,0% |
| Zur Information | | | | |
| Ertragszuschuss/Verlustabdeckung/lfd. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investitionszuschuss der Stadt Dresden (TEUR) | 340 | 341 | 1.003 | -341 |
| Beschäftigte | | | | |
| im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis) | 1 | 1 | 2 | 0 |
| Auszubildende | 0 | 0 | 0 | 0 |

5.7.2 Sport- und Vereinshaus Weißig GmbH

Grundlagen

Die Gesellschaft wurde mit Gesellschaftsvertrag vom 31.01.1995 gegründet und ins Handelsregister eingetragen.

Das Stammkapital beträgt 50.000 DM und wird vollständig durch die Schönfeld-Weißiger Verwaltungsgesellschaft mbH gehalten.

Gegenstand der Gesellschaft ist der Betrieb des Sport- und Vereinshauses Weißig mit Kegelbahn, Gaststätte, Cafe und Hotelzimmern und aller dazu benötigten Nebeneinrichtungen sowie die Förderung des Vereinslebens in Schönfeld-Weißig.

Die Gesellschaft erzielt Einnahmen aus dem Betrieb der Gaststätte einschließlich des Hotels sowie der Vermietung von Räumen und Sportanlagen.

Als Geschäftsführer der Sport- und Vereinshaus Weißig GmbH war Herr Bernd Jannasch bestellt.

Ein Aufsichtsrat ist entgegen § 5 des Gesellschaftsvertrages nicht bestellt.

Geschäftsverlauf/Kennzahlen

Der Jahresabschluss 2007 der Sport- und Vereinshaus Weißig GmbH wurde durch die ECOVIS Wirtschaftstreuhand GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert. Darüber hinaus erfolgte eine Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzgesetz.

Im Geschäftsjahr 2007 wird vor Erträgen aus Verlustübernahmen ein

Fehlbetrag in Höhe von 280,9 TEUR (Vorjahr 235,4 TEUR) ausgewiesen.

Ursächlich für den gestiegenen Fehlbetrag ist die Verringerung der Umsatzerlöse um ca. 18 % auf 160,7 TEUR, welche sich im Wesentlichen aus Erlösen des Hotel- und Restaurantbetriebes sowie der Vermietung der Sportanlagen zusammensetzen. Der Umsatzrückgang resultiert dabei insbesondere aus gesunkenen Erlösen des Restaurant- und Hotelbetriebes.

Entsprechend des bestehenden Ergebnisabführungsvertrages wird der Fehlbetrag durch die Schönfeld-Weißiger Verwaltungsgesellschaft mbH ausgeglichen.

Lage und Ausblick

Die Sport- und Vereinshaus GmbH wirtschaftet weiterhin defizitär und kann nicht ohne die finanzielle Unterstützung der Muttergesellschaft bzw. der Landeshauptstadt Dresden als deren Gesellschafterin eigenständig bestehen. Aus diesem Grund wird die Einstellung des operativen Geschäftsbetriebes der Sport- und Vereinshaus Weißig GmbH vorbereitet. Um den Sportbetrieb im Sportpark Weißig aufrechtzuerhalten, soll nach der Auflösung des Erbbauvertrages zwischen der Landeshauptstadt Dresden und der Sport- und Vereinshaus Weißig GmbH das Sport- und Vereinshaus Fun-Fun sowie die gesamte Sportanlage in das Sondervermögen des Eigenbetriebes Sportstätten und Bäderbetrieb Dresden übertragen werden.

Dem Stadtrat der Landeshauptstadt Dresden wird vorgeschlagen, die Sport-

| Bilanz (Aktiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------|--------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Anlagevermögen | 2.195 | 81% | 2.260 | 80% | 2.330 | 80% |
| Sachanlagen | 2.195 | | 2.260 | | 2.330 | |
| Umlaufvermögen | 519 | 19% | 573 | 20% | 573 | 20% |
| Vorräte | 5 | | 6 | | 5 | |
| Forderungen u. sonst. Verm. | 505 | | 545 | | 525 | |
| Wertpapiere / Liquide Mittel | 9 | | 22 | | 43 | |
| Aktiver RAP | 1 | 0% | 1 | 0% | 0 | 0% |
| Bilanzsumme | 2.715 | 100% | 2.834 | 100% | 2.904 | 100% |

