



Dresden.
Dresdener

Haushaltsplan 2017/2018

Landeshauptstadt Dresden

Band 3



Haushaltsplan **2017/2018** der Landeshauptstadt Dresden

Band III

Wirtschaftspläne 2017 städtischer Unternehmen und Eigenbetriebe

Inhaltsverzeichnis

Band I

Haushaltssatzung	I / 9
Wirtschaftsplanung 2017 der Eigenbetriebe	I / 15
Vorbericht zum Haushaltsplan	I / 21
Gesamtergebnishaushalt	I / 133
Gesamtfinanzhaushalt	I / 139
Haushaltsquerschnitt	I / 147
Ergebnishaushalt	I / 149
Finanzhaushalt	I / 150
Übersicht aufglieder nach Konten	I / 151
Ergebnishaushalt	I / 153
Finanzhaushalt	I / 169
Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes	I / 185
Ergebnishaushalt 2017	I / 187
Ergebnishaushalt 2018	I / 204
Zusammenstellung aller Produkte des Ergebnishaushaltes	I / 221
Teilhaushalte nach Geschäftsbereichen und Ämtern	I / 231
Geschäftsbereich Oberbürgermeister	I / 233
Teilergebnishaushalt	I / 234
Teilfinanzhaushalt	I / 236
Amt für Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	
Teilergebnishaushalt	I / 238
Rechnungsprüfungsamt	
Teilergebnishaushalt	I / 242
Teilfinanzhaushalt	I / 245
Bürgermeisteramt	
Teilergebnishaushalt	I / 247
Teilfinanzhaushalt	I / 255

Amt für Wirtschaftsförderung	
Teilergebnishaushalt	I / 257
Teilfinanzhaushalt	I / 265
Geschäftsbereich Finanzen, Personal und Recht	I / 281
Teilergebnishaushalt	I / 282
Teilfinanzhaushalt	I / 284
Geschäftsbereichsleitung Finanzen, Personal und Recht	
Teilergebnishaushalt	I / 286
Teilfinanzhaushalt	I / 289
Haupt- und Personalamt	
Teilergebnishaushalt	I / 291
Teilfinanzhaushalt	I / 295
Allgemeine Finanzwirtschaft	
Teilergebnishaushalt	I / 300
Teilfinanzhaushalt	I / 313
Stadtkämmerei - Innere Verwaltung	
Teilergebnishaushalt	I / 318
Teilfinanzhaushalt	I / 321
Stadtkämmerei - Beteiligungsmanagement	
Teilergebnishaushalt	I / 323
Teilfinanzhaushalt	I / 336
Steuer- und Stadtkassenamt - Innere Verwaltung	
Teilergebnishaushalt	I / 347
Teilfinanzhaushalt	I / 350
Zentrales Vergabebüro	
Teilergebnishaushalt	I / 352
Teilfinanzhaushalt	I / 355

Band I

Rechtsamt	
Teilergebnishaushalt	I / 357
Teilfinanzhaushalt	I / 367
Geschäftsbereich Bildung und Jugend	I / 369
Teilergebnishaushalt	I / 370
Teilfinanzhaushalt	I / 372
Geschäftsbereichsleitung Bildung und Jugend	
Teilergebnishaushalt	I / 374
Teilfinanzhaushalt	I / 377
Schulverwaltungsamt	
Teilergebnishaushalt	I / 379
Teilfinanzhaushalt	I / 409
Jugendamt	
Teilergebnishaushalt	I / 546
Teilfinanzhaushalt	I / 575
Amt für Kindertagesbetreuung	
Teilergebnishaushalt	I / 577
Teilfinanzhaushalt	I / 582
Geschäftsbereich Ordnung und Sicherheit	I / 585
Teilergebnishaushalt	I / 586
Teilfinanzhaushalt	I / 588
Geschäftsbereichsleitung Ordnung und Sicherheit	
Teilergebnishaushalt	I / 590
Teilfinanzhaushalt	I / 593
Ortsämter/Ortschaften	
Teilergebnishaushalt	I / 595
Teilfinanzhaushalt	I / 619
Ordnungsamt	
Teilergebnishaushalt	I / 633
Teilfinanzhaushalt	I / 637

Bürgeramt	
Teilergebnishaushalt	I / 639
Teilfinanzhaushalt	I / 643
Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt	
Teilergebnishaushalt	I / 645
Teilfinanzhaushalt	I / 648
Brand- und Katastrophenschutzamt	
Teilergebnishaushalt	I / 650
Teilfinanzhaushalt	I / 665
Abkürzungsverzeichnis	I / 681

Band II

Geschäftsbereich Kultur und Tourismus	II / 11
Teilergebnishaushalt	II / 12
Teilfinanzhaushalt	II / 14
Geschäftsbereichsleitung Kultur und Tourismus	
Teilergebnishaushalt	II / 16
Teilfinanzhaushalt	II / 19
Amt für Kultur und Denkmalschutz	
Teilergebnishaushalt	II / 21
Teilfinanzhaushalt	II / 49
Städtische Bibliotheken	
Teilergebnishaushalt	II / 51
Teilfinanzhaushalt	II / 54
Museen der Stadt Dresden	
Teilergebnishaushalt	II / 57
Teilfinanzhaushalt	II / 60

Band II

Stadtarchiv	
Teilergebnishaushalt	II / 62
Teilfinanzhaushalt	II / 65
Geschäftsbereich Arbeit, Soziales, Gesundheit und Wohnen	II / 67
Teilergebnishaushalt	II / 68
Teilfinanzhaushalt	II / 70
Geschäftsbereichsleitung Arbeit, Soziales, Gesundheit und Wohnen	
Teilergebnishaushalt	II / 72
Teilfinanzhaushalt	II / 75
Sozialamt	
Teilergebnishaushalt	II / 79
Teilfinanzhaushalt	II / 132
Gesundheitsamt	
Teilergebnishaushalt	II / 135
Teilfinanzhaushalt	II / 145
Geschäftsbereich Stadtentwicklung, Bau, Verkehr und Liegenschaften	II / 149
Teilergebnishaushalt	II / 150
Teilfinanzhaushalt	II / 152
Geschäftsbereichsleitung Stadtentwicklung, Bau, Verkehr und Liegenschaften	
Teilergebnishaushalt	II / 154
Teilfinanzhaushalt	II / 157
Stadtplanungsamt	
Teilergebnishaushalt	II / 159
Teilfinanzhaushalt	II / 169
Amt für Geodaten und Kataster	
Teilergebnishaushalt	II / 281
Teilfinanzhaushalt	II / 284

Bauaufsichtsamt	
Teilergebnishaushalt	II / 286
Teilfinanzhaushalt	II / 289
Amt für Hochbau und Immobilienverwaltung	
Teilergebnishaushalt	II / 292
Teilfinanzhaushalt	II / 304
Straßen- und Tiefbauamt	
Teilergebnishaushalt	II / 331
Teilfinanzhaushalt	II / 349
Geschäftsbereich Umwelt und Kommunalwirtschaft	II / 461
Teilergebnishaushalt	II / 462
Teilfinanzhaushalt	II / 464
Geschäftsbereichsleitung Umwelt und Kommunalwirtschaft	
Teilergebnishaushalt	II / 466
Teilfinanzhaushalt	II / 469
Regiebetrieb Zentrale Technische Dienstleistungen	
Teilergebnishaushalt	II / 471
Teilfinanzhaushalt	II / 474
Amt für Stadtgrün und Abfallwirtschaft	
Teilergebnishaushalt	II / 476
Teilfinanzhaushalt	II / 487
Umweltamt	
Teilergebnishaushalt	II / 502
Teilfinanzhaushalt	II / 522
Stellenplan	II / 557
Anlagen zum Haushaltsplan	II / 617
Verpflichtungsermächtigungen Übersicht	II / 619
Verpflichtungsermächtigungen Zusammenstellung	II / 620
Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen	II / 634
Verbindlichkeiten	II / 635

Band II

Rücklagen	II / 636
Rückstellungen	II / 637
Fehlbeträge im ordentlichen Ergebnis	II / 638
Fraktionszuwendungen	II / 639
Bewirtschaftungsgrundsätze für den Haushalt	II / 647
Übersicht Bürgschaften und Sicherheiten	II / 687
Stiftungen	II / 691
Sammelstiftung der Stadt Dresden	II / 693
Kulturstiftung Gotthard Werner Lange	II / 694
Stadtwaisenhaus-Stiftung mit Eugenienstiftung	II / 695
Dr.-Hedrich-Stiftung	II / 696
Sozialstiftung der Stadt Dresden	II / 697
Stadtstiftung Dresdner Kreuzchor	II / 698
Abkürzungsverzeichnis	II / 699

Band III

Wirtschaftspläne städtischer Unternehmen, Eigenbetriebe	III / 9
Versorgung und Entsorgung	
Technische Werke Dresden GmbH	III / 11
EnergieVerbund Dresden GmbH	III / 27
DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden	III / 41
Dresden-IT GmbH	III / 57
Stadtreinigung Dresden GmbH	III / 73
Stadtentwässerung Dresden GmbH	III / 87
Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Landeshauptstadt Dresden	III / 105

Eigenbetrieb IT-Dienstleistungen Dresden	III / 121
Eigenbetrieb Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden	III / 137
Bauen und Wohnen	
Kommunale Immobilien Dresden GmbH & Co. KG	III / 157
Kommunale Immobilien Dresden Verwaltungs GmbH	III / 171
STESAD GmbH	III / 183
Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH	III / 199
TWD Betriebsgesellschaft mbH	III / 215
Verkehr	
Dresdner Verkehrsbetriebe AG	III / 231
Wirtschaftsförderung und Tourismus	
TechnologieZentrumDresden GmbH	III / 245
NanoelektronikZentrumDresden GmbH	III / 259
Dresden Marketing GmbH	III / 273
Messe Dresden GmbH	III / 291
DGH - Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH	III / 309
Gesundheit und Soziales	
Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden	III / 323
Eigenbetrieb Sportstätten Dresden	III / 345
Dresdner Bäder GmbH	III / 367
Eigenbetrieb Städtisches Krankenhaus Dresden	III / 381
Cultus gGmbH der Landeshauptstadt Dresden	III / 403
Kultur und Bildung	
Societätstheater GmbH Dresden	III / 419
Zoo Dresden GmbH	III / 433
Verkehrsmuseum Dresden gGmbH	III / 449

Wirtschaftspläne 2017 der Unternehmen mit Beteiligung der Landeshauptstadt Dresden

Unternehmen Versorgung und Entsorgung	Anteil	Anmerkungen
Technische Werke Dresden GmbH	Stadtanteil 100 %	
EnergieVerbund Dresden GmbH	TWD 100 %	
DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden	TWD 100 %	
Dresden-IT GmbH	TWD 60 %, DVB 40 %	
Stadtreinigung Dresden GmbH	TWD 51 %	
Stadtentwässerung Dresden GmbH	Stadtanteil 51 %	
Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Landeshauptstadt Dresden		
Eigenbetrieb IT- Dienstleistungen Dresden		
Eigenbetrieb Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden		
Unternehmen Bauen und Wohnen	Anteil	Anmerkungen
Kommunale Immobilien Dresden GmbH & Co. KG	Stadt Kommanditistin	
Kommunale Immobilien Dresden Verwaltungs GmbH	Stadtanteil 100 %	
STESAD GmbH	Stadtanteil 100 %	
Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH	STESAD 58 %, TWD 42 %	
TWD Betriebsgesellschaft mbH	TWD 100 %	
Unternehmen Verkehr	Anteil	Anmerkungen
Dresdner Verkehrsbetriebe AG	TWD 100 %	

Unternehmen Wirtschaftsförderung und Tourismus	Anteil	Anmerkungen
Qualifizierungs- und Arbeitsförderungsgesellschaft Dresden mbH i. L.	Stadtanteil 100 %	Ein Plan wurde nicht erstellt. Die Gesellschaft befindet sich in Liquidation.
TechnologieZentrumDresden GmbH	Stadtanteil 25 %	
NanoelektronikZentrumDresden GmbH	Stadtanteil 93,07 %	
BTI Technologieagentur Dresden GmbH	Stadtanteil 33,33 %	Ein Plan wurde nicht erstellt. Die Gesellschaft befindet sich in Insolvenz.
Dresden Marketing GmbH	Stadtanteil 100 %	
Messe Dresden GmbH	Stadtanteil 100 %	
DGH - Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH	Stadtanteil 51 %	
Unternehmen Gesundheit und Soziales	Anteil	Anmerkungen
Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden		
Eigenbetrieb Sportstätten Dresden		
Dresdner Bäder GmbH	Stadtanteil 1,96 %	
Eigenbetrieb Krankenhaus Dresden-Friedrichstadt - Städtisches Klinikum	entfällt	Zusammenfassung der Eigenbetriebe Städtisches Krankenhaus Dresden-Neustadt und Krankenhaus Dresden-Friedrichstadt - Städtisches Klinikum zu einem Eigenbetrieb "Städtisches Klinikum Dresden"
Eigenbetrieb Städtisches Krankenhaus Dresden-Neustadt	entfällt	
Eigenbetrieb Städtisches Klinikum Dresden		Gründung zum 01.01.2017
Cultus gGmbH der Landeshauptstadt Dresden	Stadtanteil 100 %	
Unternehmen Kultur und Bildung	Anteil	Anmerkungen
Konzert- und Kongressgesellschaft mbH Dresden Kulturpalast/ Schloß Albrechtsberg i. L.	Stadtanteil 100 %	Ein Plan wurde nicht erstellt. Die Gesellschaft ist erloschen zum 27.01.2016.
Societätstheater GmbH Dresden	Stadtanteil 100 %	
Zoo Dresden GmbH	Stadtanteil 100 %	
Verkehrsmuseum Dresden gGmbH	Stadtanteil 100 %	

Wirtschaftsplan 2017

Technische Werke Dresden GmbH

E Technische Werke Dresden GmbH		Wirtschaftsplan						2017
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020						
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre			
					2018	2019	2020	
1.	U Umsatzerlöse		1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	
2.	Bestandsveränderungen fertige/unfertige Erzeugnisse	0	0	0	0	0	0	
	a) Bestandserhöhungen							
	b) Bestandsverminderungen							
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen							
4.	U Sonstige betriebliche Erträge	2.428		0	0	0	0	
I.	Gesamtleistung	2.428	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	
5.	Materialaufwand	2	0	0	0	0	0	
	U a) Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe und bezogene Waren			0	0	0	0	
	U b) bezogene Leistungen	2		0	0	0	0	
6.	Personalaufwand	1.515	1.690	1.690	1.500	1.530	1.560	
	a) Löhne und Gehälter	1.199	1.260	1.337	1.187	1.211	1.234	
	b) soziale Abgaben	316	430	353	313	319	326	
	- davon für Altersversorgung	248	355	277	246	251	255	
7.	Abschreibungen	4	5	8	25	24	24	
	a) auf immaterielles Anlagevermögen und auf Sachanlagevermögen	4	5	8	25	24	24	
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens							
	c) Sonderverlustkonto							
	d) auf GWG's							
	- davon außerplanmäßige Abschreibungen							
8.	U Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.483	2.150	2.150	2.150	2.150	2.150	
II.	Zwischenergebnis	-576	-2.645	-2.648	-2.475	-2.504	-2.534	
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	144.129	127.144	121.981	119.673	111.028	97.165	
10.	Erträge aus Beteiligungen	2.168	2.012	2.053	2.010	1.979	1.979	
	- davon aus verbundenen Unternehmen	2.168	2.012	2.053	2.010	1.979	1.979	
11.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens							
	- davon aus verbundenen Unternehmen							
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.369	4.303	1.509	2.399	2.426	2.444	
	- davon aus verbundenen Unternehmen	1.975	625	1.509	2.399	2.426	2.444	
13.	Abschreibungen auf Finanzanlagevermögen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	9.500	12.600	13.500	15.400	12.700	12.700	
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	38.648	39.326	40.176	40.000	40.000	40.000	
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	16.092	15.926	15.356	15.465	13.729	11.900	
	- davon aus verbundenen Unternehmen							
III.	Finanzergebnis	84.426	65.607	56.510	53.216	49.004	36.987	
IV.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	83.849	62.962	53.862	50.742	46.500	34.453	
16.	Außerordentliche Erträge							
17.	Außerordentliche Aufwendungen							
V.	Außerordentliches Ergebnis	0	0					
18.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	5.722	4.142	216	789	436	-1.689	
VI.	Ergebnis nach Steuern	78.128	58.820	53.646	49.953	46.065	36.142	
19.	Sonstige Steuern		0					
VII.	Ergebnis ohne Ergebnisabführung	78.128	58.820	53.646	49.953	46.065	36.142	
20.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter							
21.	Auf Grund Gewinnabführungsvertrages abgeführter Gewinn							
22.	Erträge aus Verlustübernahme							
VIII.	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	78.128	58.820	53.646	49.953	46.065	36.142	
IX.	Bilanzgewinn / Bilanzverlust	78.128	58.820	53.646	49.953	46.065	36.142	

E Technische Werke Dresden GmbH		Wirtschaftsplan 2017					
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020					
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
	Nachrichtlich (Verlust)Ausgleich durch Gesellschafter						
	Gesamtaufwendungen	72.966	75.839	73.096	75.329	70.569	66.646
	Gesamterträge	151.094	134.660	126.742	125.282	116.633	102.787
1.	Umsatzerlöse	0	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	Konzernleistungen, -verrechnungen und Sonstiges (nach BilRuG)		1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
4.	sonstige betriebliche Erträge	2.428	0	0	0	0	0
	Konzernleistungen, -verrechnungen und Sonstiges	2.428					
5a.	Aufwendung für RHB	0	0	0	0	0	0
5b.	Aufwendung für bezogene Leistungen	0	0	0	0	0	0
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	1.483	2.150	2.150	2.150	2.150	2.150
	Miete, Büromaterial, DV, Beratungsleistungen und BP-Risiken	1.483	2.150	2.150	2.150	2.150	2.150

L Technische Werke Dresden GmbH				Wirtschaftsplan				2017
Leistungsdaten (einschließlich Finanzplanung)			2017		bis		2020	
Lfd. Nr.			Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre		
						2018	2019	2020
1	Gewinnabführungs-/Beteiligungserträge in TEuro		144.128,838	129.156,760	124.033,450	121.782,880	113.176,130	99.311,390
2	Verlustübernahmen in TEuro		38.647,878	40.126,000	40.176,000	40.000,000	40.000,000	40.000,000
3	Finanzierung Dresdner Bäder GmbH in TEuro		9.500,000	17.020,000	21.700,000	19.600,000	15.900,000	13.700,000

F Technische Werke Dresden GmbH				Wirtschaftsplan 2017			
Liquiditätsplan (einschließlich Finanzplanung)				2017 bis 2020 (in Anlehnung an DRS2 indirekt)			
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEUR	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre		
					2018	2019	2020
1.	Laufende Geschäftstätigkeit						
	Periodenergebnis (vor außerordentlichen Posten)	78.128	58.273	53.643	50.051	46.231	36.307
+/-	Abschreibungen / Zuschreibungen auf Anlagevermögen	4	5	8	25	24	24
+/-	Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	7.604	-4.477	-28.282	1.040	-1.500	-4.900
+	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen	0		0	0	0	0
-	Sonstige zahlungsunwirksame Erträge			0	0	0	0
-/+	Gewinn / Verlust aus Abgang von Anlagevermögen						
-/+	Zu- / Abnahme der Vorräte, Forderungen und anderen Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-94.979	39.897	22.574	-3.435	3.708	2.729
+/-	Zu- / Abnahme der Verbindlichkeiten und anderen Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	38.156	-18.534	-4.303	-4.129	-5.007	-3.138
+/-	Abschreibungen auf Finanzanlagen (Jahresfehlbetrag und Investitionen Bäder GmbH)	9.500	12.600	13.500	15.400	12.700	12.700
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus laufender Geschäftstätigkeit	38.413	87.765	57.139	58.952	56.156	43.723
2.	Investitionstätigkeit						
+	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens						
-	Auszahlungen für Investitionen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens	-15	0	-100	-20	-20	-20
+	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens						
-	Auszahlungen für Investitionen des Finanzanlagevermögens	-9.500	-12.600	-13.500	-15.400	-12.700	-12.700
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt						
+	Investitionszuwendungen Dritter						
-	Rückzahlungen von Investitionszuweisungen						
+/-	Einzahlungen und Auszahlungen aus Erwerb / Verkauf von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten						
+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Investitionstätigkeit	-9.515	-12.600	-13.600	-15.420	-12.720	-12.720
3.	Finanzierungstätigkeit						
+	Einzahlungen aus Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
-	Auszahlungen an die Gesellschafterin Stadt Dresden aus Gewinnabführung (Ergebnishaushalt)						
-	Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
+/-	Ein- und Auszahlungen aus Ergebnisabführungsvertrag						
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten Dritter und Begebung von Anleihen						
-	Auszahlungen für die Tilgung von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
-	Auszahlungen für die Tilgung von (Finanz-) Krediten Dritter und Anleihen	-43.500	-43.500	-43.500	-43.500	-43.500	-31.000
+	Einzahlungen aus Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)						
+	Zuweisungen Dritter						
-	Rückzahlungen von Zuweisungen						
+/-	Liquiditätsverbund Stadt Dresden	15.000	-32.000	0	0	0	0
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Finanzierungstätigkeit	-28.500	-75.500	-43.500	-43.500	-43.500	-31.000
4.	Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittel (Cash-Flow)	398	-335	39	32	-64	3
5.1.	Finanzmittelbest. Anfang d. Periode	362	760	425	464	495	432
5.2.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	760	425	464	495	432	434
5.3.	Bestand Cash-Pool am Ende der Periode [+ Guthaben im Cash Pool / - Inanspruchnahme Cash Pool]	-117.000	-85.000	-85.000	-85.000	-85.000	-85.000
5.4.	liquide Mittel (ohne Cash-Pool)	-116.240	-84.575	-84.536	-84.505	-84.568	-84.566

H		0		Wirtschaftsplan				2017
Haushaltsrelevante Positionen (einschließlich Finanzplanung)				2017	bis	2020		
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020	
1.	Geldeinzahlungen							
	laufendes Geschäft							
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Ergebnishaushalt							
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt							
	Sonstige Einzahlungen durch die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)							
2.	Investitionen/Desinvestitionen							
	Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt	0	0	0	0	0	0	
	Sonstige Einzahlungen der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)							
3.	Finanzverkehr							
	Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0	
	Kredite der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0	
	Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	0	0	
	Sonstige Einzahlungen durch die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)							
	Summe 1	0	0	0	0	0	0	
1.	Geldauszahlungen							
	laufendes Geschäft							
	Rückzahlung von Zuwendungen an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)							
	Sonstige Auszahlungen, auch Konzessionsabgaben (Ergebnishaushalt)							
2.	Investitionen/Desinvestitionen							
	Rückzahlung von Investitionszuwendungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)							
	Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)							
3.	Finanzverkehr							
	Gewinnabführung an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	0	0	
	Kredittilgung an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0	
	Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)							
	Summe 2	0	0	0	0	0	0	
	Saldo Summe1 - Summe 2	0	0	0	0	0	0	

B Technische Werke Dresden GmbH		Wirtschaftsplan			2017		
Bilanz (einschließlich Finanzplanung)				2017	bis	2020	
Pos.	Angaben in vollen TEURO	Ist	Erwartung	Planjahr	Folgejahre		
		2015	2016	2017	2018	2019	2020
Aktiva							
A.	Anlagevermögen	1.046.583	1.046.578	1.046.670	1.046.666	1.046.662	1.046.658
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände	6					
	II. Sachanlagevermögen	12	13	105	100	96	92
	III. Finanzanlagen	1.046.565	1.046.565	1.046.565	1.046.565	1.046.565	1.046.565
B.	Umlaufvermögen	516.238	476.343	454.146	457.950	454.514	451.900
	I. Vorräte						
	II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenst.	515.478	475.918	453.682	457.455	454.084	451.466
	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen						
	2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	501.164	470.918	437.532	442.262	439.829	437.489
	3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen Beteiligungsverhältnis besteht						
	4. Forderungen gegenüber Träger/Gesellschafter						
	5. sonstige Vermögensgegenstände	14.314	5.000	16.150	15.193	14.255	13.977
	III. Wertpapiere						
	IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	760	425	464	496	431	434
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	1.462	1.124	787	449	112	0
	Summe Aktiva	1.564.283	1.524.045	1.501.603	1.505.065	1.501.288	1.498.558
Treuhandvermögen							
Passiva							
A.	Eigenkapital	868.337	926.609	980.252	1.030.303	1.076.534	1.112.841
	I. Gezeichnetes Kapital/festgesetztes Kapital/Stammkapital	51.175	51.175	51.175	51.175	51.175	51.175
	- nicht eingefordertes Kapital						
	II. Kapitalrücklagen	207.226	207.226	207.226	207.226	207.226	207.226
	III. Allgemeine und zweckgebundene Rücklagen (Sachanlagevermögen)						
	IV. Gewinnrücklagen	531.808	609.936	668.209	721.851	771.902	818.134
	1. Gesetzliche Rücklage						
	2. Rücklage für Anteile an herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen						
	3. Satzungsmäßige Rücklagen						
	4. Andere Gewinnrücklagen	531.808	609.936	668.209	721.851	771.902	818.134
	5. Sonderrücklagen DMBilG						
	V. Gewinn-/Verlustvortrag						
	VI. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	78.128	58.273	53.643	50.051	46.231	36.307
	VII. Bilanzgewinn/Bilanzverlust						
B.	Sonderposten	0	0	0	0	0	0
	1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln						
	2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln						
	3. Weitere Sonderposten						
C.	Empfangene Ertragszuschüsse						
D.	Rückstellungen	49.919	45.442	17.160	18.200	16.700	11.800
	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	4.748	5.300	5.660	6.000	6.000	6.000
	2. Steuerrückstellungen	40.241	36.642	8.000	8.700	7.200	2.300
	3. Sonstige Rückstellungen	4.930	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
E.	Verbindlichkeiten	646.028	551.994	504.191	456.562	408.054	373.917
	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	400.950	357.450	313.950	270.450	226.950	195.950
	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	31	50	50	50	50	50
	3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	109.276	92.556	88.439	84.969	81.650	80.519
	4. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	3.400	3.400	3.100	2.900	2.700	2.600
	5. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter/Träger	117.000	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
	6. Sonstige Verbindlichkeiten	15.371	13.538	13.652	13.193	11.704	9.798
F.	Rechnungsabgrenzungsposten						
	Summe Passiva	1.564.283	1.524.045	1.501.603	1.505.065	1.501.288	1.498.558
	Treuhandverbindlichkeiten						

P Technische Werke Dresden GmbH		Wirtschaftsplan						2017
Personal (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020						
Zeilen-Nr.		Ist 2015	Plan 2016	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
	A. Entwicklung der Beschäftigungsverhältnisse							
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)							
	Personen zum Ende des Zeitraums	8	10	10	10	10	10	10
	B. Durchschnittliche Anzahl							
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)	8	10	10	10	10	10	10
	Vollzeitäquivalente (VZÄ) / Vollkräfte (VK ... nur für Krankenhäuser)	8,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	Auszubildende	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C: Aufgliederung der VZÄ	Ist 2015	Plan 2016	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
	Angaben in Vollzeitäquivalenten (Krankenhäuser in Vollkräften)							
1	Geschäftsführer	2,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
2	Mitarbeiter	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
	Summe	8,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	darunter Teilzeitstellen							
	D: Stellenübersicht nach	besetzte Stellen	vorge-sehene Stellen zum 30.6	tatsächlich besetzte Stellen	geplante Stellen	geplante Stellen	geplante Stellen	geplante Stellen
	§ 21 Sächs EigBVO	2015	2016	2017	2018	2019	2020	
	Stellen Beschäftigte	8,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	<u>Nachrichtlich:</u>							
	Stellen Beamte							

I	Technische Werke Dresden GmbH				Wirtschaftsplan				2017
	Investitionen (einschließlich Finanzplanung)			2017		bis	2020		
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO		Ist	Erwartung	Planjahr	Investitionsbeträge je Projekt			
	Bezeichnung					Folgejahre			
		Gesamt	2015	2016	2017	2018	2019	2020	restl. Jahre
1.	Fortführung von Investprojekten								
	Anschaffung von Software und Büroausstattung	15	15	0					
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
	Summe Fortführung	15	15	0	0	0	0	0	0
2.	Neue Investprojekte								
	Anschaffung von Software und Büroausstattung	180			100	20	20	20	20
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
	Investitionen in GWG	0							
	Summe übrige Investitionsproj. 2018	0							
	Summe übrige Investitionsproj. 2019	0							
	Summe übrige Investitionsproj. 2020	0							
	Summe neue Investprojekte	180	0	0	100	20	20	20	20
	Summe gesamt	195	15	0	100	20	20	20	20
	Finanzierung durch:								
	Zuwendungen Stadt Dresden aus dem Haushalt	0							
	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Dresden)	0							
	Kreditaufnahme	0							
	Eigenanteil	195	15	0	100	20	20	20	20

Erläuterungen zum

Wirtschaftsplan 2017

Technische Werke Dresden GmbH

1. Vorbericht

Die hier vorliegende Planung ist bisher von keinem Organ der Gesellschaft bestätigt, Änderungen bleiben somit vorbehalten.

Die Technische Werke Dresden GmbH ist die Management-, Finanz- und Steuerholding für die Bereiche Energie, ÖPNV, Entsorgung und Dienstleistungen.

Die tragende Säule im Unternehmensverbund der Technische Werke Dresden GmbH ist die EnergieVerbund Dresden GmbH mit ihren Beteiligungen DREWAG – Stadtwerke Dresden GmbH, ENSO Energie Sachsen Ost AG und den Stadtwerken in der Region. Das aktuelle Umfeld ist durch den Umbruch in der Energiewirtschaft geprägt. Die Folgen der Energiewende, die regulatorischen Vorgaben und intensivster Wettbewerb führen zu sinkenden Unternehmensergebnissen.

Der öffentliche Personennahverkehr in Dresden weist seit Jahren eine stabile Entwicklung mit sehr hoher Kundenzufriedenheit und vergleichsweise hohen Kostendeckungsgraden aus. Das Erreichen der Wirtschaftlichkeit nach den geltenden EuGH-Kriterien auf der Basis der Betrauung durch die Landeshauptstadt Dresden als Aufgabenträgerin für den ÖPNV ist ebenso Inhalt der Planung, wie positive Fahrgastentwicklungen und moderate Tarifierungen bei einem insgesamt attraktiven ÖPNV-Angebot.

Die Stadtreinigung Dresden GmbH und die Dienstleistungs- und Immobiliengesellschaften wie die Dresden IT GmbH und die DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden planen mit einer stabil positiven Entwicklung im Planungszeitraum.

Die Dresdner Bäder GmbH weist über den Planungszeitraum Defizite von rd. 9 - 10 Mio. Euro p.a. aus. Unterstellt ist hierbei eine unveränderte Förderung des Schwimmsports durch die Landeshauptstadt Dresden.

Grundlagen und Prämissen der Wirtschaftsplanung 2017 und Mittelfristplanung bis 2021 der Technische Werke Dresden GmbH sind:

- Ergebnisabführungsverträge

Vor dem Hintergrund des steuerlichen Querverbundes „Versorgung und Verkehr“ bestehen Ergebnisabführungsverträge zwischen der Technische Werke Dresden GmbH und folgenden Gesellschaften:

- > DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH,
- > EnergieVerbund Dresden GmbH sowie
- > Dresdner Verkehrsbetriebe AG.

Das Ergebnis der EnergieVerbund Dresden GmbH beinhaltet im Wesentlichen die anteiligen Ergebnisse der ENSO Energie Sachsen Ost AG (71,94 %), die anteiligen Ergebnisse der übrigen Stadtwerke und die Gewinne der GSW Gas- und Wärmeservice GmbH. Die DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH führt ihre Ergebnisse direkt an Technische Werke Dresden GmbH ab.

- Ergebnisauswirkungen durch Regulierung und Wettbewerb

Die Wettbewerbsintensität und der damit verbundene Preisdruck sind unverändert hoch. Gesetzliche und regulatorische Vorgaben, die zunehmende dezentrale Versorgung und neue Aufgabenstellungen im Rahmen der Energiewende beeinflussen die Situation der Versorgungsunternehmen erheblich.

- Thesaurierungen bei DREWAG in 2015 und 2016

Die DREWAG erhielt im Jahr 2015 eine Bestätigung für eine zusätzliche KWK-Förderung des Kraftwerks Nossener Brücke. Im Zusammenhang mit der geplanten hohen Investitionstätigkeit und zur Stärkung der Eigenkapitalbasis der DREWAG ist, wie im Jahr 2015, auch in 2016 eine Thesaurierung in Höhe des Ergebniseffektes aus dieser Förderung (18 Mio. Euro nach Steuern) vorgesehen.

- Bestand des steuerlichen Querverbundes zwischen Versorgung und Verkehr
- Akquisition von Fördermitteln für den ÖPNV und Ausgleichszahlungen: mittelfristig ca. 23,0 Mio. Euro bis 45,0 Mio. Euro p. a. als Investitionszuschüsse
- Dresdner Bäder GmbH

Der Betrieb der Schwimmhallen und der Freibäder der Dresdner Bäder GmbH ist nicht kostendeckend. Die Gesellschaft ist daher auf Kapitaleinlagen angewiesen. In der Planung sind Zuführungen der Technische Werke Dresden GmbH in das Eigenkapital der Dresdner Bäder GmbH in der Größenordnung von 12,7 Mio. Euro bis 15,4 Mio. Euro p. a. jeweils zum Jahresende vorgesehen. Hinzu kommen Gesellschafterdarlehen zur Finanzierung von Investitionen.

- Finanzierungskonditionen

Der Zinsaufwand für Fremdfinanzierung wird in Abhängigkeit von der Laufzeit und bestehender Kreditverträge von anfangs 1,0% mit bis zu 3,5 % p. a. geplant.

- Übrige Beteiligungserträge

Die Beteiligungserträge der Tochtergesellschaften Dresden IT GmbH, DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden und Stadtreinigung Dresden GmbH liegen zwischen 2,5 Mio. Euro und 3,5 Mio. Euro p.a. im Planungszeitraum.

2. Erfolgsplan/Gewinn-und-Verlust-Rechnung

Das Zwischenergebnis umfasst den laufenden Geschäftsaufwand der Holding (Personalaufwand und sonstiger Aufwand) sowie Erlöse aus Weiterverrechnungen an Tochtergesellschaften.

Das Beteiligungs-/Finanzergebnis ist prägend für das Ergebnis der Technische Werke Dresden GmbH.

Das Defizit der Dresdner Bäder GmbH wird durch die Technische Werke Dresden GmbH finanziert.

Der Aufwand aus Verlustübernahme in Höhe von 40 Mio. Euro über den Planzeitraum 2017 bis 2021 resultiert im Wesentlichen aus dem Verlust der Dresdner Verkehrsbetriebe AG.

Das Zinsergebnis enthält den Zinsaufwand für Kreditverbindlichkeiten gegenüber den Banken und der Landeshauptstadt Dresden sowie die Avalprovision aus den Bürgschaften der Landeshauptstadt Dresden.

Als Organträger vereinnahmt die Technische Werke Dresden GmbH Gewerbesteuer als Umlage.

Der Steueraufwand der Technische Werke Dresden GmbH ermittelt sich aus Erträgen, die bereits auf Einzelgesellschaftsebene versteuert wurden (ENSO Energie Sachsen Ost AG, Stadtreinigung Dresden GmbH, Stadtwerke der Region – bereits um den Steueraufwand verminderte Ergebnisausschüttung an die Technische Werke Dresden GmbH; daher verminderter Steuersatz bei der Technische Werke Dresden GmbH von 5 %) und Ergebnissen, die bei der Technische Werke Dresden GmbH als Organträger des steuerlichen Querverbundes voll zu versteuern sind (DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH, Dresdner Verkehrsbetriebe AG, GSW Gas- und Wärmeservice GmbH – Abführung des gesamten Gewinns vor Steuern an die Technische Werke Dresden GmbH, Steuerberechnung auf Ebene der Technische Werke Dresden GmbH). Die Verluste der Dresdner Bäder GmbH wirken nicht steuermindernd.

3. Leistungsdaten

Die Leistungsdaten der Technische Werke Dresden GmbH umfassen die Beteiligungserträge, die Erträge aus Gewinnabführung, die Verlustübernahmen sowie die bereitgestellten Mittel zur Finanzierung der Dresdner Bäder GmbH.

4. Liquiditätsplan

Die Forderungen beinhalten die Beteiligungsergebnisse zum jeweiligen Jahresabschluss-Stichtag, hinzu kommen kurzfristige Darlehensgewährungen insbesondere an die DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH, die ENSO Energie Sachsen Ost AG, die Dresdner Verkehrsbetriebe AG und die Dresdner Bäder GmbH.

Das Eigenkapital steigt bei unterstellter Rücklagenzuführung durch die positiven Jahresergebnisse im Planzeitraum und verringert die Verschuldung.

Im Plan ist unterstellt, dass das Jahresergebnis der Technische Werke Dresden GmbH zur Tilgung der Kreditverbindlichkeiten verwendet wird, wobei zu berücksichtigen ist, dass der Zufluss der Beteiligungserträge etwa ein halbes Jahr nach dem Jahresultimo erfolgt (Ausschüttung der Töchter nach Feststellung Jahresabschluss im Folgejahr). Vertraglich fest vereinbart sind Tilgungen von insgesamt 43,5 Mio. Euro p. a. an die Kreditinstitute. Für Tilgungen der Technische Werke Dresden GmbH wird das Ergebnis verwendet und gegebenenfalls Refinanzierungen.

5. Haushaltsrelevante Positionen

6. Personalübersicht

Die Technische Werke Dresden GmbH als Holding beschäftigt über den Planzeitraum 4 Geschäftsführer sowie 6 Mitarbeiter.

7. Investitionen

Die Technische Werke Dresden GmbH hat als Finanz- und Management-Holding nur unbedeutende Sachanlageinvestitionen.

8. Weitere Erläuterungen

Dresden, 26. Oktober 2017

Dr. Reinhard Richter
Lars Seiffert
Andreas Hemmersbach
Ursula Gefrerer
Geschäftsführung

Wirtschaftsplan 2017

EnergieVerbund Dresden GmbH

E EnergieVerbund Dresden GmbH		Wirtschaftsplan						2017
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020						
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020	
1.	U Umsatzerlöse	438	850	436	436	436	436	
2.	Bestandsveränderungen fertige/unfertige Erzeugnisse	0	0	0	0	0	0	
	a) Bestandserhöhungen							
	b) Bestandsverminderungen							
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen							
4.	U Sonstige betriebliche Erträge	433	6	0	0	0	0	
I.	Gesamtleistung	871	856	436	436	436	436	
5.	Materialaufwand	203	368	160	160	160	160	
	U a) Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe und bezogene Waren	190	175	0	0	0	0	
	U b) bezogene Leistungen	13	193	160	160	160	160	
6.	Personalaufwand	878	558	637	544	547	535	
	a) Löhne und Gehälter	379	251	239	243	247	252	
	b) soziale Abgaben	498	307	398	301	300	283	
	- davon für Altersversorgung	462	269	352	254	252	235	
7.	Abschreibungen	1	1	1	1	0	0	
	a) auf immaterielles Anlagevermögen und auf Sachanlagevermögen	1	1	1	1			
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens							
	c) Sonderverlustkonto							
	d) auf GWG's							
	- davon außerplanmäßige Abschreibungen							
8.	U Sonstige betriebliche Aufwendungen	420	430	430	430	430	430	
II.	Zwischenergebnis	-631	-501	-792	-699	-701	-689	
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	44.998	607	588	568	557	554	
10.	Erträge aus Beteiligungen	45.633	44.769	42.275	38.647	35.089	34.037	
	- davon aus verbundenen Unternehmen	39.586						
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	206	75	69	67	70	66	
	- davon aus verbundenen Unternehmen	148	12	10	10	9	9	
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagevermögen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	29.525						
13.	Aufwendungen aus Verlustübernahme							
14.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	116	107	111	109	101	94	
	- davon aus verbundenen Unternehmen	16	0					
III.	Finanzergebnis	61.196	45.344	42.821	39.173	35.615	34.563	
IV.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	60.565	44.843	42.029	38.474	34.914	33.874	
15.	Außerordentliche Erträge							
16.	Außerordentliche Aufwendungen							
V.	Außerordentliches Ergebnis	0	0					
17.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0						
VI.	Ergebnis nach Steuern	60.565	44.843	42.029	38.474	34.914	33.874	
18.	Sonstige Steuern	1	1	1	1	1	1	
VII.	Ergebnis ohne Ergebnisabführung	60.564	44.842	42.028	38.473	34.913	33.873	
19.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter							
20.	Auf Grund Gewinnabführungsvertrages abgeführter Gewinn	60.564	44.842	42.028	38.473	34.913	33.873	
21.	Erträge aus Verlustübernahme							
VIII.	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0	0	0	0	0	0	
IX.	Bilanzgewinn / Bilanzverlust	0	0	0	0	0	0	

E EnergieVerbund Dresden GmbH					Wirtschaftsplan			2017
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)					2017 bis 2020			
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020	
	Nachrichtlich (Verlust)Ausgleich durch Gesellschafter							
	Gesamtaufwendungen	91.708	46.307	43.368	39.718	36.152	35.093	
	Gesamterträge	91.708	46.307	43.368	39.718	36.152	35.093	
Untergliederung einzelner Positionen des Erfolgsplanes in Unterpositionen								
1.	Umsatzerlöse	0	0	436	436	436	436	
	sonstige Umsatzerlöse			436	436	436	436	
4.	sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0	0	0	
	sonstie betriebliche Erträge			0	0	0	0	
5a.	Aufwendung für RHB	0	0	0	0	0	0	
	Aufwendung für RHB			0	0	0	0	
5b.	Aufwendung für bezogene Leistungen	0	0	160	160	160	160	
	Aufwendung für bezogene Leistungen			160	160	160	160	
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	0	0	430	430	430	430	
	sonstige betriebliche Aufwendungen			430	430	430	430	

L EnergieVerbund Dresden GmbH				Wirtschaftsplan				2017
Leistungsdaten (einschließlich Finanzplanung)			2017		bis		2020	
Lfd. Nr.			Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
1	Gewinnabführungs-/Beteiligungserträge in TEuro		90.631,000	45.376,000	42.863,000	39.215,000	35.646,000	34.591,000

F EnergieVerbund Dresden GmbH		Wirtschaftsplan 2017					
Liquiditätsplan (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020			(in Anlehnung an DRS2 indirekt)		
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEUR	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre		
					2018	2019	2020
1.	Laufende Geschäftstätigkeit						
	Periodenergebnis (vor außerordentlichen Posten)	0	0	0	0	0	0
+/-	Abschreibungen / Zuschreibungen auf Anlagevermögen	29.526	1	1	1	0	0
+/-	Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	531	353	440	340	330	306
+	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen			0	0	0	0
-	Sonstige zahlungsunwirksame Erträge	-3	-2	0	0	0	0
-/+	Gewinn / Verlust aus Abgang von Anlagevermögen						
-/+	Zu- / Abnahme der Vorräte, Forderungen und anderen Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	7.648	77	-11.131	977	949	281
+/-	Zu- / Abnahme der Verbindlichkeiten und anderen Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	9		-13	0	0	0
+/-	Jahresergebnis vor Gewinnabführung	60.564	44.842	42.028	38.473	34.913	33.873
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus laufender Geschäftstätigkeit	98.275	45.271	31.325	39.791	36.192	34.460
2.	Investitionstätigkeit						
+	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens	-2	4				
-	Auszahlungen für Investitionen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
+	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens						
-	Auszahlungen für Investitionen des Finanzanlagevermögens						
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt						
+	Investitionszuwendungen Dritter						
-	Rückzahlungen von Investitionszuweisungen						
+/-	Einzahlungen und Auszahlungen aus Erwerb / Verkauf von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten						
+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Investitionstätigkeit	-2	4	0	0	0	0
3.	Finanzierungstätigkeit						
+	Einzahlungen aus Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
-	Auszahlungen an die Gesellschafterin Stadt Dresden aus Gewinnabführung (Ergebnishaushalt)						
-	Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter	-53.839	-60.564	-44.842	-42.028	-38.473	-34.913
+/-	Ein- und Auszahlungen aus Ergebnisabführungsvertrag						
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten Dritter und Begebung von Anleihen						
-	Auszahlungen für die Tilgung von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
-	Auszahlungen für die Tilgung von (Finanz-) Krediten Dritter und Anleihen						
+	Einzahlungen aus Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)						
+	Zuweisungen Dritter						
-	Rückzahlungen von Zuweisungen						
+/-	Sonstige Ein- und Auszahlungen						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Finanzierungstätigkeit	-53.839	-60.564	-44.842	-42.028	-38.473	-34.913
4.	Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittel (Cash-Flow)	44.434	-15.289	-13.517	-2.237	-2.281	-453
5.1.	Finanzmittelbest. Anfang d. Periode	17.210	61.644	46.355	32.838	30.601	28.320
5.2.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	61.644	46.355	32.838	30.601	28.320	27.867
5.3.	Bestand Cash-Pool am Ende der Periode [+ Guthaben im Cash Pool / - Inanspruchnahme Cash Pool]	61.623	46.330	32.813	30.576	28.295	27.842
5.4.	liquide Mittel (ohne Cash-Pool)	21	25	25	25	25	25

H EnergieVerbund Dresden GmbH		Wirtschaftsplan 2017					
Haushaltsrelevante Positionen (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020					
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
1.	Geldeinzahlungen						
	laufendes Geschäft						
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Ergebnishaushalt						
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt						
	Sonstige Einzahlungen durch die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)						
2.	Investitionen/Desinvestitionen						
	Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt	0	0	0	0	0	0
	Sonstige Einzahlungen der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
3.	Finanzverkehr						
	Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
	Kredite der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
	Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	0	0
	Sonstige Einzahlungen durch die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)						
	Summe 1	0	0	0	0	0	0
1.	Geldauszahlungen						
	laufendes Geschäft						
	Rückzahlung von Zuwendungen an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)						
	Sonstige Auszahlungen, auch Konzessionsabgaben (Ergebnishaushalt)						
2.	Investitionen/Desinvestitionen						
	Rückzahlung von Investitionszuwendungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
	Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
3.	Finanzverkehr						
	Gewinnabführung an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	0	0
	Kredittilgung an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
	Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
	Summe 2	0	0	0	0	0	0
	Saldo Summe1 - Summe 2	0	0	0	0	0	0

B EnergieVerbund Dresden GmbH		Wirtschaftsplan 2017					
Bilanz (einschließlich Finanzplanung)		2017		bis 2020		2020	
Pos.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
Aktiva							
A. Anlagevermögen		526.269	526.264	526.263	526.262	526.262	526.262
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		1	1	0	0	0	0
II. Sachanlagevermögen		1.111	1.106	1.106	1.105	1.105	1.105
III. Finanzanlagen		525.157	525.157	525.157	525.157	525.157	525.157
B. Umlaufvermögen		3.153	3.509	3.937	4.278	4.608	4.914
I. Vorräte							
II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenst.		3.133	3.484	3.912	4.253	4.583	4.889
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		69	69	69	69	69	69
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen		1.743	2.095	2.523	2.864	3.194	3.500
3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen Beteiligungsverhältnis besteht		1.313	1.313	1.313	1.313	1.313	1.313
4. Forderungen gegenüber Träger/Gesellschafter							
5. sonstige Vermögensgegenstände		8	7	7	7	7	7
III. Wertpapiere							
IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		21	25	25	25	25	25
C. Rechnungsabgrenzungsposten		24	24	24	24	24	24
Summe Aktiva		529.446	529.797	530.224	530.564	530.894	531.200
Treuhandvermögen							
Passiva							
A. Eigenkapital		526.418	526.418	526.418	526.418	526.418	526.418
I. Gezeichnetes Kapital/festgesetztes Kapital/Stammkapital		157.100	157.100	157.100	157.100	157.100	157.100
- nicht eingefordertes Kapital							
II. Kapitalrücklagen		369.317	369.317	369.317	369.317	369.317	369.317
III. Allgemeine und zweckgebundene Rücklagen (SächsEigBVO)							
IV. Gewinnrücklagen		1	1	1	1	1	1
1. Gesetzliche Rücklage							
2. Rücklage für Anteile an herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen							
3. Satzungsmäßige Rücklagen							
4. Andere Gewinnrücklagen		1	1	1	1	1	1
5. Sonderrücklagen DMBilG							
V. Gewinn-/Verlustvortrag			0	0	0	0	0
VI. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag			0	0	0	0	0
VII. Bilanzgewinn/Bilanzverlust							
B. Sonderposten		3	0	0	0	0	0
1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln							
2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln							
3. Weitere Sonderposten		3	0	0	0	0	0
C. Empfangene Ertragszuschüsse							
D. Rückstellungen		2.856	3.209	3.649	3.989	4.319	4.625
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		2.681	3.034	3.474	3.814	4.144	4.450
2. Steuerrückstellungen		43	43	43	43	43	43
3. Sonstige Rückstellungen		132	132	132	132	132	132
E. Verbindlichkeiten		169	170	157	157	157	157
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten							
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		13	13	0	0	0	0
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen							
4. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht							
5. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter/Träger							
6. Sonstige Verbindlichkeiten		157	157	157	157	157	157
F. Rechnungsabgrenzungsposten							
Summe Passiva		529.446	529.797	530.224	530.564	530.894	531.200
Treuhandverbindlichkeiten							

P EnergieVerbund Dresden GmbH		Wirtschaftsplan 2017						
Personal (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020						
Zeilen-Nr.		Ist 2015	Plan 2016	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
	A. Entwicklung der Beschäftigungsverhältnisse							
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)							
	Personen zum Ende des Zeitraums	7	6	5	5	5	5	5
	B. Durchschnittliche Anzahl							
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)	7	6	5	5	5	5	5
	Vollzeitäquivalente (VZÄ) / Vollkräfte (VK ... nur für Krankenhäuser)	7,00	6,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
	Auszubildende							
	C: Aufgliederung der VZÄ							
	Angaben in Vollzeitäquivalenten (Krankenhäuser in Vollkräften)							
1	Geschäftsführer	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
2	Angestellte	5,00	4,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
	Summe	7,00	6,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
	darunter Teilzeitstellen							
	D: Stellenübersicht nach							
	§ 21 Sächs EigBVO							
	Stellen Beschäftigte	besetzte Stellen 2015	vorge-sehene Stellen zum 30.6 2016	tatsächlich besetzte Stellen	geplante Stellen 2017	geplante Stellen 2018	geplante Stellen 2019	geplante Stellen 2020
	Nachrichtlich:	7,00	6,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
	Stellen Beamte							

I EnergieVerbund Dresden GmbH					Wirtschaftsplan				2017
	Investitionen (einschließlich Finanzplanung)			2017		bis	2020		
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO		Ist	Erwartung	Planjahr	Investitionsbeträge je Projekt			
	Bezeichnung					Folgejahre			
		Gesamt	2015	2016	2017	2018	2019	2020	restl. Jahre
1.	Fortführung von Investprojekten								
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
	Summe Fortführung	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Neue Investprojekte								
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
	Investitionen in GWG	0							
	Summe übrige Investitionsproj. 2018	0							
	Summe übrige Investitionsproj. 2019	0							
	Summe übrige Investitionsproj. 2020	0							
	Summe neue Investprojekte	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe gesamt	0	0	0	0	0	0	0	0
	Finanzierung durch:								
	Zuwendungen Stadt Dresden aus dem Haushalt	0							
	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Dresden)	0							
	Kreditaufnahme	0							
	Eigenanteil	0	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum

Wirtschaftsplan 2017

EnergieVerbund Dresden GmbH

1. Vorbericht

Die hier vorliegende Planung ist bisher von keinem Organ der Gesellschaft bestätigt, Änderungen bleiben vorbehalten.

Die EnergieVerbund Dresden GmbH ist die Führungsgesellschaft für den Energieverbund innerhalb des Konzerns Technische Werke Dresden. Der EnergieVerbund umfasst die Gesellschaften DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH (90 %), ENSO Energie Sachsen Ost AG (71,94 %), GSW Gas- und Wärmeservice GmbH (100 %) und Anteile von 6 % bis 49 % an Stadtwerken in der Region.

Der Umbruch in der Energiewirtschaft (Energiewende, Regulierung und intensivster Wettbewerb) führt zu Margenverlusten und sinkenden Unternehmensergebnissen.

Das Ergebnis der ENSO Energie Sachsen Ost AG prägt das wirtschaftliche Ergebnis der EnergieVerbund Dresden GmbH. Hinzu kommen die anteiligen Beteiligungsergebnisse der Stadtwerke und der GSW Gas- und Wärmeservice GmbH.

Die Technische Werke Dresden GmbH vereinnahmt das Ergebnis der DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH auf Grundlage des bestehenden Ergebnisabführungsvertrages direkt von der DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH.

2. Erfolgsplan/Gewinn-und-Verlust-Rechnung

Die Umsatzerlöse der EnergieVerbund Dresden GmbH resultieren im Wesentlichen aus Weiterverrechnungen von Personalaufwendungen und Dienstleistungen. Bis 2016 wurden Umsätze aus einem Wärmeliefervertrag erzielt (Betrieb eines Blockheizkraftwerkes – BHKW – für das Krankenhaus in Radebeul). Dieser läuft Ende 2016 aus, dementsprechend vermindert sich der Materialaufwand im Planzeitraum.

Das Ergebnis der EnergieVerbund Dresden GmbH wird maßgeblich bestimmt durch das Beteiligungsergebnis, welches sich aus den Beteiligungserträgen und Erträgen aus Gewinnabführung zusammensetzt.

Das Beteiligungsergebnis von ENSO Energie Sachsen Ost AG im jeweiligen Planjahr entspricht dem 71,94 %igen Anteil der EnergieVerbund Dresden GmbH aus dem Ergebnis des Vorjahres (zeitversetzte Vereinnahmung). Entsprechendes gilt für die übrigen Stadtwerke.

Das Ergebnis der GSW Gas- und Wärmeservice GmbH wird in Folge des Ergebnisabführungsvertrages mit der EnergieVerbund Dresden GmbH im laufenden Geschäftsjahr als Ertrag ausgewiesen.

Das Ergebnis der EnergieVerbund Dresden GmbH wird bei der Technische Werke Dresden GmbH versteuert, daher weist die EnergieVerbund Dresden GmbH keinen Aufwand aus Ergebnissteuern aus.

Die Zinserträge in den Planjahren resultieren aus unterjährigen Liquiditätsüberschüssen (Vereinnahmung von Beteiligungserträgen zeitlich früher als die Ergebnisabführung der EnergieVerbund Dresden GmbH an Technische Werke Dresden GmbH), welche im Cash-Management des Konzerns verzinst werden.

Vor dem Hintergrund des steuerlichen Querverbundes „Versorgung und Verkehr“ wurde bei Gründung der EnergieVerbund Dresden GmbH der Ergebnisabführungsvertrag zwischen der Technische Werke Dresden GmbH und der EnergieVerbund Dresden GmbH abgeschlossen. Das Ergebnis der EnergieVerbund Dresden GmbH wird als „Aufwand aus Gewinnabführung“ an die Technische Werke Dresden GmbH ausgeschüttet.

3. Leistungsdaten

Die Leistungsdaten der EnergieVerbund Dresden GmbH umfassen die Beteiligungserträge sowie die Erträge aus Gewinnabführung.

4. Liquiditätsplan

Die Forderungen der EnergieVerbund Dresden GmbH beinhalten insbesondere Forderungen aus Ergebnisabführungen sowie aus vereinbarten Garantiedividenden.

In Anlehnung an den Jahresabschluss werden Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter Technische Werke Dresden GmbH in der Planung saldiert ausgewiesen.

5. Haushaltsrelevante Positionen

Haushaltsrelevante Positionen bestehen nicht.

6. Personalübersicht

Die EnergieVerbund Dresden GmbH beschäftigt 2 Geschäftsführer und 3 Mitarbeiter.

7. Investitionen

Die EnergieVerbund Dresden GmbH als Holding hat nur unbedeutende Sachanlageinvestitionen.

8. Weitere Erläuterungen

Dresden, 26. Oktober 2016

Dr. Reinhard Richter
Ursula Gefrerer
Geschäftsführung

Wirtschaftsplan 2017

DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden

E DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden				Wirtschaftsplan			2017
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)				2017 bis 2020			
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre		
		2015	2016	2017	2018	2019	2020
1.	U Umsatzerlöse	389	70	51	849	1.957	1.057
2.	Bestandsveränderungen fertige/unfertige Erzeugnisse	0	0	0	0	0	0
	a) Bestandserhöhungen	0	0	0	0	0	0
	b) Bestandsverminderungen	0	0	0	0	0	0
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
4.	U Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0	0	0
I.	Zwischenergebnis	389	70	51	849	1.957	1.057
5.	Materialaufwand	205	65	85	638	1.219	869
	U a) Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe und bezogene Waren	18	0	0	0	0	0
	U b) bezogene Leistungen	187	65	85	638	1.219	869
6.	Personalaufwand	3	15	15	15	15	15
	a) Löhne und Gehälter	1	13	13	13	13	13
	b) soziale Abgaben	2	2	2	2	2	2
	- davon für Altersversorgung	2	0	0	0	0	0
7.	Abschreibungen	3	3	3	3	3	3
	a) auf immaterielles Anlagevermögen und auf Sachanlagevermögen	3	3	3	3	3	3
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
	c) Sonderverlustkonto	0	0	0	0	0	0
	d) auf GWG's	0	0	0	0	0	0
	- davon außerplanmäßige Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
8.	U Sonstige betriebliche Aufwendungen	91	95	93	93	91	82
II.	Zwischenergebnis	87	-108	-145	100	629	88
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1	0	0	0	25	144
	- davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0
10.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
11.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	14	3	15	14	39	66
	- davon aus verbundenen Unternehmen	1	3	15	14	39	66
III.	Finanzergebnis	-13	-3	-15	-14	-14	78
IV.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	74	-111	-160	86	615	166
12.	Außerordentliche Erträge	0	0				
13.	Außerordentliche Aufwendungen	0	0				
V.	Außerordentliches Ergebnis	0	0				
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
VI.	Ergebnis nach Steuern	74	-111	-160	86	615	166
15.	Sonstige Steuern	17	15	16	15	14	9
VII.	Ergebnis ohne Ergebnisabführung	57	-126	-176	71	601	157
16.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
17.	Aufwendungen aus Ergebnisabführungsvertrag	57	0	0	71	601	157
18.	Erträge aus Verlustübernahme	0	126	176	0	0	0
VIII.	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
IX.	Bilanzgewinn / Bilanzverlust	0	0	0	0	0	0

E DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden		Wirtschaftsplan 2017					
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020					
	Nachrichtlich (Verlust)Ausgleich durch Gesellschafter	0	0	0			
	Gesamtaufwendungen	390	196	227	849	1.982	1.201
	Gesamterträge	390	196	227	849	1.982	1.201
1.	Umsatzerlöse	389	70	51	849	1.957	1.057
	Mieterlöse	39	47	51	27	27	27
	Verkaufserlöse Immobilien	350	23	0	822	1.930	1.030
4.	sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0	0	0
5a.	Aufwendung für RHB	18	0	0	0	0	0
	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	0	0	0	0	0
	Betriebskosten für Immobilien	18	0	0	0	0	0
5b.	Aufwendung für bezogene Leistungen	187	65	85	638	1.219	869
	Bezogene Leistungen	39	63	85	86	82	62
	Aufwendungen Immobilienverkäufe	148	2	0	552	1.137	807
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	91	95	93	93	91	82
		91	95	93	93	91	82

L DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden						Wirtschaftsplan			2017
Leistungsdaten (einschließlich Finanzplanung)				2017			bis		2020
Lfd.			Ist	Erwartung	Planjahr	Folgejahre			
Nr.			2015	2016	2017	2018	2019	2020	
1	Bestandsflächen m²		108.536,000	108.072,000	108.072,000	98.936,000	63.453,000	52.011,000	
2	Veräußerte Flächen m²		2.544,000	464,000	0,000	9.136,000	35.483,000	11.442,000	

F DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden		Wirtschaftsplan 2017					
Liquiditätsplan (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020			(in Anlehnung an DRS2 indirekt)		
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEUR	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
1.	Laufende Geschäftstätigkeit						
	Periodenergebnis (vor außerordentlichen Posten)	0	0	0		0	0
+/-	Abschreibungen / Zuschreibungen auf Anlagevermögen	3	3	3	3	3	3
+/-	Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	0	0	2	2	2	2
+	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen	57	0	0	71	601	156
-	Sonstige zahlungsunwirksame Erträge	0	-126	-176	0	0	0
-/+	Gewinn / Verlust aus Abgang von Anlagevermögen	0	2	0	518	915	766
-/+	Zu- / Abnahme der Vorräte, Forderungen und anderen Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	133	16	0	0	-1.330	358
+/-	Zu- / Abnahme der Verbindlichkeiten und anderen Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-1	0	0	0	0	0
+/-	Ein- und Auszahlungen außerordentlicher Posten	0	0	0	0	0	0
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus laufender Geschäftstätigkeit	192	-105	-171	594	191	1.285
2.	Investitionstätigkeit						
+	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Investitionen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens	-117	-570	-962	-4.109	-8.297	0
+	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Investitionen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt	0	0	0	0	0	0
+	Investitionszuwendungen Dritter	0	0	0	4.512	2.047	0
-	Rückzahlungen von Investitionszuweisungen	0	0	0	0	0	0
+/-	Einzahlungen und Auszahlungen aus Erwerb / Verkauf von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten	0	0	0	0	0	0
+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Investitionstätigkeit	-117	-570	-962	403	-6.250	0
3.	Finanzierungstätigkeit						
+	Einzahlungen aus Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen an die Gesellschafterin Stadt Dresden aus Gewinnabführung (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
+/-	Ein- und Auszahlungen aus Ergebnisabführungsvertrag	64	-57	126	176	-71	-601
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten Dritter und Begebung von Anleihen	70	740	1.000	0	6.130	0
-	Auszahlungen für die Tilgung von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für die Tilgung von (Finanz-) Krediten Dritter und Anleihen	-210	0	0	-1.170	0	-680
+	Einzahlungen aus Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	0	0
+	Zuweisungen Dritter	0	0	0	0	0	0
-	Rückzahlungen von Zuweisungen	0	0	0	0	0	0
+/-	Sonstige Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Finanzierungstätigkeit	-76	683	1.126	-994	6.059	-1.281
	Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittel (Cash-Flow)	-1	8	-7	3	0	4
5.1.	Finanzmittelbest. Anfang d. Periode	6	5	13	6	9	9
5.2.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	5	13	6	9	9	13
5.3.	Bestand Cash-Pool am Ende der Periode [+ Guthaben im Cash Pool / - Inanspruchnahme Cash Pool]	0	0	0	0	0	0
5.4.	liquide Mittel (ohne Cash-Pool)	5	13	6	9	9	13

H DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden				Wirtschaftsplan			2017	
Haushaltsrelevante Positionen (einschließlich Finanzplanung)				2017		bis	2020	
Lfd.		Ist	Erwartung	Planjahr	Folgejahre			
Nr.	Angaben in vollen TEURO	2015	2016	2017	2018	2019	2020	
1.	Geldeinzahlungen							
	laufendes Geschäft							
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Ergebnishaushalt	0	0	0	0	0	0	
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt	0	0	0	0	0	0	
	Rückzahlungsverpflichtungen von LHD	0	0	0	0	0	0	
	2.	Investitionen/Desinvestitionen						
		Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt	0	0	0	0	0	0
		Sonstige Einzahlungen der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
	3.	Finanzverkehr						
		Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
Kredite der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)		0	0	0	0	0	0	
Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)		0	0	0	0	0	0	
Sonstige Einzahlungen durch die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)		0	0	0	0	0	0	
	Summe 1	0	0	0	0	0	0	
1.	Geldauszahlungen							
	laufendes Geschäft							
	Rückzahlung von Zuwendungen an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	0	0	
	Rückzahlungsverpflichtungen an LHD	0	0	0	0	0	0	
	2.	Investitionen/Desinvestitionen						
		Rückzahlung von Investitionszuwendungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
		Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
	3.	Finanzverkehr						
		Gewinnabführung an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	0	0
		Kredittilgung an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)		0	0	0	0	0	0	
	Summe 2	0	0	0	0	0	0	
	Saldo Summe1 - Summe 2	0	0	0	0	0	0	

B DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden		Wirtschaftsplan					2017
Bilanz (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020					
Pos.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
Aktiva							
A. Anlagevermögen		5.957	6.194	7.153	10.741	4.435	3.666
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		0	0	0	0	0	0
II. Sachanlagevermögen		5.957	6.194	7.153	10.741	4.435	3.666
III. Finanzanlagen		0	0	0	0	0	0
B. Umlaufvermögen		75	521	564	391	8.847	8.494
I. Vorräte		44	371	371	371	0	0
II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenst.		26	137	187	11	8.838	8.481
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		0	1	1	1	8.828	8.471
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen		0	0	0	0	0	0
3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen Beteiligungsverhältnis besteht		0	126	176	0	0	0
4. Forderungen gegenüber Träger/Gesellschafter		0	0	0	0	0	0
5. sonstige Vermögensgegenstände		26	10	10	10	10	10
III. Wertpapiere		0	0	0	0	0	0
IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		5	13	6	9	9	13
C. Rechnungsabgrenzungsposten		0	0	0	0	0	0
Summe Aktiva		6.032	6.715	7.717	11.132	13.282	12.160
Treuhandvermögen							
Passiva							
A. Eigenkapital		5.814	5.814	5.814	5.814	5.814	5.814
I. Gezeichnetes Kapital/festgesetztes Kapital/Stammkapital		30	30	30	30	30	30
II. Kapitalrücklagen		5.764	5.764	5.764	5.764	5.764	5.764
III. Allgemeine und zweckgebundene Rücklagen (SächsEigBVO)		0	0	0	0	0	0
IV. Gewinnrücklagen		20	20	20	20	20	20
1. Gesetzliche Rücklage		0	0	0	0	0	0
2. Rücklage für Anteile an herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen		0	0	0	0	0	0
3. Satzungsmäßige Rücklagen		0	0	0	0	0	0
4. Andere Gewinnrücklagen		20	20	20	20	20	20
5. Sonderrücklagen DMBiG		0	0	0	0	0	0
V. Gewinn-/Verlustvortrag		0	0	0	0	0	0
VI. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		0	0	0	0	0	0
VII. Bilanzgewinn/Bilanzverlust		0	0	0	0	0	0
B. Sonderposten		0	0	0	0	0	0
1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln		0	0	0	0	0	0
2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln		0	0	0	0	0	0
3. Weitere Sonderposten		0	0	0	0	0	0
C. Empfangene Ertragszuschüsse		0	0	0	0	0	0
D. Rückstellungen		66	66	68	70	72	74
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		61	61	63	65	67	69
2. Steuerrückstellungen		0	0	0	0	0	0
3. Sonstige Rückstellungen		5	5	5	5	5	5
E. Verbindlichkeiten		152	835	1.835	5.248	7.396	6.272
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		70	810	1.810	640	6.770	6.090
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		25	25	25	25	25	25
3. Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens		0	0	0	4.512	0	0
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		57	0	0	71	601	157
5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0	0	0	0	0	0
6. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter/Träger		0	0	0	0	0	0
7. Sonstige Verbindlichkeiten		0	0	0	0	0	0
F. Rechnungsabgrenzungsposten		0	0	0	0	0	0
Summe Passiva		6.032	6.715	7.717	11.132	13.282	12.160
Treuhandverbindlichkeiten							

P DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden		Wirtschaftsplan 2017					
Personal (einschließlich Finanzplanung)		2017		bis	2020		
Zeilen-Nr.		Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
	A. Entwicklung der Beschäftigungsverhältnisse						
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)						
	Personen zum Ende des Zeitraums	1	1	1	1	1	1
	B. Durchschnittliche Anzahl						
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)	1	1	1	1	1	1
	Vollzeitäquivalente (VZÄ) / Vollkräfte (VK ... nur für Krankenhäuser und dort Ermittlung analog zur Krankenhausstatistik, dass heißt Umrechnung der Beschäftigten auf die volle tarifliche Arbeitszeit mit den besonderen Umrechnungsfaktoren beispielsweise für Krankenpflegeschüler, Schüler in der Krankenpflegehilfe und Zivildienstleistende, das heißt einschließlich Auszubildende)	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10
	Auszubildende						
	C: Aufgliederung der VZÄ	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
	Angaben in Vollzeitäquivalenten (Krankenhäuser in Vollkräften)						
1	Geschäftsführer	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
13							
14							
15							
	Summe	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10
	darunter Teilzeitstellen						
	D: Stellenübersicht nach	besetzte Stellen 2015	tatsächlich besetzte Stellen 2016	geplante Stellen 2017	geplante Stellen 2018	geplante Stellen 2019	geplante Stellen 2020
	§ 21 Sächs EigBVO						
	Stellen Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>Nachrichtlich:</u>						
	Stellen Beamte						

[illegible]

Erläuterungen zum
Wirtschaftsplan 2017

DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden

1. Vorbericht

Im § 5 des Gesellschaftsvertrages der DGI Gesellschaft für Immobilienwirtschaft mbH Dresden (DGI) wurde geregelt, dass die Planungen der DGI aus den Teilen Erfolgs-, Finanz-, Investitions- und Bilanzplanung bestehen sollen. Der vorliegende Mittelfristplan 2017 bis 2020, der gemeinsam mit der Jahresplanung für 2017 erarbeitet wurde, folgt dieser Gliederung.