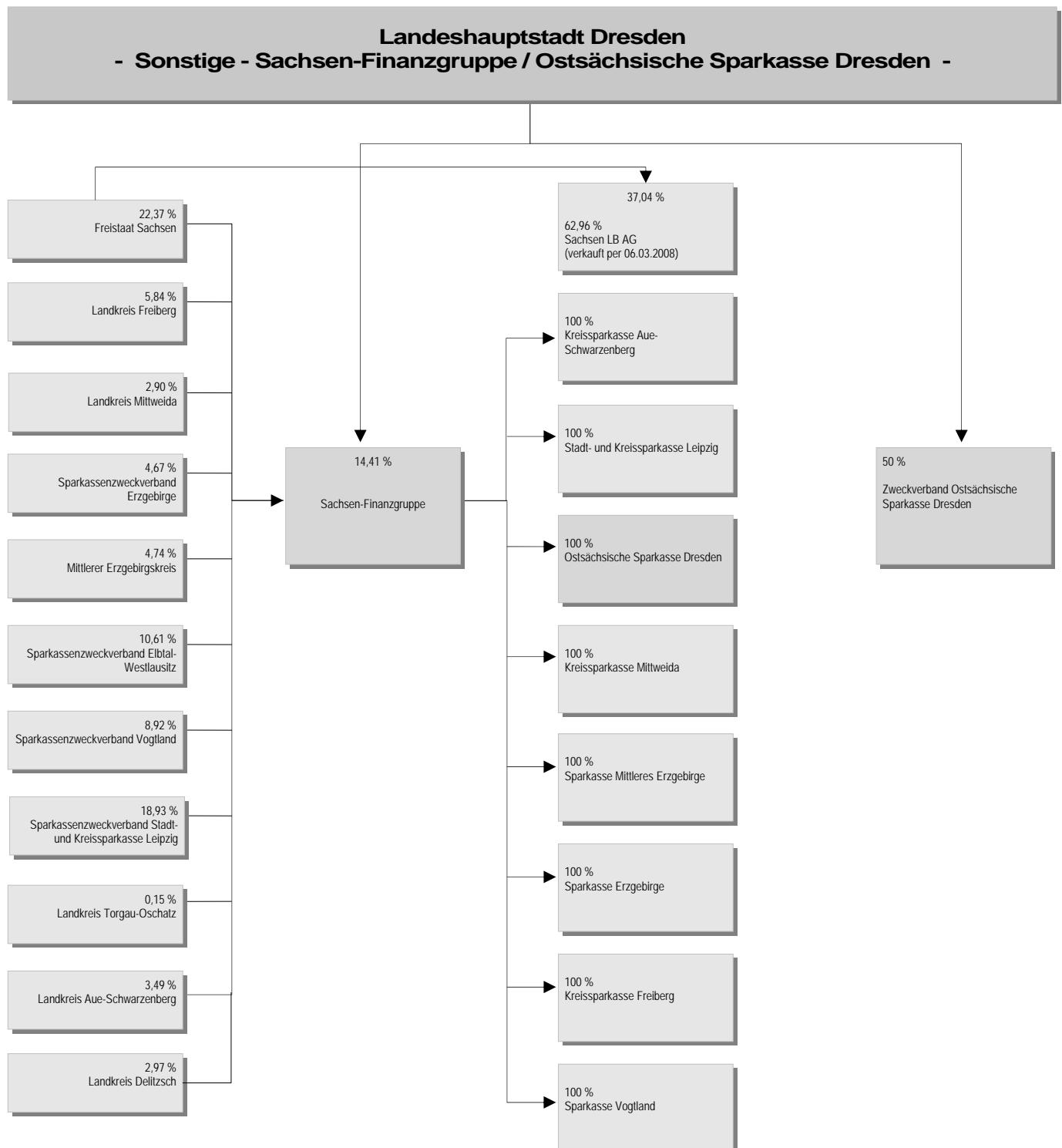
| Bilanz (Passiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------------|--------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Eigenkapital | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% |
| Gezeichnetes Kapital | 26 | | 26 | | 26 | |
| Rücklagen | 281 | | 281 | | 281 | |
| Gewinn-/Verlustvortrag | -307 | | -307 | | -307 | |
| Jahresergebnis bzw. Bilanzergebnis | 0 | | 0 | | 0 | |
| Rückstellungen | 16 | 1% | 15 | 1% | 13 | 0% |
| Verbindlichkeiten | 2.699 | 99% | 2.819 | 99% | 2.891 | 100% |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr | 2.588 | | 2.684 | | 2.776 | |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 111 | | 135 | | 115 | |
| Bilanzsumme | 2.715 | 100% | 2.834 | 100% | 2.904 | 100% |

| GuV-Daten (in TEUR) | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| Umsatz | 161 | 196 | 185 | -35 |
| Sonstige betr. Erträge | 56 | 77 | 76 | -20 |
| Gesamtleistung | 217 | 272 | 261 | -55 |
| Materialaufwand | 49 | 54 | 53 | -6 |
| Personalaufwand | 137 | 135 | 141 | 2 |
| Abschreibungen | 71 | 71 | 72 | 0 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 137 | 141 | 135 | -4 |
| Betriebliches Ergebnis | -177 | -130 | -140 | -47 |
| Finanzergebnis | -98 | -105 | -125 | 7 |
| Steuern | 5 | 0 | 0 | 5 |
| Ergebnis vor Abführung | -281 | -235 | -265 | -45 |
| Verlustübernahme durch Gesellsch. | 281 | 235 | 265 | 45 |
| Jahresergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 |

und Vereinshaus Weißig GmbH mit der Muttergesellschaft Schönfeld-Weißiger Verwaltungsgesellschaft mbH zu verschmelzen, um eine ordnungsgemäße Liquidation der ehemaligen Holding Schönfeld-Weißig durchzuführen.

| Bilanz- und Leistungskennzahlen | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| Vermögenssituation | | | | |
| Vermögensstruktur | 80,8% | 79,7% | 80,2% | 1,1% |
| Investitionsdeckung | 1152,7% | 13728,5% | 0,0% | -12575,8% |
| Fremdfinanzierung | 100,0% | 100,0% | 100,0% | 0,0% |
| Kapitalstruktur | | | | |
| Eigenkapitalquote | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Liquidität | | | | |
| Effektiwerschuldung (TEUR) | 2.690 | 2.797 | 2.849 | -107 |
| Liquiditätsgrad I | 7,8% | 16,3% | 37,3% | -8,5% |
| Rentabilität | | | | |
| Eigenkapitalrendite | 100,0% | 50,0% | 0,0% | 50,0% |
| Gesamtkapitalrendite | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| Geschäftserfolg | | | | |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR) | 18 | 22 | 21 | -4 |
| Personalaufwandsquote | 85,4% | 69,2% | 76,1% | 16,2% |
| Zur Information | | | | |
| Ertragszuschuss/Verlustabdeckung/fd. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investitionszuschuss der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beschäftigte | | | | |
| im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis) | 9 | 9 | 9 | 0 |
| Auszubildende | 0 | 0 | 0 | 0 |

5.8 Sonstige - Sachsen-Finanzgruppe / Ostsächsische Sparkasse Dresden



5.8.1 Sachsen-Finanzgruppe (Holding)



Sachsen-Finanzgruppe
Humboldtstraße 18
04105 Leipzig

Telefon 0341 271 20
Telefax 0341 271 2599
E-Mail dialog@sachsen-finanzgruppe.de
Internet www.sachsen-finanzgruppe.de

Grundlagen

Die Sachsen-Finanzgruppe (SFG) ist eine rechtsfähige Körperschaft des öffentlichen Rechts. Anteilseigner sind der Freistaat Sachsen mit 22,37 % und elf kommunale Träger mit 77,63 %.

Nach dem Verkauf der Landesbank Sachsen (Sachsen LB) im März 2008 fungiert die SFG als Finanzholding von acht sächsischen Sparkassen. Die Holding ist Trägerin der Sparkassen. Kernaufgabe der SFG ist es, die Ertragskraft ihrer Verbundinstitute zu stärken. Die Holding steuert die rechtlich selbstständigen Verbundinstitute unter anderem durch wirtschaftliche Zielvorgaben, die sogenannten eigen tümergeprägten Oberziele.

Anteilseigner der Sachsen-Finanzgruppe zum 31.12.2007 sind:

- Freistaat Sachsen mit 22,37 %,
- Sparkassenzweckverband Leipzig mit 18,93 %
- Landeshauptstadt Dresden mit 14,41 %
- Sparkassenzweckverband Elbtal-Westlausitz mit 10,61 %
- Sparkassenzweckverband Vogtland mit 8,92 %
- Landkreis Freiberg mit 5,84 %
- Mittlerer Erzgebirgskreis mit 4,74 %
- Sparkassenzweckverband Erzgebirge mit 4,67 %
- Landkreis Aue-Schwarzenberg mit 3,49 %
- Landkreis Delitzsch mit 2,97 %
- Landkreis Mittweida mit 2,90 %

- Landkreis Torgau-Oschatz mit 0,15 %

Organe der Sachsen-Finanzgruppe sind die Anteilseignerversammlung und der Vorstand.

Vorsitzender der Anteilseignerversammlung:

Herr Dr. Horst Metz, Freistaat Sachsen, Staatsminister der Finanzen (bis 27.09.2007)

Herr Volker Uhlig, Landkreis Freiberg, Landrat (ab 20.12.2007)

Stellvertretender Vorsitzender:

Herr Volker Uhlig, Landkreis Freiberg, Landrat (bis 19.12.2007)

Herr Stanislaw Tillich, Freistaat Sachsen, Staatsminister der Finanzen (ab 20.12.2007)

Vertreter der Anteilseigner für den Freistaat Sachsen

- Herr Dr. Horst Metz, Freistaat Sachsen, Staatsminister der Finanzen (bis 27.09.2007)
- Stanislaw Tillich, Freistaat Sachsen, Staatsminister der Finanzen (ab 28.09.2007)

die Landeshauptstadt Dresden

- Herr Ingolf Roßberg, Landeshauptstadt Dresden, Oberbürgermeister (suspendiert per 16.05.2006)
- Herr Ronald Weckesser, Landeshauptstadt Dresden, Stadtrat (als Stellvertreter)

den Sparkassenzweckverband für die Sparkasse Elbtal-Westlausitz

- Frau Petra Kockert, Landkreis Kamenz, Landrätin
- Herr Bernd Greif, Landkreis Weißeritzkreis, Landrat

| Bilanz (Aktiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|-----------------------------|-----------|------|-----------|------|-----------|------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Anlagevermögen | 1.832.306 | 99% | 2.276.392 | 98% | 2.279.127 | 98% |
| Immaterielles Vermögen | 1.183 | | 541 | | 0 | |
| Sachanlagen | 42 | | 46 | | 51 | |
| Finanzanlagen | 1.831.081 | | 2.275.805 | | 2.279.076 | |
| Umlaufvermögen | 10.743 | 1% | 51.245 | 2% | 52.695 | 2% |
| Forderungen u. sonst. Verm. | 10.743 | | 51.245 | | 52.695 | |
| Aktiver RAP | 880 | 0% | 852 | 0% | 950 | 0% |
| Bilanzsumme | 1.843.929 | 100% | 2.328.489 | 100% | 2.332.772 | 100% |