Die Planerarbeitung basiert auf folgenden grundsätzlichen Annahmen bzw. Festlegungen:

- Immobilienverwaltung durch die STESAD GmbH, Dresden (STESAD);
- Veräußerung von Teilflächen im Ostragehege Dresden;
- Teuerungsraten beim Materialaufwand und den sonstigen betrieblichen Aufwendungen zwischen 2 und 3 % pro Jahr;
- Zinserträge für Geldanlagen in Höhe von 0,5 % p. a.;
- Zinsaufwendungen für Zwischenfinanzierungsdarlehen in Höhe von 1,0 % p. a.;
- Ergebnisabführungsvertrag mit der TWD.

Für die Planung wurde auf der Grundlage der Daten per September 2016 eine Hochrechnung für den Abschluss des Jahres 2016 erstellt. Die horizontale Gliederung der Planungstabellen gewährleistet die Gegenüberstellung folgender Daten:

- Planwerte 2016;
- Werte der Hochrechnung auf den 31. Dezember 2016 (V-Ist 2016);
- Planwerte 2017 bis 2021.

Die Mieterlöse 2016 betragen 47 TEuro und entsprechen damit dem Planwert. Im Wesentlichen betreffen diese die Vermietung der ehemaligen Futterställe an die OSTRALE und andere Mieter.

Im Jahr 2016 werden voraussichtlich 23 TEuro Erlöse aus Immobilienverkäufen erzielt. Diese betreffen Grenzbereinigungen im Bereich des durch die Firma FRIGOLANDA betriebenen Kühlhauses. Der eigentlich geplante Verkauf der Flächen des ehemaligen Amtsschlachthofes an einen privaten Schulträger konnte nicht realisiert werden.

Die Gesamtkosten 2016 liegen vor allem durch niedrigere Aufwendungen für Immobilienverkäufe (Restbuchwerte und Verkaufsprovisionen) um 1.120 TEuro unter dem Planansatz. Das Jahresergebnis 2016 der DGI wird voraussichtlich bei einem Fehlbetrag vor Verlustübernahme von 126 TEuro liegen. Geplant war für das Jahr 2016 ein Jahresüberschuss in Höhe von 87 TEuro.

Für die Durchführung der Entwurfs- und Genehmigungsplanung für das Trainingszentrum der SG Dynamo Dresden e. V. (SGD) werden im Jahr 2016 voraussichtlich 570 TEuro investiert. Wegen fehlender Einnahmen aus Immobilienverkäufen wurden diese über Gesellschafterdarlehen finanziert, deren Stand zum Jahresende 2016 wahrscheinlich 810 TEuro betragen wird.

2. Erfolgsplan/Gewinn-und-Verlust-Rechnung

Die Planungen gehen davon aus, dass die Verwaltung und Vermarktung der DGI-Immobilien weiterhin durch die STESAD erfolgt. Dies betrifft ausschließlich Grundstücke im Ostragehege Dresden.

Für die vorliegende Erlösplanung wurden Annahmen getroffen, die eine Vermarktung einiger Flächen innerhalb des Zeitraumes von 2018 bis 2020 vorsehen. Hierbei kann es durch vielfältige Einflussgrößen am Immobilienmarkt sowohl bei den angenommenen Zeitpunkten als auch bei den geplanten Erlösen zu Änderungen kommen.

Eingeplant wurde ab November 2019 die Vermietung des auf DGI-Flächen errichteten Trainingszentrums an Dynamo Dresden ab November 2019. Das Szenario entspricht dem im September 2016 abgeschlossenen Notarvertrag sowie der auf der Grundlage der Entwurfsplanung beantragten Förderung. Im Erfolgsplan ist zum Mietbeginn die komplette Gewinnrealisierung zu zeigen. Diese betreffen den Verkaufserlös für die eigenen Grundstücke sowie den für die gesamte Mietdauer kalkulierten Wagnis- und Gewinnzuschlag. Ab November 2019 fallen dann keine Mieterlöse, sondern nur monatliche Zinserträge an (siehe auch Erläuterungen zum Bilanzplan).

Die Mieterlöse enthalten letztmalig für 2017 die Erlöse aus der Vermietung des Vermarktungsobjektes VII (Futterställe) an die OSTRALE und weitere Mieter. Dies entspricht der aktuellen Baugenehmigung. Zur Sicherung der Mieteinnahmen wird bei der OSTRALE auch 2017 eine Abtretungsvereinbarung für die durch die Landeshauptstadt Dresden ausgereichten Fördermittel abgeschlossen.

Die Restbuchwerte bei Verkäufen wurden gemeinsam mit den Maklerprovisionen in der Position „Aufwendungen aus Immobilienverkäufen“ als Unterposition des Materialaufwandes geplant. Die übrigen Aufwendungen betreffen die Verwaltung des Ostrageheges sowie mit ca. 51 TEuro p. a. die Aufwendungen für die Geschäftsführung.

3. Leistungsdaten

Die Leistungsdaten beziehen sich auf die jeweils verkauften Teilflächen und die verbleibenden Bestandsflächen im Ostragehege und messen damit den Erfolg der Vermarktung der Grundstücke als wesentliche Erlösbasis.

4. Liquiditätsplan

Die Finanzplanung 2017 bis 2020 der DGI enthält die Gegenüberstellung der Einnahmen und Ausgaben für die laufende Geschäftstätigkeit sowie für den Anlagenbereich. Außerdem ist in der Finanzplanung die Ermittlung der Zinserträge auf der Basis der rechnerischen Finanzüberschüsse enthalten.

Ausgehend von der tatsächlichen Liquidität der DGI am 1. Januar 2016 in Höhe von 5 TEuro wurde jeweils für den 31. Dezember eines Jahres eine theoretische Liquidität ermittelt, in die eine iterative Ermittlung der Zinsen aus Geldanlagen einfließt. Die Darlehen wurden ausgehend vom derzeitigen Niveau mit 1,0 % p. a. verzinst.

5. Haushaltsrelevante Positionen

In der Planung der DGI sind keine haushaltsrelevanten Positionen enthalten.

6. Personalübersicht

Mit Ausnahme des Geschäftsführers wird bei der DGI kein Personal beschäftigt.

7. Investitionen

Der Investitionsplan enthält in den Jahren 2017 bis 2019 die Aufwendungen, die zur Errichtung des Trainingszentrums für Dynamo Dresden entsprechend der im September 2016 fertiggestellten Entwurfsplanung erforderlich sind. Hierbei wird 2017 ein Vergabeverfahren durchgeführt und bis Mitte 2018 die Ausführungsplanung erstellt. Anschließend ist der Baubeginn und für Oktober 2019 die Fertigstellung geplant.

8. Weitere Erläuterungen

Die Bilanz aus dem Jahresabschluss 2015 der DGI wurde unter Berücksichtigung der im Erfolgs-, Investitions- und Finanzplan ermittelten Werte bis zum 31. Dezember 2020 fortgeschrieben. Bei der Darstellung der Eigenkapitalentwicklung wurde von einer Ergebnisabführung an den Gesellschafter jeweils im Folgejahr ausgegangen.

Eine Besonderheit stellt die Bilanzierung der Vermietung des Trainingszentrums an die SGD dar. Bedingt durch die lange Mietdauer von 25 Jahren und die Kaufoption ist das Anlagevermögen des Trainingszentrums ab Mietbeginn bei der SGD zu bilanzieren. Bei der DGI wird lediglich eine Forderung in Höhe des Kaufpreises bilanziert, die sich durch die in der Miete enthaltenen Tilgungsanteile monatlich verringert. Damit fallen bei der DGI keine Mieterlöse und Abschreibungen für das Trainingszentrum an, nur die Zinsanteile der Miete sind ergebniswirksam auszuweisen.

Die Fördermittel werden nur bis zum Mietbeginn als Verbindlichkeiten bilanziert, da deren zweckgemäße Verwendung mit Fertigstellung des Trainingszentrums erfolgt ist und die Höhe des Kaufpreises für die SGD gemindert hat.

Die Geschäftstätigkeit der DGI ist in den Jahren 2017 bis 2020 weiterhin darauf orientiert, die im Ostragehege Dresden erworbenen Immobilien weiter zu entwickeln und schrittweise zu vermarkten. Hierbei wird die Ergebnissituation der DGI maßgeblich von der Realisierung der geplanten Verkäufe abhängen, was aus heutiger Sicht trotz vorhandener positiver Ansätze nicht sicher ist.

Eine mittelfristige Perspektive bietet die Errichtung und Vermietung des geplanten Trainingszentrums. Über Szenarien zur Veräußerung an den Mieter SGD kann aus heutiger Sicht nur spekuliert werden. Theoretisch wäre erstmals zum 31. Dezember 2020 die Ausübung der Kaufoption möglich. Es wurde jedoch unterstellt, dass ein Verkauf im Planungszeitraum noch nicht erfolgt.

Dresden, 11.10.2016

Geschäftsführung

Wirtschaftsplan 2017

Dresden-IT GmbH

E Dresden-IT GmbH		Wirtschaftsplan						2017
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020						
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre			
					2018	2019	2020	
1.	U Umsatzerlöse	13.780	17.722	17.348	14.093	14.180	12.645	
2.	Bestandsveränderungen fertige/unfertige Erzeugnisse	149	-129	-19	0	0	0	
	a) Bestandserhöhungen	149	0	0	0	0	0	
	b) Bestandsverminderungen	0	129	19	0	0	0	
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	
4.	U Sonstige betriebliche Erträge	2.545	24	15	15	15	15	
I.	Zwischenergebnis	16.474	17.617	17.344	14.108	14.195	12.660	
5.	Materialaufwand	7.080	10.796	10.138	6.724	6.623	4.803	
	U a) Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe und bezogene Waren	419	250	52	67	79	64	
	U b) bezogene Leistungen	6.661	10.546	10.086	6.657	6.544	4.739	
6.	Personalaufwand	4.665	4.751	5.122	5.307	5.349	5.513	
	a) Löhne und Gehälter	3.891	3.896	4.200	4.352	4.386	4.521	
	b) soziale Abgaben	774	855	922	955	963	992	
	- davon für Altersversorgung	51	12	12				
7.	Abschreibungen	600	587	594	552	562	616	
	a) auf immaterielles Anlagevermögen und auf Sachanlagevermögen	587	581	585	542	553	606	
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0	
	c) Sonderverlustkonto	0	0	0	0	0	0	
	d) auf GWG's	13	6	9	10	9	10	
	- davon außerplanmäßige Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	
8.	U Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.166	682	646	658	745	761	
II.	Zwischenergebnis	963	801	844	867	916	967	
9.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	199	0	0	0	0	0	
10.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	3	1	1	1	2	
	- davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0	
11.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0	
12.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	176	143	170	178	180	186	
	- davon aus verbundenen Unternehmen	1	1	0	0	0	0	
III.	Finanzergebnis	23	-140	-169	-177	-179	-184	
IV.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	986	661	675	690	737	783	
13.	Außerordentliche Erträge	0	0					
14.	Außerordentliche Aufwendungen	0	0					
V.	Außerordentliches Ergebnis	0	0					
15.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0	
VI.	Ergebnis nach Steuern	986	661	675	690	737	783	
16.	Sonstige Steuern	0						
VII.	Ergebnis ohne Ergebnisabführung	986	661	675	690	737	783	
17.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0	
18.	Aufwendungen aus Ergebnisabführungsvertrag	986	661	675	690	737	783	
19.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0	
VIII.	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0	0	0	0	0	0	
IX.	Bilanzgewinn / Bilanzverlust	0	0	0	0	0	0	

E Dresden-IT GmbH		Wirtschaftsplan						2017
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020						
	Nachrichtlich							
	(Verlust)Ausgleich durch Gesellschafter	0	0	0	0	0	0	0
	Gesamtaufwendungen	16.673	17.620	17.345	14.109	14.196	12.662	
	Gesamterträge	16.673	17.620	17.345	14.109	14.196	12.662	
Untergliederung einzelner Positionen des Erfolgsplanes in Unterpositionen								
1.	Umsatzerlöse	13.780	17.722	17.348	14.093	14.180	12.645	
	Umsatzerlöse	13.780	17.722	17.348	14.093	14.180	12.645	
4.	sonstige betriebliche Erträge	2.545	24	15	15	15	15	
	sonstige betriebliche Erträge	2.545	24	15	15	15	15	
5a.	Aufwendung für RHB	419	250	52	67	79	64	
	RHB	419	250	52	67	79	64	
5b.	Aufwendung für bezogene Leistungen	6.661	10.546	10.086	6.657	6.544	4.739	
	Bezogene Leistungen	6.661	10.546	10.086	6.657	6.544	4.739	
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	3.166	682	646	658	745	761	
		3.166	682	646	658	745	761	

L Dresden-IT GmbH				Wirtschaftsplan				2017
Leistungsdaten (einschließlich Finanzplanung)			2017		bis 2020			
Lfd. Nr.			Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre		
						2018	2019	2020
1	Ergebnisabführung an Technische Werke Dresden GmbH in TEuro		986,000	661,000	675,000	690,000	737,000	783,000

F Dresden-IT GmbH		Wirtschaftsplan 2017					
Liquiditätsplan (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020			(in Anlehnung an DR52 indirekt)		
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEUR	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
1.	Laufende Geschäftstätigkeit						
	Periodenergebnis (vor außerordentlichen Posten)	0	0	0	0	0	0
+/-	Abschreibungen / Zuschreibungen auf Anlagevermögen	600	587	594	552	562	616
+/-	Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	-15	-122	147	94	84	80
+	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen	1.160	770	786	805	855	904
-	Sonstige zahlungsunwirksame Erträge	-199	0	0	0	0	0
-/+	Gewinn / Verlust aus Abgang von Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
-/+	Zu- / Abnahme der Vorräte, Forderungen und anderen Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-2.338	1.402	41	264	-17	102
+/-	Zu- / Abnahme der Verbindlichkeiten und anderen Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	2.233	-1.379	-69	-340	-2	-180
+/-	Ein- und Auszahlungen außerordentlicher Posten	0	0	0	0	0	0
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus laufender Geschäftstätigkeit	1.441	1.258	1.499	1.375	1.482	1.522
2.	Investitionstätigkeit						
+	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Investitionen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens	-656	-595	-592	-611	-627	-591
+	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	77	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Investitionen des Finanzanlagevermögens	-100	-109	-112	-114	-117	-121
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt	0	0	0	0	0	0
+	Investitionszuwendungen Dritter	0	0	0	0	0	0
-	Rückzahlungen von Investitionszuweisungen	0	0	0	0	0	0
+/-	Einzahlungen und Auszahlungen aus Erwerb / Verkauf von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten	0	0	0	0	0	0
+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Investitionstätigkeit	-679	-704	-704	-725	-744	-712
3.	Finanzierungstätigkeit						
+	Einzahlungen aus Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen an die Gesellschafterin Stadt Dresden aus Gewinnabführung (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
+/-	Ein- und Auszahlungen aus Ergebnisabführungsvertrag	-802	-986	-661	-675	-690	-737
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten Dritter und Begebung von Anleihen	0	140	-130	20	-30	0
-	Auszahlungen für die Tilgung von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für die Tilgung von (Finanz-) Krediten Dritter und Anleihen	0	0	0	0	0	0
+	Einzahlungen aus Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	0	0
+	Zuweisungen Dritter	0	0	0	0	0	0
-	Rückzahlungen von Zuweisungen	0	0	0	0	0	0
+/-	Sonstige Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Finanzierungstätigkeit	-802	-846	-791	-655	-720	-737
	Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittel (Cash-Flow)	-40	-292	4	-5	18	73
5.1.	Finanzmittelbest. Anfang d. Periode	337	297	5	9	4	22
5.2.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	297	5	9	4	22	95
5.3.	Bestand Cash-Pool am Ende der Periode [+ Guthaben im Cash Pool / - Inanspruchnahme Cash Pool]	0					
5.4.	liquide Mittel (ohne Cash-Pool)	297	5	9	4	22	95

H Dresden-IT GmbH		Wirtschaftsplan 2017					
Haushaltsrelevante Positionen (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020					
Lfd.		Ist	Erwartung	Planjahr	Folgejahre		
Nr.	Angaben in vollen TEURO	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1.	Geldeinzahlungen						
	laufendes Geschäft						
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Ergebnishaushalt	0	0	0	0	0	0
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt	0	0	0	0	0	0
	Rückzahlungsverpflichtungen von LHD	0	0	0	0	0	0
2.	Investitionen/Desinvestitionen						
	Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt	0	0	0	0	0	0
	Sonstige Einzahlungen der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
3.	Finanzverkehr						
	Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
	Kredite der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
	Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	0	0
	Sonstige Einzahlungen durch die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	0	0
	Summe 1	0	0	0	0	0	0
1.	Geldauszahlungen						
	laufendes Geschäft						
	Rückzahlung von Zuwendungen an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	0	0
	Rückzahlungsverpflichtungen an LHD	0	0	0	0	0	0
2.	Investitionen/Desinvestitionen						
	Rückzahlung von Investitionszuwendungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
	Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
3.	Finanzverkehr						
	Gewinnabführung an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	0	0
	Kredittilgung an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
	Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
	Summe 2	0	0	0	0	0	0
	Saldo Summe1 - Summe 2	0	0	0	0	0	0

B Dresden-IT GmbH		Wirtschaftsplan 2017					
Bilanz (einschließlich Finanzplanung)							
		2017		bis 2020			
Pos.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
Aktiva							
A. Anlagevermögen		1.379	1.387	1.385	1.444	1.509	1.484
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		510	426	475	413	405	354
II. Sachanlagevermögen		869	961	910	1.031	1.104	1.130
III. Finanzanlagen		0	0	0	0	0	0
B. Umlaufvermögen		3.571	1.878	1.841	1.571	1.606	1.577
Vorräte		198	69	50	50	50	50
II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenst.		3.076	1.804	1.782	1.517	1.534	1.432
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		405	774	791	783	804	848
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen		2.498	1.005	966	709	705	559
3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen Beteiligungsverhältnis besteht		0	0	0	0	0	0
4. Forderungen gegenüber Träger/Gesellschafter		0	0	0	0	0	0
5. sonstige Vermögensgegenstände		173	25	25	25	25	25
III. Wertpapiere		0	0	0	0	0	0
IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		297	5	9	4	22	95
C. Rechnungsabgrenzungsposten		201	200	200	200	200	200
Summe Aktiva		5.151	3.465	3.426	3.215	3.315	3.261
Treuhandvermögen							
Passiva							
A. Eigenkapital		569	569	569	569	569	569
I. Gezeichnetes Kapital/festgesetztes Kapital/Stammkapital		25	25	25	25	25	25
II. Kapitalrücklagen		520	520	520	520	520	520
III. Allgemeine und zweckgebundene Rücklagen (SächsEigBVO)		0	0	0	0	0	0
IV. Gewinnrücklagen		24	24	24	24	24	24
1. Gesetzliche Rücklage		0	0	0	0	0	0
2. Rücklage für Anteile an herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen		0	0	0	0	0	0
3. Satzungsmäßige Rücklagen		0	0	0	0	0	0
4. Andere Gewinnrücklagen		24	24	24	24	24	24
5. Sonderrücklagen DMBiG		0	0	0	0	0	0
V. Gewinn-/Verlustvortrag		0	0	0	0	0	0
VI. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		0	0	0	0	0	0
B. Sonderposten		0	0	0	0	0	0
1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln		0	0	0	0	0	0
2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln		0	0	0	0	0	0
3. Weitere Sonderposten		0	0	0	0	0	0
C. Empfangene Ertragszuschüsse		0	0	0	0	0	0
D. Rückstellungen		808	685	832	927	1.010	1.090
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		368	413	483	560	635	713
2. Steuerrückstellungen		0	0	0	0	0	0
3. Sonstige Rückstellungen		440	272	349	367	375	377
E. Verbindlichkeiten		3.737	2.174	1.988	1.682	1.699	1.565
1. Anleihen		0	0	0	0	0	0
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		0	0	0	0	0	0
3. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0	0	0	0	0	0
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		2.009	1.148	1.078	738	737	557
5. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		1.491	801	685	719	737	783
6. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0	0	0	0	0	0
7. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter/Träger		0	0	0	0	0	0
8. Sonstige Verbindlichkeiten		237	225	225	225	225	225
F. Rechnungsabgrenzungsposten		37	37	37	37	37	37
Summe Passiva		5.151	3.465	3.426	3.215	3.315	3.261
Treuhandverbindlichkeiten							

P Dresden-IT GmbH		Wirtschaftsplan 2017					
Personal (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020					
Zeilen-Nr.		Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
	A. Entwicklung der Beschäftigungsverhältnisse						
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)						
	Personen zum Ende des Zeitraums	87	87	91	93	92	93
	B. Durchschnittliche Anzahl						
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)	85	87	90	93	91	92
	Vollzeitäquivalente (VZÄ) / Vollkräfte (VK ... nur für Krankenhäuser und dort Ermittlung analog zur Krankenhausstatistik, dass heißt Umrechnung der Beschäftigten auf die volle tarifliche Arbeitszeit mit den besonderen Umrechnungsfaktoren beispielsweise für Krankenpflegeschüler, Schüler in der Krankenpflegehilfe und Zivildienstleistende, das heißt einschließlich Auszubildende)	79,79	80,63	84,42	86,66	85,28	85,73
	Auszubildende	5,92	6,08	5,92	5,92	5,92	5,92
	C: Aufgliederung der VZÄ	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
	Angaben in Vollzeitäquivalenten (Krankenhäuser in Vollkräften)						
1	Interne Services	11,07	10,89	11,62	11,62	11,62	11,62
2	IT-Service	24,71	24,79	24,04	24,63	24,38	24,38
3	kVASy/EASY	17,26	17,86	17,88	19,30	18,25	18,70
4	Rechenzentrum	11,71	11,91	12,94	13,78	13,78	13,78
5	SAP	15,04	15,18	17,94	17,33	17,25	17,25
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
13							
14							
15							
	Summe	79,79	80,63	84,42	86,66	85,28	85,73
	darunter Teilzeitstellen						
	D: Stellenübersicht nach	besetzte Stellen 2015	tatsächlich besetzte Stellen	geplante Stellen 2017	geplante Stellen 2018	geplante Stellen 2019	geplante Stellen 2020
	§ 21 Sächs EigBVO						
	Stellen Beschäftigte	87,00	87,00	91,00	93,00	93,00	93,00
	<u>Nachrichtlich:</u>						
	Stellen Beamte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

I Dresden-IT GmbH								
Investitionen (einschließlich Finanzplanung)								
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO Bezeichnung	Gesamt	Ist	Erwartung	Planjahr	Investitionsbeträge je Projekt		
			2015	2016	2017	Folgejahre		
						2018	2019	2020 restl. Jahre
1.	Fortführung von Investprojekten							
	Lizenzen	1.070	282	145	276	112	145	110
	IT-Ausstattungen	2.558	374	444	307	489	473	471
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
	Summe Fortführung	3.628	656	589	583	601	618	581
2.	Neue Investprojekte							0
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
	Investitionen in GWG	44		6	9	10	9	10
	Summe übrige Investitionsproj. 2018	0						
	Summe übrige Investitionsproj. 2019	0						
	Summe übrige Investitionsproj. 2020	0						
	Summe neue Investprojekte	44	0	6	9	10	9	10
	Summe gesamt	3.672	656	595	592	611	627	591
	Finanzierung durch:							
	Zuwendungen Stadt Dresden aus dem Haushalt	0	0	0	0	0	0	0
	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Dresden)	0	0	0	0	0	0	0
	Kreditaufnahme	0	0	0	0	0	0	0
	Eigenanteil	3.672	656	595	592	611	627	591

Erläuterungen zum
Wirtschaftsplan 2017

Dresden-IT GmbH

1. Vorbericht

Die hier vorliegende Planung ist bisher von keinem Organ der Gesellschaft bestätigt; Änderungen bleiben somit vorbehalten.

Im § 5 Absatz (3) a) des Gesellschaftsvertrages der Dresden-IT GmbH (DD-IT) ist geregelt, dass die Planungen der Gesellschaft aus den Teilen Erfolgs-, Finanz-, Investitions- und Bilanzplanung bestehen sollen und dass mit der Jahresplanung eine Mittelfristplanung vorzulegen ist. Der vorliegende Mittelfristplan 2017 bis 2020 folgt dieser Gliederung.

Die Erarbeitung des Planes erfolgte bezogen auf die nach Produkten gegliederte Kostenstellenstruktur der DD-IT. Die zum 1. April 2016 eingeführte Teamstruktur wird ab 2017 in folgender neuen Kostenstellenstruktur abgebildet:

- Fachgruppe IT-Service: Schulsupport, Service Desk/Client Service, Application Management (AAM) ITS
- Fachgruppe kVASy/EASY: kVASy, EASY, AAM kVASy/EASY
- Fachgruppe Rechenzentrum: Netz/TK/Server/Storage
- Fachgruppe SAP: SAP ERP, SAP HCM, SAP CCoE, AAM SAP
- Gruppe Interne Services: Kaufmännische Dienstleistungen, Outputmanagement

Die Planerarbeitung basiert auf folgenden grundsätzlichen Annahmen bzw. Festlegungen:

- Zugehörigkeit der DD-IT während der gesamten Planungsperiode zum Konzern Technische Werke Dresden GmbH (TWD)
- Teuerungsraten beim Materialaufwand und den sonstigen betrieblichen Aufwendungen zwischen 1,0 % und 3,0 % pro Jahr
- Personalkostensteigerungen von jährlich 2,5 % ab 2019
- Zinserträge in Höhe von 0,5 % p. a.
- Zinsaufwendungen in Höhe von 1,0 % p. a. bei Zwischenfinanzierungen
- lineare Abschreibungen laut Steuerrecht
- jährliche Ausschüttung der Gewinne an die TWD (Ergebnisabführungsvertrag)

Die Hochrechnung zum Jahresende 2016 weist einen Jahresüberschuss vor Ergebnisabführung in Höhe von 661 TEuro aus. Geplant war für das Jahr 2016 ein Jahresüberschuss vor Ergebnisabführung von 812 TEuro, so dass die Ergebnisabführung nur 81,4 % des geplanten Wertes betragen wird. Die Hauptursachen hierfür liegen einerseits in den Bestandsänderungen, die das Ergebnis um ca. 129 TEuro belasten. Andererseits liegen die Zinsaufwendungen um ca. 84 TEuro über dem Plan, was aus den niedrigen Zinsen resultiert, die zu steigenden Aufwendungen aus der Abzinsung der Rückstellungen für die Altersvorsorge führen.

Die Umsatzerlöse werden mit 17.722 TEuro um 15,1 % über den geplanten Umsatzerlösen liegen. Die Mehrerlöse betreffen vor allem das im Auftrag der DRECOUNT GmbH über das SAP CCoE der DD-IT realisierte Projekt „EVD-IS-U-Migration“ (EISMIG). Allerdings stehen den Mehrerlösen auch erhebliche Mehrkosten im Materialbereich und die schon erwähnten Bestandsverminderungen gegenüber.

Bei den Kostenpositionen korrespondieren die Überschreitungen im Materialaufwand weitgehend mit den Mehrerlösen. Die Unterschreitung im Personalaufwand ist darauf zurückzuführen, dass im Jahresdurchschnitt drei Stellen unbesetzt waren. Jedoch findet sich ein Teil dieser Kosten in den bezogenen Leistungen wieder, da die Stellen inzwischen im Wege der Arbeitnehmerüberlassung besetzt wurden. Die Übernahme dieser Beschäftigten führt 2017 zu einer deutlichen Steigerung der Personalkosten.

Das Investitionsgeschehen verlief 2016 planmäßig. Die Budgetunterschreitung um 43 TEuro ist im Wesentlichen auf nicht erforderliche Lizenzkäufe zurückzuführen.

2. Erfolgsplan/Gewinn-und-Verlust-Rechnung

Die für die Planung der Erlöse getroffenen Annahmen für die Geschäftsentwicklung wurden in der folgenden Tabelle zusammengestellt.

Fachgruppe	Annahmen zur Geschäftsentwicklung
Interne Services	Zusatzerlöse mit der automatisierten Rechnungseingangsbearbeitung
IT-Service	Neukunden im Bereich IT-Support, Weiterer Ausbau der Beratungsleistungen zur Umsetzung des IT-Sicherheitsgesetzes
kVASy/EASY	Neukunden für die Produktgruppen kVASy und EASY, Weiterentwicklung und Neukunden für das Produkt urbic®
Rechenzentrum	Neukunden durch Hosting von Plattformen für Verkehrsunternehmen und Verkehrsverbünde, Neukunden als SAP-Hosting-Partner, Optimierung der RZ-Kapazitäten im TWD-Konzern
SAP	Projekt EISMIG erhöht Umsatzerlöse 2017, Folgeprojekt Rechnungswesen 2018/2019, Durchführung weiterer SAP-Projekte als Generalauftragnehmer für städtische Betriebe und Unternehmen, Gewinnung von Neukunden im Bereich SAP-Hosting, Ausbau des SAP CCoE durch Zusammenführung der SAP-HCM-Systembetreuung

Der Materialaufwand bildet mit 51 % der Gesamtkosten bedingt durch das gestiegene Projektgeschäft den wesentlichsten Kostenbestandteil. Die Abschreibungen folgen dem Investitionsverlauf und bewegen sich bei Jahreswerten von durchschnittlich 600 TEuro. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten im Wesentlichen inflationsbedingte Steigerungen.

Die Jahresergebnisse 2017 bis 2020 weisen Steigerungsraten zwischen 2 % und 7 % p. a. auf, die vorwiegend auf die Steigerung der laufenden Umsatzerlöse durch Gewinnung von Neukunden und Zusatzprojekte zurückzuführen sind. Im Jahr 2017 ist die Höhe der Umsatzerlöse stark durch das bereits erwähnte Projekt EISMIG geprägt. Für 2018 und 2019 wurde ein Folgeprojekt im Bereich Rechnungswesen eingeplant.

3. Leistungsdaten

Die Leistungsdaten beinhalten die jährliche Ausschüttung der Jahresüberschüsse an die TWD im Rahmen des Ergebnisabführungsvertrages. Insgesamt kann die DD-IT für die Jahre 2017 bis 2020 Gewinne von 2.885 TEuro ausschütten.

4. Liquiditätsplan

Die Finanzplanung 2017 bis 2020 der DD-IT enthält die Gegenüberstellung der Einnahmen und Ausgaben für die laufende Geschäftstätigkeit sowie für den Anlagenbereich. Außerdem ist in der Finanzplanung die Ermittlung der Zinserträge auf der Basis der rechnerischen Finanzüberschüsse enthalten. Ausgehend von der tatsächlichen Liquidität der DD-IT am 1. Januar 2016 in Höhe von 297 TEuro wurde jeweils für den 31. Dezember eines Jahres eine theoretische Liquidität ermittelt, in die eine iterative Ermittlung der Zinsen aus Geldanlagen mit einem Zinssatz von 0,5 % p. a. einfließt. Trotz der positiven Werte per 31.12. muss unterjährig mit temporären Finanzierungsbedarfen gerechnet werden, die wie in der Vergangenheit durch kurzfristige Darlehen abgedeckt werden sollten.

5. Haushaltsrelevante Positionen

Positionen, die den Haushalt der Landeshauptstadt Dresden betreffen, sind in der Planung der DD-IT nicht enthalten.

6. Personalübersicht

Bei der Personalplanung wurde ab 2018 von gleich bleibenden Beschäftigtenzahlen ausgegangen. Neueinstellungen sind jedoch weiterhin zur Kompensation der altersbedingten Abgänge erforderlich. Die Fachkräfte sollen überwiegend aus eigenen Ausbildungsprogrammen (drei Auszubildende, drei Werksstudenten) gewonnen werden.

7. Investitionen

Für die DV-Anlagen wurde davon ausgegangen, dass ein Ersatz nach Ablauf der steuerlich zulässigen Abschreibungsdauer (in der Regel vier Jahre) erfolgt. Der Ersatz der vorhandenen Software wurde entsprechend den vorhandenen Lizenzverträgen und der Versionspolitik der Lieferanten vorgesehen, wobei entsprechend den steuerlichen Vorschriften eine Nutzungsdauer von fünf Jahren unterstellt wurde.

Bei der Erstellung der Investitionsplanung wurde von der internen Zielvorgabe ausgegangen, dass die Investitionen in das Sachanlagevermögen die in Form von Abschreibungen zur Verfügung stehenden Innenfinanzierungsmittel mittelfristig nicht wesentlich überschreiten sollten. Dieser Vorgabe wurde im Planungszeitraum mit einem Investitionsvolumen in Höhe von insgesamt 2.421 TEuro im Vergleich zu den laufenden Abschreibungen in Höhe von 2.324 TEuro und einer sich daraus ergebenden Innenfinanzierungsquote von 96 % entsprochen.

Darüber hinaus werden in geringem Umfang spezielle Wirtschaftsgüter (z. B. Fahrzeuge) über Leasingverträge finanziert. Für das Wirtschaftsjahr 2019 wurde eine Softwarebeschaffung für das neue Vertriebssystem der DVB als Leasingfinanzierung eingeplant.

8. Weitere Erläuterungen

Die Bilanz aus dem Jahresabschluss 2015 der DD-IT wurde unter Berücksichtigung der im Erfolgs-, Investitions- und Finanzplan ermittelten Werte bis zum 31. Dezember 2020 fortgeschrieben.

Bei der Darstellung der Eigenkapitalentwicklung wurde von einer Vollausschüttung der Jahresüberschüsse an die TWD im Rahmen des Ergebnisabführungsvertrages jeweils im Folgejahr ausgegangen. Diese Beträge wurden jeweils als Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen bilanziert.

Aufgrund der Regelungen des BilMoG sind die erheblichen Verpflichtungen der DD-IT gegenüber den Beschäftigten aus der betrieblichen Altersvorsorge in der Bilanz nicht mehr klar erkennbar, da durch die gesetzliche Saldierungspflicht weder die erworbenen Fondsanteile noch die zugehörigen Rückstellungen in voller Höhe in der Bilanz dargestellt werden.

Dresden, 13. Oktober 2016

Dr. Ralf Weber
Geschäftsführung

Wirtschaftsplan 2017

Stadtreinigung Dresden GmbH

E Stadtreinigung Dresden GmbH		Wirtschaftsplan						2017
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020						
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre			
		2015	2016	2017	2018	2019	2020	
1.	U Umsatzerlöse	38.447	38.264	38.813	39.619	40.313	40.916	
2.	Bestandsveränderungen fertige/unfertige Erzeugnisse	0	0	0	0	0	0	
	a) Bestandserhöhungen							
	b) Bestandsverminderungen							
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen							
4.	U Sonstige betriebliche Erträge	431	477	722	747	750	753	
I.	Zwischenergebnis	38.878	38.741	39.535	40.366	41.062	41.669	
5.	Materialaufwand	11.467	11.526	11.487	11.697	11.938	12.161	
	U a) Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe und bezogene Waren	3.314	2.983	2.891	2.967	3.041	3.118	
	U b) bezogene Leistungen	8.152	8.543	8.595	8.730	8.897	9.042	
6.	Personalaufwand	13.806	14.522	15.197	15.675	16.133	16.658	
	a) Löhne und Gehälter	11.348	11.922	12.420	12.811	13.193	13.634	
	b) soziale Abgaben	2.458	2.599	2.777	2.865	2.940	3.024	
	- davon für Altersversorgung	287	300	360	369	379	389	
7.	Abschreibungen	3.406	3.376	3.492	3.490	3.507	3.413	
	a) auf immaterielles Anlagevermögen und auf Sachanlagevermögen	3.158	3.059	3.426	3.358	3.301	3.131	
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0	
	c) Sonderverlustkonto	0	0	0	0	0	0	
	d) auf GWG's	248	317	66	132	207	282	
	- davon außerplanmäßige Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	
8.	U Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.994	3.049	3.004	3.064	3.028	3.059	
II.	Zwischenergebnis	6.206	6.269	6.356	6.440	6.456	6.378	
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	14	1	0	2	2	2	
	- davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0	
10.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0	
11.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	366	267	187	162	185	171	
III.	Finanzergebnis	-352	-266	-187	-160	-183	-169	
IV.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	5.854	6.003	6.169	6.280	6.273	6.209	
12.	Außerordentliche Erträge	0	0					
13.	Außerordentliche Aufwendungen	0	0					
V.	Außerordentliches Ergebnis	0	0					
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	1.814	1.876	1.929	1.964	1.962	1.942	
VI.	Ergebnis nach Steuern	4.040	4.127	4.240	4.316	4.311	4.267	
15.	Sonstige Steuern	94	102	102	102	102	102	
VII.	Ergebnis ohne Ergebnisabführung	3.946	4.025	4.138	4.213	4.209	4.165	
16.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter							
17.	Aufwendungen aus Ergebnisabführungsvertrag							
18.	Erträge aus Verlustübernahme							
VIII.	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	3.946	4.025	4.138	4.213	4.209	4.165	
IX.	Bilanzgewinn / Bilanzverlust	3.946	4.025	4.138	4.213	4.209	4.165	

E Stadtreinigung Dresden GmbH		Wirtschaftsplan					2017
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020					
	Nachrichtlich (Verlust)Ausgleich durch Gesellschafter						
	Gesamtaufwendungen	34.947	34.717	35.398	36.154	36.855	37.506
	Gesamterträge	38.893	38.742	39.535	40.368	41.064	41.671

Untergliederung einzelner Positionen des Erfolgsplanes in Unterpositionen

1.	Umsatzerlöse	38.447	38.264	38.813	39.619	40.313	40.916
	Verpackungsverordnung	2.190	2.175	2.373	2.385	2.408	2.529
	Kommunal	28.519	28.418	28.760	29.318	29.649	29.780
	Gewerbe	7.738	7.672	7.681	7.916	8.255	8.607
4.	sonstige betriebliche Erträge	431	477	722	747	750	753
		431	477	722	747	750	753
5a.	Aufwendung für RHB	3.314	2.983	2.891	2.967	3.041	3.118
		3.314	2.983	2.891	2.967	3.041	3.118
5b.	Aufwendung für bezogene Leistungen	8.152	8.543	8.595	8.730	8.897	9.042
		8.152	8.543	8.595	8.730	8.897	9.042
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	3.994	3.049	3.004	3.064	3.028	3.059
		3.994	3.049	3.004	3.064	3.028	3.059

L Stadtreinigung Dresden GmbH					Wirtschaftsplan			2017
Leistungsdaten (einschließlich Finanzplanung)			2017		bis		2020	
Lfd. Nr.			Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre		
						2018	2019	2020
1	Sammlung Restabfall in Tonnen		67.207,190	69.000,000	70.000,000	71.000,000	72.000,000	73.000,000
2	Sammlung Bioabfall in Tonnen		21.693,540	22.000,000	22.500,000	23.000,000	23.500,000	24.000,000
3	Kehricht aus Fahrbahnreinigung in Tonnen		5.875,000	6.400,000	6.200,000	6.200,000	6.200,000	6.200,000
4	Inputmenge BMA in Tonnen		80.843,353	82.000,000	81.000,000	81.000,000	81.000,000	81.000,000
				</				

F	Stadtreinigung Dresden GmbH				Wirtschaftsplan		2017
Liquiditätsplan (einschließlich Finanzplanung)				2017 bis 2020		(in Anlehnung an DR52 indirekt)	
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEUR			Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre 2018 2019 2020
1.	Laufende Geschäftstätigkeit						
	Periodenergebnis (vor außerordentlichen Posten)			3.946	4.025	4.138	4.213 4.209 4.165
+/-	Abschreibungen / Zuschreibungen auf Anlagevermögen			3.406	3.376	3.492	3.490 3.507 3.413
+/-	Zunahme / Abnahme der Rückstellungen			-759	-360	-260	-144 -70 -78
+	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen			0	0	0	0 0 0
-	Sonstige zahlungsunwirksame Erträge			0	0	0	0 0 0
-/+	Gewinn / Verlust aus Abgang von Anlagevermögen			-113	-11	-60	-85 -88 -91
-/+	Zu- / Abnahme der Vorräte, Forderungen und anderen Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind			-240	196	67	-84 -72 -63
+/-	Zu- / Abnahme der Verbindlichkeiten und anderen Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind			30	461	2	30 26 24
+/-	Ein- und Auszahlungen außerordentlicher Posten						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus laufender Geschäftstätigkeit			6.269	7.687	7.379	7.420 7.512 7.370
2.	Investitionstätigkeit						
+	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens			114	11	60	85 88 91
-	Auszahlungen für Investitionen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens			-2.234	-2.237	-2.221	-2.251 -2.304 -2.302
+	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens						
-	Auszahlungen für Investitionen des Finanzanlagevermögens						
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt						
+	Investitionszuwendungen Dritter						
-	Rückzahlungen von Investitionszuweisungen						
+/-	Einzahlungen und Auszahlungen aus Erwerb / Verkauf von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten						
+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Investitionstätigkeit			-2.120	-2.227	-2.161	-2.166 -2.216 -2.211
3.	Finanzierungstätigkeit						
+	Einzahlungen aus Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
-	Auszahlungen an die Gesellschafterin Stadt Dresden aus Gewinnabführung (Ergebnishaushalt)						
-	Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter			-4.251	-3.946	-4.025	-4.138 -4.213 -4.209
+/-	Ein- und Auszahlungen aus Ergebnisabführungsvertrag						
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten Dritter und Begebung von Anleihen			3.965	2.060	1.722	1.000 969 1.928
-	Auszahlungen für die Tilgung von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
-	Auszahlungen für die Tilgung von (Finanz-) Krediten Dritter und Anleihen			-3.942	-3.958	-3.081	-1.826 -1.465 -3.582
+	Einzahlungen aus Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)						
+	Zuweisungen Dritter						
-	Rückzahlungen von Zuweisungen						
+/-	Sonstige Ein- und Auszahlungen			0	416	100	-200 100 50
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Finanzierungstätigkeit			-4.227	-5.427	-5.285	-5.163 -4.610 -5.813
4.	Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittel (Cash-Flow)			-78	33	-66	91 686 -654
5.1.	Finanzmittelbest. Anfang d. Periode			249	171	204	137 228 914
5.2.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode			171	204	137	228 914 260
5.3.	Bestand Cash-Pool am Ende der Periode [+ Guthaben im Cash Pool / - Inanspruchnahme Cash Pool]						
5.4.	liquide Mittel (ohne Cash-Pool)			171	204	137	228 914 260

H Stadtreinigung Dresden GmbH				Wirtschaftsplan			2017	
Haushaltsrelevante Positionen (einschließlich Finanzplanung)				2017		bis	2020	
Lfd.		Ist	Erwartung	Planjahr	Folgejahre			
Nr.	Angaben in vollen TEURO	2015	2016	2017	2018	2019	2020	
1.	Geldeinzahlungen							
	laufendes Geschäft							
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Ergebnishaushalt							
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt							
	Rückzahlungsverpflichtungen von LHD							
	2.	Investitionen/Desinvestitionen						
		Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt	0	0	0	0	0	0
		Sonstige Einzahlungen der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
	3.	Finanzverkehr						
		Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
Kredite der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)		0	0	0	0	0	0	
Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)		0	0	0	0	0	0	
Sonstige Einzahlungen durch die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)								
	Summe 1	0	0	0	0	0	0	
1.	Geldauszahlungen							
	laufendes Geschäft							
	Rückzahlung von Zuwendungen an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)							
	Rückzahlungsverpflichtungen an LHD							
	2.	Investitionen/Desinvestitionen						
		Rückzahlung von Investitionszuwendungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
	Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)							
	3.	Finanzverkehr						
		Gewinnabführung an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	0	0
		Kredittilgung an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)								
	Summe 2	0	0	0	0	0	0	
	Saldo Summe1 - Summe 2	0	0	0	0	0	0	

B Stadtreinigung Dresden GmbH		Wirtschaftsplan					2017
Bilanz (einschließlich Finanzplanung)		2017		bis	2020		
Pos.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre		
					2018	2019	2020
Aktiva							
A. Anlagevermögen		25.872	24.733	23.462	22.224	21.020	19.909
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		149	142	135	128	121	114
II. Sachanlagevermögen		25.516	24.384	23.120	21.889	20.693	19.588
III. Finanzanlagen		207	207	207	207	207	207
B. Umlaufvermögen		4.588	4.425	4.291	4.466	5.224	4.633
I. Vorräte		168	104	104	104	104	104
II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenst.		4.249	4.117	4.049	4.133	4.206	4.269
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		1.066	1.033	1.016	1.037	1.055	1.071
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen		78	75	74	76	77	78
3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen Beteiligungsverhältnis besteht			0	0	0	0	0
4. Forderungen gegenüber Träger/Gesellschafter		3.078	2.982	2.933	2.994	3.046	3.092
5. sonstige Vermögensgegenstände		28	27	26	27	27	28
III. Wertpapiere							
IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		171	204	137	228	914	260
C. Rechnungsabgrenzungsposten		53	53	53	53	53	53
	Summe Aktiva	30.513	29.211	27.806	26.742	26.297	24.595
Treuhandvermögen							
Passiva							
A. Eigenkapital		11.769	11.849	11.961	12.037	12.032	11.989
I. Gezeichnetes Kapital/festgesetztes Kapital/Stammkapital		2.560	2.560	2.560	2.560	2.560	2.560
II. Kapitalrücklagen							
III. Allgemeine und zweckgebundene Rücklagen (SächsEigBVO)							
IV. Gewinnrücklagen		5.263	5.263	5.263	5.263	5.263	5.263
1. Gesetzliche Rücklage							
2. Rücklage für Anteile an herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen							
3. Satzungsmäßige Rücklagen		383	383	383	383	383	383
4. Andere Gewinnrücklagen		1.849	1.849	1.849	1.849	1.849	1.849
5. Sonderrücklagen DMBiG		3.031	3.031	3.031	3.031	3.031	3.031
V. Gewinn-/Verlustvortrag							
VI. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		3.946	4.025	4.138	4.213	4.209	4.165
B. Sonderposten		0	0	0	0	0	0
1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln							
2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln							
3. Weitere Sonderposten							
C. Empfangene Ertragszuschüsse							
D. Rückstellungen		2.182	1.822	1.562	1.418	1.348	1.270
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen							
2. Steuerrückstellungen		32	27	23	21	20	19
3. Sonstige Rückstellungen		2.150	1.795	1.539	1.397	1.328	1.251
E. Verbindlichkeiten		16.512	15.491	14.233	13.238	12.867	11.287
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		14.490	12.592	11.233	10.407	9.911	8.257
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		771	1.232	1.224	1.246	1.265	1.283
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		886	1.302	1.402	1.202	1.302	1.352
4. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht							
5. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter/Träger							
6. Sonstige Verbindlichkeiten		365	365	375	383	389	395
F. Rechnungsabgrenzungsposten		50	50	50	50	50	50
	Summe Passiva	30.513	29.211	27.806	26.742	26.297	24.595
	Treuhandverbindlichkeiten						

P Stadtreinigung Dresden GmbH		Wirtschaftsplan 2017					
Personal (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020					
Zeilen-Nr.		Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
	A. Entwicklung der Beschäftigungsverhältnisse						
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)						
	Personen zum Ende des Zeitraums	360	363	363	363	363	363
	B. Durchschnittliche Anzahl						
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)	356	361	363	363	363	363
	Vollzeitäquivalente (VZÄ) / Vollkräfte (VK ... nur für Krankenhäuser und dort Ermittlung analog zur Krankenhausstatistik, dass heißt Umrechnung der Beschäftigten auf die volle tarifliche Arbeitszeit mit den besonderen Umrechnungsfaktoren beispielsweise für Krankenpflegeschüler, Schüler in der Krankenpflegehilfe und Zivildienstleistende, das heißt einschließlich Auszubildende)	351,6	358,0	359,0	359,0	359,0	359,0
	Auszubildende	20,50	18,60	17,60	17,60	17,60	17,60
	C: Aufgliederung der VZÄ	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
	Angaben in Vollzeitäquivalenten (Krankenhäuser in Vollkräften)						
1	Abfuhr	104,50	107,30	109,50	109,50	109,50	109,50
2	Reinigung	116,20	119,60	117,60	117,60	117,60	117,60
3	Entsorgung/Technik	54,10	54,30	53,30	53,30	53,30	53,30
4	Verwaltung gesamt	76,80	76,80	78,60	78,60	78,60	78,60
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
13							
14							
15							
	Summe	351,60	358,00	359,00	359,00	359,00	359,00
	darunter Teilzeitstellen	12,80	13,50	11,90	11,90	11,90	11,90
	D: Stellenübersicht nach	besetzte Stellen 2015	tatsächlich besetzte Stellen	geplante Stellen 2017	geplante Stellen 2018	geplante Stellen 2019	geplante Stellen 2020
	§ 21 Sächs EigBVO						
	Stellen Beschäftigte	360,00	363,00	363,00	363,00	363,00	363,00
	<u>Nachrichtlich:</u>						
	Stellen Beamte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

I Stadtreinigung Dresden GmbH								
Investitionen (einschließlich Finanzplanung)								
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO Bezeichnung	Gesamt	Ist	Erwartung	Planjahr	Investitionsbeträge je Projekt		
			2015	2016	2017	Folgejahre		
						2018	2019	2020 restl. Jahre
1.	Fortführung von Investprojekten							
		3.909	1.988	1.921				
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
	Summe Fortführung	3.909	1.988	1.921	0	0	0	0
2.	Neue Investprojekte							
	BMA	0			0	0	0	0
	Fahrzeuge/Zubehör	5.806			1.324	1.425	1.541	1.516
	Sonstiges	1.990			589	470	427	505
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
	Investitionen in GWG	1.845	246	317	308	357	336	281
	Summe übrige Investitionsproj. 2018	0						
	Summe übrige Investitionsproj. 2019	0						
	Summe übrige Investitionsproj. 2020	0						
	Summe neue Investprojekte	9.641	246	317	2.221	2.251	2.304	2.302
	Summe gesamt	13.550	2.234	2.237	2.221	2.251	2.304	2.302
	Finanzierung durch:							
	Zuwendungen Stadt Dresden aus dem Haushalt	0						
	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Dresden)	0						
	Kreditaufnahme	9.844	2.165	2.060	1.722	1.000	969	1.928
	Eigenanteil	3.706	69	177	499	1.251	1.335	374

Erläuterungen zum

Wirtschaftsplan 2017

Stadtreinigung Dresden GmbH

1. Vorbericht

Die vorliegende Planung wurde bisher von keinem Organ der Gesellschaft bestätigt; Änderungen müssen somit vorbehalten bleiben.

Schwerpunkt der Geschäftstätigkeit der Stadtreinigung Dresden GmbH (SRD) ist die Erfassung, Beförderung, Behandlung und Verwertung von Abfällen und Verpackungen aus Haushalten und Gewerbe sowie Reinigungs- und Winterdienstleistungen auf öffentlichen und privaten Straßen, Wegen und Plätzen. Die SRD hat die Ausschreibung der LVP-Erfassung durch die Dualen Systeme für den Zeitraum vom 01.01.2017 bis 31.12.2019 wieder gewinnen können. Zur Erbringung der öffentlichen Aufträge und von Marktleistungen hält die SRD qualifiziertes Personal, eine leistungsfähige Fahrzeugflotte sowie moderne technische Ausrüstungen und Arbeitsmaschinen vor.

Die Leistungserbringung erfolgt von einem zentralen Standort. Außerdem werden mehrere Wertstoffhöfe sowie ein Schadstoffzwischenlager betrieben. Zur Aufbereitung und Verwertung der Restabfälle aus der Landeshauptstadt Dresden hat die SRD eine Biologisch-Mechanische Abfallaufbereitungsanlage (BMA) errichtet. Die Betriebsführung obliegt der Dresdner Abfallverwertungsgesellschaft mbH (DAVG), eine Tochtergesellschaft der SRD. Ein maßgeblicher Teil der Dienstleistungen wird im Auftrag der Landeshauptstadt Dresden erbracht. Die SRD ist als Entsorgungsfachbetrieb zertifiziert.

2. Erfolgsplan/Gewinn-und-Verlust-Rechnung

Für das Geschäftsjahr 2017 wird mit einer moderaten Ergebnissteigerung gerechnet.

Die im letzten Mittelfristplan für das Geschäftsjahr 2017 vorgesehene Anwendung der Preisgleitklausel für den Leistungsvertrag mit der Landeshauptstadt Dresden kommt infolge der geringen Inflation, u. a. der niedrigen Kraftstoffpreise, nicht zur Anwendung. Die Umsatzplanung geht bei den Leistungen im Auftrag der Landeshauptstadt Dresden von einem nahezu gleichbleibenden Niveau aus. Die Anwendung der Preisgleitklausel für die Leistungen gemäß Leistungsvertrag wird für das Jahr 2018 eingeplant und führt dann zu einem entsprechenden Umsatzanstieg. Im Geschäftsjahr 2017 wird, differenziert nach der Wettbewerbssituation in den einzelnen Geschäftsfeldern, ein moderates Wachstum in den Marktleistungen geplant.

Die Planung berücksichtigt eine Inflation für Kraftstoffe und andere Sachbezugsaufwendungen in Höhe von durchschnittlich ca. 1,5 Prozent p. a. Im sonstigen Materialaufwand sind neben den Kosten für den Medienbezug und den Behälterkauf, Instandhaltungsleistungen für Bauten und Anlagen enthalten. Die gestiegenen Entsorgungs- und Verwertungspreise für Restabfälle, Stabilität aus der BMA und für Ersatzbrennstoffe und die damit verbundenen höheren Kosten wurden ebenso berücksichtigt wie die niedrigen Erlöse für Metalle und für Papier/Pappe. Zur Optimierung und Wirtschaftlichkeit von Prozessen wird die SRD Subunternehmer und saisonal bedingt Zeitarbeitskräfte einsetzen. Für die Planung wurde eine Tarifsteigerung in Höhe von 3 Prozent zugrunde gelegt.

3. Leistungsdaten

Die Planung beinhaltet die Erfassung und den Transport von Restabfall in Höhe von 70.000 Tonnen, die Sammlung und den Transport von Bioabfall in Höhe von 22.500 Tonnen, die Verarbeitung von Restabfall in der BMA in Höhe von 81.000 Tonnen. In der Stadtreinigung werden pro Jahr 6.200 Tonnen Kehricht erfasst.

4. Liquiditätsplan

In der Liquiditätsplanung wird die vollständige Ausschüttung der jeweiligen Jahresüberschüsse an die Gesellschafter abgebildet. Zur nachhaltigen Sicherung der Liquidität sind die Aufnahme von mittelfristigen Krediten für Fahrzeuge und Anlageninvestitionen erforderlich. Für die kurzfristige Sicherung der Liquidität steht neben dem Cash-Pool mit der Technische Werke Dresden GmbH (TWD), der Rahmenkreditlinie mit der DAVG auch eine Kontokorrentlinie bei der Ostsächsischen Sparkasse Dresden zur Verfügung. Für Kreditaufnahmen sind im Planungszeitraum Zinssätze in Höhe von durchschnittlich 2,9 Prozent p. a. angesetzt. Die Liquidität ist unter den geplanten Bedingungen gesichert.

5. Haushaltsrelevante Positionen

Positionen, die den Haushalt der Landeshauptstadt Dresden betreffen, sind in der Planung der SRD nicht enthalten.

6. Personalübersicht

Der Personalbestand wird in den Planjahren konstant gehalten. Für eine ausgewogene Altersstruktur investiert die SRD weiterhin in die eigene Ausbildung und wirbt auch auf dem Arbeitsmarkt um motivierte Mitarbeiter. Eine große Bedeutung misst das Unternehmen der eigenen Berufsausbildung bei. Für das Ausbildungsjahr 2016/2017 wurden im Rahmen des Personalkonzeptes fünf Ausbildungsverträge abgeschlossen.

7. Investitionen

Die Investitionen werden im Planungszeitraum im Durchschnitt pro Jahr in Höhe von 2.269 TEuro liegen. Der Schwerpunkt liegt wie in den Vorjahren im Ersatz von Spezialfahrzeugen, der über kreditfinanzierten Kauf abgedeckt wird. Die Kosten sind als Wiederbeschaffungswerte mit einer Inflation in Höhe von 3 Prozent p. a. geplant.

8. Weitere Erläuterungen

Zur Umsetzung gesetzlicher Belange hat die SRD 2015 ein Energieaudit nach DIN EN 16247-1 durchgeführt. Dabei wurden Energieeinsparpotenziale identifiziert, welche in den folgenden Jahren umgesetzt werden.

Dresden, 18. Oktober 2016

Burghart Hentschel
Geschäftsführung

Wirtschaftsplan 2017

Stadtentwässerung Dresden GmbH

E Stadtentwässerung Dresden GmbH				Wirtschaftsplan				2017
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)				2017 bis 2020				
Lfd. Nr.		Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
1.	U	Umsatzerlöse	74.237	78.394	78.854	80.456	83.459	85.153
2.		Bestandsveränderungen fertige/unfertige Erzeugnisse	-77	183	-146	-70	0	0
		a) Bestandserhöhungen		183				
		b) Bestandsverminderungen	77		146	70		
3.		Andere aktivierte Eigenleistungen	1.516	1.433	1.594	1.610	1.626	1.642
4.	U	Sonstige betriebliche Erträge	13.581	8.480	8.405	8.226	8.711	8.412
I.		Gesamtleistung	89.257	88.490	88.707	90.222	93.796	95.207
5.		Materialaufwand	12.923	13.002	14.026	13.640	15.628	16.225
	U	a) Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe und bezogene Waren	6.008	5.843	5.887	6.006	6.229	6.613
	U	b) bezogene Leistungen	6.916	7.159	8.139	7.634	9.399	9.612
6.		Personalaufwand	21.021	21.949	22.864	23.446	24.098	24.801
		a) Löhne und Gehälter	17.120	17.851	18.642	19.146	19.709	20.322
		b) soziale Abgaben	3.901	4.098	4.222	4.300	4.389	4.479
		- davon für Altersversorgung	589					
7.		Abschreibungen	30.151	30.537	30.377	30.913	31.475	30.714
		a) auf immaterielles Anlagevermögen und auf Sachanlagevermögen	30.151	30.537	30.377	30.913	31.475	30.714
		b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens						
		c) Sonderverlustkonto						
		d) auf GWG's						
		- davon außerplanmäßige Abschreibungen						
8.	U	Sonstige betriebliche Aufwendungen	7.881	8.392	8.678	8.313	8.118	7.970
II.		Zwischenergebnis	17.281	14.610	12.762	13.910	14.477	15.497
9.		Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	119	24	7	0	13	13
		- davon aus verbundenen Unternehmen						
10.		Aufwendungen aus Verlustübernahme						
11.		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	257	156	140	126	114	100
		- davon aus verbundenen Unternehmen						
III.		Finanzergebnis	-138	-132	-133	-126	-101	-87
IV.		Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	17.142	14.478	12.629	13.784	14.376	15.410
12.		Außerordentliche Erträge						
13.		Außerordentliche Aufwendungen						
V.		Außerordentliches Ergebnis	0	0				
14.		- davon vom Einkommen und vom Ertrag	3.647	3.037	2.739	3.194	3.416	3.770
VI.		Ergebnis nach Steuern	13.495	11.441	9.890	10.590	10.960	11.640
15.		Sonstige Steuern	21	22	23	23	23	24
VII.		Ergebnis ohne Ergebnisabführung	13.474	11.419	9.867	10.567	10.937	11.616
16.		Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter						
17.		Auf Grund Gewinnabführungsvertrages abgeführter Gewinn						
18.		Erträge aus Verlustübernahme						
VIII.		Jahresüberschuss/-fehlbetrag	13.474	11.419	9.867	10.567	10.937	11.616
IX.		Bilanzgewinn / Bilanzverlust	0	0	0	0	0	0

E Stadtentwässerung Dresden GmbH		Wirtschaftsplan 2017					
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020					
	Nachrichtlich (Verlust)Ausgleich durch Gesellschafter						
	Gesamtaufwendungen	75.902	77.095	78.847	79.655	82.872	83.604
	Gesamterträge	89.376	88.514	88.714	90.222	93.809	95.220
1.	Umsatzerlöse	74.237	78.394	78.854	80.456	83.459	85.153
	Leistungsentgelte	54.314	54.130	54.768	56.345	59.123	60.219
	Straßenentwässerungsentgelt	11.319	11.341	11.582	11.995	12.264	12.872
	Abwasserentgelte Umland / Firmen	5.762	5.923	5.822	6.285	6.348	6.412
	Fäkalieneinleitung	169	165	159	153	148	142
	Übrige Erlöse	2.673	6.835	6.523	5.678	5.576	5.508
4.	sonstige betriebliche Erträge	13.581	8.480	8.405	8.226	8.711	8.412
	Auflösung Sonderposten	8.045	8.405	8.282	8.161	8.646	8.322
	Übrige Erträge	5.536	75	123	65	65	90
5a.	Aufwendung für RHB	6.008	5.843	5.887	6.006	6.229	6.613
	Energie	2.401	2.407	2.477	2.454	2.488	2.527
	Übrige	3.607	3.436	3.410	3.552	3.741	4.086
5b.	Aufwendung für bezogene Leistungen	6.916	7.159	8.139	7.634	9.399	9.612
	Klärschlammentsorgung	1.918	1.872	2.406	2.337	3.779	3.836
	Übrige	4.998	5.287	5.733	5.297	5.620	5.776
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	7.881	8.392	8.678	8.313	8.118	7.970
	sonstige betriebliche Aufwendungen	7.881	8.392	8.678	8.313	8.118	7.970

L Stadtentwässerung Dresden GmbH				Wirtschaftsplan				2017
Leistungsdaten (einschließlich Finanzplanung)			2017		bis		2020	
Lfd. Nr.			Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre		
						2018	2019	2020
1	behandeltes Abwasser (Durchsatz) Tm³		53.498,000	60.000,000	60.000,000	60.000,000	60.000,000	60.000,000
2	Abwasser von Umland/Firmen Tm³		9.339,000	9.956,000	9.623,000	10.473,000	10.473,000	10.473,000
3	Fäkalien von Umland Tm³		27,000	26,700	26,300	25,300	24,300	23,300

F Stadtentwässerung Dresden GmbH		Wirtschaftsplan 2017					
Liquiditätsplan (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020		(in Anlehnung an DRS2 indirekt)			
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEUR	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre		
					2018	2019	2020
1.	Laufende Geschäftstätigkeit						
	Periodenergebnis (vor außerordentlichen Posten)	13.474	11.419	9.867	10.567	10.937	11.616
+/-	Abschreibungen / Zuschreibungen auf Anlagevermögen	30.151	30.537	30.377	30.913	31.475	30.714
+/-	Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	-211	-776	-579	-385	215	310
+	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen	5.162	10.376	7.121	3.450	8.358	4.094
-	Sonstige zahlungsunwirksame Erträge	-9.333	-9.547	-8.589	-8.339	-8.791	-8.469
-/+	Gewinn / Verlust aus Abgang von Anlagevermögen	317	444	344	344	344	344
-/+	Zu- / Abnahme der Vorräte, Forderungen und anderen Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	1.768	-627	1.124	1.100	-70	-70
+/-	Zu- / Abnahme der Verbindlichkeiten und anderen Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	127	-2.620	32	1.263	-523	-589
+/-	Ein- und Auszahlungen außerordentlicher Posten						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus laufender Geschäftstätigkeit	41.455	39.206	39.697	38.913	41.945	37.950
2.	Investitionstätigkeit						
+	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens						
-	Auszahlungen für Investitionen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens	-24.726	-31.263	-27.742	-37.932	-21.722	-24.459
+	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens						
-	Auszahlungen für Investitionen des Finanzanlagevermögens						
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt						
+	Investitionszuwendungen Dritter						
-	Rückzahlungen von Investitionszuweisungen						
+/-	Einzahlungen und Auszahlungen aus Erwerb / Verkauf von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten	39					
+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen	-3.700	-4.800	-3.600	-3.400	-3.000	-2.500
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Investitionstätigkeit	-28.387	-36.063	-31.342	-41.332	-24.722	-26.959
3.	Finanzierungstätigkeit						
+	Einzahlungen aus Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
-	Auszahlungen an die Gesellschafterin Stadt Dresden aus Gewinnabführung (Ergebnishaushalt)	-5.457	-5.457	-5.457	-5.457	-5.457	-5.457
-	Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter	-5.243	-5.243	-5.243	-5.243	-5.243	-5.243
+/-	Ein- und Auszahlungen aus Ergebnisabführungsvertrag						
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten Dritter und Begebung von Anleihen	30.000	18.500	16.500	31.500	15.000	21.500
-	Auszahlungen für die Tilgung von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	-2.863	-2.864	-2.865	-2.866	-2.868	-2.839
-	Auszahlungen für die Tilgung von (Finanz-) Krediten Dritter und Anleihen	-18.079	-17.865	-17.632	-17.850	-18.282	-18.571
+	Einzahlungen aus Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)						
+	Zuweisungen Dritter						
-	Rückzahlungen von Zuweisungen						
+/-	Sonstige Ein- und Auszahlungen	-541	-614	-358	-365	-373	-381
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Finanzierungstätigkeit	-2.183	-13.543	-15.055	-281	-17.223	-10.991
4.	Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittel (Cash-Flow)	10.885	-10.400	-6.700	-2.700	0	0
5.1.	Finanzmittelbest. Anfang d. Periode	11.752	22.637	12.237	5.537	2.837	2.837
5.2.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	22.637	12.237	5.537	2.837	2.837	2.837
5.3.	Bestand Cash-Pool am Ende der Periode [+ Guthaben im Cash Pool / - Inanspruchnahme Cash Pool]						
5.4.	liquide Mittel (ohne Cash-Pool)	22.637	12.237	5.537	2.837	2.837	2.837

H Stadtentwässerung Dresden GmbH		Wirtschaftsplan 2017					
Haushaltsrelevante Positionen (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020					
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
1.	Geldeinzahlungen						
	laufendes Geschäft						
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Ergebnishaushalt						
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt						
	Sonstige Einzahlungen durch die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)						
2.	Investitionen/Desinvestitionen						
	Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt	0	0	0	0	0	0
	Sonstige Einzahlungen der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
3.	Finanzverkehr						
	Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
	Kredite der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
	Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	0	0
	Sonstige Einzahlungen durch die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)						
	Summe 1	0	0	0	0	0	0
1.	Geldauszahlungen						
	laufendes Geschäft						
	Rückzahlung von Zuwendungen an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)						
	Sonstige Auszahlungen, auch Konzessionsabgaben (Ergebnishaushalt)						
2.	Investitionen/Desinvestitionen						
	Rückzahlung von Investitionszuwendungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
	Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
3.	Finanzverkehr						
	Gewinnabführung an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	-5.457	-5.457	-5.457	-5.457	-5.457	-5.457
	Kredittilgung an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	-2.863	-2.864	-2.865	-2.866	-2.868	-2.839
	Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
	Summe 2	-8.320	-8.321	-8.322	-8.323	-8.325	-8.296
	Saldo Summe1 - Summe 2	8.320	8.321	8.322	8.323	8.325	8.296

B Stadtentwässerung Dresden GmbH		Wirtschaftsplan				2017	
Bilanz (einschließlich Finanzplanung)				2017	bis	2020	
Pos.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019 2020	
Aktiva							
A. Anlagevermögen		612.389	617.470	618.091	628.166	621.069	616.970
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		3.100	3.648	3.649	3.648	3.648	3.648
II. Sachanlagevermögen		609.286	613.818	614.438	624.514	617.417	613.318
III. Finanzanlagen		4	4	4	4	4	4
B. Umlaufvermögen		27.418	17.659	9.840	7.146	7.222	7.297
I. Vorräte		1.141	1.340	1.248	1.200	1.220	1.240
II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenst.		3.640	4.082	3.055	3.109	3.165	3.220
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		1.833	1.943	1.998	2.052	2.108	2.163
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen							
3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen Beteiligungsverhältnis besteht							
4. Forderungen gegenüber Träger/Gesellschafter		666	1.470	457	457	457	457
5. sonstige Vermögensgegenstände		1.141	669	600	600	600	600
III. Wertpapiere							
IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		22.637	12.237	5.537	2.837	2.837	2.837
C. Rechnungsabgrenzungsposten		165	152	147	142	137	132
	Summe Aktiva	639.972	635.281	628.078	635.454	628.428	624.399
Treuhandvermögen							
Passiva							
A. Eigenkapital		116.396	114.250	110.553	107.554	104.924	103.000
I. Gezeichnetes Kapital/festgesetztes Kapital/Stammkapital		25	25	25	25	25	25
- nicht eingefordertes Kapital							
II. Kapitalrücklagen		65.650	62.785	59.922	57.055	54.187	51.348
III. Allgemeine und zweckgebundene Rücklagen (SächsEigBVO)							
IV. Gewinnrücklagen		37.247	40.021	40.739	39.907	39.775	40.011
1. Gesetzliche Rücklage							
2. Rücklage für Anteile an herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen							
3. Satzungsmäßige Rücklagen		37.247	40.021	40.739	39.907	39.775	40.011
4. Andere Gewinnrücklagen							
5. Sonderrücklagen DMBiG							
V. Gewinn-/Verlustvortrag							
VI. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		13.474	11.419	9.867	10.567	10.937	11.616
VII. Bilanzgewinn/Bilanzverlust							
B. Sonderposten		183.606	184.435	182.967	178.078	177.645	173.270
1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln							
2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln							
3. Weitere Sonderposten		183.606	184.435	182.967	178.078	177.645	173.270
C. Empfangene Ertragszuschüsse							
D. Rückstellungen		3.766	2.989	2.410	2.025	2.241	2.551
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen							
2. Steuerrückstellungen		933	368	71	-274	-52	302
3. Sonstige Rückstellungen		2.833	2.621	2.339	2.299	2.293	2.249
E. Verbindlichkeiten		9.414	6.180	5.854	7.853	6.956	5.987
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		4.299	2.981	2.415	3.596	2.941	2.757
2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		232					
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		2.783	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen							
5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht							
6. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter/Träger		1.674	247	247	247	247	247
7. Sonstige Verbindlichkeiten		426	352	592	1.410	1.168	383
F. Rechnungsabgrenzungsposten		326.791	327.427	326.294	339.944	336.662	339.591
	Summe Passiva	639.972	635.281	628.078	635.454	628.428	624.399
	Treuhandverbindlichkeiten						

P Stadtentwässerung Dresden GmbH		Wirtschaftsplan 2017						
Personal (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020						
Zeilen-Nr.		Ist 2015	Plan 2016	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
	A. Entwicklung der Beschäftigungsverhältnisse							
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)							
	Personen zum Ende des Zeitraums	375	387	383	388	386	387	386
	B. Durchschnittliche Anzahl							
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)	377	383	382	387	387	387	387
	Vollzeitäquivalente (VZÄ) / Vollkräfte (VK ... nur für Krankenhäuser)	368,70	378,36	373	380	380	380	381
	Auszubildende	31,25	31,75	27,25	27,17	24,92	23,17	22,08
	C: Aufgliederung der VZÄ	Ist 2015	Plan 2016	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
	Angaben in Vollzeitäquivalenten (Krankenhäuser in Vollkräften)							
1	Arbeiter	143,90		142,39	142,80	142,80	142,30	142,30
2	Angestellte	224,80		230,89	237,14	237,23	237,85	238,60
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
	Summe	368,70	0,00	373,28	379,94	380,03	380,15	380,90
	darunter Teilzeitstellen							
	D: Stellenübersicht nach	besetzte Stellen 2015	vorge-sehene Stellen zum 30.6 2016	tatsächlich besetzte Stellen	geplante Stellen 2017	geplante Stellen 2018	geplante Stellen 2019	geplante Stellen 2020
	§ 21 Sächs EigBVO							
	Stellen Beschäftigte	368,70	373,28	373	380	380	380	381
	<u>Nachrichtlich:</u>							
	Stellen Beamte							

I Stadtentwässerung Dresden GmbH					Wirtschaftsplan 2017			
Investitionen (einschließlich Finanzplanung)					2017	bis	2020	
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO Bezeichnung	Gesamt	Ist	Erwartung	Investitionsbeträge je Projekt			
			2015	2016	Planjahr 2017	Folgejahre		
						2018	2019	2020 restl. Jahre
1.	Fortführung von Investprojekten							
1.1.	Kläranlage Kaditz und Ortskläranlagen	0						
	Abwasserbehandlung	44.026	6.138	9.187	7.350	7.656	2.900	3.301 7.494
	Schlammbehandlung	3.538	1.205	868	566	899	0	0 0
	Ortskläranlagen	2.264	245	86	146	281	223	1.008 275
1.2.	Abwasserableitung	0						
	Neu- und Erweiterungsinvestitionen	25.462	2.375	7.207	7.781	2.965	827	994 3.313
	Ersatzinvestitionen	131.771	13.261	11.695	9.987	24.258	15.033	17.223 40.314
1.3.	übergreifende Investitionen	16.067	1.502	2.220	1.912	1.873	2.739	1.933 3.888
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
	Summe Fortführung	223.128	24.726	31.263	27.742	37.932	21.722	24.459 55.284
2.	Neue Investprojekte							
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
	Investitionen in GWG	0						
	Summe übrige Investitionsproj. 2018	0						
	Summe übrige Investitionsproj. 2019	0						
	Summe übrige Investitionsproj. 2020	0						
	Summe neue Investprojekte	0	0	0	0	0	0	0 0
	Summe gesamt	223.128	24.726	31.263	27.742	37.932	21.722	24.459 55.284
	Finanzierung durch:							
	Zuwendungen Stadt Dresden aus dem Haushalt	0						
	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Dresden)	0						
	Kreditaufnahme	0						
	Eigenanteil	223.128	24.726	31.263	27.742	37.932	21.722	24.459 55.284

Erläuterungen zum

Wirtschaftsplan 2017

Stadtentwässerung Dresden GmbH

1. Vorbericht

Die hier vorliegende Planung ist bisher von keinem Organ der Gesellschaft bestätigt, Änderungen bleiben vorbehalten.

Ziel der Geschäftstätigkeit ist es, im Planjahr 2017 durch die Generierung von Effizienzpotenzialen das wirtschaftliche Ergebnis auf hohem Niveau zu sichern. Hierzu gehört vor allem die energieeffiziente und den gesetzlichen Vorgaben entsprechende Reinigung des Abwassers aus Dresden und der angeschlossenen Umlandgemeinden. Das Energiekonzept für die Kläranlage Kaditz wird durch innovative Maßnahmen auch im Kanalnetz ergänzt und fortgeführt. Damit soll der hohe Anteil an selbst erzeugtem Strom stabilisiert und ausgebaut werden.

Der Investitionsplan berücksichtigt den Substanzwerterhalt sowie Anlagen- und Netzerweiterungen entsprechend dem Abwasserbeseitigungskonzept.

Als generelle Planungsprämissen sind folgende Punkte voranzustellen:

Die SEDD erzielt stabile Jahresergebnisse.

Basis der Finanzierung bleibt weiterhin das Forfaitierungsmodell. Im Interesse einer kontinuierlichen Ausschüttungspraxis der Beteiligungsergebnisse ist im Mittelfristzeitraum über Einstellungen und Entnahmen aus der Gewinnrücklage eine Verstetigung unterstellt.

Zu den wesentlichen Planungsprämissen zählen ebenfalls die Indexreihen zur Preisentwicklung, welche die Höhe des Leistungsentgeltes und des Straßenentwässerungsentgeltes bestimmen. Der Index für gewerbliche Erzeugnisse wurde gemäß den Prognosen vom September 2016 mit 0,0 % für 2016 angesetzt. Der Index für Mineralölerzeugnisse wird mit +2,0 % und der Index für Chemische Erzeugnisse mit -1,0 % berücksichtigt. Die Preise für den Einkauf von Elektroenergie steigen um rund 10,0 %.

Der Mittelfristzeitraum geht dann wieder von 1,5 % Steigerungsrate beim Index für gewerbliche Erzeugnisse aus. Für Elektroenergie und Mineralölerzeugnisse werden 3,0 %, für den Index Chemische Erzeugnisse 2,0 % und für die Personalkosten 2,5 % Steigerungsrate unterstellt.

Die Mengenentwicklung aus der Vergangenheit kennzeichnet die Entwicklung des Dresdner Industriestandortes. Die in der Hochrechnung 2016 unterstellten Einleitmengen werden im Vergleich zur Vergangenheit etwas geringer eingeschätzt. Hauptursache für den Mengenrückgang stellt die wirtschaftliche Entwicklung beim Großenleiter Globalfoundries dar sowie ein Rückgang durch Inbetriebnahme einer Aufbereitungsanlage für Filterspülwasser der DREWAG - Stadtwerke Dresden GmbH.

Im Sinne einer rechtzeitigen Steuerung wesentlicher Einflussfaktoren auf betriebswirtschaftliche Einflussgrößen wird das Risikomanagementsystem mit entsprechender Berichterstattung fortgeführt.

Neben der Quartalsberichterstattung und den laufenden Hochrechnungen sorgen das Qualitäts- und Umweltmanagementsystem sowie die Benchmarkingprozesse als geeignete Controlling- und Steuerungsinstrumente auch 2017 für Sicherheit und Transparenz.

Im Januar 2016 stellte sich die Stadtentwässerung Dresden GmbH mit Erfolg erneut einem Überwachungs-Audit. Die Wirksamkeit der Systeme wurde umfassend geprüft. Abweichungen von Normanforderungen sind nicht festgestellt worden. Ein nächstes Überwachungsaudit findet im Januar 2017 statt.

2. Erfolgsplan/Gewinn-und-Verlust-Rechnung

Aus der Unternehmensplanung geht hervor, dass die Stadtentwässerung Dresden GmbH für das Budgetjahr 2017 einen prognostizierten Jahresüberschuss von 9,9 Mio. Euro avisiert.

Die der Unternehmensplanung 2017 zugrunde liegenden Umsatzerlöse in Höhe von 78,9 Mio. Euro enthalten u. a. das Leistungsentgelt laut Abwasserentsorgungsvertrag. Saldiert mit der Entgeltabtretung und der Auflösung des passiven Rechnungsabgrenzungspostens ergibt sich ein Leistungsentgelt von 54,8 Mio. Euro. Wesentliche Basis für die Entwicklung des Leistungs- und Straßenentwässerungsentgeltes sind darüber hinaus, neben dem Mengeneinfluss, die aktualisierten Indexreihen. Als Haupteinflussgröße bei den Indexwerten gilt der „Index für gewerbliche Erzeugnisse“, welcher aus den vereinbarten Planungsprämissen hervorgeht. Die Negativentwicklung bzw. aktuelle Konstanz dieses maßgeblichen Index bildet sich aufwandsseitig nicht in gleicher Weise ab, sodass sich diese Indexentwicklung insgesamt ergebnisbelastend auswirkt.

Außerdem gehen in die Gesamterträge folgende Punkte ein:

Das Straßenentwässerungsentgelt von 11,6 Mio. Euro ist ein Entgelt gemäß Abwasserentsorgungsvertrag und wird separat ausgewiesen. Die Entgeltanpassung wurde nach den vertraglich geregelten Indexreihen abgebildet.

Für die Abwasserentgelte aus dem Umland/Firmen, insbesondere aus Pirna, Heidenau und Freital, sind für das Budgetjahr wieder Jahresdurchschnittsmengen unterstellt, die mit einem Umsatz von 5,8 Mio. Euro eingeplant sind. Die Auflösung von Bestandsveränderungen resultieren aus den Planungsleistungen der Abwasserüberleitung für den AZV Wilde Sau.

Die übrigen Erlösen von 6,5 Mio. Euro setzen sich zusammen aus Erlösen aus Betriebsführungen, aus Eigenenergieerzeugung, aus Auflösungen von Aufwandsersatz, aus Starkverschmutzerzuschlägen und aus der Übernahme von nicht reinigungsbedürftigen Wässern.

Die aktivierten Eigenleistungen in Höhe von 1,6 Mio. Euro sind Ausdruck der direkten Beteiligung des Personals der Stadtentwässerung Dresden GmbH an der Investitionstätigkeit.

In den sonstigen betrieblichen Erträgen finden sich vor allem laufende Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Abwasserabgabe und Erschließungsträgern.

Der Materialaufwand von 14,0 Mio. Euro stellt die Summe aus Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen und bezogenen Fremdleistungen dar. Als wesentliche Unterpositionen in diesem Bereich sind Energiekosten, Kosten für Chemikalieneinsatz, Instandhaltungskosten und Entsorgungskosten für Klärschlamm zu erwähnen.

Beim Personalaufwand der Stadtentwässerung Dresden GmbH in Höhe von 22,9 Mio. Euro sind die tarifbedingten Veränderungen mit enthalten. Die Rückkehr von Mitarbeitern aus der Elternzeit wirkt sich nahezu aufwandsneutral aus, da ein geringerer Bedarf an Leiharbeitskräften hier entgegen wirkt. Der durchschnittliche Personalbestand in 2017 von 379,9 VbE (Vollbeschäftigteneinheiten) teilt sich in 142,8 VbE gewerbliche Mitarbeiter und 237,1 VbE Angestellte. Überdies sind 27,2 VbE Auszubildende bei der Stadtentwässerung Dresden GmbH für das Planjahr vorgesehen.

Auf Grund der laufenden Aktivierungen für Investitionsmaßnahmen und den geplanten Abschreibungen, ergibt sich daraus ein Planbudget in Höhe von 30,4 Mio. Euro bei den Abschreibungen.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen von 8,7 Mio. Euro beinhalten u. a. die Aufwendungen für EDV, Gebäude- und Grundstücksunterhaltung, Versicherungen, Arbeitsschutzleistungen, Büromaterial, Mieten, Telekommunikationsaufwand und Weiteres.

Damit ergibt sich ein Betriebsergebnis von 12,8 Mio. Euro. Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit ist nach Abzug sonstiger Zinsen mit 12,6 Mio. Euro geplant. Die Position Steuern vom Einkommen und Ertrag mit 2,7 Mio. Euro beeinflusst das Betriebsergebnis. Insgesamt soll im Jahr 2017 ein Jahresüberschuss von 9,9 Mio. Euro erwirtschaftet werden.

Nach der Einstellung in die Gewinnrücklage für die Forfaitierung I in Höhe von 0,4 Mio. Euro, ist zur Beibehaltung des bisherigen Ausschüttungsniveaus eine Entnahme aus den dafür gebildeten Rücklagen in Höhe von 1,2 Mio. Euro vorgesehen.

Die Prognose für den Mittelfristzeitraum 2018 – 2020 basiert auf den aktuellen Erkenntnissen, aus voraussichtlicher Index- und Mengenentwicklung sowie der Fortschreibung der relevanten Aufwands- und Ertragspositionen.

Der Mengenansatz für die zu verarbeitende Schmutzwassermenge wurde für den Mittelfristzeitraum von 2018 – 2020 auf einem durchschnittlichen Niveau von 29,9 Mio. m³ eingestellt. Das Leistungsentgelt, welches vom Eigenbetrieb an die Stadtentwässerung Dresden GmbH bezahlt wird, unterliegt den nach Abwasserentsorgungsvertrag festgelegten Preisgleitklauseln.

Für den Mittelfristzeitraum ist planerisch eine weitere Forfaitierung als Finanzierungsinstrument unterstellt.

Hervorzuheben in der Position Umsatzerlöse ist die als mögliche Folge der notwendig werdenden Klärschlammverbrennung ab 2019 unterstellte Leistungsentgelterhöhung. Die gegenläufige Aufwandsposition hierfür findet sich unter Punkt Materialaufwand ebenfalls als deutliche Erhöhung von 2018 auf 2019. Sollte sich wider Erwarten doch noch die Fortsetzung der bisherigen bodenbezogenen Klärschlammverwertung erhalten lassen, entfallen beide Anpassungen in 2019.

Eine weitere wichtige Veränderung ergibt sich mit einer deutlichen Umsatzsteigerung im Jahr 2018. Zu diesem Zeitpunkt soll die geplante Überleitung des Abwassers aus dem AZV Wilde Sau in Betrieb gehen, was die Erlöse aus Abwasserentgelte aus dem Umland steigert und gleichermaßen den Rückgang der übrigen Umsatzerlöse durch die dann reduzierten Betriebsführungsleistungen überkompensiert.

Die steuerfreien Ergebnisanteile, resultierend aus der steuerneutralen Behandlung der Altsonderposten, sinken und die relative Steuerbelastung steigt.

Die Aufwandspositionen folgen im Wesentlichen den unterstellten Preisindizierungen.

Wie bereits im Rahmen der vorangegangenen Planung kommuniziert, entwickeln sich die Abschreibungen auf Basis der im Abwasserbeseitigungskonzept und in der aktualisierten Planung festgeschriebenen Investitionen in Anlagen und Netze. Damit wird der vertraglich fixierte Substanzwerterhalt auch weiterhin dauerhaft sichergestellt. Hervorzuheben bei den Abschreibungen ab 2018 ist die geplante Inbetriebnahme der Erweiterung der Belebung.

Im Betrachtungszeitraum kann trotz der oben benannten Auswirkungen der Indexentwicklung ein relativ konstanter Jahresüberschuss prognostiziert und eine Ausschüttungsreihe in Höhe von 10,7 Mio. Euro pro Jahr dargestellt werden.

3. Leistungsdaten

Als Leistungsdaten werden mengenabhängige Positionen benannt, wie behandeltes Abwasser (Durchsatz), Abwassereinleitung der Umlandgemeinden und Firmen sowie Fäkalieneinleitung aus den Umlandgemeinden. Die daraus resultierenden Aufwendungen und Erlöse sind Bestandteil der Gewinn- und Verlustrechnung.

4. Liquiditätsplan

Auf der Aktivseite entwickelt sich das Anlagevermögen im Mittelfristzeitraum auf hohem Niveau. Durch die Aktivierungen der Großinvestitionen steigt der Wert bis 2018 an und entwickelt sich dann leicht rückläufig.

Beim Umlaufvermögen bildet sich mittelfristig insbesondere die Verminderung des aktuellen Kassenbestands ab, die dem Vollzug der Investitionen und den normalen Geschäftsausgaben geschuldet ist. Eine ausreichende Liquidität ist zu jedem Zeitpunkt gesichert.

Auf der Passivseite stellen sich die wesentlichen Veränderungen im Bereich des Eigenkapitals durch die Entnahme aus der Kapitalrücklage zugunsten des Gesellschafters Landeshauptstadt Dresden dar. Die Sonderposten gehen entsprechend der jährlichen Auflösung kontinuierlich zurück und werden bei den sonstigen betrieblichen Erträgen in der Gewinn- und Verlustrechnung ergebniswirksam.

Die im Zusammenhang mit der Finanzierung notwendiger Investitionsvorhaben aktuelle und künftige Forfaitierung wird im passiven Rechnungsabgrenzungsposten (RAP) abgebildet.

Der Gesamtkapitalbedarf für das Jahr 2017 beläuft sich auf 72,3 Mio. Euro und setzt sich in den wesentlichen Positionen aus den Investitionen, der Ausschüttung sowie der Verminderung der Kapitalrücklage, den Sonderposten, dem passiven Rechnungsabgrenzungsposten und der Tilgung langfristiger Darlehen und Kredite zusammen.

Die Gesamtkapitalherkunft ergibt sich aus dem Geschäftsergebnis, der Verminderung des Kassenbestandes bzw. kurzfristiger Forderungen und den Fremdmitteln- darunter 16,5 Mio. Euro Mittelabruf aus der Forfaitierung III. Damit ist auch für die Folgejahre eine solide und für das Unternehmen tragfähige Finanzgrundlage gesichert. Die Liquidität wird für die nächsten Investitionsprojekte bzw. für die geplanten Ausschüttungen benötigt.

5. Haushaltsrelevante Positionen

6. Personalübersicht

Grundlage für die Personalkostenplanung ist der Tarifabschluss aus dem Wirtschaftsjahr 2016. Für den Mittelfristzeitraum wurde eine jährliche Kostensteigerung von 2,0 % unterstellt. Hinzu kommen entsprechend der detaillierten Personaleinsatzplanung die VbE-Veränderungen ab 2017. Im Wirtschaftsjahr ergeben sich die VbE-Abweichungen vor allem aus zurückkehrenden Mitarbeitern aus der Elternzeit (Gegenposition im Aufwand stellt der Rückgang von Leiharbeitskräften dar).

7. Investitionen

Der Investitionsplan 2017 weist ein zu genehmigendes Budget in Höhe von 27,7 Mio. Euro aus.

Der Mittelfristzeitraum auf der Kläranlage Kaditz wird bestimmt durch die Fortführung der Erweiterung der Belebung. Der restliche Investitionsbedarf bezieht sich auf Reinvestitionen im Maschinen- und Anlagenbereich.

Im Kanalnetz werden bereits begonnene Maßnahmen fortgeführt, u. a. die Erschließung von Omsewitz, die Ortsentwässerung Pennrich, Erschließung Rähnitzsteig, der Neubau des Trenn- und Steuerbauwerk Rathenauplatz, Regenüberlauf Bautzener Straße (Prießnitzmündung) und Straße des Friedens. Die Sanierungen von Teilabschnitten des Altstädter Abfangkanals, Rudolfstraße, Wehlener Straße, Potschappler Straße, Neustädter Abfangkanal 1. BA und Stadtbahn 2020 1.BA werden fortgeführt oder begonnen. Dabei werden Ersatz- sowie Erweiterungsinvestitionen der Abwasserableitung Investitionsschwerpunkte sein. Bei den Neu- und Erweiterungsinvestitionen und Sanierungsmaßnahmen ist ein Budget von ca. 17,8 Mio. Euro in 2017 vorgesehen. Bei der Abwasserableitung nehmen im Mittelfristzeitraum die Erneuerung und Sanierung gegenüber der Neuerschließung einen breiteren Raum ein. Um bedarfsgerecht den Kanalsubstanzwert zu erhalten, sind exemplarisch für den Mittelfristzeitraum weitere Teilabschnitte des Altstädter Abfangkanals, des Neustädter Abfangkanals, die Königsbrücker Straße und die Hamburger Straße sowie Sammelpositionen für zahlreiche Teilauswechslungen im Netz berücksichtigt.

Bei den übergreifenden Maßnahmen ist der Hochwasserflächenschutz des Baufeldes A der Kläranlage Dresden Kaditz ab 2019 eingeordnet.

8. Weitere Erläuterungen

Dresden, 25. Oktober 2016

Gunda Röstel
Johannes Pohl
Geschäftsführung

Wirtschaftsplan 2017

Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Landeshauptstadt Dresden

E Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Landeshauptstadt Dresden				Wirtschaftsplan			2017
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)				2017 bis 2020			
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre		
		2015	2016	2017	2018	2019	2020
1.	U Umsatzerlöse	83.634	83.377	87.788	90.387	92.333	92.342
2.	Bestandsveränderungen fertige/unfertige Erzeugnisse	0	0	0	0	0	0
	a) Bestandserhöhungen		0				
	b) Bestandsverminderungen		0				
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen		0				
4.	U Sonstige betriebliche Erträge	788	310	310	310	310	310
I.	Zwischenergebnis	84.422	83.687	88.098	90.697	92.643	92.652
5.	Materialaufwand	80.259	80.841	84.619	86.845	88.696	90.442
	U a) Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe und bezogene Waren			0	0	0	0
	U b) bezogene Leistungen	80.259	80.841	84.619	86.845	88.696	90.442
6.	Personalaufwand	19	19	19	19	19	19
	a) Löhne und Gehälter	14	14	14	14	14	14
	b) soziale Abgaben	5	5	5	5	5	5
	- davon für Altersversorgung	0	0	0	0	0	0
7.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
	a) auf immaterielles Anlagevermögen und auf Sachanlagevermögen						
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens						
	c) Sonderverlustkonto						
	d) auf GWG's						
	- davon außerplanmäßige Abschreibungen						
8.	U Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.126	3.364	3.013	2.937	2.705	2.626
II.	Zwischenergebnis	18	-537	447	896	1.223	-435
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	244	175	189	84	75	70
10.	Aufwendungen aus Verlustübernahme						
11.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.135	216	200	150	70	70
III.	Finanzergebnis	-891	-41	-11	-66	5	0
IV.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-873	-578	436	830	1.228	-435
12.	Außerordentliche Erträge						
13.	Außerordentliche Aufwendungen						
V.	Außerordentliches Ergebnis	0	0				
14.	- davon vom Einkommen und vom Ertrag						
VI.	Ergebnis nach Steuern	-873	-578	436	830	1.228	-435
15.	Sonstige Steuern						
VII.	Ergebnis ohne Ergebnisabführung	-873	-578	436	830	1.228	-435
16.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter						
17.	Auf Grund Gewinnabführungsvertrages abgeführter Gewinn						
18.	Erträge aus Verlustübernahme						
VIII.	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-873	-578	436	830	1.228	-435
IX.	Bilanzgewinn / Bilanzverlust	-873	-578	436	830	1.228	-435

E Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Landeshauptstadt Dresden					Wirtschaftsplan		2017
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)				2017 bis 2020			
Lfd. Nr.		Ist	Erwartung	Planjahr		Folgejahre	
	Angaben in vollen TEURO	2015	2016	2017	2018	2019	2020
	Nachrichtlich (Verlust)Ausgleich durch Gesellschafter						
	Gesamtaufwendungen	85.539	84.440	87.851	89.951	91.490	93.157
	Gesamterträge	84.666	83.862	88.287	90.781	92.718	92.722
1.	Umsatzerlöse	83.634	83.377	87.788	90.387	92.333	92.342
	Abwassergebühr Schmutzwasser	55.271	52.761	53.024	53.205	53.386	53.477
	Abwassergebühr Niederschlagswasser	32.662	31.772	29.461	29.578	29.616	29.732
	Fäkalieneinleitung Dresden	187	177	174	172	170	167
	Übrige Umsatzerlöse einschl. Weiterberechnungen	224	385	385	385	385	385
	Gebührenausgleich gemäß SächsKAG (Rückstellungen)	-10.316	-2.138	1.054	865	705	-486
	Erträge aus Auflösung Verbindlichkeiten Gebührenausgleich	5.606	0	3.270	5.762	7.651	8.647
	Erträge aus AW-Abgabe Umland		420	420	420	420	420
4.	sonstige betriebliche Erträge	788	310	310	310	310	310
	Erträge aus AW-Abgabe Umland	436	0	0	0	0	0
	Erträge aus Weiterberechnungen	91	0	0	0	0	0
	sonstige betriebliche Erträge	261	310	310	310	310	310
5a.	Aufwendung für RHB	0	0	0	0	0	0
5b.	Aufwendung für bezogene Leistungen	80.259	80.841	84.619	86.845	88.696	90.442
	Betriebsführungsentgelt	80.259	80.521	84.299	86.525	88.376	90.122
	Übrige		320	320	320	320	320
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	4.126	3.364	3.013	2.937	2.705	2.626
	Abwasserabgabe	2.415	2.367	2.098	2.097	1.942	1.939
	Erstattung Zinsen EB Kita	645	569	493	417	340	265
	Übrige	1.066	428	422	423	423	422

L Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Landeshauptstadt Dresden					Wirtschaftsplan		2017
Leistungsdaten (einschließlich Finanzplanung)			2017 bis 2020				
Lfd. Nr.			Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre 2018 2019 2020	
1	Schmutzwassermenge Tm³		30.402,000	29.150,000	29.295,000	29.395,000	29.495,000 29.595,000
2	Niederschlagswasserfläche Tm²		18.452,000	18.800,000	18.885,000	18.960,000	18.985,000 19.085,000
3	Schmutzwassergebühr Euro/m³		1,810	1,810	1,810	1,810	1,810 1,810
4	Niederschlagswassergebühr Euro/m²		1,690	1,690	1,560	1,560	1,560 1,560

F		Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Landeshauptstadt Dresden	Wirtschaftsplan 2017				
Liquiditätsplan (einschließlich Finanzplanung)			2017 bis 2020		(in Anlehnung an DR52 indirekt)		
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEUR	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
1.	Laufende Geschäftstätigkeit						
	Periodenergebnis (vor außerordentlichen Posten)	-873	-578	436	830	1.228	-435
+/-	Abschreibungen / Zuschreibungen auf Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
+/-	Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	-13.463	2.415	-3.011	-3.054	-5.345	483
+	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
-	Sonstige zahlungsunwirksame Erträge	0	0	0	0	0	0
-/+	Gewinn / Verlust aus Abgang von Anlagevermögen						
-/+	Zu- / Abnahme der Vorräte, Forderungen und anderen Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-768	1.817	1.497	1.560	1.511	1.512
+/-	Zu- / Abnahme der Verbindlichkeiten und anderen Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	17.796	-393	-3.294	-5.786	-7.676	-8.671
+/-	Ein- und Auszahlungen außerordentlicher Posten						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus laufender Geschäftstätigkeit	2.692	3.261	-4.372	-6.450	-10.282	-7.111
2.	Investitionstätigkeit						
+	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens						
-	Auszahlungen für Investitionen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
+	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens						
-	Auszahlungen für Investitionen des Finanzanlagevermögens						
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt						
+	Investitionszuwendungen Dritter						
-	Rückzahlungen von Investitionszuweisungen						
+/-	Einzahlungen und Auszahlungen aus Erwerb / Verkauf von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten						
+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
3.	Finanzierungstätigkeit						
+	Einzahlungen aus Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
-	Auszahlungen an die Gesellschafterin Stadt Dresden aus Gewinnabführung (Ergebnishaushalt)	-51	-51				
-	Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
+/-	Ein- und Auszahlungen aus Ergebnisabführungsvertrag						
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten Dritter und Begebung von Anleihen						
-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten Dritter und Anleihen						
+	Einzahlungen aus Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)						
+	Zuweisungen Dritter						
-	Rückzahlungen von Zuweisungen						
+/-	Sonstige Ein- und Auszahlungen						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Finanzierungstätigkeit	-51	-51	0	0	0	0
	Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittel (Cash-Flow)	2.641	3.210	-4.372	-6.450	-10.282	-7.111
5.1.	Finanzmittelbest. Anfang d. Periode	23.782	26.423	29.633	25.261	18.811	8.529
5.2.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	26.423	29.633	25.261	18.811	8.529	1.418
5.3.	Bestand Cash-Pool am Ende der Periode [+ Guthaben im Cash Pool / - Inanspruchnahme Cash Pool]	0	0	0	0	0	0
5.4.	liquide Mittel (ohne Cash-Pool)	26.423	29.633	25.261	18.811	8.529	1.418

H Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Landeshauptstadt Dresden					Wirtschaftsplan		2017	
Haushaltsrelevante Positionen (einschließlich Finanzplanung)					2017	bis	2020	
Lfd.		Ist	Erwartung	Planjahr	Folgejahre			
Nr.	Angaben in vollen TEURO	2015	2016	2017	2018	2019	2020	
1.	Geldeinzahlungen							
	laufendes Geschäft							
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Ergebnishaushalt							
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt							
	Rückzahlungsverpflichtungen von LHD							
	2.	Investitionen/Desinvestitionen						
		Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt	0	0	0	0	0	0
		Sonstige Einzahlungen der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
	3.	Finanzverkehr						
		Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
Kredite der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)		0	0	0	0	0	0	
Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)		0	0	0	0	0	0	
Sonstige Einzahlungen durch die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)								
	Summe 1	0	0	0	0	0	0	
1.	Geldauszahlungen							
	laufendes Geschäft							
	Rückzahlung von Zuwendungen an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)							
	Rückzahlungsverpflichtungen an LHD							
	2.	Investitionen/Desinvestitionen						
		Rückzahlung von Investitionszuwendungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
		Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
	3.	Finanzverkehr						
		Gewinnabführung an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	-51	-51	0	0	0	0
		Kredittilgung an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)								
	Summe 2	-51	-51	0	0	0	0	
	Saldo Summe1 - Summe 2	51	51	0	0	0	0	

B Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Landeshauptstadt Dresden			Wirtschaftsplan		2017	
Bilanz (einschließlich Finanzplanung)			2017		bis 2020	
		Ist	Erwartung	Planjahr	Folgejahre	
Pos.	Angaben in vollen TEURO	2015	2016	2017	2018	2019 2020
	Aktiva					
A.	Anlagevermögen	0	0	0	0	0
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
	II. Sachanlagevermögen					
	III. Finanzanlagen					
B.	Umlaufvermögen	41.201	42.606	36.750	28.750	16.967 8.357
	I. Vorräte					
	II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenst.	14.778	12.973	11.489	9.939	8.438 6.939
	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	11.436	11.000	9.500	8.000	6.500 5.000
	2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	3.315	1.939	1.940	1.939	1.938 1.939
	3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen Beteiligungsverhältnis besteht					
	4. Forderungen gegenüber Träger/Gesellschafter					
	5. sonstige Vermögensgegenstände	27	34	49	0	0 0
	III. Wertpapiere					
	IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	26.423	29.633	25.261	18.811	8.529 1.418
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	149	138	126	115	104 92
D.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG					
E.	Aktive latente Steuern					
F.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensver.					
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag					
	Summe Aktiva	41.350	42.744	36.876	28.865	17.071 8.449
	Treuhandvermögen					
	Passiva					
A.	Eigenkapital	897	268	704	1.534	2.762 2.327
	I. Gezeichnetes Kapital/festgesetztes Kapital/Stammkapital	25	25	25	25	25 25
	- nicht eingefordertes Kapital					
	II. Kapitalrücklagen	821	821	821	821	821 821
	III. Allgemeine und zweckgebundene Rücklagen (SächsEigBVO)					
	IV. Gewinnrücklagen	0	0	0	0	0 0
	1. Gesetzliche Rücklage					
	2. Rücklage für Anteile an herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen					
	3. Satzungsmäßige Rücklagen					
	4. Andere Gewinnrücklagen					
	5. Sonderrücklagen DMBilG					
	V. Gewinn-/Verlustvortrag	924	0	-578	-142	688 1.916
	VI. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-873	-578	436	830	1.228 -435
	VII. Bilanzgewinn/Bilanzverlust					
B.	Sonderposten	0	0	0	0	0 0
	1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln					
	2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln					
	3. Weitere Sonderposten					
C.	Empfangene Ertragszuschüsse					
D.	Rückstellungen	14.045	16.460	13.451	10.396	5.050 5.533
	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen					
	2. Steuerrückstellungen					
	3. Sonstige Rückstellungen	14.045	16.460	13.451	10.396	5.050 5.533
E.	Verbindlichkeiten	26.408	26.016	22.721	16.935	9.259 589
	1. Anleihen					
	2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten					
	3. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen					
	4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2	2	2	2	2 2
	5. Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens					
	6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	573	188	163	139	114 91
	7. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht					
	8. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter/Träger					
	9. Sonstige Verbindlichkeiten	25.833	25.826	22.556	16.794	9.143 496
F.	Rechnungsabgrenzungsposten					
G.	Passive latente Steuern					
	Summe Passiva	41.350	42.744	36.876	28.865	17.071 8.449
	Treuhandverbindlichkeiten					

P Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Landeshauptstadt Dresden				Wirtschaftsplan				2017
Personal (einschließlich Finanzplanung)				2017				bis 2020
Zeilen-Nr.		Ist 2015	Plan 2016	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
A. Entwicklung der Beschäftigungsverhältnisse								
Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)								
Personen zum Ende des Zeitraums			3	3	3	3	3	3
B. Durchschnittliche Anzahl								
Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)			3	3	3	3	3	3
Vollzeitäquivalente (VZÄ) / Vollkräfte (VK ... nur für Krankenhäuser und dort Ermittlung analog zur Krankenhausstatistik, dass heißt Umrechnung der Beschäftigten auf die volle tarifliche Arbeitszeit mit den besonderen Umrechnungsfaktoren beispielsweise für Krankenpflegeschüler, Schüler in der Krankenpflegehilfe und Zivildienstleistende, das heißt einschließlich Auszubildende)			0,22	0,22	0,22	0,22	0,22	0,22
Auszubildende								
C: Aufgliederung der VZÄ								
Angaben in Vollzeitäquivalenten (Krankenhäuser in Vollkräften)								
1	BL	0,08	0,08	0,08	0,08	0,08	0,08	0,08
2	BL-J	0,14	0,14	0,14	0,14	0,14	0,14	0,14
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
Summe		0,22	0,22	0,22	0,22	0,22	0,22	0,22
darunter Teilzeitstellen								
D: Stellenübersicht nach								
§ 21 Sächs EigBVO								
Stellen Beschäftigte								
Nachrichtlich:								
Stellen Beamte								
		besetzte Stellen 2015	vorge-sehene Stellen zum 30.6. 2016	tatsächlich besetzte Stellen	geplante Stellen 2017	geplante Stellen 2018	geplante Stellen 2019	geplante Stellen 2020
		3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

I Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Landeshauptstadt Dresden					Wirtschaftsplan			2017
Investitionen (einschließlich Finanzplanung)					2017	bis	2020	
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO		Ist	Erwartung	Planjahr	Investitionsbeträge je Projekt		
	Bezeichnung					Folgejahre		
		Gesamt	2015	2016	2017	2018	2019	2020
								restl. Jahre
1.	Fortführung von Investprojekten							
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
	Summe Fortführung	0	0	0	0	0	0	0
2.	Neue Investprojekte							
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
	Investitionen in GWG	0						
	Summe übrige Investitionsproj. 2018	0						
	Summe übrige Investitionsproj. 2019	0						
	Summe übrige Investitionsproj. 2020	0						
	Summe neue Investprojekte	0	0	0	0	0	0	0
	Summe gesamt	0	0	0	0	0	0	0
	Finanzierung durch:							
	Zuwendungen Stadt Dresden aus dem Haushalt	0						
	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Dresden)	0						
	Kreditaufnahme	0						
	Eigenanteil	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum
Wirtschaftsplan 2017

**Eigenbetrieb Stadtentwässerung
der Landeshauptstadt Dresden**

1. Vorbericht

Der Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Landeshauptstadt Dresden hat die Aufgabe, die ordnungsgemäße Abwasserbeseitigung und den Vollzug der einschlägigen Satzungen auf dem Gebiet der Landeshauptstadt Dresden in Umsetzung der kommunalpolitischen Zielsetzungen und unter Beachtung der geltenden gesetzlichen Bestimmungen sicher zu stellen. 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 wurden (§ 1 Abs. 2 der Satzung der Landeshauptstadt Dresden für den Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Landeshauptstadt Dresden). Seit dem 01.01.2004 werden die laufenden Aufgaben der Abwasserbeseitigung von der Stadtentwässerung Dresden GmbH nach Maßgabe des Abwasserentsorgungsvertrages vollumfänglich wahrgenommen. Der Abwasserentsorgungsvertrag hat eine Mindestlaufzeit bis 31.12.2028. Gemäß Abwasserentsorgungsvertrag werden auch alle für die Abwasserbeseitigung erforderlichen Investitionen durch die Stadtentwässerung Dresden GmbH realisiert.

Die Überwachung und Kontrolle der geschäftsspezifischen Risiken für die Aufgabe Abwasserbeseitigung auf dem Gebiet der Landeshauptstadt Dresden ist unter anderem Aufgabe des zentralen Controllings des Betriebsführers Stadtentwässerung Dresden GmbH. Die Grundsätze des in der Stadtentwässerung Dresden GmbH (Betriebsführer) vorhandenen Systems gelten gleichermaßen für den Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Landeshauptstadt Dresden. Durch das vom Betriebsführer des Eigenbetriebes seit langem betriebene konsequente Forderungsmanagement und die Überwachung des Zahlungsverhaltens der Kunden werden Bonitätsrisiken und damit Forderungsausfälle minimiert.

Entgegen dem allgemeinen Trend wächst die Einwohnerzahl von Dresden weiter. In Abhängigkeit von der Entwicklung des gesamten Dresdner Standortes, insbesondere der Mikroelektronikindustrie, muss im Falle von Produktionsreduzierungen oder Gefährdung von Produktionsstandorten mit deutlichen Mengenrückgängen und entsprechenden Auswirkungen auf die Abwassermenge gerechnet werden. Aktuell sind in den ersten Monaten des Jahres 2016 die Einleitmengen von GLOBALFOUNDRIES aus Schmutzwasser um ca. 114 Tm³ pro Monat rückläufig, dies wurde bereits mit der Bestellmenge für 2016 auch angezeigt. In den Folgejahren soll es zu einer Stabilisierung und Erhöhung kommen. Die vorliegende mittelfristige Planung trägt dem Rechnung.

Der Wirtschaftsplan 2017 und die Mittelfristplanung 2018 bis 2020 basieren auf der Grundlage der Regelungen des Abwasserentsorgungsvertrages sowie seinen Nachträgen, dem geprüften Jahresabschluss 2015 und der Hochrechnung für 2016.

2. Erfolgsplan/Gewinn-und-Verlust-Rechnung

Die Planung der Umsatzerlöse erfolgt auf Grundlage der prognostizierten Abwassermengen und Niederschlagswasserflächen. Die Mengenentwicklung ist auf Basis der derzeitigen Prognose und wirtschaftlichen Entwicklung eingeschätzt worden.

Die Umsatzerlöse setzen sich hauptsächlich aus den Abwassergebühren (Niederschlags- und Schmutzwassergebühr) und den Gebühren aus der Fäkalieneinleitung zusammen. Für das Jahr 2017 werden Umsatzerlöse in Höhe von 87,8 Mio. Euro geplant, die sich mittelfristig auf 92,3 Mio. Euro bis zum Jahr 2020 erhöhen.

Die Erhöhung der Umsatzerlöse zur Kostendeckung resultiert im Wesentlichen aus der buchmäßigen Auflösung von Verbindlichkeiten aus Gebührenüberschüssen in Höhe von 25,3 Mio. Euro. Dafür wurden die Verbindlichkeiten aus Gebührenaussgleich für den Kalkulationszeitraum 2011-2015 in Höhe von 25,3 Mio. Euro aus den sonstigen Rückstellungen in Verbindlichkeiten aus Gebührenaussgleich umgebucht. Diese Verbindlichkeiten werden im neuen Kalkulationszeitraum 2016-2020 gemäß Gebührenkalkulation für den Kalkulationszeitraum 2016-2020 wie folgt in die Umsatzerlöse aufgelöst:

Jahr	2016	2017	2018	2019	2020	Summe
Auflösungsanteil in TEuro	0,0	3.270,0	5.762,2	7.650,8	8.647,0	25.330,0

Die sonstigen betrieblichen Erträge, für die im Planjahr 2017 0,3 Mio. Euro geplant werden, beinhalten im Wesentlichen die Einzel- und Pauschalwertberichtigungen aus der Gebührenabrechnung. Der Materialaufwand setzt sich aus dem Leistungsentgelt für die Betriebsführung durch die Stadtentwässerung Dresden GmbH gemäß Abwasserentsorgungsvertrag und sonstigen Weiterberechnungen mit der Stadtentwässerung Dresden GmbH zusammen. Entsprechend der vertraglichen Regelungen wird für 2017 ein Betriebsführungsentgelt in Höhe von 84,3 Mio. Euro geplant, welches mittelfristig bis zum Jahr 2020 auf 90,1 Mio. Euro ansteigt. Für die Weiterberechnungen an bzw. von der Stadtentwässerung Dresden GmbH sind jährlich 0,3 Mio. Euro berücksichtigt.

Der Personalaufwand für die drei geringfügig beschäftigten Mitarbeiter (inklusive Betriebsleiter) ist mit jährlich 19 TEuro eingeplant.

Abschreibungsaufwand fällt im Eigenbetrieb nicht an, da der Eigenbetrieb über kein Sachanlagevermögen verfügt und Investitionen entsprechend dem Abwasserentsorgungsvertrag durch den Betriebsführer realisiert werden.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen im Jahr 2017 in Höhe von 3,0 Mio. Euro beinhalten mit 2,1 Mio. Euro die Abwasserabgabe und mit 0,5 Mio. Euro Zinserstattungen an den Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen sowie übrige sonstige betriebliche Aufwendungen in Höhe von 0,4 Mio. Euro.

Die zu erwartenden Zinserträge und Zinsaufwendungen wurden auf Basis der Liquiditäts- und Finanzplanung ermittelt. Sie beinhalten auch die Abzinsungen von Rückstellungen.

3. Leistungsdaten

Für das Jahr 2016 wird eine Schmutzwassermenge von 29,1 Mio. m³ erwartet. Der angezeigte Rückgang der Einleitmenge von GLOBALFOUNDRIES für 2016 um ca. 1,0 Mio. m³ ist dabei berücksichtigt. Für die Planjahre 2018-2020 wurde eine leichte Erhöhung der Schmutzwassermenge um jährlich 100 Tm³ infolge eines prognostizierten Bevölkerungszuwachses einkalkuliert, so dass der Planansatz 2020 bei 29,6 Mio. m³ liegt.

Die abrechenbare Niederschlagswasserfläche wird in der Hochrechnung für das Jahr 2016 bei 18,1 Mio. Tm² liegen und sich mittelfristig auf 19,1 Mio. m² im Jahr 2020 leicht erhöhen.

Die Schmutz- und Niederschlagswassergebühren wurden für den Kalkulationszeitraum 2016-2020 berechnet. Für Schmutzwasser wurde über den Kalkulationszeitraum 2016-2020 eine Gebühr von 1,81 EUR/m³ ermittelt. Gegenüber dem Vorjahr 2015 wird es mittelfristig keine Gebührenerhöhung geben. Die Niederschlagswassergebühr wird im Jahr 2016, wie im Vorjahr 1,69 EUR/m² betragen und kann ab dem Jahr 2017 mittelfristig auf 1,56 EUR/m² gesenkt werden.

4. Liquiditätsplan

Zum 01.01.2017 wird von einem Kassenbestand von ca. 29,6 Mio. Euro ausgegangen. Zum Ende des Jahres 2017 wird ein Kassenbestand von 25,3 Mio. Euro erwartet, der sich bis zum 31.12.2020 auf 1,4 Mio. Euro reduzieren wird. Im Liquiditätsplan ist die planmäßige Auflösung der Verbindlichkeiten aus Gebührenausschlag berücksichtigt.

Kreditaufnahmen sind nicht vorgesehen.

5. Haushaltsrelevante Positionen

Planmäßig fallen mittelfristig keine haushaltsrelevanten Positionen an.

6. Personalübersicht

Der Stellenplan beinhaltet die drei geringfügig Beschäftigten des Eigenbetriebes, für die 0,22 VZÄ eingeplant sind. Veränderungen werden nicht erwartet.

7. Investitionen

Im Eigenbetrieb fallen keine Investitionen an.

8. Weitere Erläuterungen

Die Bilanz aus dem Jahresabschluss 2015 wurde unter Berücksichtigung der im Erfolgs- und Finanzplan ermittelten Werte bis zum 31. Dezember 2020 fortgeschrieben.

Dresden, 30.06.2016

Johannes Pohl
Betriebsleiter

Wirtschaftsplan 2017

Eigenbetrieb IT- Dienstleistungen Dresden

E Eigenbetrieb IT-Dienstleistungen Dresden				Wirtschaftsplan			2017
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)				2017 bis 2020			
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
1.	Umsatzerlöse	12.860	13.415	14.298	14.298	14.869	15.372
2.	Bestandsveränderungen fertige/unfertige Erzeugnisse	0	0	0	0	0	0
	a) Bestandserhöhungen						
	b) Bestandsverminderungen						
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen						
4.	Sonstige betriebliche Erträge	220	232	194	194	194	194
I.	Gesamtleistung	13.080	13.647	14.492	14.492	15.063	15.566
5.	Materialaufwand	2.366	2.660	2.629	2.629	2.708	2.708
	a) Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe und bezogene Waren	340	399	399	399	411	411
	b) bezogene Leistungen	2.026	2.261	2.230	2.230	2.297	2.297
6.	Personalaufwand	7.958	8.069	9.045	9.045	9.497	9.497
	a) Löhne und Gehälter	6.518	6.455	7.236	7.236	7.598	7.598
	b) soziale Abgaben	1.440	1.614	1.809	1.809	1.899	1.899
	- davon für Altersversorgung	209	220	250	250	263	263
7.	Abschreibungen	1.489	1.768	1.542	1.542	1.542	1.542
	a) auf immaterielles Anlagevermögen und auf Sachanlagevermögen	1.438	1.678	1.492	1.492	1.492	1.492
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens						
	c) Sonderverlustkonto						
	d) auf GWG's	51	90	50	50	50	50
	- davon außerplanmäßige Abschreibungen						
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.248	1.148	1.274	1.274	1.314	1.817
II.	Zwischenergebnis	19	2	2	2	2	2
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1	10	1	1	1	1
	- davon aus verbundenen Unternehmen	1	6	1	1	1	1
10.	Aufwendungen aus Verlustübernahme						
11.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1	10	1	1	1	1
III.	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
IV.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	19	2	2	2	2	2
12.	Außerordentliche Erträge						
13.	Außerordentliche Aufwendungen						
V.	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
15.	Sonstige Steuern						
VI.	Ergebnis ohne Ergebnisabführung	19	2	2	2	2	2
16.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter						
17.	Auf Grund Gewinnabführungsvertrages abgeführter Gewinn						
18.	Erträge aus Verlustübernahme						
VII.	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	19	2	2	2	2	2
VIII.	Bilanzgewinn / Bilanzverlust	19	2	2	2	2	2

E Eigenbetrieb IT-Dienstleistungen Dresden				Wirtschaftsplan			2017
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)				2017 bis 2020			
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
	Nachrichtlich						
	Verlustausgleich durch Gesellschafter						
	Gesamtaufwendungen	13.062	13.655	14.491	14.491	15.062	15.565
	Gesamterträge	13.081	13.657	14.493	14.493	15.064	15.567
Untergliederung einzelner Positionen des Erfolgsplanes in Unterpositionen							
1.	Umsatzerlöse	12.860	13.415	14.298	14.298	14.869	15.372
	Umsatzerlöse Organisationseinheiten LHD	11.763	12.444	12.818	12.818	13.319	13.822
	Umsatzerlöse Organisationseinheiten LHD - ITK-Optimierung	175	176	578	578	600	600
	Umsatzerlöse Eigenbetriebe LHD	631	525	600	600	650	650
	Umsatzerlöse Konzern Stadt Dresden	94	110	110	110	100	100
	Umsatzerlöse mit Externen	197	160	192	192	200	200
4.	sonstige betriebliche Erträge	220	232	194	194	194	194
	Erträge aus Auflösung Sonderposten	160	217	179	179	179	179
	Erträge aus Auflösung Rückstellungen	37	0	0	0	0	0
	Erträge aus Zahlung Familienkasse	23	0	0	0	0	0
	Erträge aus Fördermitteln		0	0	0	0	0
	Sonstige übrige Erträge		15	15	15	15	15
5a.	Aufwendung für RHB	340	399	399	399	411	411
	Strom	261	315	315	315	325	325
	DV-Verbrauchsmaterial	45	42	45	45	46	46
	Kleingeräte/Ausstattungsgegenstände	34	42	39	39	40	40
5b.	Aufwendung für bezogene Leistungen	2.026	2.261	2.230	2.230	2.297	2.297
	Fremdleistungen für Reparaturen	18	26	26	26	27	27
	Hardwarewartung	278	350	300	300	309	309
	Softwarewartung	855	804	897	897	924	924
	Kosten für Datenleitungen/Internet	359	347	380	380	391	391
	Miete/Wartung TK-Anlage	65	85	70	70	72	72
	Miete/Wartung DV-Technik LHD	36	34	60	60	62	62
	sonstige Dienstleistungen	366	570	471	471	485	485
	Dienstleistungen zur Weiterberechnung	49	45	26	26	27	27
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	1.248	1.148	1.274	1.274	1.314	1.817
	Miete für Gebäude	588	535	593	593	611	1.114
	Betriebskosten	161	144	165	165	170	170
	Miete/Leasing DV-Technik	114	95	116	116	120	120
	Verbandsbeiträge/Gebühren	18	15	18	18	19	19
	Versicherungen	50	45	50	50	52	52
	Bürobedarf/Drucksachen/Zeitschriften/Fachbücher/Inserate/Werbung	6	15	7	7	7	7
	Porto/Telekommunikation	30	20	31	31	32	32
	Reisekosten	31	36	36	36	37	37
	Weiterbildung	99	80	100	100	103	103
	Rechts- und Beratungskosten	10	18	15	15	15	15
	Dienstleistungen LHD	113	120	120	120	124	124
	übrige Aufwendungen	28	25	23	23	24	24

L Eigenbetrieb IT-Dienstleistungen Dresden					Wirtschaftsplan			2017
Leistungsdaten (einschließlich Finanzplanung)			2017		bis			2020
Lfd. Nr.			Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre		
						2018	2019	2020
1	Anzahl betreuter IT-Endgeräte		10.037,000	10.000,000	10.000,000	10.000,000	10.000,000	10.000,000

F Eigenbetrieb IT-Dienstleistungen Dresden		Wirtschaftsplan 2017					
Liquiditätsplan (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020			(in Anlehnung an DR52 indirekt)		
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEUR	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
1.	Laufende Geschäftstätigkeit						
	Periodenergebnis (vor außerordentlichen Posten)	19	2	2	2	2	2
+/-	Abschreibungen / Zuschreibungen auf Anlagevermögen	1.489	1.768	1.542	1.542	1.542	1.542
+/-	Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	-154	0	0	0	0	0
+	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
-	Sonstige zahlungsunwirksame Erträge	-160	-217	-179	-179	-179	-179
-/+	Gewinn / Verlust aus Abgang von Anlagevermögen	5					
-/+	Zu- / Abnahme der Vorräte, Forderungen und anderen Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	125	0	0	0	0	0
+/-	Zu- / Abnahme der Verbindlichkeiten und anderen Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	964	-1.000	0	0	0	0
+/-	Ein- und Auszahlungen außerordentlicher Posten						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus laufender Geschäftstätigkeit	2.288	553	1.365	1.365	1.365	1.365
2.	Investitionstätigkeit						
+	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens						
-	Auszahlungen für Investitionen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens	-1.832	-1.968	-1.200	-1.310	-1.382	-1.432
+	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens						
-	Auszahlungen für Investitionen des Finanzanlagevermögens						
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt	198					
+	Investitionszuwendungen Dritter						
-	Rückzahlungen von Investitionszuweisungen						
+/-	Einzahlungen und Auszahlungen aus Erwerb / Verkauf von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten						
+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Investitionstätigkeit	-1.634	-1.968	-1.200	-1.310	-1.382	-1.432
3.	Finanzierungstätigkeit						
+	Einzahlungen aus Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
-	Auszahlungen an die Gesellschafterin Stadt Dresden aus Gewinnabführung (Ergebnishaushalt)						
-	Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
+/-	Ein- und Auszahlungen aus Ergebnisabführungsvertrag						
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten Dritter und Begebung von Anleihen						
-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten Dritter und Anleihen						
+	Einzahlungen aus Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)						
+	Zuweisungen Dritter						
-	Rückzahlungen von Zuweisungen						
+/-	Sonstige Ein- und Auszahlungen		200	-200			
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Finanzierungstätigkeit	0	200	-200	0	0	0
4.	Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittel (Cash-Flow)	654	-1.215	-35	55	-17	-67
5.1.	Finanzmittelbest. Anfang d. Periode	800	1.454	239	204	259	242
5.2.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	1.454	239	204	259	242	175
5.3.	Bestand Cash-Pool am Ende der Periode [+ Guthaben im Cash Pool / - Inanspruchnahme Cash Pool]	1.430	-200	200	200	200	170
5.4.	liquide Mittel (ohne Cash-Pool)	24	39	4	59	42	5

H Eigenbetrieb IT-Dienstleistungen Dresden				Wirtschaftsplan			2017	
Haushaltsrelevante Positionen (einschließlich Finanzplanung)				2017		bis	2020	
Lfd.		Ist	Erwartung	Planjahr	Folgejahre			
Nr.	Angaben in vollen TEURO	2015	2016	2017	2018	2019	2020	
1.	Geldeinzahlungen							
	laufendes Geschäft							
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Ergebnishaushalt							
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt							
	Rückzahlungsverpflichtungen von LHD							
	2.	Investitionen/Desinvestitionen						
		Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt	198					
		Sonstige Einzahlungen der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
	3.	Finanzverkehr						
		Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
Kredite der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)								
Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)								
Sonstige Einzahlungen durch die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)								
	Summe 1	198	0	0	0	0	0	
1.	Geldauszahlungen							
	laufendes Geschäft							
	Rückzahlung von Zuwendungen an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)							
	Rückzahlungsverpflichtungen an LHD	525	310	0	0	0	0	
	2.	Investitionen/Desinvestitionen						
		Rückzahlung von Investitionszuwendungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
		Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
	3.	Finanzverkehr						
		Gewinnabführung an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)						
		Kredittilgung an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)								
	Summe 2	525	310	0	0	0	0	
	Saldo Summe1 - Summe 2	-327	-310	0	0	0	0	

B Eigenbetrieb IT-Dienstleistungen Dresden		Wirtschaftsplan				2017	
Bilanz (einschließlich Finanzplanung)		2017		bis		2020	
Pos.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
Aktiva							
A. Anlagevermögen		4.218	4.418	4.076	3.844	3.684	3.574
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		430	430	430	430	430	430
II. Sachanlagevermögen		3.788	3.988	3.646	3.414	3.254	3.144
III. Finanzanlagen							
B. Umlaufvermögen		1.755	541	506	561	544	477
I. Vorräte							
II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenst.		1.732	302	502	502	502	472
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		36	36	36	36	36	36
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen		2	2	2	2	2	2
3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen Beteiligungsverhältnis besteht							
4. Forderungen gegenüber Träger/Gesellschafter		1.694	264	464	464	464	434
5. sonstige Vermögensgegenstände							
III. Wertpapiere							
IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		24	239	4	59	42	5
C. Rechnungsabgrenzungsposten		38	38	38	38	38	38
Summe Aktiva		6.011	4.997	4.620	4.443	4.266	4.089
Treuhandvermögen							
Passiva							
A. Eigenkapital		1.506	1.508	1.510	1.512	1.514	1.516
I. Gezeichnetes Kapital/festgesetztes Kapital/Stammkapital		25	25	25	25	25	25
II. Kapitalrücklagen							
III. Allgemeine und zweckgebundene Rücklagen (SächsEigBVO)		1.331	1.331	1.331	1.331	1.331	1.331
IV. Gewinnrücklagen		0	0	0	0	0	0
1. Gesetzliche Rücklage							
4. Andere Gewinnrücklagen							
V. Gewinn-/Verlustvortrag		131	150	152	154	156	158
VI. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		19	2	2	2	2	2
B. Sonderposten		1.028	811	632	453	274	95
1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln		374	284	205	126	47	0
2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln							
3. Weitere Sonderposten		654	527	427	327	227	95
C. Empfangene Ertragszuschüsse							
D. Rückstellungen		500	500	500	500	500	500
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen							
2. Steuerrückstellungen							
3. Sonstige Rückstellungen		500	500	500	500	500	500
E. Verbindlichkeiten		2.977	2.178	1.978	1.978	1.978	1.978
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten							
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		628	628	628	628	628	628
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		37	37	37	37	37	37
4. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht							
5. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter/Träger		2.311	1.511	1.311	1.311	1.311	1.311
6. Sonstige Verbindlichkeiten		1	1	1	1	1	1
F. Rechnungsabgrenzungsposten							
Summe Passiva		6.011	4.997	4.620	4.443	4.266	4.089
Treuhandverbindlichkeiten							

P Eigenbetrieb IT-Dienstleistungen Dresden				Wirtschaftsplan				2017
Personal (einschließlich Finanzplanung)				2017		bis	2020	
Zeilen-Nr.		Ist 2015	Plan 2016	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
	A. Entwicklung der Beschäftigungsverhältnisse							
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)							
	Personen zum Ende des Zeitraums	136	141	141	145	145	145	145
	B. Durchschnittliche Anzahl							
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)	136	141	141	145	145	145	145
	Vollzeitäquivalente (VZÄ) / Vollkräfte (VK ... nur für Krankenhäuser und dort Ermittlung analog zur Krankenhausstatistik, dass heißt Umrechnung der Beschäftigten auf die volle tarifliche Arbeitszeit mit den besonderen Umrechnungsfaktoren beispielsweise für Krankenpflegeschüler, Schüler in der Krankenpflegehilfe und Zivildienstleistende, das heißt einschließlich Auszubildende)	129,75	140,80	140,80	145,00	145,00	145,00	145,00
	Auszubildende	2,75	3,00	4,00	6,00	6,00	6,00	6,00
	C: Aufgliederung der VZÄ	Ist 2015	Plan 2016	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
	Angaben in Vollzeitäquivalenten (Krankenhäuser in Vollkräften)							
1	Beamte (nachrichtlich):							
2	A14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	A13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	A12	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
5	A11	0,88	0,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
6								
7	Angestellte:							
8	E15Ü	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
9	E15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	E14	1,00	1,00	1,00	2,00	2,00	2,00	2,00
11	E13	4,00	4,00	4,00	3,00	3,00	3,00	3,00
12	E12	9,00	10,00	10,00	11,00	11,00	11,00	11,00
13	E11	53,43	58,00	57,00	56,00	56,00	56,00	56,00
14	E10	28,38	32,00	32,00	29,00	29,00	29,00	29,00
15	E9	14,20	17,00	17,00	15,00	15,00	15,00	15,00
16	E8	12,00	11,00	11,00	20,00	20,00	20,00	20,00
17	E6	3,00	3,00	3,00	4,00	4,00	4,00	4,00
18	E5	1,00	2,00	2,00	1,00	1,00	1,00	1,00
19	E3	0,88	0,80	0,80	1,00	1,00	1,00	1,00
20								
	Summe	129,75	140,80	140,80	145,00	145,00	145,00	145,00
	darunter Teilzeitstellen							
	D: Stellenübersicht nach	besetzte Stellen 2015	vorge-sehene Stellen zum 30.6 2016	tatsächlich besetzte Stellen	geplante Stellen 2017	geplante Stellen 2018	geplante Stellen 2019	geplante Stellen 2020
	§ 21 Sächs EigBVO							
	Stellen Beschäftigte	133,00	139,80	139,80	143,00	143,00	143,00	143,00
	<u>Nachrichtlich:</u>							
	Stellen Beamte	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00

I	Eigenbetrieb IT-Dienstleistungen Dresden				Wirtschaftsplan			2017	
	Investitionen (einschließlich Finanzplanung)				2017 bis 2020				
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO		Ist	Erwartung	Planjahr	Investitionsbeträge je Projekt			
	Bezeichnung					Folgejahre			
		Gesamt	2015	2016	2017	2018	2019	2020	restl. Jahre
1.	Fortführung von Investprojekten								
	Gebäudeeinbauten	34	4	5	5	5	5	5	5
	Mess- und Steuerungsanlagen	186	26	35	25	25	25	25	25
	Funk- und Fernsprechanlagen	1.311	271	290	150	150	150	150	150
	EDV-Technik	5.627	817	860	750	800	800	800	800
	Software	1.255	240	265	150	150	150	150	150
	Büro- und Geschäftsausstattung	75	7	18	10	10	10	10	10
	Büromaschinen	70	10	10	10	10	10	10	10
		0							
		0							
	PC-Technik LHD (einschließlich Rückkäufe)	1.513	383	400	50	100	160	210	210
	Standardsoftware LHD	149	34	35	10	10	20	20	20
		0							
		0							
	Summe Fortführung	10.219	1.791	1.918	1.160	1.260	1.330	1.380	1.380
2.	Neue investprojekte								
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
	Investitionen in GWG	337	41	50	40	50	52	52	52
	Summe übrige Investitionsproj. 2018	0							
	Summe übrige Investitionsproj. 2019	0							
	Summe übrige Investitionsproj. 2020	0							
	Summe neue Investprojekte	337	41	50	40	50	52	52	52
	Summe gesamt	10.556	1.832	1.968	1.200	1.310	1.382	1.432	1.432
	Finanzierung durch:								
	Zuwendungen Stadt Dresden aus dem Haushalt	198	198						
	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Dresden)	0							
	Kreditaufnahme	0							
	Eigenanteil	10.358	1.634	1.968	1.200	1.310	1.382	1.432	1.432

Erläuterungen zum

Wirtschaftsplan 2017

Eigenbetrieb IT- Dienstleistungen Dresden

1. Vorbericht

Um mittel- bis langfristig den Anforderungen aus dem neuen Bundes-E-Government-Gesetz und der daraus abgeleiteten Entwicklung gerecht zu werden, hat der Eigenbetrieb IT-Dienstleistungen Dresden in Fortführung der Anstrengungen der letzten Jahre wichtige Projekte und Entwicklungen angestoßen bzw. führt diese fort. Diese sind zum Beispiel:

- Umstellung von weiteren Verwaltungsservices auf elektronische Kommunikation und Transaktion,
- Einführung der neuen Authentifizierungs- und Signaturlösungen laut Bundes-E-Government-Gesetz,
- Qualifizierung der elektronischen Archivierung und Langzeitspeicherung,
- Weiterentwicklung einer Optimierung des Zusammenwirkens dezentraler und zentraler Informations- und Kommunikationstechnologie (ITK) als Teil des gesamten ITK-Systems der Landeshauptstadt Dresden (ITK-Optimierung)
- Einführung des Personalmanagementsystems

Des Weiteren ist mit dem IT-Sicherheitsgesetz des Bundes die Intensivierung der Anstrengungen im Bereich Infrastruktur verbunden. Beginnend im Jahr 2016 werden Schutzbedarfe für Daten und Prozesse erhoben, die in den darauffolgenden Jahren eine entsprechende Umsetzung erfahren müssen.