| Bilanz (Passiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|------------------------------------|-----------|------|-----------|------|-----------|------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Eigenkapital | 1.168.662 | 63% | 1.819.140 | 78% | 1.816.866 | 78% |
| Gezeichnetes Kapital | 1.626.306 | | 1.626.306 | | 1.626.306 | |
| Rücklagen | 106.242 | | 156.302 | | 153.372 | |
| Jahresergebnis bzw. Bilanzergebnis | -563.886 | | 36.532 | | 37.188 | |
| Rückstellungen | 5.727 | 0% | 897 | 0% | 582 | 0% |
| Verbindlichkeiten | 668.790 | 36% | 507.602 | 22% | 514.374 | 22% |
| Verbindlichkeiten > 1 Jahr | 657.407 | | 500.000 | | 502.415 | |
| Verbindlichkeiten < 1 Jahr | 11.383 | | 7.602 | | 11.959 | |
| Passiver RAP | 750 | 0% | 850 | 0% | 950 | 0% |
| Bilanzsumme | 1.843.929 | 100% | 2.328.489 | 100% | 2.332.772 | 100% |

| GuV-Daten (in TEUR) | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|------------------------------------|-----------------|---------------|---------------|-------------------------|
| Umsatz | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sonstige betr. Erträge | 379 | 43 | 68 | 336 |
| Gesamtleistung | 379 | 43 | 68 | 336 |
| Materialaufwand | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Personalaufwand | 1.225 | 1.188 | 1.106 | 37 |
| Abschreibungen | 42 | 10 | 11 | 32 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 167.718 | 2.116 | 2.626 | 165.602 |
| Betriebliches Ergebnis | -168.606 | -3.271 | -3.675 | -165.335 |
| Finanzergebnis | -448.042 | 40.004 | 40.863 | -488.046 |
| Steuern | 44 | 202 | 0 | -158 |
| Jahresergebnis | -616.692 | 36.531 | 37.188 | -653.223 |

- Herr Stefan Skora, Stadt Hoyerswerda, Oberbürgermeister
- Herr Michael Geisler, Landkreis Sächsische Schweiz, Landrat
- den Sparkassenzweckverband für die Stadt- und Kreissparkasse Leipzig**
- Herr Burkhard Jung, Stadt Leipzig, Oberbürgermeister
- Frau Petra Köpping, Landkreis Leipziger Land, Landrätin
- den Landkreis Delitzsch**
- Herr Michael Czupalla, Landkreis Delitzsch, Landrat
- den Landkreis Torgau-Oschatz**
- Herr Robert Schöpp, Landkreis Torgau-Oschatz, Landrat
- den Sparkassenzweckverband für die Sparkasse Vogtland**
- Herr Ralf Oberdorfer, Stadt Plauen, Oberbürgermeister
- Herr Dr. Tassilo Lenk, Vogtlandkreis, Landrat
- den Landkreis Freiberg**

- Herr Volker Uhlig, Landkreis Freiberg, Landrat
- den Sparkassenzweckverband für die Sparkasse Erzgebirge**
- Herr Jürgen Förster, Landkreis Annaberg, Landrat
- Herr Udo Hertwich, Landkreis Stollberg, Landrat
- den Landkreis Mittleres Erzgebirge**
- Herr Albrecht Kohlsdorf, Mittlerer Erzgebirgskreis, Landrat
- den Landkreis Aue-Schwarzenberg**
- Herr Karl Matko, Landkreis Aue-Schwarzenberg, Landrat
- den Landkreis Mittweida**
- Herr Prof. Dr. Andreas Schramm, Landkreis Mittweida, Landrat
- Vorsitzender des Vorstandes:**
Herr Joachim Hoof, Vorsitzender des Vorstandes der Ostsächsischen Sparkasse Dresden

| Bilanz- und Leistungskennzahlen | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| Vermögenssituation | | | | |
| Vermögensstruktur | 99,4% | 97,8% | 97,7% | 1,6% |
| Investitionsdeckung | 6,2% | 1,8% | 161,8% | 4,3% |
| Fremdfinanzierung | 36,6% | 21,8% | 22,1% | 14,7% |
| Kapitalstruktur | | | | |
| Eigenkapitalquote | 63,4% | 78,1% | 77,9% | -14,7% |
| Eigenkapitalreichweite I (Jahre) | 1,90 | - | - | 0,00 |
| Eigenkapitalreichweite II (Jahre) | - | - | - | 0,00 |
| Liquidität | | | | |
| Effektivverschuldung (TEUR) | 668.790 | 507.602 | 514.374 | 161.188 |
| Liquiditätsgrad I | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| Rentabilität | | | | |
| Eigenkapitalrendite | -52,8% | 2,0% | 2,0% | -54,8% |
| Gesamtkapitalrendite | -33,4% | 1,6% | 1,6% | -35,0% |
| Geschäftserfolg | | | | |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Personalaufwandsquote | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| Zur Information | | | | |
| Ertragszuschuss/Verlustabdeckung/lfd. Umlagen der Stadt Dresden (TEUR) | -4.625 | -4.663 | -4.798 | 38 |
| Investitionszuschuss der Stadt Dresden (TEUR) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beschäftigte | | | | |
| im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis) | 13 | 15 | 13 | -2 |
| Auszubildende | 0 | 0 | 0 | 0 |

Stellvertretender Vorsitzender des Vorstandes:

Herr Herbert Süß, Vorsitzender des Vorstandes der Sachsen LB (bis 15.09.2007)

Mitglieder:

Herr Peter Krakow, Vorsitzender des Vorstandes der Stadt- und Kreissparkasse Leipzig (bis 31.08.2007)

Herr Harald Menzel, Vorsitzender des Vorstandes der Kreissparkasse Freiberg (ab 15.09.2007)

Die Eigentümer der Sachsen-Finanzgruppe (SFG) traten im Berichtsjahr zu acht Anteilseignerversammlungen zusammen.

Die Anteilseigner nehmen gleichzeitig die Funktion als Verwaltungsratsvorsitzende in den einzelnen Verbundinstituten wahr. Sie bilden somit das Bindeglied zwischen der Beschlussfassung in der Anteilseignerversammlung und der Umsetzung durch die Institute vor Ort.

Der Vorstand der Sachsen-Finanzgruppe berät die Anteilseigner und führt die laufenden Geschäfte.

Geschäftsverlauf / Kennzahlen

Der Jahresabschluss 2007 wurde durch die PricewaterhouseCoopers AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit Datum 30.06.2008 mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen.

Der Verkauf der Sachsen LB an die Landesbank Baden-Württemberg (LBBW) bestimmte in besonderem Maße das Geschäftsjahr 2007. Infolge der Situation am US-Hypothekenmarkt geriet die Sachsen LB im August 2007 in eine akute Liquiditätskrise. Ein Pool der Sparkassen-Finanzgruppe stellte zur Liquiditätssicherung zunächst eine Kreditlinie in Höhe von 17,3 Mrd. EUR zur Verfügung. Nachdem sich jedoch aufgrund unverändert anhaltender Marktstörungen die wirtschaftliche Lage der Sachsen LB weiter verschlechterte, begannen Verhandlungen mit der LBBW. Die Ergebnisse wurden am 26.08.2007 in einer gemeinsamen Grundlagenvereinbarung festgehalten. Nach weiteren intensiven Verhandlungen verständigten sich beide Seiten am 12./13.12.2007 auf ein Eckpunktepapier, das die zentralen Verhandlungsergebnisse enthält. Bestimmte Portfolios wurden vom Kerngeschäft der Sachsen LB abgespalten und in einer Zweckgesellschaft gebündelt. Der Freistaat Sachsen deckt künftige Verluste der Zweckgesellschaft durch eine Höchstbetragsbürgschaft von 2,75 Mrd. EUR ab. Per 06.03.2008 sind die Aktien der Sachsen LB AG (Rechtsformänderung im Oktober 2007) rechtswirksam vom

Freistaat Sachsen und der Sachsen-Finanzgruppe auf die LBBW übergegangen.

Für die Sachsen LB AG wurde ein Kaufpreis von 328 Mio. EUR vereinbart, wovon auf die Sachsen-Finanzgruppe ein Betrag von 203,5 Mio. EUR entfällt.

Die Ertragslage der Sachsen-Finanzgruppe ist durch Bewertungsmaßnahmen der Anteile an den Verbundinstituten geprägt. Für die Sachsen LB AG ergaben sich 2007 sonstige betriebliche Aufwendungen aus einem Ertragszuschuss von 157,4 Mio. EUR. Darüber hinaus wurden Teilwertabschreibungen auf die Verbundinstitute von 444,7 Mio. EUR vorgenommen. Diese setzen sich aus der Bewertung der Sachsen LB AG auf der Grundlage des anteiligen Verkaufserlöses (169,6 Mio. EUR) sowie der Bewertung der Verbundsparkassen nach Ertragswerten (275,1 Mio. EUR) zusammen.

Aufgrund der erheblichen Bewertungsverluste und zur Substanzstärkung der Verbundsparkassen verzichtete die Sachsen-Finanzgruppe auf Gewinnabführungen und erzielte somit 2007 keine Beteiligungserträge.

Der Jahresfehlbetrag betrug - 616,7 Mio. EUR (Vorjahr: +36,5 Mio. EUR). Nach Entnahmen aus den Kapital- und Gewinnrücklagen ergab sich ein Bilanzverlust von - 563,9 Mio. EUR, der durch einen Kapitalschnitt, das heißt eine entsprechende Herabsetzung des Stammkapitals, ausgeglichen wurde.