In allen genannten Entwicklungen gibt es unterschiedliche Abarbeitungsstände, die es zur Erhaltung der Zukunftsfähigkeit der Stadtverwaltung unter dem Blickwinkel der Kommunikations- und Transaktionsbeziehungen zu den Bürgern, der Wirtschaft aber auch den Geschäfts- und weiteren Partnern der Stadtverwaltung fortzusetzen gilt.

2. Erfolgsplan/Gewinn-und-Verlust-Rechnung

Die Grundlage der Geschäftstätigkeit des Eigenbetriebs mit der Landeshauptstadt Dresden bildet die Rahmenvereinbarung vom 1. November 2004. Der Eigenbetrieb stellt dem Haupt- und Personalamt alle für die den Organisationseinheiten der Landeshauptstadt Dresden erbrachten Leistungen in Rechnung, die jeweils auf einer Einzel-, Service- bzw. Projektvereinbarung basieren. Die Abrechnung der Infrastrukturleistungen (IT-Strategie, Daten- und Kommunikationsinfrastruktur, Organisation) erfolgt für alle zentral gegenüber dem Haupt- und Personalamt. Für die bereits pilotierten Organisationseinheiten (ITK-Optimierung) enthält der IT-Endarbeitsplatz zukünftig anteilig die Kosten für die Dateninfrastruktur, die Strategie, die Internet- und E-Mail-Nutzung.

Die Kosten wurden analog dem Wirtschaftsplan 2016 angesetzt und basieren auf den Ist-Werten von 2015 in einzelnen Positionen angepasst. Lediglich in den Positionen Miete/Wartung DV-Technik, Abschreibungen und entsprechend bei den Umsatzerlösen wurden die Auswirkungen der Pilotierung der ITK-Optimierung (Stand: 03/2016) abgebildet, da dies zu keinen Mehraufwendungen im gesamtstädtischen Haushalt sondern nur zu einer Umverteilung führt. Die Kosten und Erlöse für eine gesamtstädtische Umsetzung der ITK-Optimierung wurden nicht im Wirtschaftsplan abgebildet, da die entsprechende Vorlage dafür noch nicht bestätigt ist.

Der Wirtschaftsplan 2017 weist Umsatzerlöse in Höhe von 14.298 TEuro auf. Die Erhöhung der Umsatzerlöse lassen sich vor allem auf zu erwartende Projektaktivitäten und die Budgetverschiebungen im Rahmen der ITK-Optimierung zurückführen. Die im Wirtschaftsplan 2017 ausgewiesenen Umsatzerlöse von 13.396 TEuro mit den Organisationseinheiten der Landeshauptstadt Dresden und hiermit korrespondierende Aufwendungen sind derzeit noch nicht vollständig mit Einzel- und Projektvereinbarungen untersetzt. Der Abschluss der Einzelvereinbarungen mit den Organisationseinheiten der Landeshauptstadt Dresden erfolgt voraussichtlich im 4. Quartal 2016. Die Projektvereinbarungen werden unterjährig erst zum Projektbeginn geschlossen, so dass in Abhängigkeit der unterschriebenen Vereinbarungen die tatsächlichen Umsatzerlöse mit Planungsrisiken behaftet sind. In den Quartalsberichten 2017 würden dann die Erwartungen entsprechend angepasst werden.

Im Wesentlichen handelt es sich bei den sonstigen betrieblichen Erträgen um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. In Vorjahren hat der Eigenbetrieb Zuschüsse für Investitionen, teilweise von der Landeshauptstadt Dresden, teilweise aus dem Konjunkturpaket II erhalten. Diese Zuschüsse wurden nicht von den Anschaffungs- und Herstellungskosten der Anlagegüter abgesetzt, sondern als Sonderposten abgegrenzt und nunmehr analog der Abschreibung der finanzierten Anlagegüter ertragswirksam aufgelöst. Die sonstigen betrieblichen Erträge belaufen sich auf 194 TEuro, darin enthalten sind 179 TEuro Erträge aus der Normalauflösung von Sonderposten.

Die Position „Bezogene Waren“ enthält alle Aufwendungen für Strom, DV-Verbrauchsmaterial und Ausstattungsgegenstände. Die Höhe der Planansätze basiert auf den Plan-Kosten des Jahres 2016. In der Position „bezogene Leistungen“ sind unter anderem die Aufwendungen für Hardware- und Softwarewartung, Datenleitungen, Miete und Wartung TK-Anlagen sowie externe Dienstleistungen enthalten. Die Höhe der Planansätze basiert auf den Plan-Kosten des Jahres 2016 unter Berücksichtigung der Ist-Kosten 2015. Begründet sind diese Aufwendungen durch die erhöhten Anstrengungen in den Bereichen Datensicherheit und Virenschutz, der Bereitstellung von Basiskomponenten im Bereich E-Government.

Die Personalkosten enthalten alle Bestandteile für Personalaufwendungen einschließlich Altersvorsorge sowie die Umlagen nach dem Gesetz über den Kommunalen Versorgungsverband Sachsen (§ 28 SächsGKV) für die Beamten. Entsprechend der Stellenplanung wurden die Personal-kosten für jeden Mitarbeiter individuell geplant. Hierbei wurden die auf Basis der tariflichen Eingruppierung entstehenden Personalkosten des Jahres 2015 um eine Tarifsteigerungsrate in Höhe von 2,5 % p. a. hochgerechnet. Bestimmte Sondereffekte, wie Elternzeit, Teilzeit, Altersteil-zeit oder Stellenneubesetzungen, wurden mit einer anteiligen monatlichen Betrachtung abgebildet. Als Personalkosten für noch nicht besetzte neue Stellen wurden die Tarifgehälter der diesen Stellen zugeordneten Tarifgruppen zugeordnet.

Die Aufwendungen für die Abschreibungen ergeben sich anhand der bereits in den Vorjahren getätigten sowie der für 2017 geplanten Investitionen. Die Abschreibung der Anlagegüter erfolgt linear. Für die Kalkulation der Abschreibungen liegen die betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauern zugrunde.

In der Position „Sonstige betriebliche Aufwendungen“ sind Aufwendungen für Miete und Betriebskosten von Büroräumen, Miete/Leasing DV-Technik, Weiterbildung/Reisekosten, Versicherungen, Verbandsbeiträge, Büromaterial, Porto, Telekommunikation sowie Dienstleistungen der Landeshauptstadt Dresden für den Eigenbetrieb enthalten. Zu diesen Leistungen der Landeshauptstadt Dresden gehören unter anderem Leistungen der zentralen Beschaffung,

der Bezüge- und Entgeltabrechnung, des zentralen Vergabebüro, des Rechtsamtes sowie des Steuer- und Stadtkassenamtes. Die Höhe der Planansätze basiert auf den Plan-Kosten des Jahres 2016. Bei den Aufwendungen für Miete und Betriebskosten von Büroräumen wurde eine jährliche Preissteigerung von 3,0 % berücksichtigt. Ab dem Jahr 2020 steigen voraussichtlich die Kosten für die Miete der Büroräume aufgrund des Umzuges des Rechenzentrumstandortes in ein konsolidiertes Konzernrechenzentrum. Analog müssen dann auch die Umsatzerlöse steigen.

3. Leistungsdaten

Die geplante Anzahl der betreuten IT- Endgeräte bleibt in 2017 konstant. Es ist Ziel des Eigenbetriebes im Rahmen des stadtweiten ITK-Rollouts ein verändertes Betriebs- und Betreuungskonzeptes der Endgeräte (ITK-Optimierung) umzusetzen. Dieses soll unter anderem zu einem optimierten Einsatz der IT- und TK-Endgeräte und somit langfristig zu einer Reduzierung der Endgeräte führen. Dem gegenüber stehen im Jahr 2016 gestiegene Endgeräte im Bereich der mobilen Endgeräte (u.a. für die papierarme Gremienarbeit). Des Weiteren wird der angestrebte Effekt der Absenkung der absoluten Anzahl der Endgeräte durch einen zu erwartenden Anstieg der Mitarbeiterzahlen der Landeshauptstadt Dresden gemindert.

4. Liquiditätsplan

Für das Planjahr und die Folgejahre bis 2020 ist die Liquidität für die geplanten Maßnahmen sichergestellt. Das Liquiditätsmanagement wird im Rahmen des Cash Pools der Landeshauptstadt Dresden durchgeführt.

5. Haushaltsrelevante Positionen

Der Wirtschaftsplan 2017 enthält keine haushaltsrelevanten Positionen.

6. Personalübersicht

Im Wirtschaftsjahr 2017 wurden neben dem Betriebsleiter 144 Stellen geplant. Darunter befinden sich 142 Angestelltenstellen sowie zwei Beamtenstellen.

7. Investitionen

Für 2017 sind kontinuierliche Investitionen in Höhe von 1.235 TEuro geplant, welche aus den Abschreibungen finanziert werden. Es sind Ersatz-investitionen und Fortführungen von Investitionsprojekten in den Bereichen Mess- und Steuerungsanlagen, Funk- und Fernsprechanlagen, EDV-Technik und Software geplant.

8. Weitere Erläuterungen

Im Rahmen des Risikomanagements sind die betrieblichen Risiken fortgeschrieben und entsprechende Maßnahmen entwickelt worden, um mit den Risiken umzugehen. Insbesondere für das Thema Personalrekrutierung und -entwicklung müssen weitere konzeptionelle Veränderungen durchgeführt werden. Mit Durchführung der ITK-Optimierung ist ebenfalls angedacht „Karrierewege“ für verschiedene benötigte Qualifikationsprofile zu entwickeln, sodass das Thema Personalentwicklung systematischer gesteuert werden kann. Des Weiteren setzt die Betriebsleitung weiterhin stärker auf eine betriebsinterne Qualifizierung von Beschäftigten.

Dresden, 20. Mai 2016

Prof. Dr. Michael Breidung
Betriebsleitung

Wirtschaftsplan 2017

Eigenbetrieb Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden

E Eigenbetrieb Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden					Wirtschaftsplan		2017	
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)			2017 bis 2020					
Lfd. Nr.		Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
1.	U	Umsatzerlöse	6.035	5.759	5.781	5.929	6.000	6.065
2.		Bestandsveränderungen fertige/unfertige Erzeugnisse	0	0	0	0	0	0
		a) Bestandserhöhungen						
		b) Bestandsverminderungen						
3.		Andere aktivierte Eigenleistungen						
4.	U	Sonstige betriebliche Erträge	326	156	150	150	149	148
I.		Zwischenergebnis	6.361	5.915	5.931	6.079	6.149	6.213
5.		Materialaufwand	518	534	549	550	550	550
	U	a) Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe und bezogene Waren	382	373	388	388	388	388
	U	b) bezogene Leistungen	136	161	161	162	162	162
6.		Personalaufwand	3.063	3.156	3.277	3.300	3.418	3.519
		a) Löhne und Gehälter	2.478	2.540	2.634	2.651	2.749	2.831
		b) soziale Abgaben	585	616	643	649	669	688
		- davon für Altersversorgung	78	80	83	84	87	90
7.		Abschreibungen	764	840	885	982	992	996
		a) auf immaterielles Anlagevermögen und auf Sachanlagevermögen	758	832	877	974	984	988
		b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens						
		c) Sonderverlustkonto						
		d) auf GWG's	6	8	8	8	8	8
		- davon außerplanmäßige Abschreibungen						
8.	U	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.218	1.319	1.128	1.285	1.135	1.165
II.		Zwischenergebnis	798	66	92	-38	54	-17
9.		Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	11	11	15	0	0	0
10.		Aufwendungen aus Verlustübernahme						
11.		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	31	12	5	5	5	5
III.		Finanzergebnis	-20	-1	10	-5	-5	-5
IV.		Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	778	65	102	-43	49	-22
12.		Außerordentliche Erträge						
13.		Außerordentliche Aufwendungen						
V.		Außerordentliches Ergebnis	0	0				
14.		- davon vom Einkommen und vom Ertrag	196	100	61	50	32	23
VI.		Ergebnis nach Steuern	582	-35	41	-93	17	-45
15.		Sonstige Steuern	18	43	16	16	16	16
VII.		Ergebnis ohne Ergebnisabführung	564	-78	25	-109	1	-61
16.		Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter						
17.		Auf Grund Gewinnabführungsvertrages abgeführter Gewinn						
18.		Erträge aus Verlustübernahme						
VIII.		Jahresüberschuss/-fehlbetrag	564	-78	25	-109	1	-61
IX.		Bilanzgewinn / Bilanzverlust	564	-78	-53	-162	-161	-222

E Eigenbetrieb Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden					Wirtschaftsplan			2017
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)					2017 bis 2020			
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre			
					2018	2019	2020	
	Nachrichtlich (Verlust)Ausgleich durch Gesellschafter Vortrag auf neue Rechnung fiktive Steuern auf Ergebnisabführung		-78 22	25	-109	1	-61	
	Gesamtaufwendungen	5.808	6.004	5.921	6.188	6.148	6.274	
	Gesamterträge	6.372	5.926	5.946	6.079	6.149	6.213	
1.	Umsatzerlöse	6.035	5.759	5.781	5.929	6.000	6.065	
	Friedhöfe / Feierhallen	2.399	2.373	2.421	2.565	2.637	2.701	
	Einäscherungen / Leistungen Krematorium	1.476	1.341	1.315	1.315	1.315	1.315	
	Leistungen Bestattungsdienst	2.160	2.045	2.045	2.049	2.048	2.049	
4.	sonstige betriebliche Erträge	326	156	150	150	149	148	
	Friedhöfe / Feierhallen	119	37	33	33	32	31	
	Einäscherungen / Leistungen Krematorium	44	3	2	2	2	2	
	Leistungen Bestattungsdienst	163	116	115	115	115	115	
5a.	Aufwendung für RHB	382	373	388	388	388	388	
	Friedhöfe / Feierhallen	78	83	83	83	83	83	
	Einäscherungen / Leistungen Krematorium	25	26	18	18	18	18	
	Leistungen Bestattungsdienst	279	264	287	287	287	287	
5b.	Aufwendung für bezogene Leistungen	136	160	161	161	161	161	
	Friedhöfe / Feierhallen	27	54	54	54	54	54	
	Einäscherungen / Leistungen Krematorium	1	0	0	0	0	0	
	Leistungen Bestattungsdienst	108	106	107	107	107	107	
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	1.218	1.319	1.128	1.285	1.135	1.165	
	Friedhöfe / Feierhallen	508	625	478	537	491	482	
	Einäscherungen / Leistungen Krematorium	379	385	380	499	385	428	
	Leistungen Bestattungsdienst	331	309	270	249	259	255	

E1 Eigenbetrieb Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden				Wirtschaftsplan			2017
Sparte Friedhofswesen				2017 bis 2020			
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
1.	Umsatzerlöse	2.399	2.373	2.421	2.565	2.637	2.701
2.	Bestandsveränderungen fertige/unfertige Erzeugnisse	0	0	0	0	0	0
	a) Bestandserhöhungen						
	b) Bestandsvermindierungen						
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen						
4.	Sonstige betriebliche Erträge	119	37	33	33	32	31
I.	Zwischenergebnis	2.518	2.410	2.454	2.598	2.669	2.732
5.	Materialaufwand	105	137	137	137	137	137
	a) Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe und bezogene Waren	78	83	83	83	83	83
	b) bezogene Leistungen	27	54	54	54	54	54
6.	Personalaufwand	1.367	1.378	1.461	1.463	1.531	1.593
	a) Löhne und Gehälter	1.105	1.105	1.172	1.173	1.229	1.279
	b) soziale Abgaben	262	273	289	290	302	314
	- davon für Altersversorgung	35	35	37	38	39	41
7.	Abschreibungen	393	425	477	546	541	544
	a) auf immaterielles Anlagevermögen und auf Sachanlagevermögen	389	421	473	542	537	540
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens						
	c) Sonderverlustkonto						
	d) auf GWG's	4	4	4	4	4	4
	- davon außerplanmäßige Abschreibungen						
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	508	625	478	537	491	482
II.	Zwischenergebnis	145	-155	-99	-85	-31	-24
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	6	10	15	0	0	0
10.	Aufwendungen aus Verlustübernahme						
11.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6	7	3	3	4	3
III.	Finanzergebnis	0	3	12	-3	-4	-3
IV.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	145	-152	-87	-88	-35	-27
12.	Außerordentliche Erträge						
13.	Außerordentliche Aufwendungen						
V.	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
14.	- davon vom Einkommen und vom Ertrag	15	10	7	7	7	6
VI.	Ergebnis nach Steuern	130	-162	-94	-95	-42	-33
15.	Sonstige Steuern	11	36	9	9	9	9
VII.	Ergebnis ohne Ergebnisabführung	119	-198	-103	-104	-51	-42
16.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter						
17.	Auf Grund Gewinnabführungsvertrages abgeführter Gewinn						
18.	Erträge aus Verlustübernahme						
VIII.	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	119	-198	-103	-104	-51	-42
IX.	Bilanzgewinn / Bilanzverlust	119	-198	-103	-104	-51	-42
	Nachrichtlich						
	(Verlust)Ausgleich durch Gesellschafter						
	Gesamtaufwendungen	2.405	2.618	2.572	2.702	2.720	2.774
	Gesamterträge	2.524	2.420	2.469	2.598	2.669	2.732

E2 Eigenbetrieb Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden					Wirtschaftsplan		2017
Sparte Krematorium					2017 bis 2020		
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
1.	Umsatzerlöse	1.476	1.341	1.315	1.315	1.315	1.315
2.	Bestandsveränderungen fertige/unfertige Erzeugnisse	0	0	0	0	0	0
	a) Bestandserhöhungen						
	b) Bestandsvermindierungen						
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen						
4.	Sonstige betriebliche Erträge	44	3	2	2	2	2
I.	Zwischenergebnis	1.520	1.344	1.317	1.317	1.317	1.317
5.	Materialaufwand	27	26	18	18	18	18
	a) Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe und bezogene Waren	26	26	18	18	18	18
	b) bezogene Leistungen	1	0	0	0	0	0
6.	Personalaufwand	510	559	574	583	586	599
	a) Löhne und Gehälter	410	451	462	469	472	483
	b) soziale Abgaben	100	108	112	114	114	116
	- davon für Altersversorgung	13	14	15	15	15	15
7.	Abschreibungen	269	301	295	316	328	323
	a) auf immaterielles Anlagevermögen und auf Sachanlagevermögen	269	299	293	314	326	321
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens						
	c) Sonderverlustkonto						
	d) auf GWG's	0	2	2	2	2	2
	- davon außerplanmäßige Abschreibungen						
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	379	385	380	499	385	428
II.	Zwischenergebnis	335	73	50	-99	0	-51
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4	0	0	0	0	0
10.	Aufwendungen aus Verlustübernahme						
11.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	23	1	1	1	1	1
III.	Finanzergebnis	-19	-1	-1	-1	-1	-1
IV.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	316	72	49	-100	-1	-52
12.	Außerordentliche Erträge						
13.	Außerordentliche Aufwendungen						
V.	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
14.	- davon vom Einkommen und vom Ertrag	91	29	12	0	0	0
VI.	Ergebnis nach Steuern	225	43	37	-100	-1	-52
15.	Sonstige Steuern	6	6	6	6	6	6
VII.	Ergebnis ohne Ergebnisabführung	219	37	31	-106	-7	-58
16.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter						
17.	Auf Grund Gewinnabführungsvertrages abgeführter Gewinn						
18.	Erträge aus Verlustübernahme						
VIII.	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	219	37	31	-106	-7	-58
IX.	Bilanzgewinn / Bilanzverlust	219	37	31	-106	-7	-58
	Nachrichtlich						
	(Verlust)Ausgleich durch Gesellschafter						
	Gesamtaufwendungen	1.305	1.307	1.286	1.423	1.324	1.375
	Gesamterträge	1.524	1.344	1.317	1.317	1.317	1.317

E3 Eigenbetrieb Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden					Wirtschaftsplan		2017
Sparte Bestattungswesen		2017 bis 2020					
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
1.	Umsatzerlöse	2.160	2.045	2.045	2.049	2.048	2.049
2.	Bestandsveränderungen fertige/unfertige Erzeugnisse	0	0	0	0	0	0
	a) Bestandserhöhungen						
	b) Bestandsverminderungen						
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen						
4.	Sonstige betriebliche Erträge	163	116	115	115	115	115
I.	Zwischenergebnis	2.323	2.161	2.160	2.164	2.163	2.164
5.	Materialaufwand	386	370	394	394	394	394
	a) Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe und bezogene Waren	278	264	287	287	287	287
	b) bezogene Leistungen	108	106	107	107	107	107
6.	Personalaufwand	1.186	1.219	1.242	1.254	1.301	1.327
	a) Löhne und Gehälter	963	985	1.000	1.009	1.048	1.069
	b) soziale Abgaben	223	234	242	245	253	258
	- davon für Altersversorgung	30	30	31	32	33	34
7.	Abschreibungen	102	114	113	120	123	129
	a) auf immaterielles Anlagevermögen und auf Sachanlagevermögen	100	113	111	119	122	128
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens						
	c) Sonderverlustkonto						
	d) auf GWG's	2	1	2	1	1	1
	- davon außerplanmäßige Abschreibungen						
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	331	309	270	249	259	255
II.	Zwischenergebnis	318	149	141	147	86	59
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1	0	0	0	0	0
10.	Aufwendungen aus Verlustübernahme						
11.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2	4	1	1	1	1
III.	Finanzergebnis	-1	-4	-1	-1	-1	-1
IV.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	317	145	140	146	85	58
12.	Außerordentliche Erträge						
13.	Außerordentliche Aufwendungen						
V.	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
14.	- davon vom Einkommen und vom Ertrag	90	61	42	44	25	17
VI.	Ergebnis nach Steuern	227	84	98	102	60	41
15.	Sonstige Steuern	1	1	1	1	1	1
VII.	Ergebnis ohne Ergebnisabführung	226	83	97	101	59	40
16.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter						
17.	Auf Grund Gewinnabführungsvertrages abgeführter Gewinn						
18.	Erträge aus Verlustübernahme						
VIII.	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	226	83	97	101	59	40
IX.	Bilanzgewinn / Bilanzverlust	226	83	97	101	59	40
	Nachrichtlich						
	(Verlust)Ausgleich durch Gesellschafter						
	Gesamtaufwendungen	2.098	2.078	2.063	2.063	2.104	2.124
	Gesamterträge	2.324	2.161	2.160	2.164	2.163	2.164

L Eigenbetrieb Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden					Wirtschaftsplan		2017
Leistungsdaten (einschließlich Finanzplanung)			2017 bis 2020				
Lfd. Nr.			Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre 2018 2019 2020	
1	Anzahl Fälle gesamt		14.431,000	12.760,000	12.760,000	12.760,000	12.760,000
2	Anzahl Fälle Bestattungsinstitut		1.801,000	1.720,000	1.720,000	1.720,000	1.720,000
3	Anzahl Einäscherungen Krematorium		9.775,000	8.500,000	8.500,000	8.500,000	8.500,000
4	Anzahl Erdbeisetzungen		40,000	40,000	40,000	40,000	40,000
5	Anzahl Urnenbeisetzungen		2.815,000	2.500,000	2.500,000	2.500,000	2.500,000

F		Eigenbetrieb Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden	Wirtschaftsplan 2017				
Liquiditätsplan (einschließlich Finanzplanung)			2017 bis 2020		(in Anlehnung an DRS2 indirekt)		
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEUR	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre		
					2018	2019	2020
1.	Laufende Geschäftstätigkeit						
	Periodenergebnis (vor außerordentlichen Posten)	564	-78	25	-109	1	-61
+/-	Abschreibungen / Zuschreibungen auf Anlagevermögen	764	840	885	982	992	996
+/-	Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	-111	-161	0	0	-30	0
+	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen	37				0	0
-	Sonstige zahlungsunwirksame Erträge			0	0	0	0
-/+	Gewinn / Verlust aus Abgang von Anlagevermögen						
-/+	Zu- / Abnahme der Vorräte, Forderungen und anderen Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-679	130	0	0	0	0
+/-	Zu- / Abnahme der Verbindlichkeiten und anderen Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	1.566	265	55	50	-57	-4
+/-	Ein- und Auszahlungen außerordentlicher Posten						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus laufender Geschäftstätigkeit	2.141	996	965	923	906	931
2.	Investitionstätigkeit						
+	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens						
-	Auszahlungen für Investitionen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens	-597	-736	-1.628	-814	-305	-342
+	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens						
-	Auszahlungen für Investitionen des Finanzanlagevermögens						
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt						
+	Investitionszuwendungen Dritter						
-	Rückzahlungen von Investitionszuweisungen						
+/-	Einzahlungen und Auszahlungen aus Erwerb / Verkauf von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten						
+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Investitionstätigkeit	-597	-736	-1.628	-814	-305	-342
3.	Finanzierungstätigkeit						
+	Einzahlungen aus Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
-	Auszahlungen an die Gesellschafterin Stadt Dresden aus Gewinnabführung (Ergebnishaushalt)	-200	-200	-200	-200	-200	-200
-	Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
+/-	Ein- und Auszahlungen aus Ergebnisabführungsvertrag						
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten Dritter und Begebung von Anleihen						
-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten Dritter und Anleihen						
+	Einzahlungen aus Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)						
+	Zuweisungen Dritter						
-	Rückzahlungen von Zuweisungen						
+/-	Sonstige Ein- und Auszahlungen	-47	-22				
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Finanzierungstätigkeit	-247	-222	-200	-200	-200	-200
4.	Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittel (Cash-Flow)	1.297	38	-863	-91	401	389
5.1.	Finanzmittelbest. Anfang d. Periode	9.116	10.413	10.451	9.588	9.497	9.898
5.2.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	10.413	10.451	9.588	9.497	9.898	10.287
5.3.	Bestand Cash-Pool am Ende der Periode [+ Guthaben im Cash Pool / - Inanspruchnahme Cash Pool]						
5.4.	liquide Mittel (ohne Cash-Pool)	10.413	10.451	9.588	9.497	9.898	10.287

H Eigenbetrieb Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden					Wirtschaftsplan			2017
Haushaltsrelevante Positionen (einschließlich Finanzplanung)					2017		bis	2020
Lfd.		Ist	Erwartung	Planjahr	Folgejahre			
Nr.	Angaben in vollen TEURO	2015	2016	2017	2018	2019	2020	
1.	Geldeinzahlungen							
	laufendes Geschäft							
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Ergebnishaushalt							
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt							
	Rückzahlungsverpflichtungen von LHD							
2.	Investitionen/Desinvestitionen							
	Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt	0	0	0	0	0	0	
	Sonstige Einzahlungen der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)							
3.	Finanzverkehr							
	Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0	
	Kredite der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0	
	Verlustrückgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	0	0	
	Sonstige Einzahlungen durch die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)							
	Summe 1	0	0	0	0	0	0	
1.	Geldauszahlungen							
	laufendes Geschäft							
	Rückzahlung von Zuwendungen an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)							
	Rückzahlungsverpflichtungen an LHD							
2.	Investitionen/Desinvestitionen							
	Rückzahlung von Investitionszuwendungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)							
	Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)							
3.	Finanzverkehr							
	Gewinnabführung an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	200	200	200	200	200	200	
	Kredittilgung an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0	
	Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)							
	Summe 2	200	200	200	200	200	200	
	Saldo Summe1 - Summe 2	-200	-200	-200	-200	-200	-200	

B Eigenbetrieb Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden			Wirtschaftsplan		2017		
Bilanz (einschließlich Finanzplanung)			2017		bis 2020		
		Ist	Erwartung	Planjahr	Folgejahre		
Pos.	Angaben in vollen TEURO	2015	2016	2017	2018	2019	2020
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	11.811	11.707	12.450	12.282	11.595	10.941
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände	7	13	2	1	1	1
	II. Sachanlagevermögen	11.804	11.694	12.448	12.281	11.594	10.940
	III. Finanzanlagen		0	0	0	0	0
B.	Umlaufvermögen	11.197	11.102	10.239	10.148	10.549	10.938
	I. Vorräte	51	42	42	42	42	42
	II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenst.	733	609	609	609	609	609
	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	602	600	600	600	600	600
	2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen						
	3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen Beteiligungsverhältnis besteht						
	4. Forderungen gegenüber Träger/Gesellschafter						
	5. sonstige Vermögensgegenstände	131	9	9	9	9	9
	III. Wertpapiere						
	IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	10.413	10.451	9.588	9.497	9.898	10.287
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	9	12	12	12	12	12
D.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG						
E.	Aktive latente Steuern						
F.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensver.						
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						
	Summe Aktiva	23.017	22.821	22.701	22.442	22.156	21.891
	Treuhandvermögen						
	Passiva						
A.	Eigenkapital	10.497	10.197	10.022	9.713	9.514	9.253
	I. Gezeichnetes Kapital/festgesetztes Kapital/Stammkapital	25	25	25	25	25	25
	- nicht eingefordertes Kapital						
	II. Kapitalrücklagen	9.908	9.908	9.708	9.508	9.308	9.108
	III. Allgemeine und zweckgebundene Rücklagen (SächsEigBVO)						
	IV. Gewinnrücklagen	0	342	342	342	342	342
	1. Gesetzliche Rücklage						
	2. Rücklage für Anteile an herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen						
	3. Satzungsmäßige Rücklagen						
	4. Andere Gewinnrücklagen		342	342	342	342	342
	5. Sonderrücklagen DMBilG						
	V. Gewinn-/Verlustvortrag	0		-78	-53	-162	-161
	VI. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	564	-78	25	-109	1	-61
	VII. Bilanzgewinn/Bilanzverlust						
B.	Sonderposten	136	144	127	112	98	84
	1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln						
	2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln						
	3. Weitere Sonderposten	136	144	127	112	98	84
C.	Empfangene Ertragszuschüsse						
D.	Rückstellungen	221	60	60	60	30	30
	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen						
	2. Steuerrückstellungen	35	0	0	0	0	0
	3. Sonstige Rückstellungen	186	60	60	60	30	30
E.	Verbindlichkeiten	501	162	140	147	91	84
	1. Anleihen						
	2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten						
	3. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	92	72	60	48	21	18
	4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	251	90	80	99	70	66
	5. Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens						
	6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen						
	7. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	30					
	8. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter/Träger						
	9. Sonstige Verbindlichkeiten	128					
F.	Rechnungsabgrenzungsposten	11.662	12.258	12.352	12.410	12.423	12.440
G.	Passive latente Steuern						
	Summe Passiva	23.017	22.821	22.701	22.442	22.156	21.891
	Treuhandverbindlichkeiten						

P Eigenbetrieb Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden				Wirtschaftsplan			2017	
Personal (einschließlich Finanzplanung)				2017			bis 2020	
Zeilen-Nr.		Ist 2015	Plan 2016	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019 2020	
	A. Entwicklung der Beschäftigungsverhältnisse							
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)							
	Personen zum Ende des Zeitraums	73	73	74	71	69	69	68
	B. Durchschnittliche Anzahl							
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)	73	73	74	71	69	69	68
	Vollzeitäquivalente (VZÄ) / Vollkräfte (VK ... nur für Krankenhäuser und dort Ermittlung analog zur Krankenhausstatistik, dass heißt Umrechnung der Beschäftigten auf die volle tarifliche Arbeitszeit mit den besonderen Umrechnungsfaktoren beispielsweise für Krankenpflegeschüler, Schüler in der Krankenpflegehilfe und Zivildienstleistende, das heißt einschließlich Auszubildende)	62,73	68,94	66,94	67,38	66,38	66,63	66,63
	Auszubildende	3,00	2,00	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00
	C: Aufgliederung der VZÄ	Ist 2015	Plan 2016	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
	Angaben in Vollzeitäquivalenten (Krankenhäuser in Vollkräften)							
1	Verwaltung	13,48	13,69	12,69	12,88	11,88	11,88	11,88
2	Friedhöfe / Feierhallen	22,25	26,25	24,25	24,50	24,50	24,75	24,75
3	Krematorium	9,00	9,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
4	Bestattung	18,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
	Summe	62,73	68,94	66,94	67,38	66,38	66,63	66,63
	darunter Teilzeitstellen	4,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00

	D: Stellenübersicht nach							
	§ 21 Sächs EigBVO	besetzte Stellen	vorge-sehene Stellen zum 30.6	tatsächlich besetzte Stellen	geplante Stellen	geplante Stellen	geplante Stellen	geplante Stellen
		2015	2016		2017	2018	2019	2020
	Stellen Beschäftigte	68,00	68,00		68,00	68,00	68,00	68,00
	Nachrichtlich:							
	Stellen Beamte							

I	Eigenbetrieb Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden				Wirtschaftsplan			2017	
	Investitionen (einschließlich Finanzplanung)				2017		bis 2020		
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO		Ist	Erwartung	Planjahr	Investitionsbeträge je Projekt			
	Bezeichnung					Folgejahre			
		Gesamt	2015	2016	2017	2018	2019	2020	restl. Jahre
1.	Fortführung von Investprojekten								
	Gebäudesanierung Friedhöfe	167	83	77	7	0	0	0	
	Anschaffung neuer Technik	392	26	49	173	53	43	48	
	Sanierung Friedhofsanlagen	1.769	93	271	920	240	135	110	
	Mobilar / Büro- und Datentechnik	442	27	89	80	85	83	78	
	Vorplanung von Bauprojekten/ Gewährleistungsbetreuung	107	38	4	50	15	0	0	
	Ersatz Bestattungsfahrzeuge	340	105	0	0	125	25	85	
	Summe übrige Investitionen	138	14	27	60	13	11	13	
	Nutzfahrzeuge Friedhöfe	364	75	34	155	100	0	0	
	Ersatz Ofenlinien Krematorium	657	130	177	175	175	0	0	
		0							
		0							
		0							
		0							
	Summe Fortführung	4.376	591	728	1.620	806	297	334	0
2.	Neue Investprojekte								
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
	Investitionen in GWG	46	6	8	8	8	8	8	
	Summe übrige Investitionsproj. 2018	0							
	Summe übrige Investitionsproj. 2019	0							
	Summe übrige Investitionsproj. 2020	0							
	Summe neue Investprojekte	46	6	8	8	8	8	8	0
	Summe gesamt	4.422	597	736	1.628	814	305	342	0
3.	Finanzierung durch:								
	Zuwendungen Stadt Dresden aus dem Haushalt	0							
	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Dresden)	0							
	Kreditaufnahme	0							
	Eigenanteil	4.422	597	736	1.628	814	305	342	0

W Eigenbetrieb Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden				Wirtschaftsplan				2017
Instandhaltungsplan (einschließlich Finanzplanung)				2017 bis 2020				
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO Bezeichnung	Gesamt	Erwartung 2016	Instandhaltungsbeträge je Projekt Planjahre				restl. Jahre
				2017	2018	2019	2020	
	Außenanlagen FH	155	44	23	36	26	26	
	Renovierung FH-Gebäude	324	98	74	63	52	37	
	Reparatur historisches Krematorium	120	0	0	70	50	0	
	Reparatur Feierhalle Tolkewitz	52	20	12	12	8	0	
	Reparatur Columbarium Urnenhain	3	0	2	1	0	0	
	Ersatz Gorefilter EÄ-Anlage	320	0	0	160	80	80	
	Reparaturen an Ofenlinie inkl. Einfahrmaschine	180	50	40	30	30	30	
	Sanierung Gebäude Löbtauer Str.	208	53	40	35	45	35	
	Sonstige Reparaturen	112	14	36	21	13	28	
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
	Summe gesamt	1.474	279	227	428	304	236	0
3.	Finanzierung durch							
3.1.	Zuwendungen Stadt Dresden aus dem Haushalt	0						
3.2.	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Dresden)	0						
3.3.	Kreditaufnahme	0						
3.4.	Eigenanteil (bzw. Zuwendungen laufendes Geschäft)	1.474	279	227	428	304	236	0

Erläuterungen zum
Wirtschaftsplan 2017

**Eigenbetrieb Städtisches Friedhofs- und
Bestattungswesen Dresden**

1. Vorbericht

Grundlage der Tätigkeit des Eigenbetriebes „Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden“ (im Folgenden: Eigenbetrieb) ist die Betriebssatzung vom 14. Dezember 1995, die am 22. Dezember 1995 bekannt gemacht wurde, mit Änderungen vom 21. Januar 1999, 4. Oktober 2001 und 2. Oktober 2014.

Zweck des Eigenbetriebes ist danach die Gewährleistung aller Leistungen, die dem konkreten Ablauf der Bestattungen dienen, die Pflege und Unterhaltung des betrieblichen Vermögens sowie die Wahrung und Förderung der friedhofskulturellen Angelegenheiten.

Aufgaben des „Städtischen Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden“ sind insbesondere:

- Durchführung von Bestattungsdienstleistungen und aller damit im Zusammenhang stehender Leistungen (Verkauf von Särgen, Sterbewäsche, Urnen, Blumen, Zeitungsanzeigen, Musik und Bestattungsleistungen),
- Betrieb des Krematoriums, einschließlich der Durchführung von Einäscherungen und Organisation der Leichenschau,
- Grabverkäufe, Verlängerungen von Nutzungsrechten, Überwachung der Liegedauer, Grabaushub, Durchführung von Trauerfeiern und Vorhalten der dafür erforderlichen Räume, Ausstattungen und Technik,
- Pflege und Unterhaltung der Wege, Grünflächen, Baumbestände und aller mit dem Bestattungswesen in Beziehung stehenden Bauwerke,
- Pflege und Unterhaltung der Kriegsgräber, Ehrengräber, denkmalgeschützter und historischer Grabmäler und Erfüllung alter Pflegeverträge.

Außerdem wurde dem Eigenbetrieb die Abholung von Verstorbenen aus dem „öffentlichen Raum“ (Unfälle, Verstorbene aus Wohnungsöffnungen und Verstorbene ohne Angehörige) übertragen.

Die Abteilung (Sparte) Friedhofswesen, d.h. Friedhöfe, Feierhallen und Kühlhallen, ist hoheitlich. Dem Eigenbetrieb obliegen Aufgaben und Leistungserbringungen im Rahmen des Denkmalschutzes für die Landeshauptstadt Dresden an den Gebäuden des historischen Krematoriums, den Feierhallen sowie Grabdenkmälern. Hervorzuheben ist, dass alle vier Friedhöfe als Sachgesamtheit unter Denkmalschutz stehen. Des Weiteren hat der Eigenbetrieb die Pflege und Verkehrssicherheit der Überhangflächen auf den Friedhöfen zu gewährleisten. Diese Aufwendungen sind nicht betriebsnotwendig und deshalb nicht gebührenrelevant. Sie belasten das Ergebnis des Städtischen Friedhofs- und Bestattungswesens Dresden.

Die Abteilungen (Sparten) Bestattungsdienst und Krematorium sind steuerrechtlich als „Betrieb gewerblicher Art“ eingeordnet. Die Ergebnisse unterliegen steuerrechtlichen Betrachtungen.

2. Erfolgsplan/Gewinn-und-Verlust-Rechnung

Aus dem Erfolgsplan geht hervor, dass der Eigenbetrieb Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden das Wirtschaftsjahr 2017 mit einem Jahresgewinn von 25 TEuro abschließen wird;

Friedhofswesen	./. 103 TEuro
Krematorium	31 TEuro
Bestattungsdienst	97 TEuro.

Der Wirtschaftsplan basiert auf dem Jahresabschluss 2015 und der Hochrechnung per April 2016.

Die dem Erfolgsplan 2017 zu Grunde liegenden Umsatzerlöse basieren im Vergleich zum 31.12.2015 im Friedhofswesen auf annähernd gleichbleibenden Fallzahlen. Auf Grund sinkender Fallzahlen im Bestattungswesen und im Krematorium wird mit weniger Umsatzerlösen gerechnet. Bedeutend dabei ist, dass die Einäscherungen für das Krematorium in Döbeln nicht mehr planbar sind.

Gegenüber dem Ist 2015 wird für den Bereich Friedhofswesen eine Umsatzsteigerung geplant. Die Steigerung der Umsätze um 22 TEuro resultiert aus den Grabnutzungsgebühren.

Die sonstigen Erträge weisen u.a. Erträge aus Fremdleistungen (Zeitungsanzeigen, Redner und Musik sowie Blumen und Trauergebilde) zur Komplettierung der Dienstleistung des Bestattungsdienstes aus. Der Rückgang der sonstigen betrieblichen Erträge im Vergleich zum 31.12.2015 ist bedingt durch den Ablauf des 10 Jahreszeitraumes der Vorsteuererstattung nach § 15a UStG für das Krematorium (35 TEuro) und durch Erlöse, die in 2015 einmalig vereinnahmt wurden. Hierunter entfallen Zuschüsse der Sächsischen Aufbaubank für die Hochwasserschadensbeseitigung aus 2013 für das Krematorium Tolkewitz (30 TEuro), Spendengelder für die Errichtung eines Glockenstuhles auf den Friedhof Dölzchen (15 TEuro) und Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (59 TEuro).

Die Materialaufwendungen wurden den Umsätzen angepasst.

Der Personalaufwand für das Jahr 2017 beinhaltet 73 Beschäftigte, mit denen ein Arbeitsvertrag abgeschlossen wurde. Die Personalaufwendungen werden im Vergleich zu 2015 um 214 TEuro höher ausfallen. Dies resultiert hauptsächlich aus der Rückkehr von Langzeitkranken und der Berücksichtigung von Tariferhöhungen.

Den Abschreibungen liegt die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer zugrunde. Gegenüber dem Jahr 2015 steigen die Abschreibungen um 121 TEuro auf 885 TEuro.

Für die sonstigen betrieblichen Aufwendungen wurden 90 TEuro weniger Aufwand für 2017 als im Vergleich zum 31.12.2015 geplant.

Die Abweichung setzt sich aus Aufwandsteigerungen und -minderungen zusammen.

Aufwandssteigerungen in 2017 ergeben sich unter anderem bei Strom-, Wasser- und Reinigungskosten sowie bei Aufwendungen für Werbungskosten. Hierbei sind insbesondere die Fortführung der bereits in 2016 begonnenen Realisierung des Marketingkonzeptes in Verbindung mit der Erstellung eines neuen Corporate Design zu benennen. Den Reparaturleistungen liegen der Reparaturplan 2017 und die Wartungsverträge zu Grunde.

Gleichzeitig ist ein Rückgang der sonstigen betrieblichen Aufwendungen durch geringere Aufwendungen für Kfz-Reparaturen, durch geringere Inanspruchnahme von Zeitarbeitern aufgrund von gesunkenen Aufwendungen für Langzeiterkrankungen in Höhe von 42 TEuro und durch eine niedrigere Forderungsverlustquote anzunehmen. Im Vergleich zu 2015 (17 TEuro) werden Forderungsverluste in Höhe von 13 TEuro eingeplant. Ursache hierfür sind Forderungsausbuchungen von nicht einbringbaren Forderungen im Jahr 2015.

Für die Leistungsverrechnung mit der Stadtverwaltung wurden 17,0 TEuro geplant.

Des Weiteren enthalten die sonstigen betrieblichen Aufwendungen Ausgaben für Wirtschaftsprüfer, Betriebsausschuss, Porto und Urnenversand, Telefon u.a.

Die Zinserträge werden im Vergleich zu 2015 um 4 TEuro höher eingeplant, da Ende 2015 eine Festgeldanlage für die Sparte Friedhofswesen eingerichtet wurde. In den anderen Anlagen wirkt sich der immer noch sinkende Zinssatz am Kapitalmarkt dahingehend aus, dass sich immer höhere Zinsaufwände, durch die angekündigten Minuszinsen eingeplant werden müssen.

Die für 2017 geplanten Steuern vom Einkommen und Ertrag resultieren aus einer Steuerhochrechnung der Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer für den „Betrieb gewerblicher Art“.

Außerordentliche Aufwendungen sind 2017 nicht zu erwarten.

Zusammenfassend weist der Erfolgsplan 2017 im Vergleich zum IST 2015 eine Ergebnisminderung von 539 TEuro aus. Wesentliche Abweichungen ergeben sich bei den nachstehenden Positionen:

▪ Umsatzerlöse (Höhere Jahresscheibe PRA, Umsatzrückgang in Krematorium und Bestattungswesen)	./.	254 TEuro
▪ sonstige betriebliche Erträge (Reduzierung periodenfremde und sonstige betriebliche Erlöse, Ablauf § 15a UStG)	./.	176 TEuro
▪ Personalaufwand (Rückkehr von Langzeiterkrankten, Tarifierhöhung)	+	214 TEuro
▪ Abschreibungen (Aktivierung Investitionen, außerplanmäßige Abschreibung einer Ofenlinie)	+	121 TEuro
▪ sonstige betriebliche Aufwendungen (Reduzierung Reparaturaufwand, Zeitarbeiter, Forderungsverluste)	./.	90 TEuro
▪ sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	./.	26 TEuro
▪ Zinserträge	+	4 TEuro
▪ Steuern vom Einkommen und Ertrag	./.	135 TEuro

3. Leistungsdaten

Für den Erfolgsplan 2017 wird von folgenden Leistungskennzahlen ausgegangen: Im Friedhofswesen werden 2540 Erd- und Urnenbeisetzungen erwartet (Vorjahr: 2855). Im Bestattungswesen werden 1720 zu bearbeitende Sterbefälle angenommen (Vorjahr: 1801). Für das Krematorium plant der Eigenbetrieb 8500 Einäscherungen (Vorjahr: 9775). Im Friedhofswesen wurden die Fallzahlen für 2017 aus der erarbeiteten Gebührenkalkulation verwendet. Die Leistungsdaten für das Krematorium und das Bestattungswesen basieren unter der Berücksichtigung kaufmännischer Vorsicht auf der Hochrechnung der Fallzahlen zum 30.04.2016 und dem Durchschnitt der Geschäftsjahre 2011-2015.

4. Liquiditätsplan

Im Liquiditäts- und Finanzplan 2017 des Eigenbetriebes ist eine Abnahme der Finanzmittel von 863 TEuro geplant. Ursächlich hierfür ist der Mittelabfluss von 1.828 TEuro aus der Investitionstätigkeit und Auszahlung an die Gesellschafterin Landeshauptstadt Dresden und der Zunahme der Finanzmittel in Höhe von 965 TEuro aus der laufenden Geschäftstätigkeit. Den Abschreibungen von 885 TEuro stehen Investitionen von 1.628 TEuro gegenüber. Die Finanzierung der Investitionen erfolgt ausschließlich aus Eigenmitteln des Eigenbetriebes Städtisches Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden. Die Abführung an den Haushalt der Landeshauptstadt Dresden beträgt 200 TEuro. Für den nicht durch den Gewinn gedeckten Betrag ist eine Entnahme aus der Kapitalrücklage erforderlich.

Die Guthaben bei Kreditinstituten sind in Abstimmung mit der Stadtkasse aufgrund des geringen Zinssatzes kurzfristig angelegt. Die Liquidität des Eigenbetriebes ist gewährleistet.

5. Haushaltsrelevante Positionen

Im Haushaltsplan der Landeshauptstadt Dresden ist eine Abführung von 200,0 TEuro vorgesehen. Dabei erfolgt die Entnahme aus der Kapitalrücklage.

6. Personalübersicht

Der Stellenplan des Städtischen Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden weist einen Auszubildenden im Bestattungswesen auf. Er enthält Stellen für 68 Vollzeitäquivalente.

7. Investitionen

Für 2017 sind Investitionen in Höhe von 1.628 TEuro geplant. Die Finanzierung erfolgt aus Eigenmitteln. Es erfolgt der Neubau der Ofenlinie 3 im Krematorium. Es werden Maßnahmen zur Gestaltung der Friedhofsanlagen durchgeführt. Darunter fällt die Erneuerung des Wasserleitungssystems und eine neue Teichanlage auf dem Heidefriedhof. Des Weiteren wird die Kommunikations- und Datentechnik erweitert sowie neue Friedhofstechnik u.a. ein neuer Radbagger und ein Heißdampfgerät angeschafft.

8. Weitere Erläuterungen

Für das Planjahr 2017 wird das Städtische Friedhofs- und Bestattungswesen Dresden voraussichtlich ein positives Ergebnis ausweisen. Darüber hinaus werden der Tag der offenen Tür im Bestattungswesen, der Tag des Friedhofes sowie verschiedene Gedenk- und Kulturveranstaltungen durchgeführt.

Dresden, 26.07.2016

Robert Arnrich
Eigenbetriebsleiter

Wirtschaftsplan 2017

Kommunale Immobilien Dresden GmbH & Co. KG

E Kommunale Immobilien Dresden GmbH & Co. KG					Wirtschaftsplan			2017
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)					2017 bis 2020			
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre			
					2018	2019	2020	
1.	U Umsatzerlöse	103	3.083	9.426	9.614	9.845	10.084	
2.	Bestandsveränderungen fertige/unfertige Erzeugnisse	0	0	0	0	0	0	
	a) Bestandserhöhungen							
	b) Bestandsverminderungen							
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	201	201	46	0	0	0	
4.	U Sonstige betriebliche Erträge	5	85	250	250	250	250	
I.	Zwischenergebnis	309	3.369	9.722	9.864	10.095	10.334	
5.	Materialaufwand	776	2.800	5.667	5.739	5.925	6.117	
	U a) Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe und bezogene Waren							
	U b) bezogene Leistungen	776	2.800	5.667	5.739	5.925	6.117	
6.	Personalaufwand	307	998	2.069	2.195	2.239	2.284	
	a) Löhne und Gehälter	255	832	1.724	1.829	1.866	1.903	
	b) soziale Abgaben	52	166	345	366	373	381	
	- davon für Altersversorgung							
7.	Abschreibungen	8	2.652	9.404	9.404	9.404	9.404	
	a) auf immaterielles Anlagevermögen und auf Sachanlagevermögen	8	2.652	9.404	9.404	9.404	9.404	
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens							
	c) Sonderverlustkonto							
	d) auf GWG's							
	- davon außerplanmäßige Abschreibungen							
8.	U Sonstige betriebliche Aufwendungen	131	142	148	152	153	155	
II.	Zwischenergebnis	-913	-3.223	-7.566	-7.626	-7.626	-7.626	
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	204	49	0	0	0	0	
10.	Aufwendungen aus Verlustübernahme							
11.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	567	605	580	567	567	567	
III.	Finanzergebnis	-363	-556	-580	-567	-567	-567	
IV.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.276	-3.779	-8.146	-8.193	-8.193	-8.193	
12.	Außerordentliche Erträge							
13.	Außerordentliche Aufwendungen							
V.	Außerordentliches Ergebnis	0	0					
14.	- davon vom Einkommen und vom Ertrag							
VI.	Ergebnis nach Steuern	-1.276	-3.779	-8.146	-8.193	-8.193	-8.193	
15.	Sonstige Steuern		290	944	944	944	944	
VII.	Ergebnis ohne Ergebnisabführung	-1.276	-4.069	-9.090	-9.137	-9.137	-9.137	
16.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter							
17.	Aufwendungen aus Ergebnisabführungsvertrag							
18.	Erträge aus Verlustübernahme							
VIII.	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-1.276	-4.069	-9.090	-9.137	-9.137	-9.137	
IX.	Bilanzgewinn / Bilanzverlust	-1.276	-4.069	-9.090	-9.137	-9.137	-9.137	

E Kommunale Immobilien Dresden GmbH & Co. KG					Wirtschaftsplan		2017
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)				2017 bis 2020			
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
	Nachrichtlich (Verlust)Ausgleich durch Gesellschafter						
	Gesamtaufwendungen	1.789	7.487	18.812	19.001	19.232	19.471
	Gesamterträge	513	3.418	9.722	9.864	10.095	10.334
Untergliederung einzelner Positionen des Erfolgsplanes in Unterpositionen							
1.	Umsatzerlöse	0	3.083	9.426	9.614	9.845	10.084
	Miete KKM		3.027	5.038	5.119	5.260	5.407
	Miete Kupa		0	4.388	4.495	4.585	4.677
	sonstige Mieterträge		56				
4.	sonstige betriebliche Erträge	0	85	250	250	250	250
	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		85	250	250	250	250
	Übrige sonstige betriebliche Erträge			0	0	0	0
5a.	Aufwendung für RHB	0	0	0	0	0	0
5b.	Aufwendung für bezogene Leistungen	0	0	0	0	0	0
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	0	142	148	151	153	155
	Zuführungen zu Rückstellungen				0	0	0
	Sächliche Verwaltungsaufwendungen		140	146	149	151	153
	Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen		2	2	2	2	2
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	567	605	580	567	567	567
	Verzinsung Mindestgewinn stille Gesellschafter	567	567	567	567	567	567
	Zinsen für Verbindlichkeiten aus CashPool-Vereinbarung und Verwarentgelte		38	13	0	0	0

F		Kommunale Immobilien Dresden GmbH & Co. KG	Wirtschaftsplan 2017				
Liquiditätsplan (einschließlich Finanzplanung)			2017 bis 2020		(in Anlehnung an DR52 indirekt)		
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEUR	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
1.	Laufende Geschäftstätigkeit						
	Periodenergebnis (vor außerordentlichen Posten)	-1.276	-4.069	-9.090	-9.137	-9.137	-9.137
+/-	Abschreibungen / Zuschreibungen auf Anlagevermögen	8	2.652	9.404	9.404	9.404	9.404
+/-	Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	32	0	0	0	0	0
+	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen	6.000	0	0	0	0	0
-	Sonstige zahlungsunwirksame Erträge	0	-85	-250	-250	-250	-250
-/+	Gewinn / Verlust aus Abgang von Anlagevermögen						
-/+	Zu- / Abnahme der Vorräte, Forderungen und anderen Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-6.188	7.069	0	0	0	0
+/-	Zu- / Abnahme der Verbindlichkeiten und anderen Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	7.581	-9.036	-7	0	0	0
+/-	Ein- und Auszahlungen außerordentlicher Posten						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus laufender Geschäftstätigkeit	6.157	-3.469	57	17	17	17
2.	Investitionstätigkeit						
+	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens						
-	Auszahlungen für Investitionen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens	-62.533	-68.589	-7.221	-18	-18	-18
+	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens						
-	Auszahlungen für Investitionen des Finanzanlagevermögens						
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt						
+	Investitionszuwendungen Dritter						
-	Rückzahlungen von Investitionszuweisungen						
+/-	Einzahlungen und Auszahlungen aus Erwerb / Verkauf von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten						
+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Investitionstätigkeit	-62.533	-68.589	-7.221	-18	-18	-18
3.	Finanzierungstätigkeit						
+	Einzahlungen aus Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	61.932	19.362	460			
+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
-	Auszahlungen an die Gesellschafterin Stadt Dresden aus Gewinnabführung (Ergebnishaushalt)						
-	Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
+/-	Ein- und Auszahlungen aus Ergebnisabführungsvertrag						
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)		2.099				
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten Dritter und Begebung von Anleihen						
-	Auszahlungen für die Tilgung von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)			-2.099			
-	Auszahlungen für die Tilgung von (Finanz-) Krediten Dritter und Anleihen						
+	Einzahlungen aus Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)						
+	Einzahlungen aus Zuschüssen/Zuwendungen Denkmalförderung Kupa und Stadtumbaugebiet KKM		7.000	800			
-	Rückzahlungen von Zuweisungen						
+/-	Sonstige Ein- und Auszahlungen						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Finanzierungstätigkeit	61.932	28.461	-839	0	0	0
	Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittel (Cash-Flow)	5.556	-43.597	-8.003	-1	-1	-1
5.1.	Finanzmittelbest. Anfang d. Periode	48.385	53.941	10.344	2.341	2.340	2.339
5.2.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	53.941	10.344	2.341	2.340	2.339	2.337
5.3.	Bestand Cash-Pool am Ende der Periode [+ Guthaben im Cash Pool / - Inanspruchnahme Cash Pool]	0	2.099	0	0	0	0
5.4.	liquide Mittel (ohne Cash-Pool)	53.941	8.245	2.341	2.340	2.339	2.337

H Kommunale Immobilien Dresden GmbH & Co. KG					Wirtschaftsplan		2017	
Haushaltsrelevante Positionen (einschließlich Finanzplanung)					2017	bis	2020	
Lfd.		Ist	Erwartung	Planjahr	Folgejahre			
Nr.	Angaben in vollen TEURO	2015	2016	2017	2018	2019	2020	
1.	Geldeinzahlungen							
	laufendes Geschäft							
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Ergebnishaushalt							
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt							
	Rückzahlungsverpflichtungen von LHD							
	2.	Investitionen/Desinvestitionen						
		Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt	0	0	0	0	0	0
		Sonstige Einzahlungen der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
	3.	Finanzverkehr						
		Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	61.932	19.362	460	0	0	0
Kredite der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)		0	2.099	0	0	0	0	
Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)		0	0	0	0	0	0	
Sonstige Einzahlungen durch die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)								
	Summe 1	61.932	21.461	460	0	0	0	
1.	Geldauszahlungen							
	laufendes Geschäft							
	Rückzahlung von Zuwendungen an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)							
	Rückzahlungsverpflichtungen an LHD							
	2.	Investitionen/Desinvestitionen						
		Rückzahlung von Investitionszuwendungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
		Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
	3.	Finanzverkehr						
		Gewinnabführung an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	0	0
		Kredittilgung an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	-2.099	0	0	0
Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)								
	Summe 2	0	0	-2.099	0	0	0	
	Saldo Summe1 - Summe 2	61.932	21.461	2.559	0	0	0	

B Kommunale Immobilien Dresden GmbH & Co. KG			Wirtschaftsplan		2017	
Bilanz (einschließlich Finanzplanung)			2017	bis	2020	
Pos.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre 2018 2019 2020	
	Aktiva					
A.	Anlagevermögen	121.637	187.574	185.391	176.005	166.619 157.233
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände	27	27	27	27	27
	II. Sachanlagevermögen	121.610	187.547	185.364	175.978	166.592 157.206
	III. Finanzanlagen	0				
B.	Umlaufvermögen	61.010	10.344	2.341	2.341	2.341 2.341
	Vorräte					
	II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenst.	7.069	0	0	0	0 0
	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		0	0	0	0
	2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen					
	3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen Beteiligungsverhältnis besteht					
	4. Forderungen gegenüber Träger/Gesellschafter	6.000	0	0	0	0
	5. sonstige Vermögensgegenstände	1.069	0	0	0	0
	III. Wertpapiere					
	IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	53.941	10.344	2.341	2.341	2.341 2.341
C.	Rechnungsabgrenzungsposten					
D.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG					
E.	Aktive latente Steuern					
F.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensver.					
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag					
	Summe Aktiva	182.647	197.918	187.732	178.346	168.960 159.574
	Treuhandvermögen					
	Passiva					
A.	Eigenkapital	139.763	152.856	144.226	135.089	125.952 116.814
	I. Gezeichnetes Kapital/festgesetztes Kapital/Stammkapital	10	10	10	10	10
	- nicht eingefordertes Kapital					
	II. Kapitalrücklagen	141.029	156.915	157.375	157.375	157.375 157.375
	III. Allgemeine und zweckgebundene Rücklagen (SächsEigBVO)					
	IV. Gewinnrücklagen	0	0	0	0	0
	1. Gesetzliche Rücklage					
	2. Rücklage für Anteile an herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen					
	3. Satzungsmäßige Rücklagen					
	4. Andere Gewinnrücklagen					
	5. Sonderrücklagen DMBilG					
	V. Gewinn-/Verlustvortrag			-4.069	-13.159	-22.296 -31.433
	VI. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-1.276	-4.069	-9.090	-9.137	-9.137
	VII. Bilanzgewinn/Bilanzverlust					
B.	Sonderposten	6.000	15.115	15.665	15.415	15.165 14.915
	1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln	6.000	15.115	15.665	15.415	15.165 14.915
	2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln					
	3. Weitere Sonderposten					
C.	Empfangene Ertragszuschüsse					
D.	Rückstellungen	274	274	274	274	274 274
	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen					
	2. Steuerrückstellungen					
	3. Sonstige Rückstellungen	274	274	274	274	274
E.	Verbindlichkeiten	36.610	29.673	27.567	27.567	27.567 27.567
	1. Anleihen					
	2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten					
	3. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen					
	4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	9.037	0	0	0	0
	5. Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens					
	6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	27.567	27.567	27.567	27.567	27.567 27.567
	7. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht					
	8. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter/Träger		2.099	0	0	0
	9. Sonstige Verbindlichkeiten	6	7	0	0	0
F.	Rechnungsabgrenzungsposten					
G.	Passive latente Steuern					
	Summe Passiva	182.647	197.918	187.732	178.345	168.958 159.570
	Treuhandverbindlichkeiten					

P Kommunale Immobilien Dresden GmbH & Co. KG		Wirtschaftsplan						2017
Personal (einschließlich Finanzplanung)		2017		bis		2020		
Zeilen-Nr.		Ist 2015	Plan 2016	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
	A. Entwicklung der Beschäftigungsverhältnisse							
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)							
	Personen zum Ende des Zeitraums	6	18	34	49	49	49	49
	B. Durchschnittliche Anzahl							
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)	6	18	34	49	49	49	49
	Vollzeitäquivalente (VZÄ) / Vollkräfte (VK ... nur für Krankenhäuser und dort Ermittlung analog zur Krankenhausstatistik, dass heißt Umrechnung der Beschäftigten auf die volle tarifliche Arbeitszeit mit den besonderen Umrechnungsfaktoren beispielsweise für Krankenpflegeschüler, Schüler in der Krankenpflegehilfe und Zivildienstleistende, das heißt einschließlich Auszubildende)	6,00	18,00	34,00	49,00	49,00	49,00	49,00
	Auszubildende							
	C: Aufgliederung der VZÄ	Ist 2015	Plan 2016	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
	Angaben in Vollzeitäquivalenten (Krankenhäuser in Vollkräften)							
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter Teilzeitstellen							
	D: Stellenübersicht nach	besetzte Stellen	vorge-sehene Stellen zum 30.6	tatsächlich besetzte Stellen	geplante Stellen	geplante Stellen	geplante Stellen	geplante Stellen
	§ 21 Sächs EigBVO	2015	2016		2017	2018	2019	2020
	Stellen Beschäftigte							
	Nachrichtlich:							
	Stellen Beamte							

I	Kommunale Immobilien Dresden GmbH & Co. KG								Wirtschaftsplan				2017	
Investitionen (einschließlich Finanzplanung)									2017		bis		2020	
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO Bezeichnung		Ist	Erwartung	Planjahr	Investitionsbeträge je Projekt				Zuwendungen für Einzelprojekte				
						Folgejahre			restl. Jahre	Stadt Dresden Plan		Dritte Plan		
		Gesamt	2015	2016	2017	2018	2019	2020			Gesamt	2017	Gesamt	2017
1.	Fortführung von Investprojekten													
	SOD / t/jg	72.181	37.873	34.308	0									
	Kulturpalast	66.012	24.623	34.206	7.183	0								
	immat. Verm.-gegenstände und BGA	205	37	76	38	18	18	18	k.A.					
		0												
		0												
		0												
		0												
		0												
		0												
		0												
		0												
		0												
	Summe Fortführung	138.397	62.533	68.589	7.221	18	18	18	0	0	0	0	0	
2.	Neue Investprojekte													
		0												
		0												
		0												
		0												
		0												
		0												
		0												
		0												
	Investitionen in GWG	0												
	Summe übrige Investitionsproj. 2018	0												
	Summe übrige Investitionsproj. 2019	0												
	Summe übrige Investitionsproj. 2020	0												
	Summe neue Investprojekte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe gesamt	138.397	62.533	68.589	7.221	18	18	18	0	0	0	0	0	
3.	Finanzierung durch:													
	Zuwendungen Stadt Dresden aus dem Haushalt	138.397	62.533	68.589	7.221	18	18	18						
	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Dresden)	0												
	Kreditaufnahme	0												
	Eigenanteil	0	0	0	0	0	0	0	0					

Erläuterungen zum
Wirtschaftsplan 2017

Kommunale Immobilien Dresden GmbH & Co. KG

1. Vorbericht

Die Planung basiert auf den Gesellschaftsverträgen der Kommunale Immobilien Dresden GmbH & Co. KG (kurz KID) und deren Komplementärin, Kommunale Immobilien Dresden Verwaltungs GmbH (kurz KIDV) und der verbindlichen Auskunft des Finanzamtes über die grundlegende steuerliche Gestaltung der Gesellschaften.