Die Eigenkapitalquote reduzierte sich durch den Jahresfehlbetrag von 78,1 % auf 63,4 %. Gleichzeitig führte dies zu einer negativen Eigenkapitalrendite von -52,8 %. Aufgrund der Holdingfunktion der Sachsen-Finanzgruppe stellen 99,4 % der Bilanzsumme Anlagevermögen – hier insbesondere Anteile an verbundenen Unternehmen (77,1 %) – dar.

Die aus dem Jahresabschluss 2006 resultierende Ausschüttung der Sachsen-Finanzgruppe an die Landeshauptstadt Dresden betrug 4.625 TEUR.

Die Sachsen-Finanzgruppe beschäftigte im Jahresdurchschnitt 13 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter (Vorjahr: 15).

Lage und Ausblick

Das Steuerungsmodell der Sachsen-Finanzgruppe basiert auch künftig auf der Vorgabe von Zielen für die Verbundsparkassen.

Im Zuge des Ausscheidens der Sachsen LB AG haben in der Sachsen-Finanzgruppe die Arbeiten an einem Konzept für die künftige strategische Ausrichtung der Gruppe begonnen. Die Prüfung der Optionen reichen von der Auflösung des Verbundes bis zu Lösungen, die eine große Bindungsinten-

sität zwischen den Verbundsparkassen ermöglichen.

Die Ertragslage der Sachsen-Finanzgruppe wird mit dem Verkauf der Sachsen LB AG in den kommenden Jahren vor allem durch die Verbundsparkassen dominiert. Der Vorstand der Sachsen-Finanzgruppe geht für das laufende Geschäftsjahr von einer relativ stabilen Geschäftsentwicklung aus. Positive Impulse könnten sich aus der trotz leichter Abschwächungstendenzen nach wie vor guten konjunkturellen Entwicklung Sachsens sowie aus der verbesserten Lage am Arbeitsmarkt ergeben. Unsicherheiten sind mit der allgemeinen Zinsentwicklung an den Geld- und Kapitalmärkten verbunden.

5.8.2 Ostsächsische Sparkasse Dresden



Ostsächsische Sparkasse Dresden
Güntzplatz 5
01307 Dresden

Telefon 0351 455 0
Telefax 0351 455 5119
E-Mail e-mail@ostsaechische-sparkasse-dresden.de
Internet www.ostsaechische-sparkasse-dresden.de

Grundlagen

Die Ostsächsische Sparkasse Dresden ist eine rechtsfähige Anstalt des öffentlichen Rechts mit Sitz in Dresden und Mitglied des Ostdeutschen Sparkassenverbandes (OSV).

Träger der Ostsächsischen Sparkasse Dresden (Sparkasse) ist die Sachsen-Finanzgruppe (SFG). Die Organe der Sparkasse sind der Verwaltungsrat und der Vorstand.

Der Verwaltungsrat nahm in folgender personeller Zusammensetzung per 31.12.2007 seine ihm gesetzlich zugeschriebenen Aufgaben wahr:

Vorsitzender des Verwaltungsrates:

Herr Ingolf Roßberg, Landeshauptstadt Dresden, Oberbürgermeister (suspendiert per 16.05.2006)

Erste Stellvertreterin des Vorsitzenden:

Frau Petra Kockert, Landkreis Kamenz, Landrätin

Zweiter Stellvertreter des Vorsitzenden:

Herr Bernd Greif, Landkreis Weißenitz-Kreis, Landrat

Mitglieder des Verwaltungsrates:

Herr Dr. Albrecht Leonhardt, Landeshauptstadt Dresden, Stadtrat
Herr Michael Grötsch, Landeshauptstadt Dresden, Stadtrat
Frau Angelika Zerbst, Landeshauptstadt Dresden, Stadträtin
Herr Jürgen Eckoldt, Landeshauptstadt Dresden, Stadtrat

Herr Claus Dittrich, Präsident der Handwerkskammer Dresden
Herr Stefan Skora, Stadt Hoyerswerda, Oberbürgermeister
Herr Michael Geisler, Landkreis Sächsische Schweiz, Landrat
Herr Matthias Grahl, selbstständiger Unternehmer
Herr Mike Ruckh, Stadt Sebnitz, Oberbürgermeister

Vertreter der Beschäftigten:

Frau Sabine Göpfert
Frau Ramona Meimann
Herr Frederick Neustadt
Frau Bettina Ulbricht
Herr Andreas Tänzer
Herr Günter Hutschalik

Zum Vorstand waren im Geschäftsjahr bestellt:

Vorsitzender des Vorstandes:

Herr Joachim Hoof

Stellvertreter des Vorsitzenden:

Herr Jürgen Flückschuh

Mitglieder:

Herr Harald Tölle

Geschäftsverlauf / Kennzahlen

Der Jahresabschluss 2007 wurde von der Prüfungsstelle des Ostdeutschen Sparkassenverbandes für die Länder Brandenburg, Freistaat Sachsen, Mecklenburg-Vorpommern und Sachsen-Anhalt geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen.