Die Planung enthält bezüglich der beiden zu errichtenden Kulturbauten die Verträge, soweit sie geschlossen sind bzw. die Bauvorhaben laut Baukosten und -zeitenplanungen. Finanzierungsseitig sind die Ergebnisse aus den Abstimmungen mit der Stadtkämmerei unter Berücksichtigung der EU-beihilferechtlichen Rahmenbedingungen in der Planung beachtet worden.

Sowohl die KID als auch die KIDV haben Geschäftsbesorgungsverträge mit der STESAD GmbH geschlossen.

Geschäftsführer der KIDV ist Herr Walther; über die Komplementärfunktion wird die Geschäftsführung der KID wahrgenommen. Gesellschaftsvertraglich ist geregelt, dass die KIDV Anspruch auf Vergütung aller ihr durch die Geschäftsführung erwachsenden Aufwendungen gegenüber der KID hat.

2. Erfolgsplan/Gewinn-und-Verlust-Rechnung

Umsatzerlöse

Während der Errichtung/Sanierung der Kulturbauten sind lediglich Umsatzerlöse aus der temporären Vermietung von Werbeflächen am Kulturpalast geplant. Diese Erlöse sollen teilweise die Verwaltungskosten der Gesellschaften refinanzieren.

Weitere Umsatzerlöse sind erst mit Fertigstellung der Kulturbauten und Vermietung an die Nutzer - beginnend ab Mitte 2016 - geplant. Hierbei unterstellt die Planung, dass sämtliche Betriebs- und Instandhaltungskosten, die Zinsaufwendungen aus dem Mindestgewinn der stillen Gesellschafterinnen, die abzuführende Umsatzsteuer auf die Vermietung von Betriebsvorrichtungen sowie die Verwaltungskosten der Gesellschaften als Umsätze generiert werden. Die planmäßigen Abschreibungen werden als jährliche Verluste in der Gewinn- und Verlustrechnung geführt und nicht in der Mietumlage erhoben.

Andere aktivierte Eigenleistungen

Einzelne Bestandteile von Personal- und Sachkosten der KID während der Bauzeit können in den Bauvorhaben aktiviert werden. Das betrifft insbesondere Leistungen der Projektleitung und -steuerung.

Aufwendungen für bezogenen Lieferungen und Leistungen

Diese Aufwendungen betreffen während der Bauzeit im Wesentlichen die laufenden Betriebskosten (z.B. Grundsteuer, Straßenreinigungs- und Niederschlagswassergebühren) sowie Kosten für Beratungen und externe Dienstleistungen.

Stufenweise ab Mitte 2016 sind hier die hochgerechneten Betriebskosten für beide Kulturbauten geplant, wobei eine konkrete Bezifferung stark abhängig ist vom Verbrauchsverhalten. Dieses wird erst ab Inbetriebnahme der Kultureinrichtungen ermittelbar sein.

Personalaufwand

Mit zeitlichem Vorlauf vor der Fertigstellung der Theater im Kraftwerk Mitte wird weiteres Fachpersonal für das Veranstaltungsmanagement und für die technische/kaufmännische Gebäudebewirtschaftung ab 2016 eingestellt.

Abschreibungen

Entsprechend der geplanten Baukostenverteilung auf Gebäude und auf Betriebsvorrichtungen wurden die Abschreibungen kalkuliert. Im Bauablauf werden sich aufgrund der konkreten betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauern der Gebäude- und Anlagenteile und deren Errichtungs-/Anschaffungskosten Veränderungen in der Höhe der Abschreibungen ergeben.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Dieser Posten enthält die sächlichen Verwaltungsaufwendungen sowohl der KID als auch den Aufwandsersatz der KIDV. Exemplarisch hierfür genannt sind die Kosten für die Anmietung der Büroräume, Geschäftsversicherungen, Rechts- und Beratungskosten, Prüfungskosten, Buchführung und JA-Erstellung, EDV und Softwarepflegegebühren, Telefonie, Fuhrpark-Nutzung, Weiterbildung usw.

Um diese Kosten gering zu halten, greifen beide Gesellschaften z.T. auf bestehende Strukturen der STESAD GmbH zurück.

Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Zur Erfüllung ihres Gesellschaftszweckes haben die beiden stillen Gesellschafterinnen und die Kommanditisten LH Dresden Finanzmittel in die KID eingelegt.

Diese konnten bis zum zweiten Quartal 2016 noch kurz- bzw. mittelfristig am Geldmarkt angelegt werden. Aufgrund der Erhebung von Verwarentgelten auf Bankguthaben ab dem 1. Sept. 2016 entfällt diese Möglichkeit der teilweisen Refinanzierung der Verwaltungskosten der KID im gesamten Planungshorizont vollständig.

Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Dieser Posten betrifft die Fremdfinanzierungskosten durch die garantierte Mindestverzinsung von 2,1 % der stillen Gesellschafterinnen auf ihre geleisteten Einlagen.

Ferner werden ab Sept. 2016 von den Geschäftsbanken sogen. Verwarentgelte auf Bankguthaben berechnet.

Für die Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit der KID bis zur ersten Begleichung der Mieten des Jahres 2016 für die Theater im Kraftwerk Mitte fallen Zwischenfinanzierungskosten aus der Inanspruchnahme der CashPool-Linie bei der LH Dresden an.

Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

In den Planjahren gehen wir nicht von Ertragssteuerbelastungen aus.

Ab dem Jahr der Fertigstellung wird die KID die Umsatzsteuer aus der steuerpflichtigen Vermietung der Betriebsvorrichtungen an die Nutzer der beiden Kulturbauten an das zuständige Finanzamt Dresden-Nord abführen. Im Gegenzug wurde die in den Baukosten für diese Betriebsvorrichtungen enthaltene Vorsteuer gezogen.

3. Leistungsdaten

Entfällt.

4. Liquiditätsplan

Die Ausreichung der für die Durchführung beider Baumaßnahmen erforderlichen Finanzmittel wurde mit der Stadtkämmerei in den Jahresscheiben abgestimmt.

Weitere Finanzmittel für die Aufnahme des operativen Veranstaltungsbetriebes müssen der Gesellschaft zugeführt werden. Hierfür wird der CashPool mit der LH Dresden in Anspruch genommen.

5. Haushaltsrelevante Positionen

Die haushaltsrelevanten Positionen betreffen die Einzahlungen der Kommanditisten Landeshauptstadt Dresden in die Kapitalrücklage. Die Finanzmittel dienen der Finanzierung der Errichtung für den Theaterstandort im ehem. Kraftwerk Mitte und für die Sanierung des Kulturpalastes.

6. Personalübersicht

Der beigegefügte Personalplan bildet die Grundlage für den Wirtschaftsplan.

Änderungen können sich ergeben durch weitere Aufgabenstellungen. Solche Personalanpassungen wird die Geschäftsführung nur entsprechend der Erfordernisse vornehmen.

7. Investitionen

Anlagevermögen

Die im Plan enthaltenen Wertansätze entsprechen im Zeitverlauf den geplanten Baufortschritten für beide Kulturbauten.

Neben den Baukosten der Kulturhäuser sind Kosten für die Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie für Software-Lizenzen geplant.

Instandhaltungskosten

Die Instandhaltungskosten der Jahre 2017 ff. beruhen auf Hochrechnungen; eine belastbare Ermittlung ist erst nach der Baufertigstellung und mit Beginn des Veranstaltungsbetriebes möglich.

8. Weitere Erläuterungen

Entfällt.

Dresden, 11.07.2016

Geschäftsbesorgerin STESAD GmbH

Wirtschaftsplan 2017

Kommunale Immobilien Dresden Verwaltungs GmbH

E Kommunale Immobilien Dresden Verwaltungs GmbH					Wirtschaftsplan		2017
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)					2017 bis 2020		
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
1.	U Umsatzerlöse	0	53	47	48	48	48
2.	Bestandsveränderungen fertige/unfertige Erzeugnisse	0	0	0	0	0	0
	a) Bestandserhöhungen						
	b) Bestandsverminderungen						
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen						
4.	U Sonstige betriebliche Erträge	43		0	0	0	0
I.	Gesamtleistung	43	53	47	48	48	48
5.	Materialaufwand	0	0	0	0	0	0
	U a) Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe und bezogene Waren			0	0	0	0
	U b) bezogene Leistungen			0	0	0	0
6.	Personalaufwand	39	39	39	39	39	39
	a) Löhne und Gehälter	39	39	39	39	39	39
	b) soziale Abgaben	0					
	- davon für Altersversorgung						
7.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
	a) auf immaterielles Anlagevermögen und auf Sachanlagevermögen						
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens						
	c) Sonderverlustkonto						
	d) auf GWG's						
	- davon außerplanmäßige Abschreibungen						
8.	U Sonstige betriebliche Aufwendungen	4	14	8	9	9	9
II.	Zwischenergebnis	0	0	0	0	0	0
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
10.	Aufwendungen aus Verlustübernahme						
11.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
III.	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
IV.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0	0	0	0	0	0
12.	Außerordentliche Erträge						
13.	Außerordentliche Aufwendungen						
V.	Außerordentliches Ergebnis	0	0				
14.	- davon vom Einkommen und vom Ertrag						
VI.	Ergebnis nach Steuern	0	0	0	0	0	0
15.	Sonstige Steuern						
VII.	Ergebnis ohne Ergebnisabführung	0	0	0	0	0	0
16.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter						
17.	Aufwendungen aus Ergebnisabführungsvertrag						
18.	Erträge aus Verlustübernahme						
VIII.	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
IX.	Bilanzgewinn / Bilanzverlust	0	0	0	0	0	0
	Nachrichtlich						
	(Verlust)Ausgleich durch Gesellschafter						
	Gesamtaufwendungen	43	53	47	48	48	48
	Gesamterträge	43	53	47	48	48	48

F		Kommunale Immobilien Dresden Verwaltungs GmbH	Wirtschaftsplan 2017				
Liquiditätsplan (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020			(in Anlehnung an DR52 indirekt)		
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEUR	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
1.	Laufende Geschäftstätigkeit						
	Periodenergebnis (vor außerordentlichen Posten)	0	0	0		0	0
+/-	Abschreibungen / Zuschreibungen auf Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
+/-	Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	2	11	-12	11	18	-12
+	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen			0	0	0	0
-	Sonstige zahlungsunwirksame Erträge			0	0	0	0
-/+	Gewinn / Verlust aus Abgang von Anlagevermögen						
-/+	Zu- / Abnahme der Vorräte, Forderungen und anderen Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	2	0	0	0	0	0
+/-	Zu- / Abnahme der Verbindlichkeiten und anderen Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	5	0	0	0	0	0
+/-	Ein- und Auszahlungen außerordentlicher Posten						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus laufender Geschäftstätigkeit	9	11	-12	11	18	-12
2.	Investitionstätigkeit						
+	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens						
-	Auszahlungen für Investitionen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
+	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens						
-	Auszahlungen für Investitionen des Finanzanlagevermögens						
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt						
+	Investitionszuwendungen Dritter						
-	Rückzahlungen von Investitionszuweisungen						
+/-	Einzahlungen und Auszahlungen aus Erwerb / Verkauf von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten						
+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
3.	Finanzierungstätigkeit						
+	Einzahlungen aus Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
-	Auszahlungen an die Gesellschafterin Stadt Dresden aus Gewinnabführung (Ergebnishaushalt)						
-	Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
+/-	Ein- und Auszahlungen aus Ergebnisabführungsvertrag						
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten Dritter und Begebung von Anleihen						
-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten Dritter und Anleihen						
+	Einzahlungen aus Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)						
+	Zuweisungen Dritter						
-	Rückzahlungen von Zuweisungen						
+/-	Sonstige Ein- und Auszahlungen						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
4.	Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittel (Cash-Flow)	9	11	-12	11	18	-12
5.1.	Finanzmittelbest. Anfang d. Periode	28	37	48	36	47	65
5.2.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	37	48	36	47	65	53
5.3.	Bestand Cash-Pool am Ende der Periode [+ Guthaben im Cash Pool / - Inanspruchnahme Cash Pool]						
5.4.	liquide Mittel (ohne Cash-Pool)	37	48	36	47	65	53

H Kommunale Immobilien Dresden Verwaltungs GmbH					Wirtschaftsplan			2017
Haushaltsrelevante Positionen (einschließlich Finanzplanung)					2017	bis	2020	
Lfd.		Ist	Erwartung	Planjahr	Folgejahre			
Nr.	Angaben in vollen TEURO	2015	2016	2017	2018	2019	2020	
1.	Geldeinzahlungen							
	laufendes Geschäft							
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Ergebnishaushalt							
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt							
	Rückzahlungsverpflichtungen von LHD							
2.	Investitionen/Desinvestitionen							
	Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt	0	0	0	0	0	0	
	Sonstige Einzahlungen der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)							
3.	Finanzverkehr							
	Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0	
	Kredite der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0	
	Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	0	0	
	Sonstige Einzahlungen durch die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)							
	Summe 1	0	0	0	0	0	0	
1.	Geldauszahlungen							
	laufendes Geschäft							
	Rückzahlung von Zuwendungen an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)							
	Rückzahlungsverpflichtungen an LHD							
2.	Investitionen/Desinvestitionen							
	Rückzahlung von Investitionszuwendungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)							
	Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)							
3.	Finanzverkehr							
	Gewinnabführung an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	0	0	
	Kredittilgung an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0	
	Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)							
	Summe 2	0	0	0	0	0	0	
	Saldo Summe1 - Summe 2	0	0	0	0	0	0	

B Kommunale Immobilien Dresden Verwaltungs GmbH			Wirtschaftsplan		2017	
Bilanz (einschließlich Finanzplanung)			2017		bis	
			2020			
Pos.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre	
					2018	2019
						2020
Aktiva						
A.	Anlagevermögen	0	0	0	0	0
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
	II. Sachanlagevermögen					
	III. Finanzanlagen					
B.	Umlaufvermögen	88	99	87	98	116
	I. Vorräte					
	II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenst.	51	51	51	51	51
	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	51	51	51	51	51
	2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen					
	3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen Beteiligungsverhältnis besteht					
	4. Forderungen gegenüber Träger/Gesellschafter					
	5. sonstige Vermögensgegenstände					
	III. Wertpapiere					
	IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	37	48	36	47	65
C.	Rechnungsabgrenzungsposten					
D.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG					
E.	Aktive latente Steuern					
F.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensver.					
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag					
	Summe Aktiva	88	99	87	98	116
	Treuhandvermögen					
Passiva						
A.	Eigenkapital	25	25	25	25	25
	I. Gezeichnetes Kapital/festgesetztes Kapital/Stammkapital	25	25	25	25	25
	- nicht eingefordertes Kapital					
	II. Kapitalrücklagen					
	III. Allgemeine und zweckgebundene Rücklagen (SächsEigBVO)					
	IV. Gewinnrücklagen	0	0	0	0	0
	1. Gesetzliche Rücklage					
	2. Rücklage für Anteile an herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen					
	3. Satzungsmäßige Rücklagen					
	4. Andere Gewinnrücklagen					
	5. Sonderrücklagen DMBilG					
	V. Gewinn-/Verlustvortrag		0	0	0	0
	VI. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		0	0	0	0
	VII. Bilanzgewinn/Bilanzverlust					
B.	Sonderposten	0	0	0	0	0
	1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln					
	2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln					
	3. Weitere Sonderposten					
C.	Empfangene Ertragszuschüsse					
D.	Rückstellungen	17	28	16	27	45
	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen					
	2. Steuerrückstellungen					
	3. Sonstige Rückstellungen	17	28	16	27	45
E.	Verbindlichkeiten	46	46	46	46	46
	1. Anleihen					
	2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten					
	3. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen					
	4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	39	39	39	39	39
	5. Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens					
	6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen					
	7. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht					
	8. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter/Träger					
	9. Sonstige Verbindlichkeiten	7	7	7	7	7
F.	Rechnungsabgrenzungsposten					
G.	Passive latente Steuern					
	Summe Passiva	88	99	87	98	116
	Treuhandverbindlichkeiten					

P Kommunale Immobilien Dresden Verwaltungs GmbH		Wirtschaftsplan						2017
Personal (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020						
Zeilen-Nr.		Ist 2015	Plan 2016	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
	A. Entwicklung der Beschäftigungsverhältnisse							
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)							
	Personen zum Ende des Zeitraums	1	1	1	1	1	1	1
	B. Durchschnittliche Anzahl							
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)							
	Vollzeitäquivalente (VZÄ) / Vollkräfte (VK ... nur für Krankenhäuser und dort Ermittlung analog zur Krankenhausstatistik, dass heißt Umrechnung der Beschäftigten auf die volle tarifliche Arbeitszeit mit den besonderen Umrechnungsfaktoren beispielsweise für Krankenpflegeschüler, Schüler in der Krankenpflegehilfe und Zivildienstleistende, das heißt einschließlich Auszubildende)							
	Auszubildende							
	C: Aufgliederung der VZÄ	Ist 2015	Plan 2016	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
	Angaben in Vollzeitäquivalenten (Krankenhäuser in Vollkräften)							
1	Geschäftsführer	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
	Summe	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
	darunter Teilzeitstellen							
	D: Stellenübersicht nach	besetzte Stellen 2015	vorge-sehene Stellen zum 30.6 2016	tatsächlich besetzte Stellen	geplante Stellen 2017	geplante Stellen 2018	geplante Stellen 2019	geplante Stellen 2020
	§ 21 Sächs EigBVO							
	Stellen Beschäftigte							
	<u>Nachrichtlich:</u>							
	Stellen Beamte							

I	Kommunale Immobilien Dresden Verwaltungs GmbH	Wirtschaftsplan					2017		
	Investitionen (einschließlich Finanzplanung)	2017					bis 2020		
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO		Ist	Erwartung	Planjahr	Investitionsbeträge je Projekt			
	Bezeichnung					Folgejahre			
		Gesamt	2015	2016	2017	2018	2019	2020	restl. Jahre
1.	Fortführung von Investprojekten								
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
	Summe Fortführung	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Neue Investprojekte								
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
	Investitionen in GWG	0							
	Summe übrige Investitionsproj. 2018	0							
	Summe übrige Investitionsproj. 2019	0							
	Summe übrige Investitionsproj. 2020	0							
	Summe neue Investprojekte	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe gesamt	0	0	0	0	0	0	0	0
	Finanzierung durch:								
	Zuwendungen Stadt Dresden aus dem Haushalt	0							
	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Dresden)	0							
	Kreditaufnahme	0							
	Eigenanteil	0	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum

Wirtschaftsplan 2017

Kommunale Immobilien Dresden Verwaltungs GmbH

1. Vorbericht

Die Kommunale Immobilien Dresden Verwaltungs GmbH wurde mit notarieller Urkunde vom 4. Juli 2013 errichtet. Gegenstand der Gesellschaft ist die Beteiligung als persönlich haftende, geschäftsführende Gesellschafterin an der Kommunale Immobilien Dresden GmbH & Co. KG.

Geschäftsführer der Kommunale Immobilien Dresden Verwaltungs GmbH ist Herr Walther; über die Komplementärfunktion wird die Geschäftsführung der Kommunale Immobilien Dresden GmbH & Co. KG wahrgenommen. Gesellschaftsvertraglich ist geregelt, dass die Kommunale Immobilien Dresden Verwaltungs GmbH Anspruch auf Vergütung aller ihr durch die Geschäftsführung erwachsenden Aufwendungen gegenüber der Kommunale Immobilien Dresden GmbH & Co. KG hat.

Sowohl die Kommunale Immobilien Dresden Verwaltungs GmbH als auch die Kommunale Immobilien Dresden GmbH & Co. KG haben Geschäftsbesorgungsverträge mit der STESAD GmbH geschlossen. Hierdurch ist sichergestellt, dass auf eine funktionsfähige, den Aufgaben der Gesellschaft angemessene Organisationsstruktur zurückgegriffen werden kann, soweit sie nicht originär in der Kommunale Immobilien Dresden GmbH & Co. KG vorgehalten wird. Dies betrifft insbesondere den gesamten Overhead.

2. Erfolgsplan/Gewinn-und-Verlust-Rechnung

Sonstige betriebliche Erträge

Der in der Gesellschaft entstehende Aufwand wird in voller Höhe durch die Kommunale Immobilien Dresden GmbH & Co. KG ersetzt.

Personalaufwand

Die Planung umfasst den Personalaufwand für die Geschäftsführung der Gesellschaft.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Dieser Posten enthält die sächlichen Verwaltungsaufwendungen der Gesellschaft (z. B. Prüfungskosten, Buchführung und Jahresabschlusserstellung), die durch die Kommunale Immobilien Dresden GmbH & Co. KG in voller Höhe erstattet werden.

3. Leistungsdaten

Entfällt

4. Liquiditätsplan

Die Gesellschaftereinlage in Höhe von 25.000 Euro wurde 2013 durch die Landeshauptstadt Dresden geleistet. Durch die Vergütung aller entstehenden Aufwendungen/Kosten ist die Finanzlage stabil.

5. Haushaltsrelevante Positionen

keine

6. Personalübersicht

Die Personalübersicht enthält die Geschäftsführung der Gesellschaft.

7. Investitionen

keine

8. Weitere Erläuterungen

Entfällt

Dresden, 12.07.2016

Geschäftsbesorgerin STESAD GmbH

Wirtschaftsplan 2017

STESAD GmbH

E STESAD GmbH				Wirtschaftsplan				2017
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)				2017 bis 2020				
Lfd. Nr.		Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
1.	U	Umsatzerlöse	3.734	5.885	6.245	62.929	6.536	6.622
2.		Bestandsveränderungen fertige/unfertige Erzeugnisse	3.052	22.284	25.925	-51.130	-450	-500
		a) Bestandserhöhungen	3.052	22.284	25.925			
		b) Bestandsverminderungen				51.130	450	500
3.		Andere aktivierte Eigenleistungen						
4.	U	Sonstige betriebliche Erträge	146	63	63	63	63	63
I.		Gesamtleistung	6.932	28.232	32.233	11.862	6.149	6.185
5.		Materialaufwand	2.512	23.844	27.376	6.937	1.205	1.215
	U	a) Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe und bezogene Waren	595	696	703	710	718	724
	U	b) bezogene Leistungen	1.917	23.148	26.673	6.227	487	491
6.		Personalaufwand	2.893	3.366	3.840	3.913	3.990	4.067
		a) Löhne und Gehälter	2.424	2.831	3.235	3.297	3.361	3.426
		b) soziale Abgaben	469	536	605	616	629	641
		- davon für Altersversorgung	11					
7.		Abschreibungen	403	404	404	404	404	404
		a) auf immaterielles Anlagevermögen und auf Sachanlagevermögen	403	404	404	404	404	404
		b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens						
		c) Sonderverlustkonto						
		d) auf GWG's						
		- davon außerplanmäßige Abschreibungen						
8.	U	Sonstige betriebliche Aufwendungen	669	198	194	192	176	159
II.		Zwischenergebnis	454	419	419	416	374	340
12.		Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	13	7	0			
		- davon aus verbundenen Unternehmen						
13.		Abschreibungen auf Finanzanlagevermögen und Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14.		Aufwendungen aus Verlustübernahme						
15.		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	412	304	241	216	170	126
		- davon aus verbundenen Unternehmen						
III.		Finanzergebnis	-399	-297	-241	-216	-170	-126
IV.		Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	55	122	178	200	204	214
16.		Außerordentliche Erträge						
17.		Außerordentliche Aufwendungen						
V.		Außerordentliches Ergebnis	0	0				
18.		- davon vom Einkommen und vom Ertrag						
VI.		Ergebnis nach Steuern	55	122	178	200	204	214
19.		Sonstige Steuern	1	1	1	1	1	1
VII.		Ergebnis ohne Ergebnisabführung	54	121	177	199	203	213
20.		Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter						
21.		Auf Grund Gewinnabführungsvertrages abgeführter Gewinn						
22.		Erträge aus Verlustübernahme						
VIII.		Jahresüberschuss/-fehlbetrag	54	121	177	199	203	213
IX.		Bilanzgewinn / Bilanzverlust	54	121	177	199	203	213

E STESAD GmbH		Wirtschaftsplan 2017					
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020					
	Nachrichtlich (Verlust)Ausgleich durch Gesellschafter						
	Gesamtaufwendungen	6.890	28.118	32.056	11.663	5.946	5.972
	Gesamterträge	6.945	28.239	32.233	11.862	6.149	6.185
1.	Umsatzerlöse	3.734	5.885	6.245	62.929	6.536	6.622
	a) Umsatzerlöse aus der Hausbewirtschaftung	1.438	2.048	2.059	2.065	2.076	2.081
	b) Umsatzerlöse aus Verkauf von Grundstücken				56.484		
	c) Umsatzerlöse aus Betreuungstätigkeit	2.276	3.837	4.186	4.380	4.460	4.541
	d) Umsatzerlöse aus anderen Lieferungen und Leistungen	20					
4.	sonstige betriebliche Erträge	146	63	63	63	63	63
	Auflösung von Rückstellungen	47					
	Auflösung Sonderposten	29	29	29	29	29	29
	Übrige Erträge	56	34	34	34	34	34
	Gewinne aus Abgang AV (Verkaufserlöse abzgl. Restbuchwerte)						
	periodenfremde Erträge	14					
5a.	Aufwendung für RHB	595	696	703	710	718	724
	Aufwendungen für Hausbewirtschaftung	595	696	703	710	718	724
5b.	Aufwendung für bezogene Leistungen	1.917	23.148	26.673	6.227	487	491
	Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke (Schulen Tolkewitz)	1.871	22.674	26.195	5.744		
	Aufwendungen für andere Lieferungen und Leistungen	46	474	478	483	487	491
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	669	198	194	192	176	159
	Wertberichtigungen und Abschreibungen Forderungen	15	16	15	15	15	15
	Sächliche Verwaltungsaufwendungen	438					
	periodenfremder Aufwand	190	180	177	174	158	141
	Übrige Aufwendungen	26	2	2	3	3	3
	Verluste aus dem Abgang von AV						

L STESAD GmbH			Wirtschaftsplan						2017
Leistungsdaten (einschließlich Finanzplanung)			2017						bis 2020
Lfd. Nr.			Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre			
						2018	2019	2020	
1	Bauvolumen für Landeshauptstadt Dresden in TEuro	4	248.691,000	250.000,000	250.000,000	250.000,000	250.000,000	250.000,000	
2	Durchschnittliches Bauvolumen je Auftrag in TEuro	4	5.652,000	5.500,000	5.500,000	5.500,000	5.500,000	5.500,000	
3	Anzahl verwaltete Wohnungen	4	390,000	384,000	384,000	384,000	384,000	384,000	
</									

F STESAD GmbH		Wirtschaftsplan 2017					
Liquiditätsplan (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020		(in Anlehnung an DRS2 indirekt)			
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEUR	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre		
					2018	2019	2020
1.	Laufende Geschäftstätigkeit						
	Periodenergebnis (vor außerordentlichen Posten)	54	121	177	199	203	213
+/-	Abschreibungen / Zuschreibungen auf Anlagevermögen	403	404	404	404	404	404
+/-	Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	279	279	251	-277	-318	-360
+	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen			0	0	0	0
-	Sonstige zahlungsunwirksame Erträge			0	0	0	0
-/+	Gewinn / Verlust aus Abgang von Anlagevermögen						
-/+	Zu- / Abnahme der Vorräte, Forderungen und anderen Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-2.705	-22.284	-25.925	51.130	450	500
+/-	Zu- / Abnahme der Verbindlichkeiten und anderen Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	5.469	20.218	26.201	-50.234	6	6
+/-	Ein- und Auszahlungen außerordentlicher Posten	-29	-29	-29	-29	-29	-29
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus laufender Geschäftstätigkeit	3.471	-1.290	1.079	1.193	716	734
2.	Investitionstätigkeit						
+	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens						
-	Auszahlungen für Investitionen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens	-4.171	-147	-106	-105	-106	-105
+	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens						
-	Auszahlungen für Investitionen des Finanzanlagevermögens						
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt						
+	Investitionszuwendungen Dritter						
-	Rückzahlungen von Investitionszuweisungen						
+/-	Einzahlungen und Auszahlungen aus Erwerb / Verkauf von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten						
+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Investitionstätigkeit	-4.171	-147	-106	-105	-106	-105
3.	Finanzierungstätigkeit						
+	Einzahlungen aus Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
-	Auszahlungen an die Gesellschafterin Stadt Dresden aus Gewinnabführung (Ergebnishaushalt)						
-	Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
+/-	Ein- und Auszahlungen aus Ergebnisabführungsvertrag						
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten Dritter und Begebung von Anleihen			1.295			
-	Auszahlungen für die Tilgung von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
-	Auszahlungen für die Tilgung von (Finanz-) Krediten Dritter und Anleihen	-745	-935	-994	-1.084	-1.103	-912
+	Einzahlungen aus Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)						
+	Liquiditätsverbund Stadt Dresden	3.900					
-	Rückzahlungen von Zuweisungen						
+/-	Sonstige Ein- und Auszahlungen						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Finanzierungstätigkeit	3.155	-935	301	-1.084	-1.103	-912
4.	Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittel (Cash-Flow)	2.455	-2.372	1.274	4	-493	-283
5.1.	Finanzmittelbest. Anfang d. Periode	2.002	4.457	2.085	3.359	3.363	2.870
5.2.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	4.457	2.085	3.359	3.363	2.870	2.587
5.3.	Bestand Cash-Pool am Ende der Periode [+ Guthaben im Cash Pool / - Inanspruchnahme Cash Pool]	-3.900	-3.900	-3.900	-3.900	-3.900	-3.900
5.4.	liquide Mittel (ohne Cash-Pool)	557	-1.815	-541	-537	-1.030	-1.313

H STESAD GmbH		Wirtschaftsplan 2017					
Haushaltsrelevante Positionen (einschließlich Finanzplanung)		2017		bis	2020		
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
1.	Geldeinzahlungen						
	laufendes Geschäft						
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Ergebnishaushalt	0	0	0	0	0	0
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt	0	0	0	0	0	0
	Sonstige Einzahlungen durch die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	0	0
2.	Investitionen/Desinvestitionen						
	Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt	0	0	0	0	0	0
	Sonstige Einzahlungen der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
3.	Finanzverkehr						
	Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
	Kredite der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
	Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	0	0
	Sonstige Einzahlungen durch die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	0	0
	Summe 1	0	0	0	0	0	0
1.	Geldauszahlungen						
	laufendes Geschäft						
	Rückzahlung von Zuwendungen an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)						
	Sonstige Auszahlungen, auch Konzessionsabgaben (Ergebnishaushalt)						
2.	Investitionen/Desinvestitionen						
	Rückzahlung von Investitionszuwendungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
	Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
3.	Finanzverkehr						
	Gewinnabführung an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	0	0
	Kredittilgung an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
	Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
	Summe 2	0	0	0	0	0	0
	Saldo Summe1 - Summe 2	0	0	0	0	0	0

B STESAD GmbH		Wirtschaftsplan 2017					
Bilanz (einschließlich Finanzplanung)							
		2017		bis		2020	
Pos.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
Aktiva							
A. Anlagevermögen		14.034	13.777	13.479	13.180	12.882	12.583
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		56	81	81	81	81	81
II. Sachanlagevermögen		13.950	13.668	13.370	13.071	12.773	12.474
III. Finanzanlagen		28	28	28	28	28	28
B. Umlaufvermögen		14.528	34.439	61.638	10.513	9.570	8.787
I. Vorräte		9.389	31.672	57.597	6.468	6.018	5.518
II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenst.		682	682	682	682	682	682
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		398	398	398	398	398	398
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen							
3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen Beteiligungsverhältnis besteht							
4. Forderungen gegenüber Träger/Gesellschafter		146	146	146	146	146	146
5. sonstige Vermögensgegenstände		138	138	138	138	138	138
III. Wertpapiere							
IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		4.457	2.085	3.359	3.363	2.870	2.587
C. Rechnungsabgrenzungsposten		85	85	85	85	85	85
Summe Aktiva		28.647	48.301	75.202	23.778	22.537	21.455
Treuhandvermögen		1.795	1.620	-559	-641	-729	-819
Passiva							
A. Eigenkapital		5.323	5.445	5.622	5.820	6.023	6.236
I. Gezeichnetes Kapital/festgesetztes Kapital/Stammkapital		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
II. Kapitalrücklagen		400	400	400	400	400	400
III. Allgemeine und zweckgebundene Rücklagen (SächsEigBVO)							
IV. Gewinnrücklagen		64	64	64	64	64	64
1. Gesetzliche Rücklage							
2. Rücklage für Anteile an herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen							
3. Satzungsmäßige Rücklagen							
4. Andere Gewinnrücklagen		64	64	64	64	64	64
5. Sonderrücklagen DMBiG							
V. Gewinn-/Verlustvortrag		806	860	981	1.157	1.356	1.559
VI. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		54	121	177	199	203	213
VII. Bilanzgewinn/Bilanzverlust							
B. Sonderposten		549	521	491	464	436	407
1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln							
2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln							
3. Weitere Sonderposten		549	521	491	464	436	407
C. Empfangene Ertragszuschüsse							
D. Rückstellungen		4.518	4.796	5.047	4.770	4.452	4.092
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen							
2. Steuerrückstellungen							
3. Sonstige Rückstellungen		4.518	4.796	5.047	4.770	4.452	4.092
E. Verbindlichkeiten		18.257	37.539	64.042	12.724	11.626	10.720
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		8.897	7.960	8.262	7.179	6.075	5.163
2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		6.933	27.152	53.353	2.618	2.624	2.630
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		1.043	1.043	1.043	1.043	1.043	1.043
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen							
5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht					500	500	500
6. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter/Träger		855	855	855	855	855	855
7. Sonstige Verbindlichkeiten		529	529	529	529	529	529
F. Rechnungsabgrenzungsposten							
Summe Passiva		28.647	48.301	75.202	23.778	22.537	21.455
Treuhandverbindlichkeiten		1.795	1.620	-559	-641	-729	-819

P STESAD GmbH		Wirtschaftsplan						2017
Personal (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020						
Zeilen-Nr.		Ist 2015	Plan 2016	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
	A. Entwicklung der Beschäftigungsverhältnisse							
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)							
	Personen zum Ende des Zeitraums	68	68	71	73	73	73	73
	B. Durchschnittliche Anzahl							
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)	62	68	70	72	73	73	73
	Vollzeitäquivalente (VZÄ) / Vollkräfte (VK ... nur für Krankenhäuser)	61,40	64,40	66,40	68,40	69,40	69,40	69,40
	Auszubildende	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C: Aufgliederung der VZÄ	Ist 2015		Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
	Angaben in Vollzeitäquivalenten (Krankenhäuser in Vollkräften)							
1		61,40		66,40	68,40	69,40	69,40	69,40
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
	Summe	61,40		66,40	68,40	69,40	69,40	69,40
	darunter Teilzeitstellen	4,00		4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
	D: Stellenübersicht nach	besetzte Stellen	vorge-sehene Stellen zum 30.06.	tatsächlich besetzte Stellen	geplante Stellen	geplante Stellen	geplante Stellen	geplante Stellen
	§ 21 Sächs EigBVO	2015	2016	2016	2017	2018	2019	2020
	Stellen Beschäftigte	68,00	68,00	71,00	73,00	73,00	73,00	73,00
	<u>Nachrichtlich:</u>							
	Stellen Beamte							

I STESAD GmbH					Wirtschaftsplan				2017
Investitionen (einschließlich Finanzplanung)					2017	bis 2020			
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO Bezeichnung	Gesamt	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Investitionsbeträge je Projekt			
						Folgejahre			restl. Jahre
						2018	2019	2020	
1.	Fortführung von Investprojekten								
	Imm. Vg. und Sach-AV (ausschließlich Betriebs- und Geschäftsausstattungen)	727	158	147	106	105	106	105	k.A.
	vorzeitige Ablösebeträge für sanierungsbedingte Endwerte (STESAD-Immobilien im Sanierungsgebiet)	38	38						k.A.
	Umlaufvermögen Gustav-Hartmann-Straße 4	3.973	3.973						k.A.
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
	Summe Fortführung	4.738	4.169	147	106	105	106	105	0
2.	Neue Investprojekte								
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
	Investitionen in GWG	0							
	Summe übrige Investitionsproj. 2018	0							
	Summe übrige Investitionsproj. 2019	0							
	Summe übrige Investitionsproj. 2020	0							
	Summe neue Investprojekte	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe gesamt	4.738	4.169	147	106	105	106	105	0
	Finanzierung durch:								
	Zuwendungen Stadt Dresden aus dem Haushalt	0							
	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Dresden)	0							
	Kreditaufnahme	0							
	Eigenanteil	4.738	4.169	147	106	105	106	105	0

W STESAD GmbH		Wirtschaftsplan						2017
Instandhaltungsplan (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020						
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO Bezeichnung	Gesamt	Erwartung 2016	Instandhaltungsbeträge je Projekt Planjahre				restl. Jahre
				2017	2018	2019	2020	
1	Instandhaltungsaufwand eigene Wohnimmobilien	367	71	72	73	75	76	k.A.
2	Instandsetzung Königsbrücker Str. 17	210	42	42	42	42	42	k.A.
3	Instandsetzung Gustav-Hartmann-Straße 4	100	20	20	20	20	20	k.A.
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
	Summe gesamt	677	133	134	135	137	138	0
3.	Finanzierung durch							
3.1.	Zuwendungen Stadt Dresden aus dem Haushalt	0						
3.2.	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Dresden)	0						
3.3.	Kreditaufnahme	0						
3.4.	Eigenanteil (bzw. Zuwendungen laufendes Geschäft)	677	133	134	135	137	138	0

Erläuterungen zum
Wirtschaftsplan 2017

STESAD GmbH

1. Vorbericht

Die Planung basiert auf den vorliegenden Verträgen und künftigen Vorhaben mit der Landeshauptstadt Dresden. Die Geschäftsführung beabsichtigt, auch weiterhin positive Jahresergebnisse zu erzielen und den Finanzmittelfonds stabil zu halten.

Die STESAD GmbH wurde von der Landeshauptstadt Dresden in 2013 mit der Errichtung zweier Schulbauten (32. Oberschule und Gymnasium Tolkewitz) am Standort des ehemaligen Straßenbahnhofes Tolkewitz als Generalunternehmer beauftragt. Bis zur Fertigstellung der Schulbauten in 2018 werden die Baukosten im Umlaufvermögen der Gesellschaft geführt; die vertraglich vereinbarten Zahlungen während der Bauzeit werden in den Verbindlichkeiten passiviert. In der Gewinn- und Verlustrechnung werden die Baukosten in den Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke erfasst und über die Bestandsveränderungen neutralisiert.

Die Planung unterstellt, dass aufgrund des in 2013 geschlossenen außergerichtlichen Vergleiches zur Beendigung des Rechtsstreites zwischen der ARGE Kongresszentrum und der Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH (NTD) bis zum Jahr 2018 keine Ertragszuschüsse an die NTD von der STESAD GmbH ausgezahlt werden müssen. Die STESAD GmbH kann dadurch ihren Finanzmittelfonds bis Ende 2018 erhalten.

Kritisch für die Finanzlage der Gesellschaft ist die Negativzins-Politik der Europäischen Zentralbank. Aufgrund der vollständig fehlenden Zinserträge kann die Refinanzierung der Zahlungsverpflichtungen an die NTD nicht erwirtschaftet werden.

2. Erfolgsplan/Gewinn-und-Verlust-Rechnung

Umsatzerlöse

Die Auftragslage im Bereich der Stadtentwicklung wird auf dem Niveau des Vorjahres im Planhorizont fortgeschrieben. Der Geschäftsumfang in der Projektsteuerung/Baubetreuung wird sich im Jahr 2017 über dem Niveau des Vorjahres bewegen, was seine Ursachen im erhöhten Bedarf an Schulbauten, Kindertagesstätten und anderer öffentlicher Infrastruktur hat. Die Planung der Folgejahre geht davon aus, den Umfang der Beauftragung durch die Stadt Dresden beizubehalten.

Im Bereich der Verwaltungstätigkeit gehen wir - gestützt auf die sozio-demografische Entwicklung Dresdens - im Plan von stabilen Erlösen aus. Die Umsatzerlöse aus dem Verkauf von Grundstücken betreffen in 2018 die Übergabe des fertiggestellten Schulkomplexes in Tolkewitz an die Landeshauptstadt Dresden.

Sonstige betriebliche Erträge

Enthalten sind Erträge aus der planmäßigen Auflösung der Sonderposten (29 TEuro) sowie weitere zahlungswirksame Erträge aus Erstattungen verschiedenster Art.

Materialaufwand

Der Instandhaltungsaufwand für die eigenen Immobilien wird aufgrund des Alters der Gebäude auf höherem Niveau als in den letzten Jahren fortgeführt. Die Immobilien sollen so im Marktsegment gehalten werden. In den Aufwendungen für andere Lieferungen und Leistungen werden seit 2016 ff. die sächlichen Verwaltungsaufwendungen geführt (Ausweisänderung gem. BilRUG).

Personalaufwand

Im Einklang mit der Umsatzplanung geht die Personalplanung von einem Mitarbeiterstamm auf dem aktuellen Niveau aus. Ebenso wie bei ausgewählten Aufwandspositionen ist auch hier ein Inflationsausgleich von 2,0 % p.a. ab 2017 ff. enthalten. Das STESAD-Vergütungssystem wurde zum 01.05.2016 um 2,5 % angepasst.

Abschreibungen

Enthalten sind planmäßige Abschreibungen.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sächlichen Verwaltungskosten werden ab 2016 ff. in den Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen ausgewiesen. Die periodenfremden Aufwendungen betreffen die Zuführung zur Rückstellung NTD.

Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Aufgrund der Negativzinspolitik der Europäischen Zentralbank werden ab 2017 ff. keine Zinserträge mehr erwirtschaftet, welche für die Refinanzierung der Zahlungsverpflichtungen an die NTD erforderlich gewesen wären (5,5 %). Die für die Bedienung der Zahlungsverpflichtungen an die NTD erforderlichen Liquiditätsüberschüsse können nicht mehr generiert werden.

Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

In den Planjahren gehen wir nicht von Ertragssteuerbelastungen aus. Die verbleibenden Verlustvträge zum 31.12.2014 wurden in 2016 wie folgt festgestellt:

Gewerbesteuer:	10.940.973 EUR
Körperschaftsteuer:	19.863.682 EUR.

3. Leistungsdaten

Die Leistungsdaten betreffen das von der STESAD GmbH betreute Bauvolumen für die Landeshauptstadt Dresden sowie die Anzahl der verwalteten Wohnungen.

4. Liquiditätsplan

Die Finanzplanung ist geprägt von einem stabilen Finanzmittelbestand, weil der jährliche Mittelabfluss an die NTD bis 2018 nach heutigen Erkenntnissen nicht erforderlich sein wird. Der Cash Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit ist im Planungshorizont positiv.

Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

Die bestehenden Darlehen werden entsprechend der Zins- und Tilgungspläne bedient. Die nächsten Prolongationstermine im Jahr 2017 werden für die Konditionsoptimierung und zur schrittweisen Entlastung der Finanzlage genutzt. In 2017 ist planerisch die Fremdkapitalaufnahme zur Finanzierung des Ankaufs Königsbrücker Str. 17 vorgesehen, welche in Abhängigkeit der künftigen Guthabenverzinsung vorgenommen wird.

Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen betreffen die jährlichen Auszahlungen an die NTD (Finanzmittelabfluss ab 2019 ff.).

5. Haushaltsrelevante Positionen

Gemäß Stadtratsbeschluss V0821-SR18-05 werden der STESAD GmbH die Verluste aus dem Betrieb der Gemeinbedarfseinrichtung St.-Pauli-Kirchruine von der Landeshauptstadt Dresden finanziell ausgeglichen. Dieser Zahlungsausgleich erfolgt jährlich im Nachgang nach Abrechnung sämtlicher Betriebskosten.

Für die Kirchruine sind über den Haushalt ab 2017 bis 2020 jährlich 10 TEuro an das Amt für Kultur- und Denkmalschutz für ad-hoc anfallende Kleininstandhaltungen zur Aufrechterhaltung der städtischen Gemeinbedarfseinrichtung bereitgestellt.

6. Personalübersicht

Der beigefügte Personalplan bildet die Grundlage für den oben dargestellten Wirtschaftsplan. Änderungen können sich ergeben durch weitere Aufgabenstellungen. Solche Personalanpassungen wird die Geschäftsführung nur entsprechend des Honorarvolumens und des Leistungszeitraums vornehmen.

7. Investitionen

Die Investitionen betreffen die Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Instandhaltungen in eigene Wohn- und Gewerbeimmobilien. Aufgrund des Alters der Immobilien steigt der erforderliche Instandhaltungsbedarf in den Planjahren.

8. Weitere Erläuterungen

Die STESAD GmbH erzielt im Planungshorizont zu mehr als 95% ihrer Umsätze mit der Landeshauptstadt Dresden (eine Voraussetzung für Inhouse-Geschäfte).

Dresden, 26.10.2016

Geschäftsführung

Wirtschaftsplan 2017

Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH

E Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH				Wirtschaftsplan				2017
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)				2017 bis 2020				
Lfd. Nr.		Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
1.	U	Umsatzerlöse	1.702	1.300	1.300	1.300	1.323	1.323
2.		Bestandsveränderungen fertige/unfertige Erzeugnisse	0	0	0	0	0	0
		a) Bestandserhöhungen						
		b) Bestandsverminderungen						
3.		Andere aktivierte Eigenleistungen						
4.	U	Sonstige betriebliche Erträge	193	1.105	1.276	1.144	1.149	1.467
I.		Gesamtleistung	1.895	2.405	2.576	2.444	2.472	2.790
5.		Materialaufwand	974	980	1.130	980	990	1.290
	U	a) Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe und bezogene Waren	759	580	580	580	590	590
	U	b) bezogene Leistungen	215	400	550	400	400	700
6.		Personalaufwand	0	0	0	0	0	0
		a) Löhne und Gehälter						
		b) soziale Abgaben						
		- davon für Altersversorgung						
7.		Abschreibungen	793	793	793	793	793	793
		a) auf immaterielles Anlagevermögen und auf Sachanlagevermögen	793	793	793	793	793	793
		b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens						
		c) Sonderverlustkonto						
		d) auf GWG's						
		- davon außerplanmäßige Abschreibungen						
8.	U	Sonstige betriebliche Aufwendungen	439	528	550	568	586	604
II.		Zwischenergebnis	-311	104	103	103	103	103
12.		Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	1	1	1	1
		- davon aus verbundenen Unternehmen						
13.		Abschreibungen auf Finanzanlagevermögen und Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14.		Aufwendungen aus Verlustübernahme						
15.		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
III.		Finanzergebnis	0	0	1	1	1	1
IV.		Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-311	104	104	104	104	104
16.		Außerordentliche Erträge	415					
17.		Außerordentliche Aufwendungen						
V.		Außerordentliches Ergebnis	415	0				
18.		- davon vom Einkommen und vom Ertrag						
VI.		Ergebnis nach Steuern	104	104	104	104	104	104
19.		Sonstige Steuern	104	104	104	104	104	104
VII.		Ergebnis ohne Ergebnisabführung	0	0	0	0	0	0
20.		Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter						
21.		Auf Grund Gewinnabführungsvertrages abgeführter Gewinn						
22.		Erträge aus Verlustübernahme						
VIII.		Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
IX.		Bilanzgewinn / Bilanzverlust	0	0	0	0	0	0

E Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH		Wirtschaftsplan						2017
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020						
	Nachrichtlich (Verlust)Ausgleich durch Gesellschafter							
	Gesamtaufwendungen	2.309	2.405	2.577	2.445	2.473	2.791	
	Gesamterträge	2.310	2.405	2.577	2.445	2.473	2.791	
Untergliederung einzelner Positionen des Erfolgsplanes in Unterpositionen								
1.	Umsatzerlöse	1.702	1.300	1.300	1.300	1.323	1.323	
	Pachterträge incl. Pachtanteil	1.702	1.300	1.300	1.300	1.323	1.323	
4.	sonstige betriebliche Erträge	193	1.105	1.276	1.144	1.149	1.467	
	Auflösung RST aus Rückzahlungsverpflichtung/ Ertragszuschuss	1	400	500	500	500	500	
	Auflösung Drohverlustrückstellung		555	626	494	499	817	
	Auflösung sonst. RST							
	Weiterberechnungen							
	übrige s.b.E	192	150	150	150	150	150	
5a.	Aufwendung für RHB	759	580	580	580	590	590	
	Weiterberechnung Pachtanteil TWD Betrieb	759	580	580	580	590	590	
5b.	Aufwendung für bezogene Leistungen	215	400	550	400	400	700	
	Instandhaltungsmaßnahmen	215	400	550	400	400	700	
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	439	528	550	568	586	604	
	Erbbaurecht	215	215	215	215	215	215	
	Verwaltungsaufwand (Versicherung, Beratung, Prüfung, DL, sonstiges)	224	313	335	353	371	389	
	Zuführung Drohverlustrückstellung							
	UP Außerordentliche Erträge	415	0	0	0	0	0	
	Veränderung Drohverlustrückstellung	415						

L Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH						Wirtschaftsplan		2017
Leistungsdaten (einschließlich Finanzplanung)			2017 bis 2020					
Lfd. Nr.			Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre		
						2018	2019	2020
1	Pachterträge vom Betreiber in TEuro	1	943,000	720,000	720,000	720,000	733,000	733,000

F Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH				Wirtschaftsplan			2017
Liquiditätsplan (einschließlich Finanzplanung)				2017 bis 2020		(in Anlehnung an DRS2 indirekt)	
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEUR	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
1.	Laufende Geschäftstätigkeit						
	Periodenergebnis (vor außerordentlichen Posten)	0	0	0	0	0	0
+/-	Abschreibungen / Zuschreibungen auf Anlagevermögen	793	793	793	793	793	793
+/-	Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	-417	-955	-1.126	-993	-598	-816
+	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen			0	0	0	0
-	Sonstige zahlungsunwirksame Erträge			0	0	-415	-500
-/+	Gewinn / Verlust aus Abgang von Anlagevermögen						
-/+	Zu- / Abnahme der Vorräte, Forderungen und anderen Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	110	12	4	4	-411	-81
+/-	Zu- / Abnahme der Verbindlichkeiten und anderen Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	8	-9	0	0	0	0
+/-	Ein- und Auszahlungen außerordentlicher Posten	4	0	0			
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus laufender Geschäftstätigkeit	498	-159	-329	-196	-631	-604
2.	Investitionstätigkeit						
+	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens						
-	Auszahlungen für Investitionen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens	-23	0	0	0	0	0
+	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens						
-	Auszahlungen für Investitionen des Finanzanlagevermögens						
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt						
+	Investitionszuwendungen Dritter						
-	Rückzahlungen von Investitionszuweisungen						
+/-	Einzahlungen und Auszahlungen aus Erwerb / Verkauf von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten						
+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Investitionstätigkeit	-23	0	0	0	0	0
3.	Finanzierungstätigkeit						
+	Einzahlungen aus Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
-	Auszahlungen an die Gesellschafterin Stadt Dresden aus Gewinnabführung (Ergebnishaushalt)						
-	Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
+/-	Ein- und Auszahlungen aus Ergebnisabführungsvertrag						
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten Dritter und Begebung von Anleihen						
-	Auszahlungen für die Tilgung von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
-	Auszahlungen für die Tilgung von (Finanz-) Krediten Dritter und Anleihen						
+	Einzahlungen aus Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)						
+	Zahlungen des Gesellschafters					415	500
-	Rückzahlungen von Zuweisungen						
+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	415	500
4.	Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittel (Cash-Flow)	475	-159	-329	-196	-216	-104
5.1.	Finanzmittelbest. Anfang d. Periode	3.514	3.989	3.830	3.501	3.305	3.089
5.2.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	3.989	3.830	3.501	3.305	3.089	2.985
5.3.	Bestand Cash-Pool am Ende der Periode [+ Guthaben im Cash Pool / - Inanspruchnahme Cash Pool]	3.400	3.400	3.100	2.900	2.700	2.600
5.4.	liquide Mittel (ohne Cash-Pool)	589	430	401	405	389	385

H Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH				Wirtschaftsplan				2017
Haushaltsrelevante Positionen (einschließlich Finanzplanung)				2017	bis	2020		
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020	
1.	Geldeinzahlungen							
	laufendes Geschäft							
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Ergebnishaushalt	0	0	0	0	0	0	
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt	0	0	0	0	0	0	
	Sonstige Einzahlungen durch die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	0	0	
2.	Investitionen/Desinvestitionen							
	Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt	0	0	0	0	0	0	
	Sonstige Einzahlungen der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0	
3.	Finanzverkehr							
	Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0	
	Kredite der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0	
	Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	0	0	
	Sonstige Einzahlungen durch die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	0	0	
	Summe 1	0	0	0	0	0	0	
1.	Geldauszahlungen							
	laufendes Geschäft							
	Rückzahlung von Zuwendungen an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	0	0	
	Sonstige Auszahlungen, auch Konzessionsabgaben (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	0	0	
2.	Investitionen/Desinvestitionen							
	Rückzahlung von Investitionszuwendungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0	
	Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0	
3.	Finanzverkehr							
	Gewinnabführung an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	0	0	
	Kredittilgung an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0	
	Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0	
	Summe 2	0	0	0	0	0	0	
	Saldo Summe1 - Summe 2	0	0	0	0	0	0	

B Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH		Wirtschaftsplan			2017	
Bilanz (einschließlich Finanzplanung)		2017		bis	2020	
Pos.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre 2018 2019 2020	
A.	Aktiva					
	Anlagevermögen	30.388	29.595	28.802	28.008	27.215 26.421
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
	II. Sachanlagevermögen	30.388	29.595	28.802	28.008	27.215 26.421
	III. Finanzanlagen					
B.	Umlaufvermögen	3.997	3.830	3.501	3.305	3.504 3.485
	Vorräte					
	II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenst.	3.408	3.400	3.100	2.900	3.115 3.100
	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	5				
	2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	3.400	3.400	3.100	2.900	3.115 3.100
	3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen Beteiligungsverhältnis besteht					
	4. Forderungen gegenüber Träger/Gesellschafter					
	5. sonstige Vermögensgegenstände	3				
	III. Wertpapiere					
	IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	589	430	401	405	389 385
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	186	182	178	174	170 166
	Summe Aktiva	34.572	33.607	32.481	31.487	30.889 30.072
	Treuhandvermögen					
A.	Passiva					
	Eigenkapital	28.599	28.598	28.598	28.598	28.598 28.598
	I. Gezeichnetes Kapital/festgesetztes Kapital/Stammkapital	50	50	50	50	50 50
	II. Kapitalrücklagen	27.917	27.917	27.917	27.917	27.917 27.917
	III. Allgemeine und zweckgebundene Rücklagen (SächsEigBVO)					
	IV. Gewinnrücklagen	425	425	425	425	425 425
	1. Gesetzliche Rücklage					
	2. Rücklage für Anteile an herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen					
	3. Satzungsmäßige Rücklagen					
	4. Andere Gewinnrücklagen	425	425	425	425	425 425
	5. Sonderrücklagen DMBiG					
	V. Gewinn-/Verlustvortrag	206	206	206	206	206 206
	VI. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		0	0	0	0 0
	VII. Bilanzgewinn/Bilanzverlust					
B.	Sonderposten	0	0	0	0	0 0
	1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln					
	2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln					
	3. Weitere Sonderposten					
C.	Empfangene Ertragszuschüsse					
D.	Rückstellungen	5.814	4.859	3.733	2.739	2.141 1.324
	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen					
	2. Steuerrückstellungen					
	3. Sonstige Rückstellungen	5.814	4.859	3.733	2.739	2.141 1.324
E.	Verbindlichkeiten	159	150	150	150	150 150
	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten					
	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	70	100	100	100	100 100
	3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen					
	4. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht					
	5. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter/Träger					
	6. Sonstige Verbindlichkeiten	89	50	50	50	50 50
F.	Rechnungsabgrenzungsposten					
	Summe Passiva	34.572	33.607	32.481	31.487	30.889 30.072
	Treuhandverbindlichkeiten					

P Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH		Wirtschaftsplan 2017				
Personal (einschließlich Finanzplanung)		2017		bis 2020		
Zeilen-Nr.		Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019 2020
	A. Entwicklung der Beschäftigungsverhältnisse					
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)					
	Personen zum Ende des Zeitraums	0	0	0	0	0
	B. Durchschnittliche Anzahl					
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)					
	Vollzeitäquivalente (VZÄ) / Vollkräfte (VK ... nur für Krankenhäuser)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszubildende	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C: Aufgliederung der VZÄ					
	Angaben in Vollzeitäquivalenten (Krankenhäuser in Vollkräften)					
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter Teilzeitstellen					

D: Stellenübersicht nach § 21 Sächs EigBVO Stellen Beschäftigte <u>Nachrichtlich:</u> Stellen Beamte						
	besetzte Stellen	tatsächlich besetzte Stellen	geplante Stellen	geplante Stellen	geplante Stellen	geplante Stellen
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

I Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH					Wirtschaftsplan			2017	
Investitionen (einschließlich Finanzplanung)		2017				bis	2020		
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO		Ist	Erwartung	Planjahr	Investitionsbeträge je Projekt			
	Bezeichnung					Folgejahre			restl. Jahre
		Gesamt	2015	2016	2017	2018	2019	2020	
1.	Fortführung von Investprojekten								
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
	Summe Fortführung	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Neue Investprojekte								
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
	Investitionen in GWG	0							
	Summe übrige Investitionsproj. 2018	0							
	Summe übrige Investitionsproj. 2019	0							
	Summe übrige Investitionsproj. 2020	0							
	Summe neue Investprojekte	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe gesamt	0	0	0	0	0	0	0	0
	Finanzierung durch:								
	Zuwendungen Stadt Dresden aus dem Haushalt	0							
	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Dresden)	0							
	Kreditaufnahme	0							
	Eigenanteil	0	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum
Wirtschaftsplan 2017

**Objektgesellschaft Kongresszentrum
Neue Terrasse Dresden mbH**

1. Vorbericht

Die Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH (NTD) errichtete das Kongresszentrum auf dem Grundstück Ostraufer, welches sie auf der Basis des Erbbaurechtsvertrages vom 5. April 2001 gepachtet hat. Das Erbbaurecht wurde nach den Bestimmungen des § 8 WEG geteilt und damit Sondereigentum und Gemeinschaftseigentum begründet.

Die Anschaffungs- und Herstellungskosten der NTD sind in Höhe von rd. 49,0 Mio. Euro aktiviert, Fördermittel in Höhe von 8,1 Mio. Euro wurden aktivisch abgesetzt.

Die TWD Betriebsgesellschaft mbH (TWD Betrieb) ist gemäß dem zwischen der NTD und der TWD Betrieb geschlossenen Pacht- und Erfüllungsübernahmevertrag (jeweils vom 27. Mai 2002 mit Ergänzung vom 01. Oktober 2003) Herstellerin der Tiefgarage, des Verbindungstunnels, der Außenanlagen und des Mehrzwecksaals. Sie errichtete auf Basis einer persönlichen Dienstbarkeit gemäß § 1090 ff. BGB die Aufzüge und beschaffte Ausstattungsgegenstände und bewegliche Einrichtungen. Sie hat demgemäß auch die diesen Gebäudeteilen, Außenanlagen und Ausstattungen zugehörigen Investitionskosten übernommen. Die Anschaffungs- und Herstellungskosten der TWD Betrieb belaufen sich auf 29,1 Mio. Euro. Von diesen wurden Investitionszuschüsse in Höhe von 18,4 Mio. Euro aktivisch abgesetzt.

Derzeit laufen die Vorbereitungen für eine Verschmelzung der TWD Betrieb auf die NTD mit Wirkung zum 01. Januar 2017.

I. Ausgangssituation – Grundlagen der Planung

Investitionen und Finanzierung

1. Die Investition des Kongresszentrums bzw. die Finanzierung stellten die Gesellschafter der NTD bzw. TWD Betrieb mit insgesamt 55,2 Mio. Euro sicher.
2. Mit 10,2 Mio. Euro Investitionszuschuss beteiligte sich die Landeshauptstadt Dresden an den Investitionen der TWD Betrieb. Hinzu kamen Ausgleichszahlungen in Höhe von 8,2 Mio. Euro für Altlasten und Bombenfunde sowie Zusatzkosten.

Die NTD hatte Fördermittel des Landes bei der Sächsischen Aufbaubank GmbH in Höhe von 8,5 Mio. Euro beantragt. Lt. Fördermittelbescheid wurden 8,1 Mio. Euro genehmigt.

3. Mit Wirkung zum 30.12.2005 erwarb die STESAD GmbH die von der Wohnbau NordWest GmbH (Wohnbau) gehaltenen Anteile (58 %) an der NTD. Die Technische Werke Dresden GmbH (TWD) hält 42 % der Anteile. Vor dem Erwerb wurden die Gesellschafterdarlehen der Wohnbau in Eigenkapital der NTD umgewandelt. Hierdurch konnten Gesellschafterdarlehen zurückgeführt werden.

4. Parallel mit der Ausschreibung der Bauarbeiten im Jahr 2001 wurde die Betreibung des Kongresszentrums ausgeschrieben. Betreiber des Kongresszentrums ist die MARITIM Hotelgesellschaft mbH (MARITIM) auf Basis des Pachtvertrages vom Mai 2001. MARITIM zahlte bis Mitte 2008 eine ergebnisabhängige Pacht. Danach ist eine Festpacht vereinbart. Hinzu kommt eine ergebnisabhängige Pacht, wobei von dem Ergebnis die Festpacht und eine Vorabvergütung für MARITIM abgezogen wird und das dann verbleibende Ergebnis zwischen Pächter und Verpächter geteilt wird. Die Pachteinahmen werden im Verhältnis der Investitionskosten zwischen Objektgesellschaft und TWD Betrieb aufgeteilt.

Im Pachtvertrag ist eine jährliche Pauschale für die Instandhaltung und den Ersatz für Ausstattungen und Einrichtungen vereinbart, die die NTD und TWD Betrieb im Verhältnis 20 % zu 80 % bereitstellen. MARITIM hat eine jährliche Abrechnung und entsprechende Nachweise zu erbringen. Der nicht benötigte Betrag wird in das jeweilige Folgejahr vorgetragen.

5. Im Jahr 2013 wurde mit dem damaligen Bauunternehmen ein außergerichtlicher Vergleich zur endgültigen und abschließenden Beilegung von Rechtsstreitigkeiten zum Zweck der umfassenden Erledigung wechselseitiger Ansprüche aus dem Bauvorhaben Kongresszentrum geschlossen.

6. Die Wohnbau hatte sich zur Zahlung von Ertragszuschüssen an die NTD verpflichtet (2.068 TEUR p. a. bis 2012). Die Verpflichtung zur Zahlung von Ertragszuschüssen hat – mit Gesellschafterwechsel – die STESAD GmbH übernommen. Infolge des außergerichtlichen Vergleichs im Jahr 2013 ergab sich eine Rückzahlungsverpflichtung aus in Vorjahren gezahlten Ertragszuschüssen, für welche im Jahresabschluss 2013 eine Rückstellung gebildet wurde. Durch die Inanspruchnahme dieser Rückstellung ist in der aktuellen Planung erst im Jahr 2019 wieder ein Zuschuss der STESAD GmbH notwendig.