| Bilanz (Aktiva in TEUR) | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|---|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Barreserve | 460.931 | 4% | 346.588 | 3% | 384.862 | 4% |
| Forderungen ggü. Kunden / Banken | 5.471.187 | 54% | 5.357.579 | 52% | 3.709.719 | 36% |
| Schuldverschreibungen / festverzins. WP | 2.911.936 | 29% | 3.208.208 | 31% | 5.095.534 | 49% |
| Aktien / nicht festverzins. WP | 1.242.010 | 12% | 1.121.356 | 11% | 878.153 | 9% |
| Beteiligungen/Anteile an verb. Untern. | 33.570 | | 31.634 | | 30.129 | |
| Treuhandvermögen | 2.081 | | 2.225 | | 2.515 | |
| Sachanlagen | 136.037 | 1% | 157.738 | 2% | 182.492 | 2% |
| Sonstige Vermögensgegenstände | 17.895 | | 20.590 | | 12.015 | |
| Aktiver RAP | 3.135 | | 4.023 | | 6.768 | |
| Bilanzsumme | 10.289.973 | 100% | 10.260.737 | 100% | 10.309.819 | 100% |

| Bilanz (Passiva in TEUR) wesentliche Positionen: | 2007 | | 2006 | | 2005 | |
|---|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|
| | Ist | | Ist | | Ist | |
| Verbindlichkeiten ggü. Kunden / Banken | 9.566.396 | 93% | 9.566.462 | 93% | 9.620.499 | 93% |
| Verbriebe Verbindlichkeiten | 134.661 | 1% | 147.234 | 1% | 176.677 | 2% |
| Treuhandverbindlichkeiten | 2.081 | | 2.225 | | 2.515 | |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 9.848 | | 7.406 | | 13.163 | |
| Rückstellungen | 110.103 | 1% | 104.847 | 1% | 80.506 | 1% |
| Nachrangige Verbindlichkeiten | 152.759 | 1% | 124.352 | 1% | 123.047 | 1% |
| Eigenkapital | 282.988 | 3% | 277.461 | 3% | 270.730 | 3% |
| Bilanzgewinn/-verlust | 448 | | 14.288 | | 15.938 | |
| Passiver RAP | 9.136 | | 7.462 | | 6.744 | |
| Bilanzsumme | 10.289.973 | 100% | 10.260.737 | 100% | 10.309.819 | 100% |

| GuV-Daten (in TEUR) wesentliche Positionen: | 2007 Ist | 2006 Ist | 2005 Ist | Veränd. 2007 zu 2006 |
|--|---------------|---------------|---------------|-------------------------|
| Zinserträge | 393.371 | 356.049 | 356.866 | 37.322 |
| Laufende Erträge | 52.283 | 55.941 | 39.848 | -3.658 |
| Provisionserträge | 76.647 | 75.302 | 73.014 | 1.345 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 17.795 | 16.163 | 14.737 | 1.632 |
| Zinsaufwand | 242.168 | 201.976 | 195.854 | 40.192 |
| Personalaufwand | 80.916 | 77.283 | 88.901 | 3.633 |
| Verwaltungsaufwand | 83.896 | 82.340 | 71.698 | 1.556 |
| Abschreibungen / Wertberichtigungen | 71.960 | 77.198 | 67.508 | -5.238 |
| Provisionsaufwand | 6.376 | 2.942 | 2.691 | 3.434 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 9.310 | 19.287 | 22.977 | -9.977 |
| Betriebliches Ergebnis | 30.835 | 37.969 | 32.001 | -7.134 |
| Steuern | 30.005 | 23.681 | 16.062 | 6.324 |
| Bilanzgewinn/-verlust | 830 | 14.288 | 15.938 | -13.458 |

Die Ostsächsische Sparkasse Dresden erreichte im Jahr 2007 unter schwierigen Kapitalmarktbedingungen und in einem weiter hart umkämpften Privatkundenmarkt ein stabiles Jahresergebnis. Die Position sowohl als Marktführer im privaten Kundengeschäft als auch als wichtigster Finanzierungspartner des regionalen Mittelstandes konnte weiter behauptet werden. Das stationäre Geschäftsstellennetz, welches sich in 2007 mit 105 Geschäftsstellen auf Vorjahresniveau bewegte, bleibt der Hauptvertriebskanal der Sparkasse.

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit liegt mit 30.835 TEUR rund 7.134 TEUR unter dem Vorjahreswert. Der Jahresüberschuss der Ostsächsischen Sparkasse Dresden beträgt 448 TEUR.

Der Zinsüberschuss (Zinsertrag abzüglich Zinsaufwand) sank gegenüber dem Vorjahr um 6.528 TEUR auf 203.486 TEUR. Dabei wirkte sich das gestiegene Zinsniveau bei den geldmarktnahen Produkten in 2007 signifikant auf die Zinsaufwendungen der Sparkasse aus. Die Zinserträge aus kurzfristigen Geldanlagen der Sparkasse und auch das Ergebnis aus Derivaten konnten nicht in gleichem Umfang zulegen.

Investitionen in die IT-Infrastruktur, in die Ausstattung der Filialen sowie Tarifanpassung bei den Gehältern ließen den Verwaltungsaufwand (Personal- und Sachaufwand) gegenüber 2006 um 5.189 TEUR steigen.

Das Gesamtsteueraufkommen stieg 2007 im Vergleich zum Vorjahr um 6.706 Mio. EUR auf 30.387 TEUR.