7. Die Pachteinahmen und die Ertragszuschüsse müssen die Abschreibungen bzw. Tilgungen, Zinsen und den laufenden Aufwand über die gesamte Projektdauer von 60 Jahren decken. Berücksichtigt wurde in der langfristigen Objektkalkulation, dass größere Ersatzinvestitionen (Verschleiß, Stand der Technik) zu erwarten sind; in 2016 und 2017 bei der TWD Betrieb in Summe 2,0 Mio. Euro für den Ersatz von Ausstattungen und Technik, danach je Gesellschaft (NTD, TWD Betrieb) nach 10 Jahren – erstmalig 2024 – 5 Mio. Euro.

II. Datenteil zur Wirtschaftsplanung

Der Datenteil ist den Anlagen zu entnehmen. Die Planung umfasst die NTD und die TWD Betrieb. Beigefügt ist auch eine kumulierte Betrachtung beider Gesellschaften. Es sind jeweils der Wirtschaftsplan 2017 und der Mittelfristplan bis 2021 als Bilanzplan und Ergebnisplan aufgeführt.

Als weitere Unterlage ist die langfristige Objektkalkulation über 60 Jahre beigelegt, wobei in den Datenblättern nur ausgewählte Jahre dargestellt werden, um die Übersichtlichkeit zu gewährleisten.

2. Erfolgsplan/Gewinn-und-Verlust-Rechnung

III. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

NTD als Vermieterin erhält die Pacht vom Betreiber. Diese Pachterträge werden unter den Umsatzerlösen ausgewiesen. Sie setzen sich aus einer festen Mindestpacht und einer ergebnisabhängigen Pacht zusammen. Mit der vertraglich vereinbarten Erhöhung der Festpacht im Jahr 2019 sinkt der Anteil der variablen Pacht von rd. 300 TEuro auf rd. 170 TEuro jährlich bei nahezu gleichbleibender Gesamtpacht. Der anteilige Pachtanteil der TWD Betrieb in Höhe von 44,6 % der Gesamtpacht wird an die TWD Betrieb, weiterberechnet.

Bis zum Jahr 2019 erfolgt die Inanspruchnahme der unter dem Punkt 8, VI. näher erläuterten Rückstellung aus Rückzahlungsverpflichtungen. Bei der NTD ist ein Ertragszuschuss der STESAD GmbH ab dem Jahr 2019 in Höhe von jährlich rd. 500 – 900 TEUR geplant. Die endgültige Höhe wird entscheidend von den Instandhaltungsaufwendungen bzw. den durchsetzbaren Mieterträgen abhängig sein. Die dann noch verbleibenden Fehlbeträge werden bei der NTD gegen das Eigenkapital verrechnet, welches nach derzeitigem Stand zum Ende der langfristigen Objektkalkulation noch rd. 6,0 Mio. Euro (ohne Verkehrswert) ausweist. Zum Ende der langfristigen Objektkalkulation ist die Veräußerung zum Verkehrswert auf der Grundlage des Erbpachtvertrages mit der Landeshauptstadt Dresden unterstellt.

Die Instandhaltungsaufwendungen werden mit dem erwarteten jährlichen Aufwand angesetzt. Eine Bildung von Rückstellungen für zukünftigen Instandhaltungsaufwand ist nach HGB nicht möglich. Für Planungszwecke sind weitestgehend gleichbleibende Instandhaltungsaufwendungen ausgewiesen. In Abständen von 5 Jahren wurden für den Anfall von größeren baulichen Maßnahmen zusätzlich Beträge von 300 TEuro in die Planung eingestellt.

Im sonstigen betrieblichen Aufwand sind die Erbpachtzahlungen an die Landeshauptstadt Dresden, Versicherungen, Prüfungskosten und der laufende Geschäftsaufwand enthalten. Für Planungszwecke wurde dieser Aufwand dynamisiert dargestellt.

Im Planverlauf wird ein ausgeglichenes Zinsergebnis ausgewiesen. Aufwendungen aus der Aufzinsung der Drohverlustrückstellung, welche auf Regelungen des BilMoG zurückzuführen sind und jeweils erst zum Jahresabschluss ermittelt werden, sind in der Position Auflösung Drohverlustrückstellung enthalten.

3. Leistungsdaten

Die Leistungsdaten sind der Anlage zu entnehmen.

4. Liquiditätsplan

Die Liquidität der Gesellschaft ist unter Berücksichtigung der Zuweisungen der STESAD GmbH gesichert. Die vorhandenen Mittel werden für Instandhaltungsverpflichtungen benötigt.

5. Haushaltsrelevante Positionen

Keine Anmerkungen

6. Personalübersicht

Der Betreiber des Kongresszentrums ist für die personelle Ausstattung verantwortlich. Die NTD selbst beschäftigt kein eigenes Personal. Ihr operatives Geschäft erfolgt insbesondere über Dienstleistungsverträge mit ihren Gesellschaftern.

7. Investitionen

Bei der NTD sind größere Sanierungsmaßnahmen (jeweils 5 Mio. Euro) im Jahr nach der Beendigung der Grundmietzeit von MARITIM (2023) und anschließend im 10-Jahres-Rhythmus berücksichtigt. Diese Investitionen werden aus dem positiven Cash-Flow und teilweise durch Gesellschafterdarlehen finanziert.

8. Weitere Erläuterungen

IV. Erläuterungen zu den Bilanzpositionen

Die Fördermittel sind aktivisch abgesetzt worden, so dass das Anlagevermögen um diese Beträge vermindert ausgewiesen wird.

Die geplanten Forderungen aus Cash-Management gegen TWD bzw. das Bankguthaben werden für die Erfüllung vertraglich vereinbarter Instandhaltungsverpflichtungen benötigt.

Die Gesellschaftereinlage (Eigenkapital) bei der NTD wurde im Jahr 2005 durch die Darlehensumwandlung der Wohnbau NordWest um 24,5 Mio. Euro erhöht.

Die Rückstellung für Drohverluste war handelsrechtlich zu bilden, da der Pachtvertrag mit MARITIM den Gesamtaufwand der NTD nicht deckt (insbesondere Abschreibungen und Zinsen). Die Zuführung zu dieser Rückstellung erfolgte erst-mals 2004 und wurde im Folgenden auf den ausgewiesenen Betrag erhöht. Die Rückstellung ist über die 20-jährige Pachtlaufzeit berechnet. Im Weiteren Planzeitraum werden Auflösungen zum Ergebnisausgleich vorgenommen (verlustfreie Bewertung).

Infolge des außergerichtlichen Vergleiches im Jahr 2013 konnte die in Vorjahren gebildete Rückstellung für Rechtsrisiken und Beratungskosten aufgelöst werden. Gleichzeitig erfolgte die Bildung einer Rückstellung für Rückzahlungsverpflichtungen aus in Vorjahren erhaltenen Ertragszuschüssen. Diese Rückstellung ist unter den sonstigen Rückstellungen ausgewiesen und wird durch die ratierliche Inanspruchnahme bis zum Jahr 2019 aufgebraucht.

Die Verbindlichkeiten beinhalten stichtagsbezogene Verpflichtungen aus dem laufenden Betrieb.

Dresden, 26.10.2016

Geschäftsführung der Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH

Wirtschaftsplan 2017

TWD Betriebsgesellschaft mbH

E TWD Betriebsgesellschaft mbH		Wirtschaftsplan						2017
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020						
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre			
					2018	2019	2020	
1.	U Umsatzerlöse	759	580	580	580	590	590	
2.	Bestandsveränderungen fertige/unfertige Erzeugnisse	0	0	0	0	0	0	
	a) Bestandserhöhungen							
	b) Bestandsvermindierungen							
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen							
4.	U Sonstige betriebliche Erträge	3	292	22	0	300	700	
I.	Zwischenergebnis	762	872	602	580	890	1.290	
5.	Materialaufwand	110	350	350	350	350	700	
	U a) Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe und bezogene Waren			0	0	0	0	
	U b) bezogene Leistungen	110	350	350	350	350	700	
6.	Personalaufwand	0	0	0	0	0	0	
	a) Löhne und Gehälter							
	b) soziale Abgaben							
	- davon für Altersversorgung							
7.	Abschreibungen	255	273	373	441	248	248	
	a) auf immaterielles Anlagevermögen und auf Sachanlagevermögen	255	273	373	441	248	248	
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens							
	c) Sonderverlustkonto							
	d) auf GWG's							
	- davon außerplanmäßige Abschreibungen							
8.	U Sonstige betriebliche Aufwendungen	180	204	250	253	256	259	
II.	Zwischenergebnis	217	45	-371	-464	36	83	
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	1	0	0	0	0	
	- davon aus verbundenen Unternehmen	0	1	0	0	0	0	
10.	Aufwendungen aus Verlustübernahme							
11.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1						
III.	Finanzergebnis	-1	1	0	0	0	0	
IV.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	216	46	-371	-464	36	83	
12.	Außerordentliche Erträge							
13.	Außerordentliche Aufwendungen							
V.	Außerordentliches Ergebnis	0	0					
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag							
VI.	Ergebnis nach Steuern	216	46	-371	-464	36	83	
15.	Sonstige Steuern	46	46	46	46	46	46	
VII.	Ergebnis ohne Ergebnisabführung	170	0	-417	-510	-10	37	
16.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter							
17.	Aufwendungen aus Ergebnisabführungsvertrag							
18.	Erträge aus Verlustübernahme							
VIII.	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	170	0	-417	-510	-10	37	
IX.	Bilanzgewinn / Bilanzverlust	170	0	-417	-510	-10	37	

E TWD Betriebsgesellschaft mbH		Wirtschaftsplan 2017					
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020					
	Nachrichtlich (Verlust)Ausgleich durch Gesellschafter						
	Gesamtaufwendungen	592	873	1.019	1.090	900	1.253
	Gesamterträge	762	873	602	580	890	1.290
Untergliederung einzelner Positionen des Erfolgsplanes in Unterpositionen							
1.	Umsatzerlöse	759	580	580	580	590	590
	Pachterträge	759	580	580	580	590	590
4.	sonstige betriebliche Erträge	3	292	22	0	300	700
	Ertragszuweisungen LHD	0	0	0		300	700
	Auflösung von Rückstellungen	1	292	22			
	sonstige Erträge	2	0	0			
5a.	Aufwendung für RHB	0	0	0	0	0	0
5b.	Aufwendung für bezogene Leistungen	110	350	350	350	350	700
	Instandhaltungsaufwand	110	350	350	350	350	700
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	180	204	250	253	256	259
	Erbpacht	96	96	96	96	96	96
	Zuführung zu Rückstellungen	0	0	0	0	0	0
	sonstige betriebliche Aufw. (u.a. Versicherung, Prüfungskosten, Fremdleistungen)	84	108	154	157	160	163
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0

L TWD Betriebsgesellschaft mbH				Wirtschaftsplan				2017
Leistungsdaten (einschließlich Finanzplanung)			2017		bis			2020
Lfd. Nr.			Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre		
						2018	2019	2020
1	Pachterträge vom Betreiber in TEuro	1	759,000	580,000	580,000	580,000	590,000	590,000
2	Veranstaltungstage im Kongresszentrum	4	600,000	600,000	600,000	600,000	600,000	600,000
3	Teilnehmer im Kongresszentrum	4	149.000,000	145.000,000	145.000,000	145.000,000	145.000,000	145.000,000

F		TWD Betriebsgesellschaft mbH	Wirtschaftsplan 2017				
Liquiditätsplan (einschließlich Finanzplanung)			2017 bis 2020		(in Anlehnung an DR52 indirekt)		
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEUR	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
1.	Laufende Geschäftstätigkeit						
	Periodenergebnis (vor außerordentlichen Posten)	170	0	-417	-510	-10	37
+/-	Abschreibungen / Zuschreibungen auf Anlagevermögen	255	273	373	441	248	248
+/-	Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	50	-332	-22	0	0	0
+	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen			0	0	0	0
-	Sonstige zahlungsunwirksame Erträge			0	0	-300	-700
-/+	Gewinn / Verlust aus Abgang von Anlagevermögen						
-/+	Zu- / Abnahme der Vorräte, Forderungen und anderen Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-516	347	1.800	100	100	100
+/-	Zu- / Abnahme der Verbindlichkeiten und anderen Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-96	4	0	0	0	0
+/-	Ein- und Auszahlungen außerordentlicher Posten						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus laufender Geschäftstätigkeit	-137	292	1.734	31	38	-315
2.	Investitionstätigkeit						
+	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens						
-	Auszahlungen für Investitionen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens	-99	-250	-1.750	0	0	0
+	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens						
-	Auszahlungen für Investitionen des Finanzanlagevermögens						
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt						
+	Investitionszuwendungen Dritter						
-	Rückzahlungen von Investitionszuweisungen						
+/-	Einzahlungen und Auszahlungen aus Erwerb / Verkauf von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten						
+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Investitionstätigkeit	-99	-250	-1.750	0	0	0
3.	Finanzierungstätigkeit						
+	Einzahlungen aus Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
-	Auszahlungen an die Gesellschafterin Stadt Dresden aus Gewinnabführung (Ergebnishaushalt)						
-	Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
+/-	Ein- und Auszahlungen aus Ergebnisabführungsvertrag						
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten Dritter und Begebung von Anleihen						
-	Auszahlungen für die Tilgung von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
-	Auszahlungen für die Tilgung von (Finanz-) Krediten Dritter und Anleihen						
+	Einzahlungen aus Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)						
+	Zuweisungen Dritter						
-	Rückzahlungen von Zuweisungen						
+/-	Sonstige Ein- und Auszahlungen						300
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	300
4.	Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittel (Cash-Flow)	-236	42	-16	31	38	-15
5.1.	Finanzmittelbest. Anfang d. Periode	578	342	384	368	399	437
5.2.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	342	384	368	399	437	422
5.3.	Bestand Cash-Pool am Ende der Periode [+ Guthaben im Cash Pool / - Inanspruchnahme Cash Pool]						
5.4.	liquide Mittel (ohne Cash-Pool)	342	384	368	399	437	422

H TWD Betriebsgesellschaft mbH		Wirtschaftsplan					2017	
Haushaltsrelevante Positionen (einschließlich Finanzplanung)		2017		bis	2020			
Lfd.		Ist	Erwartung	Planjahr	Folgejahre			
Nr.	Angaben in vollen TEURO	2015	2016	2017	2018	2019	2020	
1.	Geldeinzahlungen							
	laufendes Geschäft							
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Ergebnishaushalt	0	0	0	0	0	0	
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt	0	0	0	0	0	0	
	Rückzahlungsverpflichtungen von LHD	0	0	0	0	0	0	
	2.	Investitionen/Desinvestitionen						
		Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt	0	0	0	0	0	0
		Sonstige Einzahlungen der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0			0	0	0
	3.	Finanzverkehr						
Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)		0	0	0	0	0	0	
Kredite der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)		0	0	0	0	0	0	
Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)		0	0	0	0	0	0	
Sonstige Einzahlungen durch die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)		0	0	0	0	0	300	
	Summe 1	0	0	0	0	0	300	
1.	Geldauszahlungen							
	laufendes Geschäft							
	Rückzahlung von Zuwendungen an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	0	0	
	Rückzahlungsverpflichtungen an LHD	0	0	0	0	0	0	
	2.	Investitionen/Desinvestitionen						
		Rückzahlung von Investitionszuwendungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
		Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
	3.	Finanzverkehr						
		Gewinnabführung an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	0	0
Kredittilgung an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)		0	0	0	0	0	0	
Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)		0	0	0	0	0	0	
	Summe 2	0	0	0	0	0	0	
	Saldo Summe1 - Summe 2	0	0	0	0	0	300	

B TWD Betriebsgesellschaft mbH		Wirtschaftsplan 2017					
Bilanz (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020					
Pos.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre 2018 2019 2020		
Aktiva							
A. Anlagevermögen		1.975	1.952	3.329	2.888	2.640	2.392
I. Immaterielle Vermögensgegenstände							
II. Sachanlagevermögen		1.975	1.952	3.329	2.888	2.640	2.392
III. Finanzanlagen							
B. Umlaufvermögen		3.809	3.504	1.688	1.619	1.857	2.142
I. Vorräte							
II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenst.		3.467	3.120	1.320	1.220	1.420	1.720
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		20	20	20	20	20	20
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen		3.423	3.100	1.300	1.200	1.100	1.000
3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen Beteiligungsverhältnis besteht							
4. Forderungen gegenüber Träger/Gesellschafter						300	700
5. sonstige Vermögensgegenstände		24					
III. Wertpapiere							
IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		342	384	368	399	437	422
C. Rechnungsabgrenzungsposten							
	Summe Aktiva	5.784	5.456	5.017	4.507	4.497	4.534
Treuhandvermögen							
Passiva							
A. Eigenkapital		5.401	5.401	4.984	4.474	4.464	4.501
I. Gezeichnetes Kapital/festgesetztes Kapital/Stammkapital		50	50	50	50	50	50
II. Kapitalrücklagen		3.585	3.585	3.585	3.585	3.585	3.585
III. Allgemeine und zweckgebundene Rücklagen (SächsEigBVO)							
IV. Gewinnrücklagen		1.596	1.596	1.596	1.596	1.596	1.596
1. Gesetzliche Rücklage							
2. Rücklage für Anteile an herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen							
3. Satzungsmäßige Rücklagen							
4. Andere Gewinnrücklagen		1.596	1.596	1.596	1.596	1.596	1.596
5. Sonderrücklagen DMBilG							
V. Gewinn-/Verlustvortrag		0	170	170	-247	-757	-767
VI. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		170	0	-417	-510	-10	37
VII. Bilanzgewinn/Bilanzverlust							
B. Sonderposten		0	0	0	0	0	0
1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln							
2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln							
3. Weitere Sonderposten							
C. Empfangene Ertragszuschüsse							
D. Rückstellungen		374	42	20	20	20	20
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen							
2. Steuerrückstellungen							
3. Sonstige Rückstellungen		374	42	20	20	20	20
E. Verbindlichkeiten		9	13	13	13	13	13
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten							
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		9	13	13	13	13	13
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen							
4. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht							
5. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter/Träger							
6. Sonstige Verbindlichkeiten							
F. Rechnungsabgrenzungsposten							
	Summe Passiva	5.784	5.456	5.017	4.507	4.497	4.534
	Treuhandverbindlichkeiten						

P TWD Betriebsgesellschaft mbH		Wirtschaftsplan 2017					
Personal (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020					
Zeilen-Nr.		Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
	A. Entwicklung der Beschäftigungsverhältnisse						
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)						
	Personen zum Ende des Zeitraums	0	0	0	0	0	0
	B. Durchschnittliche Anzahl						
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)	0	0	0	0	0	0
	Vollzeitäquivalente (VZÄ) / Vollkräfte (VK ... nur für Krankenhäuser und dort Ermittlung analog zur Krankenhausstatistik, dass heißt Umrechnung der Beschäftigten auf die volle tarifliche Arbeitszeit mit den besonderen Umrechnungsfaktoren beispielsweise für Krankenpflegeschüler, Schüler in der Krankenpflegehilfe und Zivildienstleistende, das heißt einschließlich Auszubildende)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszubildende	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C: Aufgliederung der VZÄ	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
	Angaben in Vollzeitäquivalenten (Krankenhäuser in Vollkräften)						
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
13							
14							
15							
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter Teilzeitstellen						
	D: Stellenübersicht nach	besetzte Stellen 2015	tatsächlich besetzte Stellen 2016	geplante Stellen 2017	geplante Stellen 2018	geplante Stellen 2019	geplante Stellen 2020
	§ 21 Sächs EigBVO						
	Stellen Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>Nachrichtlich:</u>						
	Stellen Beamte						

I	TWD Betriebsgesellschaft mbH				Wirtschaftsplan		2017	
	Investitionen (einschließlich Finanzplanung)				2017		bis 2020	
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO		Ist	Erwartung	Planjahr	Investitionsbeträge je Projekt		
	Bezeichnung					Folgejahre		
		Gesamt	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1.	Fortführung von Investprojekten							
	Ersatzinvestition von Ausstattung des Kongresszentrums	2.099	99	250	1.750	0	0	0
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
	Summe Fortführung	2.099	99	250	1.750	0	0	0
2.	Neue Investprojekte							
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
	Investitionen in GWG	0						
	Summe übrige Investitionsproj. 2018	0						
	Summe übrige Investitionsproj. 2019	0						
	Summe übrige Investitionsproj. 2020	0						
	Summe neue Investprojekte	0	0	0	0	0	0	0
	Summe gesamt	2.099	99	250	1.750	0	0	0
	Finanzierung durch:							
	Zuwendungen Stadt Dresden aus dem Haushalt	0						
	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Dresden)	0						
	Kreditaufnahme	0						
	Eigenanteil	2.099	99	250	1.750	0	0	0

W TWD Betriebsgesellschaft mbH				Wirtschaftsplan				2017
Instandhaltungsplan (einschließlich Finanzplanung)				2017 bis 2020				
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO Bezeichnung	Gesamt	Erwartung 2016	Instandhaltungsbeträge je Projekt Planjahre				restl. Jahre
				2017	2018	2019	2020	
	Instandhaltungsmaßnahmen bauliche und technische Anlagen	2.100	350	350	350	350	700	
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
	Summe gesamt	2.100	350	350	350	350	700	0
3.	Finanzierung durch							
3.1.	Zuwendungen Stadt Dresden aus dem Haushalt	0	0	0	0	0	0	
3.2.	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Dresden)	0	0	0	0	0	0	
3.3.	Kreditaufnahme	0	0	0	0	0	0	
3.4.	Eigenanteil (bzw. Zuwendungen laufendes Geschäft)	2.100	350	350	350	350	700	0

Erläuterungen zum

Wirtschaftsplan 2017

TWD Betriebsgesellschaft mbH

1. Vorbericht

Die Objektgesellschaft Kongresszentrum Neue Terrasse Dresden mbH (NTD) errichtete das Kongresszentrum auf dem Grundstück Ostraufer, welches sie auf der Basis des Erbbaurechtsvertrages vom 05.04.2001 gepachtet hat. Das Erbbaurecht wurde nach den Bestimmungen des § 8 WEG geteilt und damit Sondereigentum und Gemeinschaftseigentum begründet.

Die TWD Betriebsgesellschaft mbH (TWD Betrieb) erstellte die Tiefgarage, den Verbindungstunnel, die Außenanlagen und den Mehrzwecksaal. Sie hat demgemäß auch die diesen Gebäudeteilen, Außenanlagen und Ausstattungen zugehörigen Investitionskosten übernommen. Die Anschaffungs- und Herstellungskosten der TWD Betrieb beliefen sich auf 29,1 Mio. EUR. Von diesen wurden Investitionszuschüsse in Höhe von 18,4 Mio. EUR aktivisch abgesetzt.

Derzeit laufen die Vorbereitungen für eine Verschmelzung der TWD Betrieb auf die NTD mit Wirkung zum 01.01.2017.

Ausgangssituation – Grundlagen der Planung

1. Mit Stadtratsbeschluss vom 13. April 2000 wurde die europaweite Ausschreibung zum Bau und Betrieb des Kongresszentrums beschlossen. In diesem Zusammenhang wurde der Beschluss zur Gründung der Objektgesellschaft und der TWD Betriebsgesellschaft gefasst. Der Beschluss umfasste auch den Beschluss zum Ausgleich eines Jahresfehlbetrages der TWD Betrieb.
2. Die Baufinanzierung stellte der Gesellschafter – Technische Werke Dresden GmbH - der TWD Betrieb sicher. Hinzu kamen Investitionszulagen u.a. für Altlasten und Bombenfunde.
3. Parallel zu der europaweiten Ausschreibung der Bauarbeiten im Jahr 2001 wurde die Betreibung des Kongresszentrums ausgeschrieben. Der Betreiber zahlte, auf Basis des im Mai 2001 abgeschlossenen Pachtvertrages, bis Mitte 2008 eine ergebnisabhängige Pacht. Danach ist eine Festpacht mit einem ergebnisabhängigen variablen Teil vereinbart.
4. Im Pachtvertrag mit dem Betreiber ist eine jährliche Pauschale für die Instandhaltung und den Ersatz für Ausstattungen und Einrichtungen vereinbart. Hinzu kommen Instandhaltungsverpflichtungen der TWD Betrieb für Gebäude und technische Anlagen.
5. Im aktuellen Doppelhaushalt sind für die Jahre 2017 / 2018 keine Zuweisungen der Landeshauptstadt Dresden eingeplant. Ab dem Jahr 2019 wurden, nach Abstimmung mit der LHD, wieder Zuweisungen auf Grundlage des Stadtratsbeschlusses vom 13. April 2000 eingeplant.

6. Die Pachteinnahmen und die Ertragszuschüsse müssen die Abschreibungen bzw. Tilgungen, Zinsen und den laufenden Aufwand über die gesamte Projektdauer von 60 Jahren decken. Berücksichtigt wurde in der langfristigen Objektkalkulation, dass größere Ersatzinvestitionen (Verschleiß, Stand der Technik) zu erwarten sind; in 2016 und 2017 bei der TWD Betrieb in Summe 2,0 Mio. EUR für den Ersatz von Ausstattungen und Technik.

2. Erfolgsplan/Gewinn-und-Verlust-Rechnung

Erläuterungen zur Bilanz:

Die Invest-Zuschüsse sind aktivisch abgesetzt worden, so dass das Anlagevermögen um diese Beträge vermindert ausgewiesen ist.

Die TWD Betrieb weist Forderungen gegen die Landeshauptstadt Dresden aus. Dies ist die Ertragszuweisung des jeweiligen Jahres, welche erst im Folgejahr ausgezahlt wird. Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen resultieren aus der Dezember-Pachtabrechnung des Vorjahres, welche ebenfalls im Januar des Folgejahres beglichen wird.

Die geplanten Forderungen gegen Gesellschafter bzw. das Bankguthaben werden zur Finanzierung von Investitionen benötigt.

Die Gesellschaftereinlage (Eigenkapital) wurde von den Technischen Werken Dresden GmbH (TWD) in Höhe von 5,1 Mio. EUR im Jahr 2004 geleistet. In Abhängigkeit von größeren Ersatzinvestitionen in einzelnen Jahren kann zukünftig eine Zwischenfinanzierung erforderlich werden.

Infolge des außergerichtlichen Vergleiches im Jahr 2013 konnte die in Vorjahren gebildete Rückstellung für Prozessrisiken aufgelöst werden. Gleichzeitig erfolgte die Bildung einer Rückstellung für mögliche Rückzahlungen aus in Vorjahren gewährten Ertragszuweisungen. Die Inanspruchnahme dieser Rückstellung erfolgt bis zum Jahr 2017.

Die Verbindlichkeiten beinhalten stichtagsbezogene Verpflichtungen aus dem laufenden Betrieb.

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung:

Die Pachterträge vom Betreiber werden unter den Umsatzerlösen ausgewiesen. Sie setzen sich aus einer Mindestpacht und einer ergebnisabhängigen Pacht zusammen.

Die sonstigen betrieblichen Erträge resultieren im Wesentlichen aus Rückstellungsaufösungen.

Wie im Vorbericht beschrieben, wurden für die Jahre 2017 und 2018 keine Ertragszuweisungen der LHD berücksichtigt. Dies führt bei TWD Betrieb zu einem Ausweis von Jahresfehlbeträgen ab dem Jahr 2017 und in der Folge zu einer Aufzehrung des Eigenkapitals. Bei der TWD Betrieb sind weiterhin Ertragszuweisungen der LHD erforderlich. Sie variieren insbesondere in Abhängigkeit von den erforderlichen Instandhaltungsmaßnahmen und der notwendigen Investitionstätigkeit. Daher sind Ertragszuweisungen der LHD ab dem Jahr 2019 in der Planung enthalten.

Die Instandhaltungsaufwendungen, deren Ausweis im Materialaufwand erfolgt, werden mit dem erwarteten jährlichen Aufwand angesetzt. Ab dem Jahr 2016 steigt der jährliche Instandhaltungsaufwand, da nach mehr als 10 Jahren Nutzungsdauer bauliche Maßnahmen anfallen werden. Des Weiteren wurden in Abständen von 5 Jahren Beträge von 700 - 900 TEUR für größere Maßnahmen in die Planung eingestellt. Die aktuelle Mittelfristplanung berücksichtigt Ersatzinvestitionen i. H. v. insgesamt 2.000 TEUR in den Jahren 2016 und 2017. Investiert wird in abgeschriebene Betriebsausstattungen und technische Anlagen, für welche nach etwa 10 - 12 Jahren ein Ersatz notwendig wird (Anstieg der Abschreibungen ab 2017).

In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind die Erbpacht, Versicherungen, Prüfungskosten und laufender Geschäftsaufwand enthalten.

Bei der TWD Betrieb sind größere Sanierungsmaßnahmen (jeweils 5 Mio. EUR) im Jahr nach der Beendigung der Grundmietzeit mit dem Betreiber (Jahr 2023) berücksichtigt. Diese Investitionen werden aus dem positiven Cash-Flow und teilweise durch Gesellschafterdarlehen finanziert.

In den sonstigen Steuern ist die anteilige Grundsteuer für das Grundstück des Kongresszentrums enthalten.

3. Leistungsdaten

Die Leistungsdaten basieren auf Angaben des Betreibers des Kongresszentrums und sind der Anlage zu entnehmen.

4. Liquiditätsplan

Die Liquidität der Gesellschaft ist unter Berücksichtigung der Zuweisungen der Landeshauptstadt Dresden gesichert. Die vorhandenen liquiden Mittel werden für Instandhaltungsverpflichtungen benötigt. Grundlage dieser vertraglichen Verpflichtungen ist der langfristige Pachtvertrag mit dem Betreiber des Kongresszentrums.

5. Haushaltsrelevante Positionen

In der Planung sind Ertragszuweisungen der Landeshauptstadt Dresden ab dem Jahr 2019 enthalten und gesondert ausgewiesen.

6. Personalübersicht

Der Betreiber des Kongresszentrums ist für die personelle Ausstattung verantwortlich. Die Gesellschaft selbst beschäftigt kein eigenes Personal. Ihr operatives Geschäft erfolgt insbesondere über Dienstleistungsverträge mit ihren Gesellschaftern.

7. Investitionen

Die Mittelfristplanung berücksichtigt Ersatzinvestitionen von in Summe 2.000 TEUR in den Jahren 2016 und 2017.

Dresden, 26.10.2016

Geschäftsführung

Wirtschaftsplan 2017

Dresdner Verkehrsbetriebe AG

E Dresdner Verkehrsbetriebe AG					Wirtschaftsplan			2017
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)					2017 bis 2020			
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre			
		2015	2016	2017	2018	2019	2020	
1.	U Umsatzerlöse	135.139	137.000	138.050	141.140	144.320	147.560	
2.	Bestandsveränderungen fertige/unfertige Erzeugnisse	9	0	0	0	0	0	
	a) Bestandserhöhungen	9						
	b) Bestandsverminderungen							
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	2.203	2.080	2.510	2.600	2.700	2.800	
4.	U Sonstige betriebliche Erträge	3.882	4.260	3.250	3.260	3.470	3.480	
I.	Zwischenergebnis	141.233	143.340	143.810	147.000	150.490	153.840	
5.	Materialaufwand	56.130	56.050	56.240	57.520	59.330	60.860	
	U a) Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe und bezogene Waren	26.895	26.220	26.270	26.880	27.570	28.190	
	U b) bezogene Leistungen	29.235	29.830	29.970	30.640	31.760	32.670	
6.	Personalaufwand	79.333	82.080	83.870	85.660	86.960	88.360	
	a) Löhne und Gehälter	64.217	66.260	67.890	69.340	70.390	71.520	
	b) soziale Abgaben	15.116	15.820	15.980	16.320	16.570	16.840	
	- davon für Altersversorgung							
7.	Abschreibungen	25.712	25.500	25.430	25.300	25.200	25.300	
	a) auf immaterielles Anlagevermögen und auf Sachanlagevermögen	25.712	24.340	25.430	25.300	25.200	25.300	
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens							
	c) Sonderverlustkonto		1.160					
	d) auf GWG's							
	- davon außerplanmäßige Abschreibungen							
8.	U Sonstige betriebliche Aufwendungen	17.794	18.790	17.510	17.740	18.060	18.330	
II.	Zwischenergebnis	-37.736	-39.080	-39.240	-39.220	-39.060	-39.010	
9.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	697	390	400	400	400	400	
	- davon aus verbundenen Unternehmen							
10.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	26						
	- davon aus verbundenen Unternehmen							
11.	Aufwendungen aus Verlustübernahme							
12.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.356	1.020	890	910	1.070	1.120	
	- davon aus verbundenen Unternehmen							
III.	Finanzergebnis	-633	-630	-490	-510	-670	-720	
IV.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-38.369	-39.710	-39.730	-39.730	-39.730	-39.730	
13.	Außerordentliche Erträge							
14.	Außerordentliche Aufwendungen							
V.	Außerordentliches Ergebnis	0	0					
15.	- davon vom Einkommen und vom Ertrag							
VI.	Ergebnis nach Steuern	-38.369	-39.710	-39.730	-39.730	-39.730	-39.730	
16.	Sonstige Steuern	279	290	270	270	270	270	
VII.	Ergebnis ohne Ergebnisabführung	-38.648	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	
17.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter							
18.	Aufwendungen aus Ergebnisabführungsvertrag							
19.	Erträge aus Verlustübernahme	38.648	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	
VIII.	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0	0	0	0	0	0	
IX.	Bilanzgewinn / Bilanzverlust	0	0	0	0	0	0	

E Dresdner Verkehrsbetriebe AG		Wirtschaftsplan						2017
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020						
	Nachrichtlich							
	Ergebnis ohne Zuweisungen der Stadt Dresden	0	0	0	0	0	0	
	Gesamtaufwendungen	180.604	183.730	184.210	187.400	190.890	194.240	
	Gesamterträge	180.604	183.730	184.210	187.400	190.890	194.240	

Untergliederung einzelner Positionen des Erfolgsplanes in Unterpositionen

1.	Umsatzerlöse	135.139	137.000	138.050	141.140	144.320	147.560
	Umsatzerlöse	135.139	137.000	138.050	141.140	144.320	147.560
4.	sonstige betriebliche Erträge	3.882	4.260	3.250	3.260	3.470	3.480
	sonstige betriebliche Erträge	3.882	4.260	3.250	3.260	3.470	3.480
5a.	Aufwendung für RHB	26.895	26.220	26.270	26.880	27.570	28.190
	RHB und bezogene Waren	26.895	26.220	26.270	26.880	27.570	28.190
5b.	Aufwendung für bezogene Leistungen	29.235	29.830	29.970	30.640	31.760	32.670
	bezogene Leistungen	29.235	29.830	29.970	30.640	31.760	32.670
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	17.794	18.790	17.510	17.740	18.060	18.330
	Sonstige betriebliche Aufwendungen	17.794	18.790	17.510	17.740	18.060	18.330

L Dresdner Verkehrsbetriebe AG				Wirtschaftsplan				2017
Leistungsdaten (einschließlich Finanzplanung)			2017		bis		2020	
Lfd. Nr.			Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017		Folgejahre 2018 2019	2020
1	Anzahl Fahrgäste in Mio.		153,390	155,000	156,000		156,800 157,600	158,400

F		Dresdner Verkehrsbetriebe AG	Wirtschaftsplan 2017				
Liquiditätsplan (einschließlich Finanzplanung)			2017 bis 2020		(in Anlehnung an DR52 indirekt)		
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEUR	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
1.	Laufende Geschäftstätigkeit						
	Periodenergebnis (vor außerordentlichen Posten)	0	0	0	0	0	0
+/-	Abschreibungen / Zuschreibungen auf Anlagevermögen	25.712	25.500	25.430	25.300	25.200	25.300
+/-	Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	-2.374	-2.127	-940	-630	-712	-768
+	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
-	Sonstige zahlungsunwirksame Erträge	-39.081	-40.650	-40.650	-40.650	-40.650	-40.650
-/+	Gewinn / Verlust aus Abgang von Anlagevermögen	66	-350	-150	0	0	0
-/+	Zu- / Abnahme der Vorräte, Forderungen und anderen Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	255	418	0	0	0	0
+/-	Zu- / Abnahme der Verbindlichkeiten und anderen Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	12.577	-10.815	0	1.000	1.000	1.000
+/-	Ein- und Auszahlungen außerordentlicher Posten						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus laufender Geschäftstätigkeit	-2.845	-28.024	-16.310	-14.980	-15.162	-15.118
2.	Investitionstätigkeit						
+	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens	29	600	350	200	200	200
-	Auszahlungen für Investitionen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens	-28.538	-39.400	-44.700	-48.100	-68.700	-76.900
+	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	2.927	1.824				
-	Auszahlungen für Investitionen des Finanzanlagevermögens						
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt						
+	Investitionszuwendungen Dritter	11.154	8.500	23.300	25.200	39.300	44.900
-	Rückzahlungen von Investitionszuweisungen						
+/-	Einzahlungen und Auszahlungen aus Erwerb / Verkauf von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten						
+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Investitionstätigkeit	-14.428	-28.476	-21.050	-22.700	-29.200	-31.800
3.	Finanzierungstätigkeit						
+	Einzahlungen aus Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
-	Auszahlungen an die Gesellschafterin Stadt Dresden aus Gewinnabführung (Ergebnishaushalt)						
-	Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
+/-	Ein- und Auszahlungen aus Ergebnisabführungsvertrag	38.753	39.125	40.000	40.000	40.000	40.000
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten Dritter und Begebung von Anleihen		5.000				4.500
-	Auszahlungen für die Tilgung von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
-	Auszahlungen für die Tilgung von (Finanz-) Krediten Dritter und Anleihen	-22.268	-450	-750	-750	-750	-750
+	Einzahlungen aus Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)						
+	Zuweisungen Dritter						
-	Rückzahlungen von Zuweisungen						
+/-	Sonstige Ein- und Auszahlungen	0	12.000	-1.000	-2.000	5.500	3.500
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Finanzierungstätigkeit	16.485	55.675	38.250	37.250	44.750	47.250
4.	Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittel (Cash-Flow)	-788	-825	890	-430	388	332
5.1.	Finanzmittelbest. Anfang d. Periode	3.203	2.415	1.590	2.480	2.050	2.438
5.2.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	2.415	1.590	2.480	2.050	2.438	2.770
5.3.	Bestand Cash-Pool am Ende der Periode [+ Guthaben im Cash Pool / - Inanspruchnahme Cash Pool]						
5.4.	liquide Mittel (ohne Cash-Pool)	2.415	1.590	2.480	2.050	2.438	2.770

H Dresdner Verkehrsbetriebe AG		Wirtschaftsplan 2017					
Haushaltsrelevante Positionen (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020					
Lfd.		Ist	Erwartung	Planjahr	Folgejahre		
Nr.	Angaben in vollen TEURO	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1.	Geldeinzahlungen						
	laufendes Geschäft						
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Ergebnishaushalt						
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt						
	Rückzahlungsverpflichtungen von LHD						
2.	Investitionen/Desinvestitionen						
	Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt	0	0	0	0	0	0
	Sonstige Einzahlungen der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
3.	Finanzverkehr						
	Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
	Kredite der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
	Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	0	0
	Sonstige Einzahlungen durch die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)						
	Summe 1	0	0	0	0	0	0
1.	Geldauszahlungen						
	laufendes Geschäft						
	Rückzahlung von Zuwendungen an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)						
	Rückzahlungsverpflichtungen an LHD						
2.	Investitionen/Desinvestitionen						
	Rückzahlung von Investitionszuwendungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
	Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
3.	Finanzverkehr						
	Gewinnabführung an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	0	0
	Kredittilgung an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
	Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
	Summe 2	0	0	0	0	0	0
	Saldo Summe1 - Summe 2	0	0	0	0	0	0

B Dresdner Verkehrsbetriebe AG		Wirtschaftsplan			2017			
Bilanz (einschließlich Finanzplanung)				2017	bis	2020		
		Ist	Erwartung	Planjahr	Folgejahre			
Pos.	Angaben in vollen TEURO	2015	2016	2017	2018	2019	2020	
A. Anlagevermögen	Aktiva							
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände	279.047	283.533	279.303	276.703	280.703	287.203	
	II. Sachanlagevermögen	3.051	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
	III. Finanzanlagen	271.735	278.096	273.866	271.266	275.266	281.766	
	B. Umlaufvermögen	4.261	2.437	2.437	2.437	2.437	2.437	
	I. Vorräte	57.608	57.240	58.130	57.700	58.088	58.420	
	II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenst.	9.645	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500	
	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	45.548	46.150	46.150	46.150	46.150	46.150	
	2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	2.699	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	
	3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen Beteiligungsverhältnis besteht	42.125	43.000	43.000	43.000	43.000	43.000	
	4. Forderungen gegenüber Träger/Gesellschafter	262	250	250	250	250	250	
	5. sonstige Vermögensgegenstände	462	400	400	400	400	400	
	III. Wertpapiere							
	IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	2.415	1.590	2.480	2.050	2.438	2.770	
	C. Rechnungsabgrenzungsposten	60	60	60	60	60	60	
	D. Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	1.466	306	306	306	306	306	
		Summe Aktiva	338.181	341.139	337.799	334.769	339.157	345.989
	Treuhandvermögen							
	A. Eigenkapital	Passiva						
I. Gezeichnetes Kapital/festgesetztes Kapital/Stammkapital		259.068	259.068	259.068	259.068	259.068	259.068	
II. Kapitalrücklagen		51.129	51.129	51.129	51.129	51.129	51.129	
III. Allgemeine und zweckgebundene Rücklagen (SächsEigBVO)		137.638	137.638	137.638	137.638	137.638	137.638	
IV. Gewinnrücklagen		70.301	70.301	70.301	70.301	70.301	70.301	
1. Gesetzliche Rücklage								
2. Rücklage für Anteile an herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen								
3. Satzungsmäßige Rücklagen								
4. Andere Gewinnrücklagen		70.301	70.301	70.301	70.301	70.301	70.301	
5. Sonderrücklagen DMBilG								
V. Gewinn-/Verlustvortrag			0	0	0	0	0	
VI. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		0	0	0	0	0	0	
B. Sonderposten		0	0	0	0	0	0	
1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln								
2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln								
3. Weitere Sonderposten								
C. Empfangene Ertragszuschüsse								
D. Rückstellungen		24.955	22.828	21.888	21.258	20.546	19.778	
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		3.107	3.100	3.000	2.900	2.800	2.700	
2. Steuerrückstellungen								
3. Sonstige Rückstellungen	21.848	19.728	18.888	18.358	17.746	17.078		
E. Verbindlichkeiten	42.934	48.669	46.919	45.169	50.919	59.169		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	4.569	9.119	8.369	7.619	6.869	10.619		
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	17.963	9.000	9.000	10.000	11.000	12.000		
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	13.851	25.850	24.850	22.850	28.350	31.850		
4. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	183	200	200	200	200	200		
5. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter/Träger								
6. Sonstige Verbindlichkeiten	6.368	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500		
F. Rechnungsabgrenzungsposten	11.224	10.574	9.924	9.274	8.624	7.974		
	Summe Passiva	338.181	341.139	337.799	334.769	339.157	345.989	
Treuhandverbindlichkeiten								

P Dresdner Verkehrsbetriebe AG		Wirtschaftsplan 2017					
Personal (einschließlich Finanzplanung)		2017		bis	2020		
Zeilen-Nr.		Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
	A. Entwicklung der Beschäftigungsverhältnisse						
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)						
	Personen zum Ende des Zeitraums	1.815	1.835	1.865	1.874	1.874	1.874
	B. Durchschnittliche Anzahl						
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)	1.797	1.835	1.862	1.874	1.874	1.874
	Vollzeitäquivalente (VZÄ) / Vollkräfte (VK ... nur für Krankenhäuser und dort Ermittlung analog zur Krankenhausstatistik, dass heißt Umrechnung der Beschäftigten auf die volle tarifliche Arbeitszeit mit den besonderen Umrechnungsfaktoren beispielsweise für Krankenpflegeschüler, Schüler in der Krankenpflegehilfe und Zivildienstleistende, das heißt einschließlich Auszubildende)	1.769,33	1.800,00	1.827,00	1.838,00	1.838,00	1.838,00
	Auszubildende	86,00	86,00	97,00	97,00	97,00	97,00
	C: Aufgliederung der VZÄ	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
	Angaben in Vollzeitäquivalenten (Krankenhäuser in Vollkräften)						
1	Stammpersonal einschl. Vorstand (Jahresdurchschnitt)	1.769,33	1.800,00	1.827,00	1.838,00	1.838,00	1.838,00
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
13							
14							
15							
	Summe	1.769,33	1.800,00	1.827,00	1.838,00	1.838,00	1.838,00
	darunter Teilzeitstellen						
	D: Stellenübersicht nach	besetzte Stellen 2015	tatsächlich besetzte Stellen 2016	geplante Stellen 2017	geplante Stellen 2018	geplante Stellen 2019	geplante Stellen 2020
	§ 21 Sächs EigBVO						
	Stellen Beschäftigte	1.815,00	1.832,00	1.865,00	1.874,00	1.874,00	1.874,00
	<u>Nachrichtlich:</u>						
	Stellen Beamte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

I	Dresdner Verkehrsbetriebe AG								
	Investitionen (einschließlich Finanzplanung)								
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO		Ist	Erwartung	Planjahr	Investitionsbeträge je Projekt			
	Bezeichnung					Folgejahre			
		Gesamt	2015	2016	2017	2018	2019	2020	restl. Jahre
1.	Fortführung von Investprojekten								
	Infrastruktur Bestand (ohne Hochwasser und Stadtbahn 2020)	86.965	13.915	8.200	20.850	15.100	14.300	14.600	
	Hochwasser	18.537	787	300	1.150	8.600	7.700	0	
	Stadtbahn 2020	52.176	2.276	1.900	12.200	8.600	8.300	18.900	
	Busse	31.532	7.532	13.500	0	3.500	3.500	3.500	
	Stadtbahnwagen	60.300	0	0	500	0	27.400	32.400	
	Verwaltungsgebäude Trachenberge	9.100	0	9.100	0	0	0	0	
	Betriebshöfe (Gorbitz, Trachenberge, Gruna)	22.545	695	1.700	3.350	8.800	4.000	4.000	
	Sonstiges (u.a. Fahrausweisautomaten, DFI, Wifa, BGA)	26.172	4.322	4.700	6.650	3.500	3.500	3.500	
		0							
	abzgl. nicht aktivierungsfähige Folgekosten (GuV)	-989	-989						
		0							
		0							
		0							
		0							
	Summe Fortführung	306.338	28.538	39.400	44.700	48.100	68.700	76.900	0
2.	Neue Investprojekte								
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
	Investitionen in GWG	0							
	Summe übrige Investitionsproj. 2018	0							
	Summe übrige Investitionsproj. 2019	0							
	Summe übrige Investitionsproj. 2020	0							
	Summe neue Investprojekte	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe gesamt	306.338	28.538	39.400	44.700	48.100	68.700	76.900	0
	Finanzierung durch:								
	Zuwendungen Stadt Dresden aus dem Haushalt	0							
	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Dresden)	152.354	11.154	8.500	23.300	25.200	39.300	44.900	
	Kreditaufnahme	9.500		5.000				4.500	
	Eigenanteil	144.484	17.384	25.900	21.400	22.900	29.400	27.500	0

Erläuterungen zum

Wirtschaftsplan 2017

Dresdner Verkehrsbetriebe AG

1. Vorbericht

Die vorliegende Planung ist bisher nicht vom Aufsichtsrat bestätigt; Änderungen bleiben somit vorbehalten.

Ausgangspunkt zur konkreten Ausgestaltung der DVB-Planung ist die vorliegende Betrauung des Unternehmens durch die Landeshauptstadt Dresden bzw. ab 2018 die angestrebte Direktvergabe sowie der im Rahmen des steuerlichen Querverbundes mit der Technische Werke Dresden GmbH (TWD) mögliche Finanzierungsrahmen.

2. Erfolgsplan/Gewinn-und-Verlust-Rechnung

2.1 Erlöse und Erträge

Wesentliche Größe in den Umsatzerlösen sind die Fahrgeldeinnahmen. Im Mix aus erwarteten Fahrgastgewinnen und jährlichen moderaten Tarifierhöhungen ist ein entsprechender Anstieg veranschlagt. Berücksichtigt sind daneben die gesetzlichen Ausgleichszahlungen für den Ausbildungsverkehr (ÖPNVFinAusG) und für die kostenlose Beförderung von Schwerbehinderten (§ 148 SGB IX) sowie für den Ausgleich der verbundbedingten Lasten durch den Zweckverband Verkehrsverbund Oberelbe (ZVOE). Sonstige Umsätze betreffen insbesondere den Verkauf von Dieselmotoren, Leistungen für Dritte und Erlöse aus Verkehrsverträgen für Verkehre der DVB in den angrenzenden Landkreisen. In den sonstigen betrieblichen Erträgen finden sich im Wesentlichen Schadenersatzleistungen von Versicherungen und ergebniswirksam vereinnahmte Fördermittel.

2.2 Aufwand

In den Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen sind der für die Instandsetzung von Fahrzeugen und Infrastruktur erforderliche Materialbedarf und der für die Erbringung der Verkehrsleistung benötigte Fahrstrom bzw. Dieselmotoren geplant. Hinzu kommen die Positionen der sonstigen Energie, Gas, Wasser, Fernwärme und Abwasser sowie der für den Verkauf von Handelsware erforderliche Materialeinsatz (insbesondere Dieselmotoren).

Die Fremdleistungen beinhalten die zugekauften Leistungen für die Instandhaltung und Unterhaltung der Infrastrukturanlagen und Fahrzeuge sowie sonstige Fremdleistungen, u. a. für Fahrzeugreinigung und Winterdienst. Im Budget für Fremdverkehre sind die Vergütungen der Subunternehmer für beauftragte Busleistungen im Linien- und Schienenersatzverkehr berücksichtigt. Die nicht aktivierungsfähigen Folgekosten ergeben sich aus der geplanten Investitionstätigkeit.

Für die Planung des Personalaufwands maßgeblich sind der Stellenplan sowie die Entwicklung des an den Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD) gekoppelten Tarifvertrages Nahverkehr Sachsen (TV-N), der im Mittelfristzeitraum entsprechend fortgeschrieben wird.

Wesentliche Positionen des sonstigen betrieblichen Aufwands betreffen u. a. Fremdleistungen für die Fahrausweisprüfung, DV-Anwendungen und den Arbeitsmedizinischen Dienst, den Zuschuss Sozialticket im Rahmen DD-Pass Mieten und Pachten sowie Versicherungen.

3. Leistungsdaten

Erwartet wird im Zusammenhang mit der positiven Einwohnerentwicklung von Dresden eine leicht steigende Fahrgastnachfrage. Entsprechend wird das heute schon gute Verkehrsangebot leistungsseitig fortgeschrieben.

4. Liquiditätsplan

Zur Finanzierung des laufenden Betriebs stehen der DVB eigene Erlöse und Erträge sowie die Verlustübernahme durch die TWD zur Verfügung. Zur Finanzierung des geplanten Investitionsumfanges vorgesehen sind der Einsatz investiver Fördergelder von Bund, Land Sachsen und der EU (EFRE), von Eigenmitteln aus Abschreibungen und eine ergänzende Kreditfinanzierung.

5. Haushaltsrelevante Positionen

Positionen, die den Haushalt der Landeshauptstadt Dresden betreffen, sind in der Planung der DVB nicht enthalten.

6. Personalübersicht

Im Abgleich mit dem Leistungsplan des Unternehmens erfolgte die Fortschreibung des Stellenplans. Planungsbestandteil sind neben dem Stammpersonal auch Auszubildende und Arbeitnehmer in geringfügigen Beschäftigungsverhältnissen.

7. Investitionen

Die Investitionsplanung der DVB ist geprägt durch Maßnahmen im Infrastrukturbereich (Bestandsnetz, Schadensbeseitigung Hochwasser 2013, Projekt Stadtbahn 2020), der alters- und zustandsbedingten Erneuerung des Fuhrparks (Busse und Stadtbahnwagen) sowie bei Betriebsgebäuden und Werkstätten.

8. Weitere Erläuterungen

Dresden, 25. Oktober 2016

Andreas Hemmersbach
Vorstand

Lars Seiffert
Vorstand

Wirtschaftsplan 2017

TechnologieZentrumDresden GmbH

E TechnologieZentrumDresden GmbH		Wirtschaftsplan						2017
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020						
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020	
1.	U Umsatzerlöse	6.875	6.701	6.707	6.685	6.738	6.800	
2.	Bestandsveränderungen fertige/unfertige Erzeugnisse	0	0	0	0	0	0	
	a) Bestandserhöhungen							
	b) Bestandsverminderungen							
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen							
4.	U Sonstige betriebliche Erträge	205	90	140	140	140	140	
I.	Zwischenergebnis	7.080	6.791	6.847	6.825	6.878	6.940	
5.	Materialaufwand	3.251	3.169	3.172	3.191	3.191	3.219	
	U a) Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe und bezogene Waren			0	0	0	0	
	U b) bezogene Leistungen	3.251	3.169	3.172	3.191	3.191	3.219	
6.	Personalaufwand	739	777	813	820	825	830	
	a) Löhne und Gehälter	613	645	675	680	685	689	
	b) soziale Abgaben	126	132	138	140	140	141	
	- davon für Altersversorgung							
7.	Abschreibungen	1.337	1.314	1.380	1.380	1.380	1.380	
	a) auf immaterielles Anlagevermögen und auf Sachanlagevermögen	1.337	1.314	1.380	1.380	1.380	1.380	
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens							
	c) Sonderverlustkonto							
	d) auf GWG's							
	- davon außerplanmäßige Abschreibungen							
8.	U Sonstige betriebliche Aufwendungen	404	239	250	260	260	265	
II.	Zwischenergebnis	1.348	1.292	1.232	1.174	1.222	1.246	
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge							
	- davon aus verbundenen Unternehmen							
10.	Aufwendungen aus Verlustübernahme							
11.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	538	518	479	448	396	329	
III.	Finanzergebnis	-538	-518	-479	-448	-396	-329	
IV.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	810	774	753	727	826	917	
12.	Außerordentliche Erträge							
13.	Außerordentliche Aufwendungen							
V.	Außerordentliches Ergebnis	0	0					
14.	- davon vom Einkommen und vom Ertrag	203	120	120	120	120	120	
VI.	Ergebnis nach Steuern	607	654	633	607	706	797	
15.	Sonstige Steuern	90	105	105	105	105	105	
VII.	Ergebnis ohne Ergebnisabführung	516	549	528	502	601	692	
16.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter							
17.	Aufwendungen aus Ergebnisabführungsvertrag							
18.	Erträge aus Verlustübernahme							
VIII.	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	516	549	528	502	601	692	
IX.	Bilanzgewinn / Bilanzverlust	516	549	528	502	601	692	

E TechnologieZentrumDresden GmbH		Wirtschaftsplan						2017
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020						
	Nachrichtlich (Verlust)Ausgleich durch Gesellschafter							
	Gesamtaufwendungen	6.564	6.242	6.319	6.324	6.277	6.248	
	Gesamterträge	7.080	6.791	6.847	6.825	6.878	6.940	
1.	Umsatzerlöse	6.875	6.701	6.707	6.685	6.738	6.800	
	Mieterlöse	3.193	3.153	3.157	3.185	3.238	3.270	
	Dienstleistungen und Mietnebenkosten	3.632	3.503	3.500	3.450	3.450	3.480	
	sonstige betriebliche Erlöse	50	45	50	50	50	50	
4.	sonstige betriebliche Erträge	205	90	140	140	140	140	
	Projekte	65	70	100	100	100	100	
	sonstige Erträge	140	20	40	40	40	40	
5a.	Aufwendung für RHB	0	0	0	0	0	0	
5b.	Aufwendung für bezogene Leistungen	3.251	3.169	3.172	3.191	3.191	3.219	
	Einkauf von Leistungen	3.251	3.169	3.172	3.191	3.191	3.219	
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	404	239	250	260	260	265	
	sonstige betriebliche Aufwendungen	404	239	250	260	260	265	

L TechnologieZentrumDresden GmbH						Wirtschaftsplan			2017
Leistungsdaten (einschließlich Finanzplanung)				2017		bis		2020	
Lfd.			Ist	Erwartung	Planjahr	Folgejahre			
Nr.			2015	2016	2017	2018	2019	2020	
1	Vermietete Fläche m²		33.434,000	30.000,000	30.000,000	30.000,000	30.000,000	30.000,000	
2	Auslastung %		93,410	90,000	90,000	90,000	90,000	90,000	
3	Anzahl Neugründungen		6,000	5,000	5,000	6,000	6,000	7,000	

F TechnologieZentrumDresden GmbH		Wirtschaftsplan 2017					
Liquiditätsplan (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020			(in Anlehnung an DR52 indirekt)		
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEUR	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
1.	Laufende Geschäftstätigkeit						
	Periodenergebnis (vor außerordentlichen Posten)	516	549	528	502	601	692
+/-	Abschreibungen / Zuschreibungen auf Anlagevermögen	1.337	1.314	1.380	1.380	1.380	1.380
+/-	Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	102		0	0	0	0
+	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen			0	0	0	0
-	Sonstige zahlungsunwirksame Erträge			0	0	0	0
-/+	Gewinn / Verlust aus Abgang von Anlagevermögen	38					
-/+	Zu- / Abnahme der Vorräte, Forderungen und anderen Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-31		0	0	0	0
+/-	Zu- / Abnahme der Verbindlichkeiten und anderen Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-292		0	0	0	0
+/-	Ein- und Auszahlungen außerordentlicher Posten	82					
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus laufender Geschäftstätigkeit	1.751	1.863	1.908	1.882	1.981	2.072
2.	Investitionstätigkeit						
+	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens						
-	Auszahlungen für Investitionen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens	-32	-125	-210	-250	-300	-300
+	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens						
-	Auszahlungen für Investitionen des Finanzanlagevermögens						
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt						
+	Investitionszuwendungen Dritter						
-	Rückzahlungen von Investitionszuweisungen						
+/-	Einzahlungen und Auszahlungen aus Erwerb / Verkauf von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten						
+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Investitionstätigkeit	-32	-125	-210	-250	-300	-300
3.	Finanzierungstätigkeit						
+	Einzahlungen aus Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
-	Auszahlungen an die Gesellschafterin Stadt Dresden aus Gewinnabführung (Ergebnishaushalt)						
-	Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
+/-	Ein- und Auszahlungen aus Ergebnisabführungsvertrag						
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten Dritter und Begebung von Anleihen		0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für die Tilgung von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
-	Auszahlungen für die Tilgung von (Finanz-) Krediten Dritter und Anleihen	-1.672	-1.615	-1.615	-1.615	-1.615	-1.388
+	Einzahlungen aus Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)						
+	Zuweisungen Dritter						
-	Rückzahlungen von Zuweisungen						
+/-	Sonstige Ein- und Auszahlungen						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Finanzierungstätigkeit	-1.672	-1.615	-1.615	-1.615	-1.615	-1.388
	Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittel (Cash-Flow)	47	123	83	17	66	384
5.1.	Finanzmittelbest. Anfang d. Periode	35	82	205	288	305	371
5.2.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	82	205	288	305	371	755
5.3.	Bestand Cash-Pool am Ende der Periode [+ Guthaben im Cash Pool / - Inanspruchnahme Cash Pool]						
5.4.	liquide Mittel (ohne Cash-Pool)	82	205	288	305	371	755

H TechnologieZentrumDresden GmbH				Wirtschaftsplan			2017	
Haushaltsrelevante Positionen (einschließlich Finanzplanung)				2017		bis	2020	
Lfd.		Ist	Erwartung	Planjahr	Folgejahre			
Nr.	Angaben in vollen TEURO	2015	2016	2017	2018	2019	2020	
1.	Geldeinzahlungen							
	laufendes Geschäft							
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Ergebnishaushalt							
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt							
	Rückzahlungsverpflichtungen von LHD							
	2.	Investitionen/Desinvestitionen						
		Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt	0	0	0	0	0	0
		Sonstige Einzahlungen der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
	3.	Finanzverkehr						
		Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
Kredite der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)		0	0	0	0	0	0	
Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)		0	0	0	0	0	0	
Sonstige Einzahlungen durch die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)								
	Summe 1	0	0	0	0	0	0	
1.	Geldauszahlungen							
	laufendes Geschäft							
	Rückzahlung von Zuwendungen an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)							
	Rückzahlungsverpflichtungen an LHD							
	2.	Investitionen/Desinvestitionen						
		Rückzahlung von Investitionszuwendungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
		Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
	3.	Finanzverkehr						
		Gewinnabführung an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	0	0
		Kredittilgung an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)								
	Summe 2	0	0	0	0	0	0	
	Saldo Summe1 - Summe 2	0	0	0	0	0	0	

B TechnologieZentrumDresden GmbH		Wirtschaftsplan			2017		
Bilanz (einschließlich Finanzplanung)				2017	bis	2020	
Pos.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre 2018 2019 2020		
A. Aktiva	Anlagevermögen	18.593	17.404	16.234	15.104	14.024	12.944
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0					
	II. Sachanlagevermögen	18.575	17.386	16.216	15.086	14.006	12.926
	III. Finanzanlagen	19	19	19	19	19	19
	B. Umlaufvermögen	319	442	525	541	608	992
	I. Vorräte						
	II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenst.	237	237	237	237	237	237
	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	187	187	187	187	187	187
	2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen						
	3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen Beteiligungsverhältnis besteht						
B. C.	4. Forderungen gegenüber Träger/Gesellschafter						
	5. sonstige Vermögensgegenstände	49	49	49	49	49	49
	III. Wertpapiere						
	IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	82	205	288	305	371	755
	Rechnungsabgrenzungsposten	2	2	2	2	2	2
	Summe Aktiva	18.914	17.848	16.761	15.648	14.634	13.938
	Treuhandvermögen						
	Passiva						
	A. Eigenkapital	2.620	3.169	3.697	4.199	4.800	5.492
	I. Gezeichnetes Kapital/festgesetztes Kapital/Stammkapital	280	280	280	280	280	280
II. Kapitalrücklagen	1.044	1.044	1.044	1.044	1.044	1.044	
B. C. D. E. F.	III. Allgemeine und zweckgebundene Rücklagen (SächsEigBVO)						
	IV. Gewinnrücklagen	779	1.296	1.845	2.373	2.875	3.476
	1. Gesetzliche Rücklage						
	2. Rücklage für Anteile an herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen						
	3. Satzungsmäßige Rücklagen						
	4. Andere Gewinnrücklagen	779	1.296	1.845	2.373	2.875	3.476
	5. Sonderrücklagen DMBilG						
	V. Gewinn-/Verlustvortrag						
	VI. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	516	549	528	502	601	692
	VII. Bilanzgewinn/Bilanzverlust						
B. Sonderposten	0	0	0	0	0	0	
1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln							
2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln							
3. Weitere Sonderposten							
C. Empfangene Ertragszuschüsse							
D. Rückstellungen	250	250	250	250	250	250	
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen							
2. Steuerrückstellungen	216	216	216	216	216	216	
3. Sonstige Rückstellungen	34	34	34	34	34	34	
E. Verbindlichkeiten	15.761	14.146	12.531	10.916	9.301	7.913	
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	15.029	13.414	11.799	10.184	8.569	7.181	
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	587	587	587	587	587	587	
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen							
4. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht							
5. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter/Träger							
6. Sonstige Verbindlichkeiten	144	144	144	144	144	144	
F. Rechnungsabgrenzungsposten	283	283	283	283	283	283	
Summe Passiva	18.914	17.848	16.761	15.648	14.634	13.938	
Treuhandverbindlichkeiten							

P TechnologieZentrumDresden GmbH		Wirtschaftsplan			2017		
Personal (einschließlich Finanzplanung)				2017	bis	2020	
Zeilen-Nr.		Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
	A. Entwicklung der Beschäftigungsverhältnisse						
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)						
	Personen zum Ende des Zeitraums	14	14	15	15	15	15
	B. Durchschnittliche Anzahl						
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)						
	Vollzeitäquivalente (VZÄ) / Vollkräfte (VK ... nur für Krankenhäuser und dort Ermittlung analog zur Krankenhausstatistik, dass heißt Umrechnung der Beschäftigten auf die volle tarifliche Arbeitszeit mit den besonderen Umrechnungsfaktoren beispielsweise für Krankenpflegeschüler, Schüler in der Krankenpflegehilfe und Zivildienstleistende, das heißt einschließlich Auszubildende)	13,60	13,60	14,10	14,10	14,10	14,10
	Auszubildende						
	C: Aufgliederung der VZÄ	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
	Angaben in Vollzeitäquivalenten (Krankenhäuser in Vollkräften)						
1	Geschäftsführung	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
2	Backoffice	5,60	5,60	5,60	5,60	5,60	5,60
3	Vermietung	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
4	Projekte	0,00	0,00	0,50	0,50	0,50	0,50
5	Infrastruktur/Technik	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
13							
14							
15							
	Summe	13,60	13,60	14,10	14,10	14,10	14,10
	darunter Teilzeitstellen						

	D: Stellenübersicht nach	besetzte Stellen 2015	tatsächlich besetzte Stellen 2016	geplante Stellen 2017	geplante Stellen 2018	geplante Stellen 2019	geplante Stellen 2020
	§ 21 Sächs EigBVO						
	Stellen Beschäftigte						
	<u>Nachrichtlich:</u>						
	Stellen Beamte						

I	TechnologieZentrumDresden GmbH	Wirtschaftsplan					2017		
	Investitionen (einschließlich Finanzplanung)	2017 bis 2020							
	Angaben in vollen TEURO		Ist	Erwartung	Planjahr	Investitionsbeträge je Projekt			
Lfd. Nr.	Bezeichnung					Folgejahre			
		Gesamt	2015	2016	2017	2018	2019	2020	restl. Jahre
1.	Fortführung von Investprojekten								
	Mietbereichsausbauten	832	32	100	100	150	150	150	150
	Ersatzinvestition Infrastruktur	685		25	110	100	150	150	150
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
	Summe Fortführung	1.517	32	125	210	250	300	300	300
2.	Neue Investprojekte								
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
	Investitionen in GWG	0							
	Summe übrige Investitionsproj. 2018	0							
	Summe übrige Investitionsproj. 2019	0							
	Summe übrige Investitionsproj. 2020	0							
	Summe neue Investprojekte	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe gesamt	1.517	32	125	210	250	300	300	300
	Finanzierung durch:								
	Zuwendungen Stadt Dresden aus dem Haushalt	0							
	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Dresden)	0							
	Kreditaufnahme	0							
	Eigenanteil	1.517	32	125	210	250	300	300	300

Erläuterungen zum

Wirtschaftsplan 2017

TechnologieZentrumDresden GmbH

1. Vorbericht

Der beigefügten Planrechnung liegen folgende Annahmen zugrunde:

Der Geschäftsbetrieb erfolgt unter den bestehenden Rahmenbedingungen mit den drei Standorten des Unternehmens. Durch enge Kooperation mit der Technischen Universität Dresden und anderen Wissenschaftseinrichtungen der Region werden regelmäßig Gründungsprojekte detektiert, betreut und zur Gründung geführt. Diese Neugründungen belegen in Rotation freiwerdende Flächen. Dadurch wird eine hohe Auslastung der drei Standorte gesichert.