Die Bilanzsumme der Ostsächsischen Sparkasse Dresden lag 2007 mit 10,3 Milliarden EUR auf Vorjahresniveau.

Das Verhältnis zwischen Aufwendungen und Erträgen, die sogenannte Cost-Income-Ratio, verschlechterte sich im Jahr 2007 auf 64,1 % gegenüber 61,1 % im Vorjahr und befindet sich damit über dem angestrebten Zielkorridor der Sachsen-Finanzgruppe (SFG).

Die Eigenkapitalrendite lag mit 15 % auf dem angestrebten Zielwert der SFG.

Zum Jahresende beschäftigte die Sparkasse insgesamt 1.628 Mitarbeiter/innen (exklusive der Mitarbeiter/innen ohne Bezüge, Auszubildenden und BA-Studenten).

Lage und Ausblick

Die Sparkasse erwartet für die nächsten Jahre einen nochmals sinkenden Zinsüberschuss und ein damit verbundenes rückläufiges Betriebsergebnis. Diese Prognose basiert auf der Annahme einer weiterhin flachen Zinskurve am Geld- und Kapitalmarkt, so dass aus der Fristentransformation kein nennenswerter Ertrag erwirtschaftet werden kann. Dieser Entwicklung begegnet die Sparkasse mit der Anlage in neuen Asset-Klassen mit attraktiven Risiko-/Renditeprofilen, einer weiteren Steigerung des Provisionsergebnisses aus dem Kundenwertpapiergeschäft und dem Verkauf von Versicherungsprodukten.

Weiterhin werden sich prognostizierte Personalkostensteigerungen in den Folgejahren belastend auswirken. 2008 wird voraussichtlich eine Eigenkapitalrendite von 15 % erreicht. In den Folgejahren wird aufgrund höherer Bewertungsergebnisse jedoch mit einer leicht verringerten Rendite gerechnet.

5.8.3 Zweckverband für die Verbundsparkasse Ostsächsische Sparkasse Dresden



Zweckverband für die Verbundsparkasse Ostsächsische Sparkasse Dresden
Güntzplatz 5
01307 Dresden

Telefon 0351 455 0
Telefax 0351 455 5119
E-Mail e-mail@ostsaechische-sparkasse-dresden.de
Internet www.Ostsaechische-sparkasse-dresden.de

Grundlagen

Um eine Fusion der Stadtsparkasse Dresden und der Sparkasse Elbtal Westlausitz im Jahr 2004 zu ermöglichen, gründeten die Stadtsparkasse Dresden und der Sparkassenzweckverband für die Sparkasse Elbtal-Westlausitz gemäß der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung vom 21.04.2004 den Zweckverband für die Verbundsparkasse Ostsächsische Sparkasse Dresden per 02.07.2004.

Aufgabe des Zweckverbandes ist es, das Sparkassenwesen im Zweckverbandsgebiet zu fördern.

Der Zweckverband tritt als Rechtsnachfolger in die trägerschaftlichen Restbefugnisse der Zweckverbandsmitglieder, die ihnen nach der Übertragung der Trägerschaft an den ehemaligen kommunalen Sparkassen Dresden und Elbtal-Westlausitz auf die Sachsen-Finanzgruppe und der Vereinigung dieser Sparkassen zur Verbundsparkasse Ostsächsische Sparkasse Dresden verblieben sind.

Organe des Zweckverbandes sind die Zweckverbandsversammlung und die Zweckverbandsvorsitzende.

Verbandsvorsitzende:

Frau Petra Kockert, Landkreis Kamenz,
Landrätin

Stellvertreter der Vorsitzenden:

Herr Ingolf Roßberg, Landeshauptstadt
Dresden, Oberbürgermeister (suspendiert per 16.05.2006)

Mitglieder:

Herr Michael Grötsch, Landeshauptstadt Dresden, Stadtrat
Frau Angelika Zerbst, Landeshauptstadt Dresden, Stadträtin
Herr Steffen Kaden, Landeshauptstadt Dresden, Stadtrat
Frau Ingrid Mattern, Landeshauptstadt Dresden, Stadträtin
Herr Dr. Albrecht Leonhardt, Landeshauptstadt Dresden, Stadtrat
Herr Torsten Hans, Landeshauptstadt Dresden, Stadtrat
Herr Franz-Josef Fischer, Landeshauptstadt Dresden, Stadtrat
Herr Stefan Skora, Stadt Hoyerswerda, Oberbürgermeister
Herr Michael Geisler, Landkreis Sächsische Schweiz, Landrat
Herr Bernd Greif, Weißeritzkreis, Landrat
Herr Peter Darmstadt, Weißeritzkreis
Herr Roland Ermer, Landkreis Kamenz
Herr Dirk Nasdala, Stadt Hoyerswerda
Herr Dr. Andre Hahn, Landkreis Sächsische Schweiz

Geschäftsverlauf

Der Zweckverband selbst übt keine wirtschaftliche Tätigkeit aus.

Die Aufwendungen des Zweckverbandes werden durch die Ostsächsische Sparkasse Dresden getragen.