Die Bedienungen aller Kreditverbindlichkeiten erfolgt planmäßig. Es wird ein durchschnittlicher 3-Monats EURIBOR von 2,0 % angenommen.

Investitionen erfolgen für Mietbereichsanpassungen bei Neuvermietungen sowie zur Erhaltung der bestehenden Gebäude und Anlagen.

2. Erfolgsplan/Gewinn-und-Verlust-Rechnung

In den Umsatzerlösen in Höhe von 6.707 TEuro sind Mieterlöse von 3.157 TEuro sowie Erlöse für Mietnebenkosten und zentrale Dienstleistungen von 3.500 TEuro enthalten.

Der Planrechnung liegt folgende Auslastungsprognose zugrunde:

	2016		2017		2018		2019		2020	
	Ausl.	Miete	Ausl.	Miete	Ausl.	Miete	Ausl.	Miete	Ausl.	Miete
Süd	93%	1.488,00	90%	1.512,00	93%	1.562,40	93%	1.593,65	93%	1.625,52
Nord	90%	603,00	90%	603,00	90%	603,00	90%	603,00	90%	603,00
BIOZ	92%	1.012,00	92%	1.042,36	90%	1.019,70	91%	1.041,34	91%	1.041,34
	92%	3.103,00	94%	3.157,36	91%	3.185,10	93%	3.237,99	94%	3.269,86

Dabei wurde berücksichtigt, dass im Planjahr mit dem Auszug der Firma Fabmatics am Standort Süd ein leichter Ertragsausfall eintreten wird.

Steigerungen der Mietpreise sind am Markt nur schwer durchsetzbar. Die Steigerung der Mieterlöse resultiert gleichwohl auf der Anpassung der Kaltmietpreise bei Neuvermietungen an das derzeit erzielbare Marktniveau.

Die Erträge aus dem Weiterverkauf von Leistungen für Mieter erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr aufgrund von Preissteigerungen und erhöhtem Verbrauch. Die Höhe der Nebenkosten und Dienstleistungen im Umsatz und in den Kosten ergeben sich auch aus dem aktuellen Nutzungsverhalten der Mieter und sind daher schwer voraussehbar.

Ein weiteres Risiko der Planung ist die Erreichung der geplanten Projekterträge von 100 TEuro. Die Planansätze erscheinen aus heutiger Sicht realistisch und plausibel. Die Projektarbeit soll mittelfristig zu einer stabilen Einnahmequelle entwickelt werden, die gleichzeitig die Arbeit des TechnologieZentrumDresden als regionale Leiteinrichtung für wissensbasierte Unternehmensgründungen unterstützt und zur Kundenakquise beiträgt. Für das Planjahr ist der Aufbau eines Innovationsscouts für das Detektieren von Gründungsprojekten in den Forschungseinrichtungen der Region vorgesehen.

Für das Jahr 2017 sind Gesamtaufwendungen von 5.615 TEuro geplant, die für die Gründerbetreuung, Aufgaben des Technologietransfers, Verwaltung und Bewirtschaftung der Gebäude verwendet werden.

Der Betrieb des Zentrums soll 2017 mit gleichbleibender Mitarbeiterzahl erfolgen, ergänzt wird dieses Stammpersonal durch den Mitarbeiter für das Projekt Technologiescout. Die Personalkosten sind zur Finanzierung des Eigenanteils des Innovationsscouts sowie für leistungsstimulierende Gehaltsanpassungen um 4 % erhöht angesetzt.

Die Annahmen zu den Darlehenszinsen in Höhe von 479 TEuro sind dem Marktniveau angepasst. Als Plangrundlage für den 3-Monats-Euribor wird ab 2017 ein Jahresdurchschnitt von 2,0 % zugrunde gelegt. Das Risiko höherer Marktzinsen wird durch die bestehenden Zins-SWAPS gemindert.

Für das Jahr 2017 plant die Gesellschaft einen Jahresüberschuss vor Steuern von 753 TEuro. Damit wird erneut, im Gegensatz zu anderen gleichartigen Einrichtungen in anderen Städten, der selbsttragende Betrieb eines Innovationszentrums erreicht.

3. Leistungsdaten

Die Leistungsdaten vermietete Fläche, Auslastung, sowie Anzahl betreuter Neugründungen sollen auf annähernd gleichem Niveau wie in den Vorjahren gehalten werden.

4. Liquiditätsplan

Im Jahr 2017 werden die bestehenden Darlehen vertragskonform in Höhe von 1.615 TEuro getilgt. Die Liquidität ist stets sichergestellt. Die Inanspruchnahme von Kontokorrentdarlehen wird auf Basis der erwirtschafteten Erträge weiter verringert.

5. Haushaltsrelevante Positionen

Es gibt keine diesbezüglichen Erfordernisse.

6. Personalübersicht

Die Zahl der Mitarbeiter erhöht sich auf 15. Für die Bearbeitung des Projektes Innovationsscout wird eine befristete Teilzeitstelle eingerichtet.

7. Investitionen

Für das Jahr 2017 werden Ersatzinvestitionen in Höhe von 110 TEuro geplant, insbesondere im Bereich der Gebäudeinfrastruktur. Darüber hinaus dienen die Investitionen im Umfang von 100 TEuro dem mieterspezifischen Ausbau von Mietbereichen. Die Investitionen werden aus den erzielten Überschüssen finanziert.

8. Weitere Erläuterungen

Entfällt.

Dresden, 26. Oktober 2016

Geschäftsführung
Dr. Bertram Dressel

Wirtschaftsplan 2017

NanoelektronikZentrumDresden GmbH

E NANOelektronikZentrumDresden GmbH		Wirtschaftsplan 2017					
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020					
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre 2018 2019 2020		
1.	U Umsatzerlöse	730	782	549	621	785	785
2.	Bestandsveränderungen fertige/unfertige Erzeugnisse	0	0	0	0	0	0
	a) Bestandserhöhungen						
	b) Bestandsverminderungen						
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen						
4.	U Sonstige betriebliche Erträge	212	1.684	154	277	338	338
I.	Gesamtleistung	942	2.466	703	898	1.123	1.123
5.	Materialaufwand	268	299	133	227	265	265
	U a) Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe und bezogene Waren	268	299	133	227	265	265
	U b) bezogene Leistungen			0	0	0	0
6.	Personalaufwand	5	5	5	5	5	5
	a) Löhne und Gehälter	4	4	4	4	4	4
	b) soziale Abgaben	1	1	1	1	1	1
	- davon für Altersversorgung						
7.	Abschreibungen	333	336	302	381	397	397
	a) auf immaterielles Anlagevermögen und auf Sachanlagevermögen	332	336	302	381	397	397
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens						
	c) Sonderverlustkonto						
	d) auf GWG's	1					
	- davon außerplanmäßige Abschreibungen						
8.	U Sonstige betriebliche Aufwendungen	129	1.915	80	79	79	79
II.	Zwischenergebnis	207	-89	183	206	377	377
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
10.	Aufwendungen aus Verlustübernahme						
11.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	375	316	263	215	162	123
III.	Finanzergebnis	-375	-316	-263	-215	-162	-123
IV.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-168	-405	-80	-9	215	254
12.	Außerordentliche Erträge						
13.	Außerordentliche Aufwendungen						
V.	Außerordentliches Ergebnis	0	0				
14.	- davon vom Einkommen und vom Ertrag						
VI.	Ergebnis nach Steuern	-168	-405	-80	-9	215	254
15.	Sonstige Steuern	38	38	19	19	19	19
VII.	Ergebnis ohne Ergebnisabführung	-206	-443	-99	-28	196	235
16.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter						
17.	Auf Grund Gewinnabführungsvertrages abgeführter Gewinn						
18.	Erträge aus Verlustübernahme						
VIII.	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-206	-443	-99	-28	196	235
IX.	Bilanzgewinn / Bilanzverlust	-206	-443	-99	-28	196	235

E NANOelektronikZentrumDresden GmbH					Wirtschaftsplan			2017
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)					2017 bis 2020			
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020	
	Nachrichtlich (Verlust)Ausgleich durch Gesellschafter							
	Gesamtaufwendungen	1.148	2.909	802	926	927	888	
	Gesamterträge	942	2.466	703	898	1.123	1.123	
1.	Umsatzerlöse	730	782	549	621	785	785	
	Mieten	552	590	349	465	581	581	
	Nebenkosten	178	192	200	156	204	204	
4.	sonstige betriebliche Erträge	212	1.684	154	277	338	338	
	Auflösung SoPo/pRAP Jenoptik und Auflösung Baukostenzuschuss	154	155	154	277	338	338	
	sonstige betriebliche Erträge	58	6					
	Anlagenabgang H 5+7		1.523					
5a.	Aufwendung für RHB	268	299	133	227	265	265	
	Hausbewirtschaftung	211	268	113	191	222	222	
	Instandhaltung/Reparaturen	57	31	20	36	43	43	
5b.	Aufwendung für bezogene Leistungen	0	0	0	0	0	0	
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	129	1.915	80	79	79	79	
	sonstige betriebliche Aufwendungen	129	85	80	79	79	79	
	Abgang Anlagevermögen		1.830					

L NanoelektronikZentrumDresden GmbH				Wirtschaftsplan				2017
Leistungsdaten (einschließlich Finanzplanung)			2017		bis			0
Lfd. Nr.			Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre		
						2018	2019	2020
1	vermietete Fläche m²		9.640,000	11.497,540	3.861,600	6.727,900	6.727,900	6.727,900
2	Auslastung %		74,000	68,200	52,000	92,000	92,000	92,000

F		NanoelektronikZentrumDresden GmbH	Wirtschaftsplan 2017				
Liquiditätsplan (einschließlich Finanzplanung)			2017 bis 2020		(in Anlehnung an DR52 indirekt)		
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEUR	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
1.	Laufende Geschäftstätigkeit						
	Periodenergebnis (vor außerordentlichen Posten)	-206	-443	-99	-28	196	235
+/-	Abschreibungen / Zuschreibungen auf Anlagevermögen	333	336	302	381	397	397
+/-	Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	-40	-3	0	0	0	0
+	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen	93	52	53	14	0	0
-	Sonstige zahlungsunwirksame Erträge	-138	-155	-154	-277	-338	-337
-/+	Gewinn / Verlust aus Abgang von Anlagevermögen		307				
-/+	Zu- / Abnahme der Vorräte, Forderungen und anderen Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	80	0	-71	72	0	0
+/-	Zu- / Abnahme der Verbindlichkeiten und anderen Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-50	-168	-62	-33	-40	-40
+/-	Ein- und Auszahlungen außerordentlicher Posten						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus laufender Geschäftstätigkeit	72	-74	-31	129	215	255
2.	Investitionstätigkeit						
+	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens		1.523				
-	Auszahlungen für Investitionen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens	-364	-133	-4.012	-802	0	0
+	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens						
-	Auszahlungen für Investitionen des Finanzanlagevermögens						
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt				2.407		
+	Investitionszuwendungen Dritter						
-	Rückzahlungen von Investitionszuweisungen						
+/-	Einzahlungen und Auszahlungen aus Erwerb / Verkauf von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten						
+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Investitionstätigkeit	-364	1.390	-4.012	1.605	0	0
3.	Finanzierungstätigkeit						
+	Einzahlungen aus Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)			1.604	802		
+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
-	Auszahlungen an die Gesellschafterin Stadt Dresden aus Gewinnabführung (Ergebnishaushalt)						
-	Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
+/-	Ein- und Auszahlungen aus Ergebnisabführungsvertrag						
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	432	212	2.407			
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten Dritter und Begebung von Anleihen						
-	Auszahlungen für die Tilgung von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)				-2.407		-67
-	Auszahlungen für die Tilgung von (Finanz-) Krediten Dritter und Anleihen	-196	-1.293	-162	-162	-162	-162
+	Einzahlungen aus Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)						
+	Zuweisungen Dritter						
-	Rückzahlungen von Zuweisungen						
+/-	Sonstige Ein- und Auszahlungen						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Finanzierungstätigkeit	236	-1.081	3.849	-1.767	-162	-229
4.	Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittel (Cash-Flow)	-56	235	-194	-33	53	26
5.1.	Finanzmittelbest. Anfang d. Periode	251	195	430	236	203	256
5.2.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	195	430	236	203	256	282
5.3.	Bestand Cash-Pool am Ende der Periode [+ Guthaben im Cash Pool / - Inanspruchnahme Cash Pool]						
5.4.	liquide Mittel (ohne Cash-Pool)	195	430	236	203	256	282

H NanoelektronikZentrumDresden GmbH		Wirtschaftsplan 2017					
Haushaltsrelevante Positionen (einschließlich Finanzplanung)		2017		bis	2020		
Lfd.		Ist	Erwartung	Planjahr	Folgejahre		
Nr.	Angaben in vollen TEURO	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1.	Geldeinzahlungen						
	laufendes Geschäft						
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Ergebnishaushalt						
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt						
	Sonstige Einzahlungen durch die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)						
2.	Investitionen/Desinvestitionen						
	Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt	0	0	0	0	0	0
	Sonstige Einzahlungen der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
3.	Finanzverkehr						
	Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	1.604	802	0	0
	Kredite der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	432	212	2.407	0	0	0
	Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	0	0
	Sonstige Einzahlungen durch die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)						
	Summe 1	432	212	4.011	802	0	0
1.	Geldauszahlungen						
	laufendes Geschäft						
	Rückzahlung von Zuwendungen an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)						
	Sonstige Auszahlungen, auch Konzessionsabgaben (Ergebnishaushalt)						
2.	Investitionen/Desinvestitionen						
	Rückzahlung von Investitionszuwendungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
	Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
3.	Finanzverkehr						
	Gewinnabführung an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	0	0
	Kredittilgung an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	2.407	0	67
	Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
	Summe 2	0	0	0	2.407	0	67
	Saldo Summe1 - Summe 2	432	212	4.011	-1.605	0	-67

B NanoelektronikZentrumDresden GmbH		Wirtschaftsplan				2017
Bilanz (einschließlich Finanzplanung)				2017	bis	2020
Pos.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre 2018 2019 2020	
Aktiva						
A.	Anlagevermögen	13.894	11.848	15.558	15.979	15.582 15.185
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0			
	II. Sachanlagevermögen	13.894	11.848	15.558	15.979	15.582 15.185
	III. Finanzanlagen	0	0	0	0	0 0
B.	Umlaufvermögen	241	454	331	226	279 305
	Vorräte	0	0	0	0	0 0
	II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenst.	46	24	95	23	23 23
	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	31	23	23	23	23 23
	2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0	0	0	0	0 0
	3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen Beteiligungsverhältnis besteht	0	0	0	0	0 0
	4. Forderungen gegenüber Träger/Gesellschafter	0	0	0	0	0 0
	5. sonstige Vermögensgegenstände	15	1	72	0	0 0
	III. Wertpapiere	0	0	0	0	0 0
	IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	195	430	236	203	256 282
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	17	39	39	39	39 39
D.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0 0
E.	Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0 0
F.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensver.	0	0	0	0	0 0
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	660	0	0	0	0 0
	Summe Aktiva	14.812	12.341	15.928	16.244	15.900 15.529
Treuhandvermögen						
Passiva						
A.	Eigenkapital	0	2.243	3.748	4.522	4.718 4.953
	I. Gezeichnetes Kapital/festgesetztes Kapital/Stammkapital	270	270	270	270	270 270
	- nicht eingefordertes Kapital	0	0	0	0	0 0
	II. Kapitalrücklagen	1.255	4.601	6.205	7.007	7.007 7.007
	III. Allgemeine und zweckgebundene Rücklagen (SächsEigBVO)	0	0	0	0	0 0
	IV. Gewinnrücklagen	0	0	0	0	0 0
	1. Gesetzliche Rücklage	0	0	0	0	0 0
	2. Rücklage für Anteile an herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen	0	0	0	0	0 0
	3. Satzungsmäßige Rücklagen	0	0	0	0	0 0
	4. Andere Gewinnrücklagen	0	0	0	0	0 0
	5. Sonderrücklagen DMBilG	0	0	0	0	0 0
	V. Gewinn-/Verlustvortrag	-1.979	-2.185	-2.628	-2.727	-2.755 -2.559
	VI. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-206	-443	-99	-28	196 235
	VII. Bilanzgewinn/Bilanzverlust	660				
B.	Sonderposten	6.416	6.272	6.118	8.248	7.910 7.535
	1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln	0	0	0	0	0 0
	2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln	0	0	0	0	0 0
	3. Weitere Sonderposten	6.416	6.272	6.118	8.248	7.910 7.535
C.	Empfangene Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0 0
D.	Rückstellungen	23	20	20	20	20 20
	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0	0	0	0	0 0
	2. Steuerrückstellungen	0	0	0	0	0 0
	3. Sonstige Rückstellungen	23	20	20	20	20 20
E.	Verbindlichkeiten	8.290	3.747	5.983	3.395	3.193 2.962
	1. Anleihen	0	0	0	0	0 0
	2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	4.874	3.581	3.419	3.257	3.095 2.933
	3. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0	0	0	0	0 0
	4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	120	34	13	21	22 22
	5. Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	0	0	0	0	0 0
	6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0 0
	7. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	0	0	0	0 0
	8. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter/Träger	3.106	0	2.460	67	67 0
	9. Sonstige Verbindlichkeiten	190	132	91	50	9 7
F.	Rechnungsabgrenzungsposten	83	59	59	59	59 59
G.	Passive latente Steuern					
	Summe Passiva	14.812	12.341	15.928	16.244	15.900 15.529
	Treuhandverbindlichkeiten					

P NanoelektronikZentrumDresden GmbH		Wirtschaftsplan 2017						
Personal (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020						
Zeilen-Nr.		Ist 2015	Plan 2016	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
	A. Entwicklung der Beschäftigungsverhältnisse							
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)							
	Personen zum Ende des Zeitraums	1	1	1	1	1	1	1
	B. Durchschnittliche Anzahl							
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)	1		1	1	1	1	1
	Vollzeitäquivalente (VZÄ) / Vollkräfte (VK ... nur für Krankenhäuser und dort Ermittlung analog zur Krankenhausstatistik, dass heißt Umrechnung der Beschäftigten auf die volle tarifliche Arbeitszeit mit den besonderen Umrechnungsfaktoren beispielsweise für Krankenpflegeschüler, Schüler in der Krankenpflegehilfe und Zivildienstleistende, das heißt einschließlich Auszubildende)	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50
	Auszubildende							
	C: Aufgliederung der VZÄ	Ist 2015	Plan 2016	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
	Angaben in Vollzeitäquivalenten (Krankenhäuser in Vollkräften)							
1	Geschäftsführer	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
	Summe	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50
	darunter Teilzeitstellen							
	D: Stellenübersicht nach	besetzte Stellen 2015	vorge-sehene Stellen zum 30.6 2016	tatsächlich besetzte Stellen	geplante Stellen 2017	geplante Stellen 2018	geplante Stellen 2019	geplante Stellen 2020
	§ 21 Sächs EigBVO							
	Stellen Beschäftigte							
	<u>Nachrichtlich:</u>							
	Stellen Beamte							

I NANOelektronikZentrumDresden GmbH		Wirtschaftsplan 2017											
Investitionen (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020											
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO Bezeichnung	Gesamt	Ist	Erwartung	Planjahr	Investitionsbeträge je Projekt				Zuwendungen für Einzelprojekte			
			2015	2016	2017	2018	2019	2020	restl. Jahre	Stadt Dresden Plan	2017	Dritte Plan	2017
1.	Fortführung von Investprojekten												
	Restarbeiten 1+3 Phase 1	364	364										
	Sanierung Phase 2	4.947		133	4.012	802							
		0											
		0											
		0											
		0											
		0											
		0											
		0											
		0											
		0											
		0											
	Summe Fortführung	5.311	364	133	4.012	802	0	0	0	0	0	0	0
2.	Neue Investprojekte												
		0											
		0											
		0											
		0											
		0											
		0											
		0											
		0											
	Investitionen in GWG	0											
	Summe übrige Investitionsproj. 2018	0											
	Summe übrige Investitionsproj. 2019	0											
	Summe übrige Investitionsproj. 2020	0											
	Summe neue Investprojekte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe gesamt	5.311	364	133	4.012	802	0	0	0	0	0	0	0
3.	Finanzierung durch:												
	Zuwendungen Stadt Dresden aus dem Haushalt	0											
	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Dresden)	2.407			2.407								
	Kreditaufnahme	0											
	Eigenanteil	2.904	364	133	1.605	802	0	0	0				

Erläuterungen zum

Wirtschaftsplan 2017

NanoelektronikZentrumDresden GmbH

1. Vorbericht

Die Mikro- und Nanoelektronik haben sich in den letzten Jahren zu einem bedeutenden Wirtschaftsfaktor in der Region Dresden entwickelt.

Ein wesentlicher Pfeiler dieses Erfolges ist ein effektiver Transfer von Forschungs- und Entwicklungsergebnissen in die wirtschaftliche Anwendung durch junge Unternehmen. Quellen dafür sind unter anderem die Technische Universität und die Institute der Fraunhofer-Gesellschaft.

Um im nationalen und internationalen Wettbewerb auch in diesem Bereich bestehen zu können, müssen am Standort entsprechende Voraussetzungen geschaffen werden. Bei bereits realisierten Projekten hat sich das Konzept von Forschung und Wirtschaft unter einem Dach als ausgesprochen erfolgreich erwiesen. In einem branchenbezogenem Innovationszentrum soll auch im Bereich Nanoelektronik eine adäquate Plattform mit einer direkten räumlichen Anbindung zu Forschungseinrichtungen weiter ausgebaut werden.

Um diesen Entwicklungen auch zukünftig günstige Voraussetzungen zu bieten, muss von der NanoelektronikZentrumDresden GmbH (NZD) der speziell auf diese Anforderungen zugeschnittene Standort als Zentrum für die Nanoelektronik in Dresden weiterentwickelt werden. Insbesondere bedarf es hierfür weiterer Investitionen in die technische Infrastruktur, um einerseits dem Anspruch an ein modernes Technologie- und Gründerzentrum der Nanotechnologie zu genügen und andererseits Mieter durch optimale Bedingungen zu gewinnen.

Der vorliegende Wirtschaftsplanentwurf mit Stand vom 31.07.2016 wurde durch den Aufsichtsrat der NanoelektronikZentrumDresden GmbH noch nicht beschlossen. Die vorliegende Fassung gibt den Stand der Planung unter den Prämissen wieder, wie sie in der Vorlage 0815/2015 durch den Dresdner Stadtrat am 23.06.2016 beschlossen wurden. Dazu zählen die Durchfinanzierung der Gesamtmaßnahme "Investition Nanocenter" mit der Ausweisung von Eigenmitteln in Form einer Gesellschaftereinlage sowie die Co-Finanzierung durch Einwerben von Fördermitteln des Freistaates Sachsen, ferner der Verkauf der Häuser Maria-Reiche-Straße 5 und 7 zum 31.12.2016.

2. Erfolgsplan/Gewinn-und-Verlust-Rechnung

Der Erfolgsplan basiert auf dem aktuellen Mietstand zum 30.06.2016.

Die Gesamtleistung von 663 TEuro setzt sich aus den Umsatzerlösen aus Vermietung (Miete + Nebenkosten) in Höhe von 509 TEuro sowie der Auflösung des Sonderpostens in Höhe von insgesamt 154 TEuro zusammen.

Im Materialaufwand sind die Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Flächen enthalten. Grundlage für die Ermittlung bildete der zu erwartende Gesamtaufwand für das Jahr 2016.

Der Aufwand für den Geschäftsführer ist vertragsgemäß zu 50% im sonstigen betrieblichen Aufwand berücksichtigt.

Die Abschreibungen entsprechen dem Stand 30.06.2016 unter Berücksichtigung einer Teilaktivierung der Herstellungskosten für neue Lager- und Büroräume .

In den sonstigen betrieblichen Aufwänden sind neben dem anteiligen Geschäftsführerentgelt die Kosten für die Verwaltung auf Basis von 2016 geplant. Für mögliche notwendige Instandhaltungsarbeiten und Reparaturen sind Aufwendungen in Höhe 20 TEuro eingeplant.

Die Zinsaufwendungen beinhalten die Zinszahlungen für die Darlehen der Commerzbank AG.

In der Position Steuern sind die Grundsteuern berücksichtigt.

Der sich daraus zu erwartende Jahresfehlbetrag beläuft sich auf 139 TEuro.

Die Folgejahre 2018 bis 2020 sind auf Basis der erwarteten zusätzlichen Vermietungsmöglichkeiten fortgeschrieben.

3. Leistungsdaten

Die Leistungsdaten umfassen die vermietete Fläche und die Auslastung von 52 %. Aufgrund des derzeitigen Planungs- und Sanierungsstandes sind 2017 keine nennenswerten Steigerungen bei den vermietbaren Flächen/ der Auslastung möglich. Die Leistungsdaten entsprechen dem Stand 30.06.2016. Aufgrund des unterstellten Verkaufs der Häuser 5 und 7 fallen diese Flächen zum 01.01.2017 weg.

4. Liquiditätsplan

Der Liquiditätsplan orientiert sich an den geplanten Umsatzerlösen und den geplanten Gesamtaufwendungen. Bei den zahlungsunwirksamen Erträgen ist die Auflösung des Sonderpostens berücksichtigt.

In der Position Zu-/Abnahme der Verbindlichkeiten und andere Passiva sind im Wesentlichen die Rückzahlungen der ausgereichten Fördermittel aufgrund der förderschädlichen Vermietung an die Unternehmen JENOPTIK Optical GmbH und IDT ausgewiesen.

Die Position Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-)Krediten Dritter und Anleihen berücksichtigt die vertragsmäßigen Tilgungszahlungen für die ausgereichten Darlehen der Commerzbank AG.

Auf Basis der Planung für das Geschäftsjahr 2016 ist die Zahlungsfähigkeit für die Geschäftsjahre 2017 und folgende sichergestellt.

5. Haushaltsrelevante Positionen

Die haushaltsrelevanten Positionen für das Wirtschaftsjahr 2017 umfassen die Einzahlung der auf Grundlage des Stadtratsbeschlusses zu V0815/15 erfolgenden Kapitaleinlage in Höhe von 1.604 TEuro sowie die ebenfalls auf der Grundlage des Stadtratsbeschlusses zu V0815/15 erfolgende Zwischenfinanzierung bis zum Eintreffen der Fördermittel 2018 in Höhe 2.407 TEuro.

6. Personalübersicht

In der Personalübersicht ist der Geschäftsführer enthalten.

7. Investitionen

Die Investitionen für das Wirtschaftsjahr 2017 betragen 4.012 TEuro, diese stellen die Umsetzung des Stadtratsbeschlusses zu V0815/15 dar.

8. Weitere Erläuterungen

Der vorliegende Wirtschaftsplan unterstellt:

- den Verkauf der Häuser Maria-Reiche-Straße 5 und 7 zum 31.12.2016
- die Ablösung des Ratentilgungsdarlehens der Commerzbank Nr. 8001711/24 aus dem vorstehenden Verkaufserlös zum 31.12.2016 (Restverbindlichkeit 922.857,22 Euro)
- die Erteilung des Zuwendungsbescheides der Landesdirektion Dresden zum 30.09.2016 als Grundlage und Bestätigung der Durchfinanzierung der Investitionsmaßnahme Nanocenter im Umfang von 4.814 TEURO
- die Ausschreibung weiterer Planungsleistungen zum 01.10.2016, einen Baubeginn zum 01.03.2017 sowie die finale Fertigstellung der Häuser Maria-Reiche-Straße 1 und 3 im Zuwendungssinn ab 2018
- das Vorliegen der Baugenehmigung (Haus 3) zum 31.12.2016

Ein Abweichen von diesen Annahmen stellt ein Risiko dar und die Liquidität des Unternehmens für 2017 und Folgejahre in Frage und bedarf entsprechender Maßnahmen.

Dresden, 15.08.2016

Steffen Rietzschel
Geschäftsführer

Wirtschaftsplan 2017

Dresden Marketing GmbH

E Dresden Marketing GmbH		Wirtschaftsplan						2017
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020						
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020	
1.	U Umsatzerlöse	434	380	276	280	280	280	
2.	Bestandsveränderungen fertige/unfertige Erzeugnisse	0	0	0	0	0	0	
	a) Bestandserhöhungen							
	b) Bestandsverminderungen							
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen							
4.	U Sonstige betriebliche Erträge	449	381	504	505	505	505	
I.	Gesamtleistung	883	761	780	785	785	785	
5.	Materialaufwand	0	0	0	0	0	0	
	U a) Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe und bezogene Waren			0	0	0	0	
	U b) bezogene Leistungen			0	0	0	0	
6.	Personalaufwand	972	1.022	1.090	1.091	1.093	1.095	
	a) Löhne und Gehälter	823	801	913	913	913	914	
	b) soziale Abgaben	149	221	177	178	180	181	
	- davon für Altersversorgung							
7.	Abschreibungen	23	24	36	36	24	24	
	a) auf immaterielles Anlagevermögen und auf Sachanlagevermögen	23	24	36	36	24	24	
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens							
	c) Sonderverlustkonto							
	d) auf GWG's							
	- davon außerplanmäßige Abschreibungen							
8.	U Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.499	2.565	2.504	2.508	2.518	2.516	
II.	Zwischenergebnis	-2.611	-2.850	-2.850	-2.850	-2.850	-2.850	
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge							
10.	Aufwendungen aus Verlustübernahme							
11.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
III.	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0	
IV.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-2.611	-2.850	-2.850	-2.850	-2.850	-2.850	
12.	Außerordentliche Erträge							
13.	Außerordentliche Aufwendungen							
V.	Außerordentliches Ergebnis	0	0					
14.	- davon vom Einkommen und vom Ertrag							
VI.	Ergebnis nach Steuern	-2.611	-2.850	-2.850	-2.850	-2.850	-2.850	
15.	Sonstige Steuern							
VII.	Ergebnis ohne Ergebnisabführung	-2.611	-2.850	-2.850	-2.850	-2.850	-2.850	
16.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter							
17.	Auf Grund Gewinnabführungsvertrages abgeführter Gewinn							
18.	Erträge aus Verlustübernahme							
VIII.	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-2.611	-2.850	-2.850	-2.850	-2.850	-2.850	
IX.	Bilanzgewinn / Bilanzverlust	-2.611	-2.850	-2.850	-2.850	-2.850	-2.850	

E Dresden Marketing GmbH		Wirtschaftsplan						2017
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020						
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020	
	Nachrichtlich							
	(Verlust)Ausgleich durch Gesellschafter	2.576	2.826	2.814	2.814	2.850	2.850	
	Gesamtaufwendungen	3.494	3.611	3.630	3.635	3.635	3.635	
	Gesamterträge	883	761	780	785	785	785	
1.	Umsatzerlöse	434	380	276	280	280	280	
	Erlöse durch Kooperationspartner	434	380	276	280	280	280	
4.	sonstige betriebliche Erträge	449	381	504	505	505	505	
	Projektfördermittel des Freistaates Sachsen	414	381	504	505	505	505	
	Sonstige	35						
5a.	Aufwendung für RHB	0	0	0	0	0	0	
5b.	Aufwendung für bezogene Leistungen	0	0	0	0	0	0	
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	2.499	2.565	2.504	2.508	2.518	2.516	
	sonstige betriebliche Aufwendungen	442	388	380	372	373	366	
	Markenmanagement & Marketing Services	462	471	554	557	560	560	
	Marktforschung & Tourismusmarketing	442	424	464	466	470	470	
	Themen und Eventmarketing	680	823	632	635	635	640	
	Kongressmarketing	243	291	306	310	310	310	
	Standortmarketing	230	168	168	168	170	170	

L Dresden Marketing GmbH				Wirtschaftsplan				2017
Leistungsdaten (einschließlich Finanzplanung)			2017		bis			2020
Lfd. Nr.			Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre		
						2018	2019	2020
1	Anzahl Übernachtungen Gäste in Tausend		4.308,000	4.500,000	4.500,000	4.600,000	4.700,000	4.800,000

F Dresden Marketing GmbH		Wirtschaftsplan 2017					
Liquiditätsplan (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020			(in Anlehnung an DR52 indirekt)		
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEUR	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
1.	Laufende Geschäftstätigkeit						
	Periodenergebnis (vor außerordentlichen Posten)	-2.611	-2.850	-2.850	-2.850	-2.850	-2.850
+/-	Abschreibungen / Zuschreibungen auf Anlagevermögen	23	24	36	36	24	24
+/-	Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	25	0	0	0	0	0
+	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
-	Sonstige zahlungsunwirksame Erträge	0	0	0	0	0	0
-/+	Gewinn / Verlust aus Abgang von Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
-/+	Zu- / Abnahme der Vorräte, Forderungen und anderen Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	31	1	1	0	0	0
+/-	Zu- / Abnahme der Verbindlichkeiten und anderen Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	103	-82	0	0	0	0
+/-	Ein- und Auszahlungen außerordentlicher Posten						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus laufender Geschäftstätigkeit	-2.429	-2.907	-2.813	-2.814	-2.826	-2.826
2.	Investitionstätigkeit						
+	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens						
-	Auszahlungen für Investitionen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens	-19	-41	-60	-47	-46	-47
+	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens						
-	Auszahlungen für Investitionen des Finanzanlagevermögens						
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt						
+	Investitionszuwendungen Dritter						
-	Rückzahlungen von Investitionszuweisungen						
+/-	Einzahlungen und Auszahlungen aus Erwerb / Verkauf von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten						
+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Investitionstätigkeit	-19	-41	-60	-47	-46	-47
3.	Finanzierungstätigkeit						
+	Einzahlungen aus Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
-	Auszahlungen an die Gesellschafterin Stadt Dresden aus Gewinnabführung (Ergebnishaushalt)						
-	Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
+/-	Ein- und Auszahlungen aus Ergebnisabführungsvertrag						
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten Dritter und Begebung von Anleihen						
-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten Dritter und Anleihen						
+	Einzahlungen aus Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	2.576	2.826	2.814	2.814	2.850	2.850
+	Zuweisungen Dritter						
-	Rückzahlungen von Zuweisungen						
+/-	Sonstige Ein- und Auszahlungen						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Finanzierungstätigkeit	2.576	2.826	2.814	2.814	2.850	2.850
	Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittel (Cash-Flow)	128	-122	-59	-47	-22	-23
5.1.	Finanzmittelbest. Anfang d. Periode	219	347	225	166	119	97
5.2.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	347	225	166	119	97	74
5.3.	Bestand Cash-Pool am Ende der Periode [+ Guthaben im Cash Pool / - Inanspruchnahme Cash Pool]	0	0	0	0	0	0
5.4.	liquide Mittel (ohne Cash-Pool)	347	225	166	119	97	74

H Dresden Marketing GmbH		Wirtschaftsplan 2017					
Haushaltsrelevante Positionen (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020					
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
1.	Geldeinzahlungen						
	laufendes Geschäft						
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Ergebnishaushalt						
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt						
	Rückzahlungsverpflichtungen von LHD						
2.	Investitionen/Desinvestitionen						
	Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt	0	0	0	0	0	0
	Sonstige Einzahlungen der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
3.	Finanzverkehr						
	Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
	Kredite der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
	Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	2.576	2.826	2.814	2.814	2.850	2.850
	Sonstige Einzahlungen durch die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)						
	Summe 1	2.576	2.826	2.814	2.814	2.850	2.850
1.	Geldauszahlungen						
	laufendes Geschäft						
	Rückzahlung von Zuwendungen an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)						
	Rückzahlungsverpflichtungen an LHD						
2.	Investitionen/Desinvestitionen						
	Rückzahlung von Investitionszuwendungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
	Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
3.	Finanzverkehr						
	Gewinnabführung an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	0	0
	Kredittilgung an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
	Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
	Summe 2	0	0	0	0	0	0
	Saldo Summe1 - Summe 2	2.576	2.826	2.814	2.814	2.850	2.850

B Dresden Marketing GmbH		Wirtschaftsplan 2017				
Bilanz (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020				
Pos.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre 2018 2019 2020	
Aktiva						
A. Anlagevermögen		65	82	106	117	139 162
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		1	7	20	14	7 1
II. Sachanlagevermögen		58	69	80	97	126 155
III. Finanzanlagen		6	6	6	6	6 6
B. Umlaufvermögen		426	297	237	190	168 145
I. Vorräte						
II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenst.		79	72	71	71	71 71
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		34	27	26	26	26 26
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen						
3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen Beteiligungsverhältnis besteht						
4. Forderungen gegenüber Träger/Gesellschafter						
5. sonstige Vermögensgegenstände		45	45	45	45	45 45
III. Wertpapiere						
IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		347	225	166	119	97 74
C. Rechnungsabgrenzungsposten		8	14	14	14	14 14
D. Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBiG						
E. Aktive latente Steuern						
F. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensver.						
G. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						
Summe Aktiva		499	393	357	321	321 321
Treuhandvermögen						
Passiva						
A. Eigenkapital		188	164	128	92	92 92
I. Gezeichnetes Kapital/festgesetztes Kapital/Stammkapital		25	25	25	25	25 25
- nicht eingefordertes Kapital						
II. Kapitalrücklagen		5.183	2.989	2.953	2.917	2.917 2.917
III. Allgemeine und zweckgebundene Rücklagen (SächsEigBVO)						
IV. Gewinnrücklagen		0	0	0	0	0 0
1. Gesetzliche Rücklage						
2. Rücklage für Anteile an herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen						
3. Satzungsmäßige Rücklagen						
4. Andere Gewinnrücklagen						
5. Sonderrücklagen DMBiG						
V. Gewinn-/Verlustvortrag		-2.409	0	0	0	0 0
VI. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		-2.611	-2.850	-2.850	-2.850	-2.850 -2.850
VII. Bilanzgewinn/Bilanzverlust						
B. Sonderposten		0	0	0	0	0 0
1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln						
2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln						
3. Weitere Sonderposten						
C. Empfangene Ertragszuschüsse						
D. Rückstellungen		142	142	142	142	142 142
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen						
2. Steuerrückstellungen						
3. Sonstige Rückstellungen		142	142	142	142	142 142
E. Verbindlichkeiten		169	87	87	87	87 87
1. Anleihen						
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten						
3. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen						
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		72	72	72	72	72 72
5. Verbindlichkeiten aus Wechseln						
6. Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens						
7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen						
8. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht						
9. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter/Träger		0				
10. Sonstige Verbindlichkeiten		97	15	15	15	15 15
F. Rechnungsabgrenzungsposten						
G. Passive latente Steuern						
Summe Passiva		499	393	357	321	321 321
Treuhandverbindlichkeiten						

P Dresden Marketing GmbH		Wirtschaftsplan 2017					
Personal (einschließlich Finanzplanung)		2017		bis 2020			
Zeilen-Nr.		Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
	A. Entwicklung der Beschäftigungsverhältnisse						
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)						
	Personen zum Ende des Zeitraums	20	21	21	21	21	21
	B. Durchschnittliche Anzahl						
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)	19	21	21	21	21	21
	Vollzeitäquivalente (VZÄ) / Vollkräfte (VK)	18,20	19,20	19,93	19,93	19,93	19,93
	Auszubildende	0	0	0	0	0	0
	C: Aufgliederung der VZÄ	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
	Angaben in Vollzeitäquivalenten (Krankenhäuser in Vollkräften)						
1	Geschäftsführung	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
2	Markenmanagement und Marketing Services	4,80	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
3	Themen- und Eventmarketing	2,90	2,90	2,90	2,90	2,90	2,90
4	Kongress- und Standortmarketing	4,50	4,00	4,43	4,43	4,43	4,43
5	Marktforschung und Tourismusmarketing	3,00	4,30	4,60	4,60	4,60	4,60
6	Personal, Kaufmännischer Service	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
7							
8							
9							
10							
11							
12							
13							
14							
15							
	Summe	18,20	19,20	19,93	19,93	19,93	19,93
	darunter Teilzeitstellen						
	D: Stellenübersicht nach	besetzte Stellen 2015	tatsächlich besetzte Stellen 2016	geplante Stellen 2017	geplante Stellen 2018	geplante Stellen 2019	geplante Stellen 2020
	§ 21 Sächs EigBVO						
	Stellen Beschäftigte	18,00	20,00	21,00	21,00	21,00	21,00
	<u>Nachrichtlich:</u>						
	Stellen Beamte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

I Dresden Marketing GmbH		Wirtschaftsplan						2017
Investitionen (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020						
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO Bezeichnung	Investitionsbeträge je Projekt						
		Folgejahre						
		Gesamt	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	2019	2020 restl. Jahre
1.	Fortführung von Investprojekten							
	Investitionen in Anlagevermögen	60	19	41				
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
	Summe Fortführung	60	19	41	0	0	0	0
2.	Neue Investprojekte							
	Hardware Computer/Netzwerk	51			33	8	5	5
	Hardware Displays	11			2	3	3	3
	Konferenztelefon	1			1	0	0	0
	Lampen/Leuchten/Fluter	20			5	5	5	5
	Software	13			13	0	0	0
	Hardware Mobile Kommunikation	18			3	5	5	5
	Hardware Server	18			0	8	5	5
	Möbel	20			0	8	8	4
	Investitionen diverse	48			3	10	15	20
	Investitionen in GWG	0						
	Summe übrige Investitionsproj. 2018	0						
	Summe übrige Investitionsproj. 2019	0						
	Summe übrige Investitionsproj. 2020	0						
	Summe neue Investprojekte	200	0	0	60	47	46	47
	Summe gesamt	260	19	41	60	47	46	47
3.	Finanzierung durch:							
	Zuwendungen Stadt Dresden aus dem Haushalt	0						
	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Dresden)	0						
	Kreditaufnahme	0						
	Eigenanteil	260	19	41	60	47	46	47

Erläuterungen zum
Wirtschaftsplan 2017
Dresden Marketing GmbH

1. Vorbericht

Allgemeiner Überblick

Die Dresden Marketing GmbH ist als offizielle Dachmarketingorganisation der Landeshauptstadt Dresden in den Geschäftsfeldern Markenmanagement und Marketing Services, Marktforschung und Tourismusmarketing, Themen- und Eventmarketing sowie Kongress- und Standortmarketing für Dresden und die Region weltweit tätig.

Seit 2009 hat die Dresden Marketing GmbH die Vermarktung der Stadt Dresden strategisch neu ausgerichtet und eine Marketingkonzeption 2020 entwickelt. Von 2010 bis 2016 wurde das Vermarktungskonzept erfolgreich umgesetzt.

Für 2017 sind Kernaktivitäten in folgenden Geschäftsbereichen geplant:

Markenmanagement und Marketing Services:

Der Geschäftsbereich Markenmanagement und Marketing Services gliedert sich in folgende vier Kernbereiche: Das Markenmanagement, die Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, das Online- und Social Media Marketing sowie die Klassische Werbung. Im Markenmanagement steht das Kommunikationsmuster der Marke Dresden im Vordergrund und deren weitere Durchsetzung bei weiteren Leistungspartnern sowie das Controlling und die Überwachung der Marke Dresden. Zusätzlich steht die strategische Vorbereitung und Einführung der Regionsmarke „Dresden-Elbland“ (Arbeitstitel) an und die damit verbundene Aktualisierung von zahlreichen Print- und Onlinepublikationen. Die nationale Pressearbeit wird weiter professionalisiert. Hierbei wird in 2017 mit einer externen Presse-Agentur zusammengearbeitet, es erfolgt zudem die Umstellung auf einen neuen Clippingdienstleister. Im Presse- wie Social Media-Bereich werden die Anzahl der Influencer Projekte (Blogger, Instagramer, Videokünstler) ausgebaut und pro-aktiv neue Projekte realisiert.

Für 2017 steht ebenfalls im Bereich Online Marketing der Ausbau des virtuellen Stadtrundgangs an, der Ausbau der firmeneigenen Internetpräsenz mit Content Marketing und weiteren Sprachen sowie die verstärkte Content Produktionen für die eigenen Webseiten und Social Media Kanäle „Visit Dresden“. Für 2017 ist ebenfalls ein eigener Visit Dresden Snapchat Account geplant sowie die Umsetzung eines neuen Imagesvideos für die Landeshauptstadt Dresden in großer Produktion mit vorangehender nationaler Ausschreibung.

Marktforschung und Tourismusmarketing:

Im Tourismusmarketing liegt der Schwerpunkt auf der internationalen Marktbearbeitung der 15 wichtigsten Quellmärkte in Form von Messebesuchen, Präsentationen, Studienreisen, Pressearbeit und Reiseveranstalter-Kooperationen. Neben Deutschland bilden Österreich und die Schweiz, Großbritannien und die Niederlande die volumenstärksten Quellmärkte in Westeuropa, in Osteuropa konzentriert sich die Dresden Marketing GmbH auf Russland, Tschechien und Polen in der direkten Marktbearbeitung. In den Märkten Polen und Tschechien sowie zukünftig auch den Niederlanden und Österreich sowie auf den wichtigen internationalen Messen ITB / GTM tritt die Dresden Marketing GmbH gemeinsam im Rahmen der Marketing-Kooperation mit dem Tourismusverband Sächsisches Elbland e. V. auf. Dafür soll erstmalig die in 2016 ausgeschriebene gemeinsame touristische Submarke in der Außenkommunikation zum Einsatz kommen. Die Fernmärkte USA, China und Brasilien ergänzen die aktive Marktbearbeitung. Dabei erfolgt in diesen Märkten die Marktbearbeitung primär im Rahmen der Werbegemeinschaft Magic Cities. Südeuropa in Form von Spanien, Frankreich und Italien wird durch die Dresden Marketing GmbH primär im Bereich internationale Presse- und Öffentlichkeitsarbeit bearbeitet. Darüber hinaus rückt der Markt Südkorea erstmals in den Fokus einer systematischen Marktbearbeitung.

Zusätzlich sind eine Bewerbung um die Austragung des renommierten Germany Travel Mart, der größten Incomingveranstaltung für das Reiseland Deutschland, für 2018 in Dresden sowie die damit verbundenen organisatorischen Arbeiten geplant.

Im Rahmen der Marketing-Kooperation mit dem Tourismusverband Sächsisches Elbland e. V. soll im Bereich Marktforschung das Thema Wirtschaftsfaktor Tourismus & Kongresse / Tagungen, touristische Wertschöpfung sowie die Umsatzbedeutung des Tourismus sowie von Kongressen und Tagungen in Dresden sowie der Region des Sächsischen Elblandes beleuchtet werden. In dem Zusammenhang soll auch ein gemeinsames Ziel- und Kennzahlensystem für die Marketing-Kooperation erarbeitet werden, in welchem neben dem Thema Wertschöpfung auch noch weitere relevante Marktforschungszahlen aus dem Destination Brand abgebildet werden.

Themen- und Eventmarketing:

Der Bereich Themen- und Eventmarketing wird als eine zentrale Aufgabe der Dresden Marketing GmbH im Rahmen der Gesamtvermarktung für Dresden verstanden. Im Mittelpunkt steht dabei die Planung und Umsetzung der anlassbezogenen touristischen Themenkampagnen. Das Motto der jeweiligen Jahreskampagne richtet sich nach den im Jahr stattfindenden Events und Anlässen. Die markenrelevanten Events werden dabei als Instrument angesehen, die Marke Dresden national und international zu kommunizieren. Für 2017 lautet das Kampagnenmotto: „Dresden – Stadt des Aufbruchs und der Erneuerung“ (Arbeitstitel, Kampagnenslogan wird im Herbst 2016 präsentiert).

Für die Maßnahmenplanung 2017 hat die Dresden Marketing GmbH die Erfahrungen aus den erfolgreich umgesetzten Jahresthemenkampagnen 2010 bis 2016 sowie der Winterkampagnen 2009 bis 2015 genutzt. Für die Kommunikation der Jahres- und Winterthemen wird für 2017 ein umfangreicher Marketingplan erarbeitet. Mit einem renommierten Verlag wird bereits in 2016 an der Erstellung des Dresden Magazins 2017, eine der wichtigsten Kampagnenmaßnahmen der Dresden Marketing GmbH, gearbeitet. Im Januar 2017 erfolgt dann die Verbreitung des Dresden Magazins als Beileger in den deutschsprachigen Märkten, Österreich und Schweiz. Zudem ist in 2017 eine Erweiterung der digitalen Version des Magazins geplant. In der zweiten Jahreshälfte 2017 steht die Umsetzung der Wintermaßnahmen "Dresden. Gibt dem Winter Glanz." sowie die rechtzeitige Vorbereitung der Jahreskampagne 2018 im Mittelpunkt. Weiterhin werden die Maßnahmen zur Akquise von Events in 2017 ausgebaut.

Einer besonderen Bedeutung wird der überregionalen Vermarktung des Kraftwerk Mitte Dresdens und des Kulturpalasts Dresden als kulturelle Stadtentwicklungsprojekte zugemessen.

Kongress- und Standortmarketing:

Im Bereich Kongressmarketing wird sich in 2017 verstärkt auf die Online-Vermarktung der Kongressdestination Dresden konzentriert. Dazu gehören die Entwicklung und Etablierung einer modernen und zielgruppenorientierten Internetplattform inkl. einer effektiven Suchmaschinenoptimierung. Erstmals bewirbt sich die Dresden Marketing GmbH in Kooperation mit dem Dresden Convention Bureau (DCB) um den Titel „Preferred Partner“ des German Convention Bureaus (GCB) 2017. Damit erhält die Dresdner Kongressbranche ein exklusives Leistungspaket von Online Marketing, Messen und Veranstaltungen bis zu PR-Aktionen, Kommunikation und Beratung. Damit wird es möglich sein, verstärkt in die Zielmärkte Deutschland, Großbritannien, Belgien (Brüssel) und die USA zu gehen. Erstmals erfolgt die intensive Marktbearbeitung des Wachstumsmarktes China. Dresden beteiligt sich an dafür speziell angebotenen Marketingaktivitäten, wie Roadshows, Sales Calls und PR Maßnahmen wie Newsletter, Internetpräsenz.

Kontinuierlich werden die Stärken und Besonderheiten der Kongressdestination Dresden vermarktet. Dazu gehören z. B. die Präsentation auf den zwei wichtigsten internationalen Kongress-Fachmessen, der IMEX in Frankfurt a. M. (Mai 2017) und der IBTM (November 2017) in Barcelona. Auf der IMEX präsentiert sich die Dresden Marketing GmbH mit dem DCB auf einem eigenen Stand. Ein besonderer Schwerpunkt der Maßnahmen liegt auf der Akquise von nationalen und internationalen Kongressen ab 250 Teilnehmern. Dabei wird die Verbindung zum Standortmarketing effektiv genutzt, um konkret zu recherchieren und zu akquirieren. Es werden exklusive Kundenveranstaltungen organisiert, wie z. B. die "Dresdner Kongresstage" im Juli. Kongressentscheider aus Firmen, Verbänden, Gesellschaften und Institutionen werden dabei umfassend über die Tagungs- und Kongressinfrastruktur der Stadt und die professionellen Kongressagenturen informiert. Ein besonderes Highlight wird wiederum die Expertenveranstaltung „Fit for Congress“ sein. Hier werden spezielle und aktuelle Themen aus der Kongressbranche vorgestellt und diskutiert. Networking auf lokaler, nationaler und internationaler Ebene ist wesentlicher Bestandteil des Kongressmarketings. Dazu gehört auch die Austragung der ECM Summer School 2017 der European Cities Marketing Organisation

für internationale Branchenvertreter. Aktive Mitgliedschaften im Dachverband der deutschen Kongresswirtschaft GCB und der weltweiten Organisation International Congress and Convention Association (ICCA) stellen für Dresden unabdingbare Marketingplattformen dar, die zur weiteren Erhöhung der Bekanntheit Dresdens als attraktive Kongressdestination führen.

Im Bereich **Standortmarketing** wird die professionelle und erfolgreiche Vermarktung Dresdens als Wirtschaft- und Wissenschaftsstandort durch die Koordinierung und Umsetzung der PR-Kampagne unter dem Arbeitstitel "Exzellenzstadt Dresden" gemeinsam mit der PR-Agentur WeichertMehner bis 2019 fortgesetzt. Dazu wurde 2016 eine europaweite Ausschreibung durchgeführt. Eine Herausforderung besteht in der kontinuierlichen Vermarktung des Wirtschafts- und Wissenschaftsstandortes Dresden in den internationalen Zielmärkten USA, BENELUX und Südkorea. Die Themen werden dabei in den Kontext globaler Entwicklungen und Trends gestellt (z. B. Industrie 4.0; Smart Cities, Energie-Effizienz). Die enge Zusammenarbeit mit der Wirtschaftsförderung der Landeshauptstadt Dresden sowie den fachbezogenen Netzwerken der Stadt und des Freistaates Sachsen wird qualitativ weiter verbessert.

Kaufmännischer Service und Personalwesen:

Die Hauptaufgabe der Serviceeinheiten Kaufmännischer Service und Personalwesen ist die Zurverfügungstellung und Verwaltung der notwendigen Ressourcen für eine erfolgreiche Projektarbeit. Dabei sind die bereitgestellten Zuweisungen effektiv zu nutzen. Für den Bereich Kaufmännischer Service ist deshalb ein Teilbudget festgelegt. Dies orientiert sich an den Vorjahreswerten und den abgeschätzten zu erwartenden Aufwendungen in diesem Bereich. Möglichkeiten für Budgeteinsparungen werden aktiv aufgegriffen und möglichst zeitnah umgesetzt. Kostenreduzierungen wurden in den vergangenen Jahren umgesetzt. Das Potential für weitere Kostenreduzierungen ist nach jetzigem Stand als gering einzuschätzen.

Die Planung für das Wirtschaftsjahr 2017 orientiert sich an der Vorjahresplanung sowie den Erkenntnissen aus den letzten Jahren. Ein Schwerpunkt wird auf die kontinuierliche Weiterbildung der Mitarbeiter nach den Anforderungen der Märkte und Kunden gelegt.

Das 2013 neu entwickelte Ziel- und Kennzahlensystem wird auch 2017 eingesetzt, um die Unternehmensziele konsequent zu verfolgen und bei allen Mitarbeitern entsprechend die Erfolge ihrer Leistungen im Sinne der Unternehmensstrategie zu dokumentieren.

2. Erfolgsplan/Gewinn-und-Verlust-Rechnung

Wesentliche Veränderungen sind in der Geschäftspolitik nicht geplant.

Gesamtleistung:

Die geplanten Umsatzerlöse ergeben sich aus den Erlösen durch Kooperationspartner mit 276 TEuro.

Die geplanten sonstigen betrieblichen Erträge ergeben sich aus den Projektfördermitteln des Freistaats Sachsen mit 504 TEuro.

Aufgrund der Entscheidungsprozesse und Zeitrahmen des Fördermittelgebers Freistaat Sachsen können die möglichen Mittel für die Tourismusförderung in 2017 zum Planerstellungszeitraum nicht abschließend definiert werden. Für das Planjahr 2017 wurde bereits eine Förderung in Aussicht gestellt. Diese orientiert sich mit einer möglichen Steigerung an dem zugesagten Vorjahreswert von 2016.

Materialaufwand:

In der Position Materialaufwand sind keine Aufwendungen geplant. Die Projektaufwendungen sind aus Gründen der Bilanzkontinuität unter den sonstigen betrieblichen Aufwendungen aufgeführt.

Personalaufwand:

Die Personalaufwendungen für das Wirtschaftsjahr 2017 werden mit 21 Stellen, davon 17 Vollzeitstellen, einschließlich der Geschäftsführerin geplant. Die seit 2012 zusätzlich genehmigte Vollzeitstelle des Projektmanagers Dresden Convention Bureau ist vollständig über den Tourismusverband Dresden e. V. gegenfinanziert und somit als kostenneutral zu bezeichnen. In der Planung wird von einer weiteren Verlängerung der Gegenfinanzierung ausgegangen. Diese ist im Gesamtpersonalbudget berücksichtigt. Ebenfalls wird von einer Fortsetzung der in 2016 neu geschaffenen Stelle zur Vermarktung der Region Dresden ausgegangen. Diese Stelle wird über Fördermittel des Freistaates sowie durch den Tourismusverband Sächsisches Elbland e. V. anteilig finanziert. Zum Ausbau des Geschäftsbereichs Themen- und Eventmarketing wird in 2017/18 eine Projektstelle geschaffen, die sich u. a. um die Vorbereitung und Koordination des Germany Travel Mart 2018 in Dresden kümmern soll. Zum Ausbau des Onlinemarketings wird im Rahmen zusätzlicher (Digitalisierungs-) Projekte eine weitere zusätzliche befristete Stelle für 2017 eingeplant.

Die Weiterentwicklung des Unternehmens im Rahmen eines Change Prozesses wird fortgesetzt. Die Weiterbildung der Mitarbeiter wird sukzessive umgesetzt.

Sonstige betriebliche Aufwendungen:

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen setzen sich in der Planung aus den Positionen "Projektaufwendungen" sowie "sonstige betriebliche Aufwendungen" zusammen.

Die Projektaufwendungen umfassen die bezogenen Leistungen der einzelnen Bereiche für die geplanten Projekte und beinhalten Kosten für Werbeagenturen, Messen, Reisekosten, Marktforschung, Mitgliedschaften, Druckerzeugnisse sowie den Mediaserver.

Die Projekte werden im Allgemeinen langfristig geplant. Zum Planungszeitpunkt beruhen die ersten Projektkalkulationen zum einen aus Erfahrungswerten der Vergangenheit sowie aus Aufwands- und Ertragsschätzungen ähnlicher vergangener Projekte. Die Planung und Durchführung der verschiedenen Projekte erfolgt zumeist in Zusammenarbeit mit Dritten (zum Beispiel Leistungsträger, Werbegemeinschaften). Über die Konkretisierung der Projekte, insbesondere in welchem Umfang Projektpartner und Projektaufwendungen geplant werden und in welcher Höhe mögliche Drittmittel zu erwarten sind, kann erst zum Ende der Planungsphase entschieden werden. Aufgrund des zeitlichen Versatzes zwischen Wirtschaftsplan und Projektdurchführung kann es im laufenden Geschäftsjahr zu Abweichungen gegenüber der Planung kommen. Das Projektbudget (1.404 TEuro) leitet sich aus den geplanten Projektaufwendungen (2.124 TEuro) und den zu erwartenden Drittmitteln (720 TEuro) ab.

Die "sonstigen betrieblichen Aufwendungen" sind in der Planung für das Jahr 2017 zusammengefasst dargestellt. In Summe setzen diese sich wie folgt zusammen:

Miete/Raumkosten/Reinigung	95
Versicherungen + Beiträge	12
EDV-Kosten inkl. EDV-Beratung,	45
Bürobedarf	41
Rechtsberatung / Datenschutzbetreuung / Arbeitsschutz	22
Rechts- und Beratungskosten (Buchführung, Controlling, Jahresabschluss)	100
Fahrzeugkosten	7
Reparaturen und Instandhaltung	2
Sonstige	56
Summe	380

3. Leistungsdaten

Für 2017 werden 4,50 Mio. Gästeübernachtungen (Privat- und Geschäftsreisenden) erwartet.

4. Liquiditätsplan

Die Liquiditätsplanung orientiert sich an den zeitlich geplanten Zuflüssen aus Drittmitteln sowie den monatlichen Abrufen aus der Zuwendung der Landeshauptstadt Dresden. Dem stehen die Abflüsse der geplanten Projektaufwendungen sowie notwendigen Verwaltungs- und Personalaufwendungen gegenüber.

5. Haushaltsrelevante Positionen

Die Planung basiert auf der Annahme, dass die Verlustabdeckung der Landeshauptstadt Dresden bedarfsweise an die Dresden Marketing GmbH gezahlt und damit in Höhe von 2.850 TEuro - abzüglich der Abschreibungen - vollständig der Kapitalrücklage zugeführt wird.

6. Personalübersicht

Für das Wirtschaftsjahr 2017 sind 17 Vollzeitstellen sowie 4 Teilzeitstellen, einschließlich der Geschäftsführerin, zum Stichtag 31. Dezember 2017 geplant. Zur Vorbereitung und Koordination des Germany Travel Mart 2018 in Dresden wird 2017 eine Projektstelle geschaffen. Ferner ist eine weitere befristete Stelle zum Ausbau des Onlinemarketings im Rahmen zusätzlicher (Digitalisierungs-) Projekte für 2017 geplant. Ebenso wird von einer Fortsetzung der in 2016 neu geschaffenen Stelle zur Vermarktung der Region Dresden ausgegangen.

7. Investitionen

Für notwendige Investitionen sind im Planjahr 2017 60 TEuro berücksichtigt. Diese sind durch die finanziellen Mittel, welche der Kapitalrücklage zugeführt wurden, vollständig gedeckt.

Die Investitionen umfassen im Wesentlichen den Austausch von Hardware im Arbeitsplatz-, Server- und internen Netzwerkbereich, um eine zeit- und sicherheitsgerechte IT-Architektur vorzuhalten. Der Hauptteil der Investitionen ist für die ersten beiden Quartale des Jahres 2017 geplant.

Dresden, 27. Juni 2016

Dr. Bettina Bunge
Geschäftsführerin

Wirtschaftsplan 2017

MESSE DRESDEN GmbH

E Messe Dresden GmbH		Wirtschaftsplan						2017
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020						
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre			
					2018	2019	2020	
1.	U Umsatzerlöse	6.503	5.047	5.805	5.656	5.757	5.859	
2.	Bestandsveränderungen fertige/unfertige Erzeugnisse	21	0	0	0	0	0	
	a) Bestandserhöhungen	21	0	0	0	0	0	
	b) Bestandsverminderungen	0	0	0	0	0	0	
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	
4.	U Sonstige betriebliche Erträge	1.009	718	917	540	540	537	
I.	Zwischenergebnis	7.533	5.765	6.722	6.196	6.297	6.396	
5.	Materialaufwand	1.417	866	1.119	929	929	929	
	U a) Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe und bezogene Waren	955	432	658	468	468	468	
	U b) bezogene Leistungen	462	434	461	461	461	461	
6.	Personalaufwand	2.169	2.239	2.350	2.440	2.489	2.541	
	a) Löhne und Gehälter	1.789	1.792	1.908	1.986	2.026	2.069	
	b) soziale Abgaben	380	447	442	454	463	472	
	- davon für Altersversorgung	50	51	55	55	55	55	
7.	Abschreibungen	1.963	2.011	2.005	2.005	2.005	2.005	
	a) auf immaterielles Anlagevermögen und auf Sachanlagevermögen	1.963	2.011	2.005	2.005	2.005	2.005	
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0	
	c) Sonderverlustkonto	0	0	0	0	0	0	
	d) auf GWG's	0	0	0	0	0	0	
	- davon außerplanmäßige Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	
8.	U Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.042	2.914	3.110	2.711	2.713	2.710	
II.	Zwischenergebnis	-1.058	-2.265	-1.862	-1.889	-1.839	-1.789	
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	8	1	1	1	1	1	
10.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0	
11.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	400	383	354	325	296	267	
III.	Finanzergebnis	-392	-382	-353	-324	-295	-266	
IV.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.450	-2.647	-2.215	-2.213	-2.134	-2.055	
12.	Außerordentliche Erträge	61	0					
13.	Außerordentliche Aufwendungen	0	0					
V.	Außerordentliches Ergebnis	61	0					
14.	- davon vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0	
VI.	Ergebnis nach Steuern	-1.389	-2.647	-2.215	-2.213	-2.134	-2.055	
15.	Sonstige Steuern	117	150	150	150	150	150	
VII.	Ergebnis ohne Ergebnisabführung	-1.506	-2.797	-2.365	-2.363	-2.284	-2.205	
16.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0	
17.	Auf Grund Gewinnabführungsvertrages abgeführter Gewinn	0	0	0	0	0	0	
18.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0	
VIII.	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-1.506	-2.797	-2.365	-2.363	-2.284	-2.205	
IX.	Bilanzgewinn / Bilanzverlust	-1.506	-2.797	-2.365	-2.363	-2.284	-2.205	

E Messe Dresden GmbH		Wirtschaftsplan						2017
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020						
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020	
	Nachrichtlich							
	(Verlust)Ausgleich durch Gesellschafter	212	1.934	971	971	971	971	
	Gesamtaufwendungen	9.108	8.563	9.088	8.560	8.582	8.602	
	Gesamterträge	7.602	5.766	6.723	6.197	6.298	6.397	
1.	Umsatzerlöse	6.503	5.047	5.805	5.656	5.757	5.859	
	Eigenmessen	1.423	1.500	1.720	1.500	1.500	1.600	
	Gastmessen	1.868	1.610	1.850	1.610	1.700	1.800	
	Sportveranstaltungen / Konzerte / Shows	699	500	330	500	500	500	
	Tagungen / Kongresse / Firmenveranstaltungen	1.728	790	1.100	1.190	1.200	1.100	
	Diverse	247	200	200	200	200	200	
	Vermietung (Räume) Schloß Albrechtsberg	538	447	605	656	657	659	
4.	sonstige betriebliche Erträge	1.009	718	917	540	540	537	
	sonstige betriebliche Erträge	286	125	120	105	105	105	
	Auflösung pRAP ATZ / Reparatur, Instandhaltung, Investitionen (Schloß Albrechtsberg)	249	121	177	15	15	12	
	Bewirtschaftung (Schloß Albrechtsberg)	35	420	420	420	420	420	
	sonstige Erträge (Schloß Albrechtsberg)	30	0	0				
	sonstige ordentliche Erträge Allianz / ATZ (Schloß Albrechtsberg)	316	52	0				
	sonstige Erträge Weiterberechnung an LH Dresden (Schloß Albrechtsberg)	93	0	0				
	Investitionszuwendungen LHD	0	0	200				
5a.	Aufwendung für RHB	955	432	658	468	468	468	
	Weiterberechnung	897	370	600	410	410	410	
	Weiterberechnung (Schloß Albrechtsberg)	58	62	58	58	58	58	
5b.	Aufwendung für bezogene Leistungen	462	434	461	461	461	461	
	Energie / Wasser	362	330	360	360	360	360	
	Energie / Wasser (Schloß Albrechtsberg)	100	104	101	101	101	101	
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	3.042	2.914	3.110	2.711	2.713	2.710	
	Werbe- und Reisekosten	431	504	514	464	464	464	
	Versicherungsbeiträge / Bewachung / Gebühren	406	475	475	475	475	475	
	Kosten der Warenabgabe	783	649	630	630	630	630	
	verschiedene Kosten	677	812	752	754	754	754	
	verschiedene Kosten (Schloß Albrechtsberg)	533	474	739	388	390	387	
	Forderungsverluste	212	0	0				

E1 Messe Dresden GmbH		Wirtschaftsplan						2017
Sparte Daseinsvorsorge		2017 bis 2020						
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020	
1.	Umsatzerlöse	5.659	4.410	5.009	4.810	4.910	5.010	
2.	Bestandsveränderungen fertige/unfertige Erzeugnisse	0	0	0	0	0	0	
	a) Bestandserhöhungen	0	0	0	0	0	0	
	b) Bestandsverminderungen	0	0	0	0	0	0	
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	
4.	Sonstige betriebliche Erträge	268	124	115	104	104	104	
I.	Zwischenergebnis	5.927	4.534	5.124	4.914	5.014	5.114	
5.	Materialaufwand	1.196	644	938	714	714	714	
	a) Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe und bezogene Waren	852	369	592	409	409	409	
	b) bezogene Leistungen	344	275	346	305	305	305	
6.	Personalaufwand	1.529	1.843	1.835	1.893	1.943	1.993	
	a) Löhne und Gehälter	1.259	1.470	1.486	1.534	1.574	1.616	
	b) soziale Abgaben	270	373	349	359	369	377	
	- davon für Altersversorgung	39	41	43	43	43	43	
7.	Abschreibungen	1.043	1.106	1.130	1.106	1.106	1.106	
	a) auf immaterielles Anlagevermögen und auf Sachanlagevermögen	1.873	1.936	1.960	1.936	1.936	1.936	
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	-830	-830	-830	-830	-830	-830	
	c) Sonderverlustkonto	0	0	0	0	0	0	
	d) auf GWG's	0	0	0	0	0	0	
	- davon außerplanmäßige Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.420	2.417	2.297	2.300	2.300	2.300	
II.	Zwischenergebnis	-261	-1.476	-1.076	-1.099	-1.049	-999	
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4	1	0	0	0	0	
10.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0	
11.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	383	376	340	318	289	260	
III.	Finanzergebnis	-379	-375	-340	-318	-289	-260	
IV.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-640	-1.851	-1.416	-1.417	-1.338	-1.259	
12.	Außerordentliche Erträge	61	0	0	0	0	0	
13.	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	
V.	Außerordentliches Ergebnis	61	0	0	0	0	0	
14.	- davon vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0	
15.	Sonstige Steuern	110	148	144	148	148	148	
VI.	Ergebnis ohne Ergebnisabführung	-689	-1.999	-1.560	-1.565	-1.486	-1.407	
16.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0	
17.	Auf Grund Gewinnabführungsvertrages abgeführter Gewinn	0	0	0	0	0	0	
18.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0	
VII.	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-689	-1.999	-1.560	-1.565	-1.486	-1.407	
VIII.	Bilanzgewinn / Bilanzverlust	-689	-1.999	-1.560	-1.565	-1.486	-1.407	
	Nachrichtlich							
	(Verlust)Ausgleich durch Gesellschafter	212	1.660	971	971	971	971	
	Gesamtaufwendungen	6.681	6.534	6.684	6.479	6.500	6.521	
	Gesamterträge	5.992	4.535	5.124	4.914	5.014	5.114	

E2 Messe Dresden GmbH		Wirtschaftsplan						2017
Sparte Sonstiges		2017 bis 2020						
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020	
1.	Umsatzerlöse	861	637	796	846	847	849	
2.	Bestandsveränderungen fertige/unfertige Erzeugnisse	21	0	0	0	0	0	
	a) Bestandserhöhungen	21	0	0	0	0	0	
	b) Bestandsverminderungen	0	0	0	0	0	0	
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	
4.	Sonstige betriebliche Erträge	722	594	802	436	436	433	
I.	Zwischenergebnis	1.604	1.231	1.598	1.282	1.283	1.282	
5.	Materialaufwand	222	222	181	215	215	215	
	a) Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe und bezogene Waren	103	63	66	59	59	59	
	b) bezogene Leistungen	119	159	115	156	156	156	
6.	Personalaufwand	640	396	515	547	546	548	
	a) Löhne und Gehälter	531	322	422	452	452	453	
	b) soziale Abgaben	109	74	93	95	94	95	
	- davon für Altersversorgung	11	10	12	12	12	12	
7.	Abschreibungen	55	40	10	34	34	34	
	a) auf immaterielles Anlagevermögen und auf Sachanlagevermögen	90	75	45	69	69	69	
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	-35	-35	-35	-35	-35	-35	
	c) Sonderverlustkonto	0	0	0	0	0	0	
	d) auf GWG's	0	0	0	0	0	0	
	- davon außerplanmäßige Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	621	497	813	411	413	410	
II.	Zwischenergebnis	66	76	79	75	75	75	
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4	0	1	1	1	1	
10.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0	
11.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	17	7	14	7	7	7	
III.	Finanzergebnis	-13	-7	-13	-6	-6	-6	
IV.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	53	69	66	69	69	69	
12.	Außerordentliche Erträge	0	0	0				
13.	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0				
V.	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	
14.	- davon vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0				
15.	Sonstige Steuern	6	2	6	2	2	2	
VI.	Ergebnis ohne Ergebnisabführung	47	67	60	67	67	67	
16.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0				
17.	Auf Grund Gewinnabführungsvertrages abgeführter Gewinn	0	0	0				
18.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0				
VII.	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	47	67	60	67	67	67	
VIII.	Bilanzgewinn / Bilanzverlust	47	67	60	67	67	67	
	Nachrichtlich							
	(Verlust)Ausgleich durch Gesellschafter	0	0	0				
	Gesamtaufwendungen	1.561	1.164	1.539	1.216	1.217	1.216	
	Gesamterträge	1.608	1.231	1.599	1.283	1.284	1.283	

L Messe Dresden GmbH				Wirtschaftsplan			2017	
Leistungsdaten (einschließlich Finanzplanung)				2017		bis	2020	
Lfd. Nr.			Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre		
						2018	2019	2020
1	Anzahl Besucher		478.749,000	397.800,000	380.000,000	400.000,000	400.000,000	400.000,000
2	Anzahl Veranstaltungen		102,000	123,000	120,000	120,000	120,000	120,000
	davon für Eigenmessen		95.780,000	106.000,000	105.000,000	106.000,000	106.000,000	106.000,000
	davon für Gastmessen		167.737,000	188.000,000	188.000,000	188.000,000	188.000,000	188.000,000
	davon für Sportveranstaltungen / Konzerte / Shows		182.749,000	97.000,000	70.300,000	97.000,000	97.000,000	97.000,000
	davon für Tagungen / Kongresse / Firmenveranstaltungen		23.210,000	5.800,000	16.000,000	8.000,000	8.000,000	8.000,000
	davon für Diverse		9.273,000	1.000,000	700,000	1.000,000	1.000,000	1.000,000

F Messe Dresden GmbH		Wirtschaftsplan 2017					
Liquiditätsplan (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020			(in Anlehnung an DR52 indirekt)		
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEUR	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
1.	Laufende Geschäftstätigkeit						
	Periodenergebnis (vor außerordentlichen Posten)	-1.506	-2.797	-2.365	-2.363	-2.284	-2.205
+/-	Abschreibungen / Zuschreibungen auf Anlagevermögen	1.963	2.011	2.005	2.005	2.005	2.005
+/-	Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	-31	-142	-50	50	-50	50
+	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
-	Sonstige zahlungsunwirksame Erträge	-118	-118	-114	-110	-110	-110
-/+	Gewinn / Verlust aus Abgang von Anlagevermögen	3	0	0	0	0	0
-/+	Zu- / Abnahme der Vorräte, Forderungen und anderen Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-758	689	-153	140	-90	150
+/-	Zu- / Abnahme der Verbindlichkeiten und anderen Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	92	-157	-210	-8	-35	34
+/-	Ein- und Auszahlungen außerordentlicher Posten	0	0	0	0	0	0
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus laufender Geschäftstätigkeit	-355	-514	-887	-286	-564	-76
2.	Investitionstätigkeit						
+	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Investitionen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens	-203	-350	-325	-305	-300	-300
+	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Investitionen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt	0	0	0	0	0	0
+	Investitionszuwendungen Dritter	0	0	0	0	0	0
-	Rückzahlungen von Investitionszuweisungen	0	0	0	0	0	0
+/-	Einzahlungen und Auszahlungen aus Erwerb / Verkauf von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten	0	0	0	0	0	0
+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Investitionstätigkeit	-203	-350	-325	-305	-300	-300
3.	Finanzierungstätigkeit						
+	Einzahlungen aus Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen an die Gesellschafterin Stadt Dresden aus Gewinnabführung (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
+/-	Ein- und Auszahlungen aus Ergebnisabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten Dritter und Begebung von Anleihen	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten Dritter und Anleihen	-757	-757	-757	-757	-757	-757
+	Einzahlungen aus Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	212	1.934	971	971	971	971
+	Zuweisungen Dritter	0	0	0	0	0	0
-	Rückzahlungen von Zuweisungen	0	0	0	0	0	0
+/-	Sonstige Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Finanzierungstätigkeit	-545	1.177	214	214	214	214
	Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittel (Cash-Flow)	-1.103	313	-998	-377	-650	-162
5.1.	Finanzmittelbest. Anfang d. Periode	4.248	3.145	3.458	2.460	2.083	1.433
5.2.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	3.145	3.458	2.460	2.083	1.433	1.271
5.3.	Bestand Cash-Pool am Ende der Periode [+ Guthaben im Cash Pool / - Inanspruchnahme Cash Pool]	0	0	0	0	0	0
5.4.	liquide Mittel (ohne Cash-Pool)	3.145	3.458	2.460	2.083	1.433	1.271

H Messe Dresden GmbH		Wirtschaftsplan					2017	
Haushaltsrelevante Positionen (einschließlich Finanzplanung)		2017			bis	2020		
Lfd.		Ist	Erwartung	Planjahr	Folgejahre			
Nr.	Angaben in vollen TEURO	2015	2016	2017	2018	2019	2020	
1.	Geldeinzahlungen							
	laufendes Geschäft							
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Ergebnishaushalt	0	0	0	0	0	0	
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt	0	0	0	0	0	0	
	Rückzahlungsverpflichtungen von LHD	0	0	0	0	0	0	
	2.	Investitionen/Desinvestitionen						
		Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt	0	0	0	0	0	0
		Sonstige Einzahlungen der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
	3.	Finanzverkehr						
Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)		0	0	0	0	0	0	
Kredite der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)		0	0	0	0	0	0	
Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)		212	1.934	971	971	971	971	
Sonstige Einzahlungen durch die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)		0	0	0	0	0	0	
	Summe 1	212	1.934	971	971	971	971	
1.	Geldauszahlungen							
	laufendes Geschäft							
	Rückzahlung von Zuwendungen an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	0	0	
	Rückzahlungsverpflichtungen an LHD	0	0	0	0	0	0	
	2.	Investitionen/Desinvestitionen						
		Rückzahlung von Investitionszuwendungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
		Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
	3.	Finanzverkehr						
		Gewinnabführung an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	0	0
Kredittilgung an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)		0	0	0	0	0	0	
Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)		0	0	0	0	0	0	
	Summe 2	0	0	0	0	0	0	
	Saldo Summe1 - Summe 2	212	1.934	971	971	971	971	

B Messe Dresden GmbH		Wirtschaftsplan				2017		
Bilanz (einschließlich Finanzplanung)					2017		bis 2020	
		Ist	Erwartung	Planjahr	Folgejahre			
Pos.	Angaben in vollen TEURO	2015	2016	2017	2018	2019	2020	
Aktiva								
A.	Anlagevermögen	26.487	24.826	23.146	21.446	19.741	18.036	
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände	8	7	7	7	7	7	
	II. Sachanlagevermögen	26.479	24.819	23.139	21.439	19.734	18.029	
	III. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	
B.	Umlaufvermögen	5.105	4.040	3.190	2.678	2.113	1.806	
	I. Vorräte	525	186	190	190	190	190	
	II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenst.	1.435	396	540	405	490	345	
	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	642	351	500	360	450	300	
	2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0	0	0	0	0	0	
	3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen Beteiligungsverhältnis besteht	0	0	0	0	0	0	
	4. Forderungen gegenüber Träger/Gesellschafter	0	0	0	0	0	0	
	5. sonstige Vermögensgegenstände	793	45	40	45	40	45	
	III. Wertpapiere	0	0	0	0	0	0	
	IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	3.145	3.458	2.460	2.083	1.433	1.271	
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	22	20	25	20	25	20	
D.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0	0	
E.	Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0	
F.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensver.	0	0	0	0	0	0	
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0	
Summe Aktiva		31.614	28.886	26.361	24.144	21.879	19.862	
Treuhandvermögen								
Passiva								
A.	Eigenkapital	18.503	16.677	15.283	13.891	12.578	11.344	
	I. Gezeichnetes Kapital/festgesetztes Kapital/Stammkapital	26	26	26	26	26	26	
	- nicht eingefordertes Kapital	0	0	0	0	0	0	
	II. Kapitalrücklagen	19.983	19.448	17.622	16.228	14.836	13.523	
	III. Allgemeine und zweckgebundene Rücklagen (SächsEigBVO)	0	0	0	0	0	0	
	IV. Gewinnrücklagen	0	0	0	0	0	0	
	1. Gesetzliche Rücklage	0	0	0	0	0	0	
	2. Rücklage für Anteile an herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen	0	0	0	0	0	0	
	3. Satzungsmäßige Rücklagen	0	0	0	0	0	0	
	4. Andere Gewinnrücklagen	0	0	0	0	0	0	
	5. Sonderrücklagen DMBilG	0	0	0	0	0	0	
	V. Gewinn-/Verlustvortrag	0	0	0	0	0	0	
	VI. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-1.506	-2.797	-2.365	-2.363	-2.284	-2.205	
	VII. Bilanzgewinn/Bilanzverlust	0	0	0	0	0	0	
B.	Sonderposten	975	857	743	633	523	412	
	1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln	975	857	743	633	523	412	
	2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln	0	0	0	0	0	0	
	3. Weitere Sonderposten	0	0	0	0	0	0	
C.	Empfangene Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0	0	
D.	Rückstellungen	492	350	300	350	300	350	
	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0	0	0	0	0	0	
	2. Steuerrückstellungen	0	0	0	0	0	0	
	3. Sonstige Rückstellungen	492	350	300	350	300	350	
E.	Verbindlichkeiten	11.211	10.783	9.991	9.269	8.477	7.756	
	1. Anleihen	0	0	0	0	0	0	
	2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	10.215	9.458	8.702	7.945	7.188	6.432	
	3. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	427	451	435	450	435	450	
	4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	310	350	340	350	340	350	
	5. Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0	
	6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0	
	7. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	0	0	0	0	0	
	8. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter/Träger	2	274	274	274	274	274	
	9. Sonstige Verbindlichkeiten	257	250	240	250	240	250	
F.	Rechnungsabgrenzungsposten	433	219	44	1	1	0	
G.	Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0	
Summe Passiva		31.614	28.886	26.361	24.144	21.879	19.862	
Treuhandverbindlichkeiten								

P Messe Dresden GmbH		Wirtschaftsplan 2017					
Personal (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020					
Zeilen-Nr.		Ist 2015	Plan 2016	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019 2020
	A. Entwicklung der Beschäftigungsverhältnisse						
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)						
	Personen zum Ende des Zeitraums	40	38	39	39	39	39
	B. Durchschnittliche Anzahl						
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)	40	38	39	39	39	39
	Vollzeitäquivalente (VZÄ) / Vollkräfte (VK ... nur für Krankenhäuser und dort Ermittlung analog zur Krankenhausstatistik, dass heißt Umrechnung der Beschäftigten auf die volle tarifliche Arbeitszeit mit den besonderen Umrechnungsfaktoren beispielsweise für Krankenpflegegeschüler, Schüler in der Krankenpflegehilfe und Zivildienstleistende, das heißt einschließlich Auszubildende)	36,84	36,72	37,72	36,72	36,72	36,72
	Auszubildende	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C: Aufgliederung der VZÄ	Ist 2015	Plan 2016	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019 2020
	Angaben in Vollzeitäquivalenten (Krankenhäuser in Vollkräften)						
1	Geschäftsleitung / Sekretariat	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
2	Kaufmännische Abteilung / EDV	5,25	5,25	5,25	5,25	5,25	5,25
3	Marketingabteilung	2,76	2,76	2,76	2,76	2,76	2,76
4	Gastveranstaltungen	6,83	6,71	6,71	6,71	6,71	6,71
5	Eigenmessen - Projektteilung	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
6	Technikabteilung	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00
7							
8	Mitarbeiter - Schloß Albrechtsberg	7,00	7,00	8,00	7,00	7,00	7,00
9							
10	(ohne Altersteilzeit in der Ruhephase und Mutterschutz)						
	Zur Information:						
	Altersteilzeit in der Ruhephase - Schloß Albrechtsberg= 1 Beschäftigte ab Februar 2017 - Mai 2020						
	Altersteilzeit in der Ruhephase - Kulturpalast = Gesamt 5 Beschäftigte (3 Beschäftigte bis November 2015 + 2 Beschäftigte bis Oktober 2016)						
	Summe	36,84	36,72	37,72	36,72	36,72	36,72
	darunter Teilzeitstellen	6,00	7,00	7,00	7,00	7,00	7,00
	D: Stellenübersicht nach	besetzte Stellen 2015	vorge-sehene Stellen zum 30.6 2016	tatsächlich besetzte Stellen	geplante Stellen 2017	geplante Stellen 2018	geplante Stellen 2019 2020
	§ 21 Sächs EigBVO						
	Stellen Beschäftigte	40,00	38,00	38,00	39,00	39,00	39,00
	Nachrichtlich:						
	Stellen Beamte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

I Messe Dresden GmbH		Wirtschaftsplan							2017
Investitionen (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020							
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO Bezeichnung	Gesamt	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Investitionsbeträge je Projekt Folgejahre			restl. Jahre
						2018	2019	2020	
1.	Fortführung von Investprojekten								
	Software	186	11	55	30	30	30	30	
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	949	59	200	175	175	170	170	
	Technische Anlagen / Gebäude	347	97	50	50	50	50	50	
		0							
		0							
		0							
	Software / Betriebs- und Geschäftsausstattung / GWG (Schloß Albrechtsberg)	23	23	0	0	0	0	0	
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
	Summe Fortführung	1.505	190	305	255	255	250	250	0
2.	Neue Investprojekte								
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
	Investitionen in GWG	278	13	45	70	50	50	50	
	Summe übrige Investitionsproj. 2018	0							
	Summe übrige Investitionsproj. 2019	0							
	Summe übrige Investitionsproj. 2020	0							
	Summe neue Investprojekte	278	13	45	70	50	50	50	0
	Summe gesamt	1.783	203	350	325	305	300	300	0
3.	Finanzierung durch:								
	Zuwendungen Stadt Dresden aus dem Haushalt	0							
	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Dresden)	0							
	Kreditaufnahme	0							
	Eigenanteil	1.783	203	350	325	305	300	300	0

Erläuterungen zum

Wirtschaftsplan 2017

MESSE DRESDEN GmbH

1. Vorbericht

Die MESSE DRESDEN GmbH führt auftragsgemäß Ausstellungen, Tagungen, Messen sowie Volksfeste, Sport-, Kultur- und gleichartige Veranstaltungen im öffentlichen und örtlichen Interesse der Landeshauptstadt Dresden durch.

Mit der Nutzungsüberlassung durch die Landeshauptstadt Dresden ab 1. Januar 2013 ging das historische Baudenkmal „Schloss Albrechtsberg“ bis auf weiteres in die Betreuung der MESSE DRESDEN über.

Die MESSE DRESDEN wird 2017 die bestehenden Eigenmessen „DRESDNER OSTERN“, die „aktiv + vital“, die „room + style“ flankiert von der „fashion + style“ und „food + style“ sowie der Künstlermesse Dresden und die „schriftgut“, gemeinsam mit der Messe „spielraum“ durchführen. Die zwei neuen Eigenmessen, die Hochzeitsmesse „JAWort“ und die Künstlermesse „NEUE Art“, werden weitergeführt. Zusätzlich findet 2017 die Bestattungsfachmesse „Pieta“ statt.

Großveranstaltungen, wie der Dt. Gesellschaft für Nuklearmedizin, der Dt. Gesellschaft für Urologie, der Dt. Gesellschaft für Materialkunde sowie der durch die Fa. INTERPLAN organisierten Kongresse für Gastroenterologie und Allgemein/Viseralchirurgie sind definitiv. Desweiteren gastiert die „SEMICON Europa“ 2017 wieder in der MESSE DRESDEN. Weitere große Veranstaltungen wie die „Werkstoffwoche“ und die durch die Fa. ORTEC erneut zu ihren bestehenden Fachmessen geplante „Bauen, Kaufen, Wohnen“ sind vorbereitet. Die Managementtagung der Volkswagen AG wird vorerst nicht wieder stattfinden.

Verschiedene kleinere Firmenveranstaltungen, Fachtagungen und Kongresse sowie eine Vielzahl von Konzerten runden auch dieses Jahr den Veranstaltungskalender ab.

2. Erfolgsplan/Gewinn-und-Verlust-Rechnung

Umsatz

Die Erfolgsplanung 2017 wurde auf Basis der bestehenden Verträge und relativ sicherer Optionen erarbeitet. Dabei ist die Umsatzplanung 2017 messebezogen mit 5.200 TEuro (zuzüglich der Umsatzerlöse "Schloss Albrechtsberg" in Höhe von 605 TEuro) eine Größenordnung, die erreichbar ist. Zum Stand Juni 2016 sind bis Ende 2017 5,1 Mio. Euro Mieteinnahmen mit festen Optionen und definitiven Mietverträgen gebucht und liegen damit über dem Buchungsstand des entsprechenden Vorjahreszeitraums.

Die Planungen der MESSE DRESDEN haben, wie auch in den vergangenen Jahren, einen konservativen Ansatz. Neben einer soliden Basis an langjährig wiederkehrenden Veranstaltungen, ist das Tagesgeschäft durch eine Vielzahl von zum Teil kurzfristig zu bindenden Einzelprojekten geprägt. Dadurch gibt es messebedingt größere Schwankungen in den Ergebnissen der einzelnen Jahre.

Die bereits im vergangenen Jahr begonnene Verschiebung von kleineren und mittleren Veranstaltungen durch die Inbetriebnahme des benachbarten Erlweinforums, betrieben von der Ostrapark GmbH, hat sich weiter fortgesetzt. Trotz vieler Möglichkeiten für eine Zusammenarbeit hat der Kunde nun direkt vor Ort mehrere Wahlmöglichkeiten, sodass alle Anfragen zwar im Ostragehege - aber eben nicht mehr direkt in der MESSE DRESDEN realisiert werden können.

Die Umsatzleistung 2017 für Schloss Albrechtsberg wird in Höhe von 605 TEuro geplant. Es wird davon ausgegangen, dass der Hauptteil der Erlöse im zweiten und dritten Quartal erzielt wird. Die sonstigen betrieblichen Erträge beinhalten größtenteils das Bewirtschaftungsentgelt in Höhe von ca. 420 TEuro, welches die Landeshauptstadt Dresden der Messe zahlt sowie die Einstellung des Verlustes in den Rechnungsabgrenzungsposten, Investitionsmittel der Landeshauptstadt Dresden (200 TEuro) sowie die Auflösung des passiven Rechnungsabgrenzungspostens aufgrund von Instandhaltungen.

Da Ende des Jahres 2016 der passive Rechnungsabgrenzungsposten für Altersteilzeitverträge fast vollständig aufgelöst wurde, belaufen sich in 2017 die Erträge daraus nur noch auf ca. 10 TEuro.

Die zu erzielenden Einnahmen sowie die Kosten der Betreuung werden separat geplant, erfasst und gehen zum Jahresende in die Bilanz der Messe Dresden GmbH ein.

Materialaufwand/bezogene Leistungen

Die bezogenen Leistungen wurden analog des Vorjahres geplant. Bekannte Preissteigerungen der Zulieferer wurden berücksichtigt. Die weiter hier in diesem Sachkonto enthaltenen Weiterberechnungen (z. B. Standbau für Gastveranstalter, welcher als Serviceleistung dient) wurden den Mietanfragen entsprechend angeglichen.

Der Materialaufwand bei Schloss Albrechtsberg setzt sich aus den bezogenen Leistungen für die Veranstaltungen in Höhe von 58 TEuro und den Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffen und bezogenen Waren in Form von Energie und Wasser in Höhe von 101 TEuro zusammen.

Abschreibungen

Die Abschreibungen ergeben sich aus der Entwicklung des Anlagevermögens in 2017, basierend auf der Fortschreibung des Anlageverzeichnisses zum 31. Dezember 2015 unter Berücksichtigung der geplanten Zu- und Abgänge. Die Bilanzierung der immateriellen Vermögensgegenstände und der Sachanlagen erfolgt zu Anschaffungs- beziehungsweise Herstellungskosten unter Berücksichtigung nutzungsbedingter planmäßiger Abschreibungen. Grundlage ist die durchschnittliche betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer der Anlagegüter über einen Zeitraum von zwei bis 19 Jahren. Die entsprechenden Abschreibungen wurden als lineare Abschreibungen ohne Sonderabschreibungen vorgenommen.

Geringwertige Wirtschaftsgüter (Anschaffungskosten bis 410 Euro netto) werden analog den steuerlichen Regelungen behandelt und grundsätzlich im Jahr der Anschaffung voll abgeschrieben. Die Abschreibungen dafür wurden in die Planung eingestellt.

Die Abschreibungen sind um den fiktiven Sonderposten (Zuweisung der Gesellschafterin Landeshauptstadt Dresden für Investitionsprojekte) in Höhe von 865 TEuro für die "Daseinsvorsorge" zu reduzieren.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die Planung umfasst die Kosten für den Betriebsschutz, Wartungsverträge sowie die Messekosten (zum Beispiel Reinigung, Standbau, Fremdarbeiten und Künstlerhonorare in Abhängigkeit von Messeveranstaltungen). Zudem werden hier die Jahresabschlusskosten, Rechtsanwaltskosten, Porto, Telefon, Abfallbeseitigung und sonstiger Betriebsbedarf erfasst.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zinsen des langfristig ausgereichten Darlehens der Kreditanstalt für Wiederaufbau in Höhe von 3,81 Prozent jährlich (ab 16. September 2009) ergeben sich aus dem Kreditvertrag. Der Festzins in Höhe von 3,81 % p. a. (vorher 2,95 % p. a.) gilt für weitere zehn Jahre. Die Planung des Zinssatzes erfolgt in dieser Höhe.

Steuern

Aufgrund des Verlustes wurden ausschließlich die Grund- und Kfz-Steuer in der Ertragsplanung berücksichtigt.

3. Leistungsdaten

Die Leistungsdaten werden an die voraussichtliche Besucherzahl sowie der Anzahl der Veranstaltungen gebunden.

4. Liquiditätsplan

Die Liquiditätsplanung des Jahres 2017 basiert auf dem Veranstaltungsplan. Vor dem Hintergrund der finanziellen Stabilität durch Einlagen der Gesellschafterin Landeshauptstadt Dresden ist aus jetziger Sicht kein Liquiditätsengpass zu erwarten.

5. Haushaltsrelevante Positionen

Zum Ausgleich der Verluste der Sparte "Daseinsvorsorge" berücksichtigt die Finanzplanung 2017 eine erwartete Kapitaleinlage der Gesellschafterin Landeshauptstadt Dresden in Höhe von 971 TEuro. Der geplante Verlust 2017 der Sparte "Daseinsvorsorge" wurde fiktiv um die Aufwendungen aus Abschreibungen in Höhe von 865 TEuro, welche aus Zuweisungen der Gesellschafterin Landeshauptstadt Dresden für Investitionen resultieren, bereinigt. Über die Einlage wird im Rahmen eines jährlichen Betrauungsaktes entschieden. Mit dem Jahresabschluss wird durch die Wirtschaftsprüfung die tatsächlich erforderliche Höhe der Gesellschaftereinlage benannt.

6. Personalübersicht

In den Personalkosten der vorliegenden Planung wurden die wieder zu besetzenden Planstellen und die tariflichen Änderungen im TVöD berücksichtigt, wobei im Jahr 2017 auch zusätzlich eventuell steigende Lohnnebenkosten einkalkuliert wurden. Die Jahressonderzahlung sowie Jubiläumsgelder wurden berücksichtigt. Die Entgelte für Aushilfen und deren Sozialabgaben wurden gemäß der Veranstaltungsanzahl geplant.

Ende 2016 beträgt die Mitarbeiterzahl voraussichtlich 39 (mit Geschäftsführer). Eine Mitarbeiterin befindet sich in der Arbeitsphase der Altersteilzeit (Ende der Altersteilzeit Mai/2020). Für diese ausscheidende Beschäftigte (Schloss Albrechtsberg, Ruhephase ab März 2017) wird ab September 2016 eine ErsatzEinstellung vorgenommen.

Mit Gesellschafterbeschluss G-01/01/14 vom 5. November 2014 wurden zum 1. Januar 2015 fünf bestehende Altersteilzeitverträge (einschließlich der Aufwandserstattungen) der zwischenzeitlich erloschenen Konzert- und Kongressgesellschaft mbH Dresden Kulturpalast/Schloß Albrechtsberg auf die Messe Dresden GmbH übertragen. Der letzte Altersteilzeitvertrag läuft im Oktober 2016 aus.

7. Investitionen

In der Planung 2017 sind Investitionen von 175 TEuro für Betriebs- und Geschäftsausstattung, unter anderem für die Erweiterung der Überwachungstechnik, vorgesehen. Für die Erweiterung des bestehenden Softwareprogrammes „RUBIN“ mit Online-Service werden 30 TEuro, für die Instandsetzung der technischen Anlagen 50 TEuro und für Geringwertige Wirtschaftsgüter 70 TEuro (vorrangig für die Anschaffung von weiteren Stühlen für Großveranstaltungen) eingeplant. Hier handelt es sich ausschließlich um Zusatz- beziehungsweise Ersatzinvestitionen.

Im Jahr 2016 wurden beziehungsweise werden die geplanten Investitionsmittel noch vorrangig für die Überarbeitung des Internetauftritts, Anschaffung von Lagerbühnen zur verbesserten Platzauslastung sowie für die Anschaffung von Veranstaltungstechnik (Beamer) eingesetzt.

Auf der Grundlage des Nutzungsvertrages werden für das Schloss Albrechtsberg keine Investitionen in das Anlagevermögen erwartet. Eventuelle Kleinreparaturen sind in den verschiedenen Kosten der Gewinn- und Verlustrechnung geplant.

Dresden, den 1. Juli 2016

Ulrich Finger
Geschäftsführer

Wirtschaftsplan 2017

DGH – Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH

E DGH - Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH		Wirtschaftsplan						2017
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020						
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020	
1.	U Umsatzerlöse	1.515	1.538	1.345	1.345	1.345	1.345	
2.	Bestandsveränderungen fertige/unfertige Erzeugnisse	0	0	0	0	0	0	
	a) Bestandserhöhungen							
	b) Bestandsverminderungen							
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen							
4.	U Sonstige betriebliche Erträge	334	310	310	310	310	310	
I.	Zwischenergebnis	1.849	1.848	1.655	1.655	1.655	1.655	
5.	Materialaufwand	371	350	350	350	350	350	
	U a) Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe und bezogene Waren			0	0	0	0	
	U b) bezogene Leistungen	371	350	350	350	350	350	
6.	Personalaufwand	161	159	155	157	159	161	
	a) Löhne und Gehälter	138	135	135	135	135	138	
	b) soziale Abgaben	23	24	20	22	24	23	
	- davon für Altersversorgung	2	2	2	2	2	2	
7.	Abschreibungen	490	490	490	490	490	490	
	a) auf immaterielles Anlagevermögen und auf Sachanlagevermögen	490	490	490	490	490	490	
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens							
	c) Sonderverlustkonto							
	d) auf GWG's							
	- davon außerplanmäßige Abschreibungen							
8.	U Sonstige betriebliche Aufwendungen	186	243	243	243	243	243	
II.	Zwischenergebnis	641	606	417	415	413	411	
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2	1	2	2	2	2	
	- davon aus verbundenen Unternehmen							
10.	Aufwendungen aus Verlustübernahme							
11.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	225	212	197	183	170	159	
III.	Finanzergebnis	-223	-211	-195	-181	-168	-157	
IV.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	418	395	222	234	245	254	
12.	Außerordentliche Erträge							
13.	Außerordentliche Aufwendungen							
V.	Außerordentliches Ergebnis	0	0					
14.	- davon vom Einkommen und vom Ertrag	67	63	36	38	40	41	
VI.	Ergebnis nach Steuern	351	332	186	196	205	213	
15.	Sonstige Steuern							
VII.	Ergebnis ohne Ergebnisabführung	351	332	186	196	205	213	
16.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter							
17.	Aufwendungen aus Ergebnisabführungsvertrag							
18.	Erträge aus Verlustübernahme							
VIII.	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	351	332	186	196	205	213	
IX.	Bilanzgewinn / Bilanzverlust	351	332	186	196	205	213	

E DGH - Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH		Wirtschaftsplan 2017					
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020					
	Nachrichtlich (Verlust)Ausgleich durch Gesellschafter						
	Gesamtaufwendungen	1.500	1.517	1.471	1.461	1.452	1.444
	Gesamterträge	1.851	1.849	1.657	1.657	1.657	1.657
Untergliederung einzelner Positionen des Erfolgsplanes in Unterpositionen							
1.	Umsatzerlöse	1.515	1.538	1.345	1.345	1.345	1.345
	Mieteinnahmen Löbtauer Straße + Großenhainer Straße	1.172	1.188	1.015	1.015	1.015	1.015
	Mietnebenkosteneinnahmen	343	350	330	330	330	330
4.	sonstige betriebliche Erträge	334	310	310	310	310	310
	sonstige betriebliche Erträge	334	310	310	310	310	310
5a.	Aufwendung für RHB	0	0	0	0	0	0
5b.	Aufwendung für bezogene Leistungen	371	350	350	350	350	350
	Betriebskosten	371	350	350	350	350	350
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	186	243	243	243	243	243
	Erbbauzins	43	43	43	43	43	43
	sonstige betriebliche Aufwendungen	143	200	200	200	200	200

L DGH - Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH						Wirtschaftsplan			2017
Leistungsdaten (einschließlich Finanzplanung)				2017			bis		2020
Lfd.			Ist	Erwartung	Planjahr	Folgejahre			
Nr.			2015	2016	2017	2018	2019	2020	
1	vermietete Fläche m²		19.334,840	19.452,200	16.872,000	16.872,000	16.872,000	16.872,000	
2	Auslastung GGZ Löbtauer Straße %		100,000	100,000	92,000	92,000	92,000	92,000	
3	Auslastung GGH Großenhainer Straße %		99,400	100,000	82,000	82,000	82,000	82,000	

F		DGH - Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH	Wirtschaftsplan 2017				
Liquiditätsplan (einschließlich Finanzplanung)			2017 bis 2020		(in Anlehnung an DR52 indirekt)		
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEUR	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
1.	Laufende Geschäftstätigkeit						
	Periodenergebnis (vor außerordentlichen Posten)	351	332	186	197	206	213
+/-	Abschreibungen / Zuschreibungen auf Anlagevermögen	490	490	490	490	490	490
+/-	Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	3		0	0	0	0
+	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen			0	0	0	0
-	Sonstige zahlungsunwirksame Erträge	-310	-310	-310	-310	-310	-310
-/+	Gewinn / Verlust aus Abgang von Anlagevermögen						
-/+	Zu- / Abnahme der Vorräte, Forderungen und anderen Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	22		0	0	0	0
+/-	Zu- / Abnahme der Verbindlichkeiten und anderen Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	3		0	0	0	0
+/-	Ein- und Auszahlungen außerordentlicher Posten						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus laufender Geschäftstätigkeit	559	512	366	377	386	393
2.	Investitionstätigkeit						
+	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens						
-	Auszahlungen für Investitionen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens	-2	-12	-510	0	0	0
+	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens						
-	Auszahlungen für Investitionen des Finanzanlagevermögens						
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt						
+	Investitionszuwendungen Dritter						
-	Rückzahlungen von Investitionszuweisungen						
+/-	Einzahlungen und Auszahlungen aus Erwerb / Verkauf von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten						
+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Investitionstätigkeit	-2	-12	-510	0	0	0
3.	Finanzierungstätigkeit						
+	Einzahlungen aus Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
-	Auszahlungen an die Gesellschafterin Stadt Dresden aus Gewinnabführung (Ergebnishaushalt)						
-	Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
+/-	Ein- und Auszahlungen aus Ergebnisabführungsvertrag						
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten Dritter und Begebung von Anleihen						
-	Auszahlungen für die Tilgung von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
-	Auszahlungen für die Tilgung von (Finanz-) Krediten Dritter und Anleihen	-391	-392	-396	-377	-322	-290
+	Einzahlungen aus Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)						
+	Zuweisungen Dritter						
-	Rückzahlungen von Zuweisungen						
+/-	Sonstige Ein- und Auszahlungen						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Finanzierungstätigkeit	-391	-392	-396	-377	-322	-290
	Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittel (Cash-Flow)	166	108	-540	0	64	103
5.1.	Finanzmittelbest. Anfang d. Periode	1.277	1.443	1.551	1.011	1.011	1.075
5.2.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	1.443	1.551	1.011	1.011	1.075	1.178
5.3.	Bestand Cash-Pool am Ende der Periode [+ Guthaben im Cash Pool / - Inanspruchnahme Cash Pool]						
5.4.	liquide Mittel (ohne Cash-Pool)	1.443	1.551	1.011	1.011	1.075	1.178

H DGH - Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH				Wirtschaftsplan			2017	
Haushaltsrelevante Positionen (einschließlich Finanzplanung)				2017		bis	2020	
Lfd.		Ist	Erwartung	Planjahr	Folgejahre			
Nr.	Angaben in vollen TEURO	2015	2016	2017	2018	2019	2020	
1.	Geldeinzahlungen							
	laufendes Geschäft							
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Ergebnishaushalt							
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt							
	Rückzahlungsverpflichtungen von LHD							
	2.	Investitionen/Desinvestitionen						
		Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt	0	0	0	0	0	0
		Sonstige Einzahlungen der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
	3.	Finanzverkehr						
		Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
Kredite der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)		0	0	0	0	0	0	
Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)		0	0	0	0	0	0	
Sonstige Einzahlungen durch die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)								
	Summe 1	0	0	0	0	0	0	
1.	Geldauszahlungen							
	laufendes Geschäft							
	Rückzahlung von Zuwendungen an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)							
	Rückzahlungsverpflichtungen an LHD							
	2.	Investitionen/Desinvestitionen						
		Rückzahlung von Investitionszuwendungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
		Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
	3.	Finanzverkehr						
		Gewinnabführung an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	0	0
		Kredittilgung an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)								
	Summe 2	0	0	0	0	0	0	
	Saldo Summe1 - Summe 2	0	0	0	0	0	0	

B DGH - Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH		Wirtschaftsplan			2017		
Bilanz (einschließlich Finanzplanung)				2017	bis	2020	
Pos.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre		
					2018	2019	2020
Aktiva							
A.	Anlagevermögen	17.794	17.316	17.336	16.846	16.356	15.866
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände						
	II. Sachanlagevermögen	17.794	17.316	17.336	16.846	16.356	15.866
	III. Finanzanlagen						
B.	Umlaufvermögen	1.475	1.583	1.043	1.043	1.105	1.208
	I. Vorräte						
	II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenst.	32	32	32	32	30	30
	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	24	24	24	24	22	22
	2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen						
	3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen Beteiligungsverhältnis besteht						
	4. Forderungen gegenüber Träger/Gesellschafter						
	5. sonstige Vermögensgegenstände	8	8	8	8	8	8
	III. Wertpapiere						
	IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	1.443	1.551	1.011	1.011	1.075	1.178
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	25	25	25	24	25	25
	Summe Aktiva	19.294	18.924	18.404	17.913	17.486	17.099
Treuhandvermögen							
Passiva							
A.	Eigenkapital	2.007	2.339	2.525	2.721	2.926	3.139
	I. Gezeichnetes Kapital/festgesetztes Kapital/Stammkapital	409	409	409	409	409	409
	II. Kapitalrücklagen						
	III. Allgemeine und zweckgebundene Rücklagen (SächsEigBVO)						
	IV. Gewinnrücklagen	1.247	1.598	1.930	2.116	2.312	2.517
	1. Gesetzliche Rücklage						
	2. Rücklage für Anteile an herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen						
	3. Satzungsmäßige Rücklagen	1.247	1.598	1.930	2.116	2.312	2.517
	4. Andere Gewinnrücklagen						
	5. Sonderrücklagen DMBilG						
	V. Gewinn-/Verlustvortrag						
	VI. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	351	332	186	196	205	213
	VII. Bilanzgewinn/Bilanzverlust						
B.	Sonderposten	11.015	10.705	10.395	10.085	9.775	9.465
	1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln	11.015	10.705	10.395	10.085	9.775	9.465
	2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln						
	3. Weitere Sonderposten						
C.	Empfangene Ertragszuschüsse						
D.	Rückstellungen	64	64	64	64	64	64
	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen						
	2. Steuerrückstellungen	28	28	28	28	28	28
	3. Sonstige Rückstellungen	36	36	36	36	36	36
E.	Verbindlichkeiten	6.190	5.798	5.402	5.025	4.703	4.413
	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	6.008	5.616	5.220	4.843	4.521	4.231
	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	33	33	33	33	33	33
	3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen						
	4. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht						
	5. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter/Träger						
	6. Sonstige Verbindlichkeiten	149	149	149	149	149	149
F.	Rechnungsabgrenzungsposten	18	18	18	18	18	18
	Summe Passiva	19.294	18.924	18.404	17.913	17.486	17.099
	Treuhandverbindlichkeiten						

P DGH - Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH		Wirtschaftsplan 2017					
Personal (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020					
Zeilen-Nr.		Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
	A. Entwicklung der Beschäftigungsverhältnisse						
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)						
	Personen zum Ende des Zeitraums	2	2	2	2	2	2
	B. Durchschnittliche Anzahl						
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)						
	Vollzeitäquivalente (VZÄ) / Vollkräfte (VK ... nur für Krankenhäuser und dort Ermittlung analog zur Krankenhausstatistik, dass heißt Umrechnung der Beschäftigten auf die volle tarifliche Arbeitszeit mit den besonderen Umrechnungsfaktoren beispielsweise für Krankenpflegeschüler, Schüler in der Krankenpflegehilfe und Zivildienstleistende, das heißt einschließlich Auszubildende)	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
	Auszubildende	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C: Aufgliederung der VZÄ	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
	Angaben in Vollzeitäquivalenten (Krankenhäuser in Vollkräften)						
1	Geschäftsführer	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
2	Sachbearbeiterin	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
13							
14							
15							
	Summe	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
	darunter Teilzeitstellen						
	D: Stellenübersicht nach	besetzte Stellen 2015	tatsächlich besetzte Stellen	geplante Stellen 2017	geplante Stellen 2018	geplante Stellen 2019	geplante Stellen 2020
	§ 21 Sächs EigBVO						
	Stellen Beschäftigte	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
	<u>Nachrichtlich:</u>						
	Stellen Beamte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

I DGH - Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH					Wirtschaftsplan					2017			
Investitionen (einschließlich Finanzplanung)													
Angaben in vollen TEURO			Ist	Erwartung	Planjahr	Investitionsbeträge je Projekt				2017 bis 2020			
Lfd. Nr.	Bezeichnung					Folgejahre				Zuwendungen für Einzelprojekte			
									restl. Jahre	Stadt Dresden Plan		Dritte Plan	
		Gesamt	2015	2016	2017	2018	2019	2020		Gesamt	2017	Gesamt	2017
1.	Fortführung von Investprojekten												
		0											
		0											
	Sonstiges	2	2										
	Neubau Freiburger Straße	522	0	12	510	0	0	0	0				
		0											
		0											
		0											
		0											
		0											
		0											
		0											
		0											
		0											
	Summe Fortführung	524	2	12	510	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Neue Investprojekte												
		0											
		0											
		0											
		0											
		0											
		0											
		0											
		0											
		0											
	Investitionen in GWG	0											
	Summe übrige Investitionsproj. 2018	0											
	Summe übrige Investitionsproj. 2019	0											
	Summe übrige Investitionsproj. 2020	0											
	Summe neue Investprojekte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe gesamt	524	2	12	510	0	0	0	0	0	0	0	0
	Finanzierung durch:												
	Zuwendungen Stadt Dresden aus dem Haushalt	0											
	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Dresden)	0											
	Kreditaufnahme	0											
	Eigenanteil	524	2	12	510	0	0	0	0				

W DGH - Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH				Wirtschaftsplan			2017	
Instandhaltungsplan (einschließlich Finanzplanung)				2017 bis 2020				
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO Bezeichnung			Instandhaltungsbeträge je Projekt Planjahre				
		Gesamt	Erwartung 2016	2017	2018	2019	2020	restl. Jahre
	Div. Reparaturen und Instandhaltungen	420	70	70	70	70	70	70
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
	Summe gesamt	420	70	70	70	70	70	70
3.	Finanzierung durch							
3.1.	Zuwendungen Stadt Dresden aus dem Haushalt	0						
3.2.	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Dresden)	0						
3.3.	Kreditaufnahme	0						
3.4.	Eigenanteil (bzw. Zuwendungen laufendes Geschäft)	420	70	70	70	70	70	70

Erläuterungen zum
Wirtschaftsplan 2017

DGH – Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH

1. Vorbericht

Die DGH - Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH wurde zur Förderung des einheimischen Mittelstandes und speziell von Existenzgründern im Jahr 1996 gegründet. Der Geschäftszweck besteht in der Errichtung und dem Betrieb von Gründer- und Gewerbezentren.

An der Gesellschaft sind neben dem Hauptgesellschafter Landeshauptstadt Dresden, die Kreishandwerkerschaft Dresden, die Ostsächsische Sparkasse Dresden und die Volksbank-Raiffeisenbank Dresden e.G. beteiligt.

Von der DGH - Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH werden insbesondere nachstehende Ziele verfolgt:

- Förderung des gewerblichen Mittelstandes und von Existenzgründern durch die Verfügbarkeit geeigneter Flächen
- Schaffung von Rahmenbedingungen für Existenzgründer sowie kleine und mittelständische Unternehmen der gewerblichen Wirtschaft
- Revitalisierung und Entwicklung von Gewerbebrachen zu Gründer- und Gewerbezentren
- Kostenreduzierung durch hohe Auslastung der Grundstücksflächen

Entsprechend der Philosophie des Unternehmens wird ein sogenannter "erweiterter" Rohbau bereitgestellt, wo alle Medien vorhanden sind und die gemeinsam zu nutzenden Einrichtungen zur Verfügung gestellt werden. Somit ist eine flexible Raumgestaltung möglich und der Mieter kann den Innenausbau nach seinen individuellen Bedürfnissen gestalten.

Die DGH - Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH verfügt mit dem Gründer- und Gewerbezentrum an der Löbtauer Straße und dem Gründer- und Gewerbehof an der Großenhainer Straße über eine vermietbare Gesamtfläche von ca. 20.000 m². Das in den Jahren 1998 und 1999 als Pilotprojekt errichtete Gründer- und Gewerbezentrum Löbtauer Straße umfasst eine vermietbare Gesamtfläche von ca. 10.000 m². Mit der Komplettsanierung einer alten Industriebrache wurde 2003 und 2004 der Gründer- und Gewerbehof Großenhainer Straße entwickelt. Es stehen Flächen von ca. 10.000 m² für Gewerbe-, Lager- oder Büronutzung zur Verfügung.

2. Erfolgsplan/Gewinn-und-Verlust-Rechnung

Die Gesamtaufwendungen erhöhen sich durch die Investitionen für die Planungsleistungen des Neubaus an der Freiburger Straße und Kauf des Grundstücks in Höhe von 510 TEuro auf 1.471 TEuro. Die umlagefähigen Betriebskosten betragen 350 TEuro. Der Personalaufwand für das Jahr 2017 beinhaltet 2 Beschäftigte und beträgt 155 TEuro. Die Abschreibungen von 490 TEuro betreffen das Sachanlagevermögen. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen von 243 TEuro beinhalten Instandhaltungen/Mietflächenteilung, Rechts- und Beratungskosten, Erbbauzins, Versicherungen, Beiträge, Fahrzeugkosten, Werbe- und Reisekosten, Bürobedarf und Buchführungskosten. Des Weiteren enthalten die sonstigen betrieblichen Aufwendungen Ausgaben für den

Wirtschaftsprüfer und die Aufsichtsratsvergütung. Die Zinserträge von 2 TEuro beinhalten Einnahmen aus der kurzfristigen Anlage der liquiden Mittel. Die Zinsaufwendungen betragen 197 TEuro und resultieren aus den für die Investitionsvorhaben Gründer- und Gewerbezentrum Löbtauer Straße und Gründer- und Gewerbehof Großenhainer Straße aufgenommen langfristigen Kredite.

Aus dem Erfolgsplan geht hervor, dass die DGH- Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH Dresden das Wirtschaftsjahr 2017 mit einem Jahresüberschuss von voraussichtlich 186 TEuro abschließen wird.

Zusammenfassend weist der Erfolgsplan 2017 die Fortsetzung der positiven Entwicklung der Gesellschaft in den letzten Jahren aus. Bei den Planungen wurde von dem Erreichen der geplanten Auslastung beider Standorte und keiner wesentlichen Erhöhung der in der mittelfristigen Planung beschlossenen Aufwendungen ausgegangen.

3. Leistungsdaten

Auch im Jahr 2016 konnte die Auslastung beider Gewerbehöfe gehalten werden. Ausgehend von der gegenwärtig 100 %igen Auslastung des Gründer- und Gewerbebezentrums Löbtauer Straße und der 100 %igen Auslastung des Gründer- und Gewerbehofes Großenhainer Straße ist auch für das Geschäftsjahr 2017 wieder ein gutes Ergebnis zu erwarten.

Die dem Erfolgsplan 2017 zu Grunde liegenden Umsatzerlöse basieren auf einer Auslastung von 92 % im Gründer- und Gewerbezentrum Löbtauer Straße und von 82 % im Gründer- und Gewerbehof Großenhainer Straße.

4. Liquiditätsplan

Die Gesellschaft erhielt für die Investitionen in die beiden Standorte Investitionszuschüsse, die in einen Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen eingestellt wurden und entsprechend der Nutzungsdauer aufgelöst werden (Auflösung 2017 von ca. 310 TEuro).

Die aufgenommenen Kredite werden planmäßig mit 396 TEuro im Jahr 2017 getilgt. Für das Jahr 2017 werden durch die Gesellschaft Investitionen in Höhe von 510 TEuro für Planungsleistungen zum Neubau an der Freiburger Straße und Kauf des Grundstücks geplant. Die Geschäftsführung sieht nach heutigem Stand eine ausreichende Liquidität (1.011 TEuro in 2017) für die Gesellschaft sichergestellt.

5. Haushaltsrelevante Positionen

keine

6. Personalübersicht

Die Personalübersicht der DGH-Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH weist gegenüber der Vergangenheit keine Änderungen auf. Er enthält Stellen für 2 Beschäftigte.

7. Investitionen

Für das Jahr 2017 werden durch die Gesellschaft Investitionen in Höhe von 510 TEuro für Planungsleistungen zum Neubau an der Freiburger Straße und Kauf des Grundstückes geplant.

8. Weitere Erläuterungen

Die mittelfristige Planung geht von der Einhaltung der geplanten Auslastung der Gewerbehöfe und damit von einer kontinuierlichen Einnahmesituation in den nächsten Jahren aus. Unter Beibehaltung der geplanten Aufwendungen können somit jährlich Überschüsse erzielt werden, die eine positive Entwicklung des Eigenkapitals zur Folge haben.

Die Nachfrage nach Gewerbeimmobilien ist gegenüber den Vorjahren konstant geblieben. Die DGH - Dresdner Gewerbehofgesellschaft mbH kann kontinuierlich Nachfragen von Mietinteressenten verzeichnen. Davon ausgehend wird gegenwärtig kein wirtschaftliches Risiko für die Gesellschaft gesehen. Für die kommenden Jahre wird ebenfalls ein positives Betriebsergebnis erwartet. Jedoch können Mietausfälle nicht ausgeschlossen werden. Problematisch wären dabei der Ausfall eines größeren Mieters und eine nicht zeitnahe Wiedervermietung dieser Flächen.

Dresden, den 30.09.2016

Friedbert Kirstan
Geschäftsführung

Wirtschaftsplan 2017

Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden

E Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden				Wirtschaftsplan				2017
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)				2017 bis 2020				
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020	
1.	U Umsatzerlöse	67.741	74.845	73.806	78.858	81.391	81.866	
2.	Bestandsveränderungen fertige/unfertige Erzeugnisse	0	0	0	0	0	0	
	a) Bestandserhöhungen							
	b) Bestandsverminderungen							
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen							
4.	U Sonstige betriebliche Erträge	12.256	11.467	23.154	23.230	23.944	23.939	
I.	Zwischenergebnis	79.997	86.312	96.960	102.088	105.335	105.805	
5.	Materialaufwand	37.240	41.298	20.324	24.933	29.621	29.976	
	U a) Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe und bezogene Waren	5.160	5.289	5.597	5.779	5.943	6.166	
	U b) bezogene Leistungen	32.080	36.009	14.727	19.154	23.678	23.810	
6.	Personalaufwand	108.550	121.249	123.851	130.171	135.533	137.646	
	a) Löhne und Gehälter	88.186	98.302	100.542	105.732	110.010	111.757	
	b) soziale Abgaben	20.364	22.947	23.309	24.439	25.523	25.889	
	- davon für Altersversorgung							
7.	Abschreibungen	10.607	11.180	12.000	12.100	12.900	12.900	
	a) auf immaterielles Anlagevermögen und auf Sachanlagevermögen	9.018	9.180	10.000	10.100	10.900	10.900	
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens							
	c) Sonderverlustkonto							
	d) auf GWG's	1.589	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
	- davon außerplanmäßige Abschreibungen							
8.	U Sonstige betriebliche Aufwendungen	20.153	20.730	18.457	18.577	18.821	18.902	
II.	Zwischenergebnis	-96.553	-108.145	-77.672	-83.693	-91.540	-93.619	
9.	Erträge aus Beteiligungen	5.457	5.457	5.457	5.457	5.457	5.457	
	- davon aus verbundenen Unternehmen	5.457	5.457	5.457	5.457	5.457	5.457	
10.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	8	0	1	1	1	1	
	- davon aus verbundenen Unternehmen							
11.	Aufwendungen aus Verlustübernahme							
12.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	661	569	493	417	340	265	
	- davon aus verbundenen Unternehmen	645	569	493	417	340	265	
III.	Finanzergebnis	4.804	4.888	4.965	5.041	5.118	5.193	
IV.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-91.749	-103.257	-72.707	-78.652	-86.422	-88.426	
13.	Außerordentliche Erträge	116.350	117.683	0				
14.	Außerordentliche Aufwendungen	116.350	117.683	0				
V.	Außerordentliches Ergebnis	0	0					
15.	- davon vom Einkommen und vom Ertrag	-283						
VI.	Ergebnis nach Steuern	-91.466	-103.257	-72.707	-78.652	-86.422	-88.426	
16.	Sonstige Steuern							
VII.	Ergebnis ohne Ergebnisabführung	-91.466	-103.257	-72.707	-78.652	-86.422	-88.426	
17.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter							
18.	Aufwendungen aus Ergebnisabführungsvertrag							
19.	Erträge aus Verlustübernahme							
VIII.	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-91.466	-103.257	-72.707	-78.652	-86.422	-88.426	
IX.	Bilanzgewinn / Bilanzverlust	-91.466	-103.257	-72.707	-78.652	-86.422	-88.426	

E Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden				Wirtschaftsplan			2017
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)				2017 bis 2020			
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
	Nachrichtlich						
	(Verlust)Ausgleich durch Gesellschafter						
	Gesamtaufwendungen	293.278	312.709	175.125	186.198	197.215	199.689
	Gesamterträge	201.812	209.452	102.418	107.546	110.793	111.263
Untergliederung einzelner Positionen des Erfolgsplanes in Unterpositionen							
1.	Umsatzerlöse	67.741	74.845	73.806	78.858	81.391	81.866
	Landesmittel	40.662	43.974	46.788	50.427	51.804	51.373
	Elternbeiträge	23.018	24.778	23.165	24.576	25.750	26.726
	KSV Zuschuss	1.604	1.658	1.493	1.493	1.493	1.493
	Zuschuss Integration (Integration)	1.145	1.226	1.228	1.305	1.364	1.369
	LHD Zuweisungen Zinsaufwand SEDD GmbH	645	569	493	417	340	265
	BKZ Umlandgemeinden	521	400	500	500	500	500
	Übrige	146	110	139	140	140	140
4.	sonstige betriebliche Erträge	12.256	11.467	23.154	23.230	23.944	23.939
	Auflösung SOPO	8.896	9.240	10.000	10.100	10.900	10.900
	Mieten v Amt 58	0	629	9.515	9.515	9.515	9.515
	Mieten/Pachten/Betriebskosten/Medienpauschalen von Dritten	961	1.415	835	830	830	830
	Sonstige Erträge	2.209	183	2.684	2.665	2.579	2.574
	Übrige	190		120	120	120	120
5a.	Aufwendung für RHB	5.160	5.289	5.597	5.779	5.943	6.166
	Wasser/Energie/Brennstoffe	2.342	2.550	2.546	2.671	2.805	3.008
	Spiel- und Beschäftigungsmaterial/kulturelle Betreuung	1.846	1.682	1.991	2.031	2.052	2.065
	Wirtschaftsbedarf	745	795	805	819	827	832
	IT Verbrauchsmaterial	143	150	153	156	157	159
	Verpflegungsaufwand heilpädagogische Einrichtungen	84	112	102	102	102	102
5b.	Aufwendung für bezogene Leistungen	32.080	36.009	14.727	19.154	23.678	23.810
	Instandhaltungen/Brandschutz	6.906	9.048	5.664	9.975	14.415	14.504
	Kindertagespflege (ab 01.01.2017 Amt 58)	17.559	18.907				
	Gebäude- und Wäschereinigung	4.130	4.669	5.057	5.123	5.182	5.217
	Arbeitnehmerüberlassung/Honorare/FSJ/FDAG/Bürgerarbeit	939	1.039	1.077	1.087	1.093	1.097
	Service Essenversorgung	1.557	1.342	1.908	1.943	1.949	1.953
	Dienstleistungen TIV/TK	718	700	700	700	700	700
	Übrige	271	304	321	326	339	339
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	20.153	20.730	18.457	18.577	18.821	18.902
	Mieten/Pachten/Betriebskosten	11.605	12.104	12.006	12.078	12.260	12.323
	Hausmeisterdienste	2.834	2.950	2.980	3.000	3.025	3.025
	Verwaltungskosten/Versicherungen/Weiterbildung	2.812	3.068	3.047	3.075	3.112	3.129
	Projektförderung (ab 01.01.2017 Amt 58)	900	1.267				
	Übrige	2.002	1.341	424	424	424	425

L Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden					Wirtschaftsplan			2017
Leistungsdaten (einschließlich Finanzplanung)			2017			bis		2020
Lfd. Nr.			Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre		
						2018	2019	2020
1	Anzahl betreuter Kinder		47.116,000	48.428,000	26.110,000	26.650,000	26.930,000	27.110,000

F Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden		Wirtschaftsplan 2017					
Liquiditätsplan (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020		(in Anlehnung an DRS2 indirekt)			
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEUR	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre		
					2018	2019	2020
1.	Laufende Geschäftstätigkeit						
	Periodenergebnis (vor außerordentlichen Posten)	-91.466	-103.257	-72.707	-78.652	-86.422	-88.426
+/-	Abschreibungen / Zuschreibungen auf Anlagevermögen	10.607	11.180	12.000	12.100	12.900	12.900
+/-	Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	3.624	-3.511	207	379	64	-66
+	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen			0	0	0	0
-	Sonstige zahlungsunwirksame Erträge	-8.896	-9.240	-10.000	-10.100	-10.900	-10.900
-/+	Gewinn / Verlust aus Abgang von Anlagevermögen	208	200	200	200	200	200
-/+	Zu- / Abnahme der Vorräte, Forderungen und anderen Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	4.996	184	0	0	0	0
+/-	Zu- / Abnahme der Verbindlichkeiten und anderen Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-2.725	-200	-110	-110	-110	-110
+/-	Ein- und Auszahlungen außerordentlicher Posten						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus laufender Geschäftstätigkeit	-83.652	-104.644	-70.410	-76.183	-84.268	-86.402
2.	Investitionstätigkeit						
+	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens	3					
-	Auszahlungen für Investitionen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens	-20.859	-24.897	-27.530	-27.030	-12.235	-11.785
+	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens						
-	Auszahlungen für Investitionen des Finanzanlagevermögens						
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt	17.980	5.720	7.700	9.600	6.900	6.900
+	Investitionszuwendungen Dritter	2.111	6.840	14.850	15.430	3.335	2.885
-	Rückzahlungen von Investitionszuweisungen						
+/-	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Ergebnishaushalt (GWG)	1.219	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
+/-	2015: Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen (Zugang Sondervermögen von LHD) / 2016ff: HAR a Vj.	-1.977	9.637	2.280	0	0	0
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Investitionstätigkeit	-1.523	-700	-700	0	0	0
3.	Finanzierungstätigkeit						
+	Einzahlungen aus Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)		2.641				
+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
-	Auszahlungen an die Gesellschafterin Stadt Dresden aus Gewinnabführung (Ergebnishaushalt)						
-	Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
+/-	Ein- und Auszahlungen aus Ergebnisabführungsvertrag						
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten Dritter und Begebung von Anleihen						
-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten Dritter und Anleihen	-2.863	-2.864	-2.865	-2.866	-2.868	-2.839
+	Einzahlungen aus Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	86.750	99.737	70.707	76.652	84.422	86.426
+	Zuweisungen Dritter	2.863	2.864	2.865	2.866	2.868	2.839
-	Ausbuchung Forderung a BKZ 2014 gg. Kapitalrücklage (s BV JA 2015)		-184				
+/-	Sonstige Ein- und Auszahlungen (Zugang Sondervermögen von LHD)	1.977					
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Finanzierungstätigkeit	88.727	102.194	70.707	76.652	84.422	86.426
4.	Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittel (Cash-Flow)	3.552	-3.150	-403	469	154	24
5.1.	Finanzmittelbest. Anfang d. Periode	9.290	12.842	9.692	9.289	9.758	9.912
5.2.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	12.842	9.692	9.289	9.758	9.912	9.936
5.3.	Bestand Cash-Pool am Ende der Periode [+ Guthaben im Cash Pool / - Inanspruchnahme Cash Pool]						
5.4.	liquide Mittel (ohne Cash-Pool)	12.842	9.692	9.289	9.758	9.912	9.936

H Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden					Wirtschaftsplan		2017	
Haushaltsrelevante Positionen (einschließlich Finanzplanung)					2017		bis 2020	
Lfd.		Ist	Erwartung	Planjahr	Folgejahre			
Nr.	Angaben in vollen TEURO	2015	2016	2017	2018	2019	2020	
1.	Geldeinzahlungen							
	laufendes Geschäft							
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Ergebnishaushalt	1.219	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt							
	Rückzahlungsverpflichtungen von LHD							
	2.	Investitionen/Desinvestitionen						
		Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt	17.980	5.720	7.700	9.600	6.900	6.900
		Sonstige Einzahlungen der Stadt Dresden (Finanzhaushalt-HAR)		9.637	2.280	0	0	0
	3.	Finanzverkehr						
		Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	2.641	0	0	0	0
Kredite der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)		0	0	0	0	0	0	
Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)		86.750	99.737	70.707	76.652	84.422	86.426	
BKZ für freie Träger		68.815	73.786	0	0	0	0	
		Summe 1	174.764	193.521	82.687	88.252	93.322	95.326
1.	Geldauszahlungen							
	laufendes Geschäft							
	Rückzahlung von Zuwendungen an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)							
	Rückzahlungsverpflichtungen an LHD							
	2.	Investitionen/Desinvestitionen						
		Rückzahlung von Investitionszuwendungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
		Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
	3.	Finanzverkehr						
		Gewinnabführung an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	0	0
		Kredittilgung an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)								
		Summe 2	0	0	0	0	0	0
		Saldo Summe1 - Summe 2	174.764	193.521	82.687	88.252	93.322	95.326

B Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden		Wirtschaftsplan 2017					
Bilanz (einschließlich Finanzplanung)				2017	bis	2020	
Pos.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	361.679	372.332	384.797	396.661	392.928	388.774
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände		0	0	0	0	
	II. Sachanlagevermögen	273.143	286.660	301.990	316.720	315.855	314.540
	III. Finanzanlagen	88.536	85.672	82.807	79.941	77.073	74.234
B.	Umlaufvermögen	18.071	14.737	14.334	14.803	14.957	14.981
	Vorräte	520	520	520	520	520	520
	II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenst.	4.709	4.525	4.525	4.525	4.525	4.525
	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.057	2.057	2.057	2.057	2.057	2.057
	2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen						
	3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen Betellungsverhältnis besteht						
	4. Forderungen gegenüber Träger/Gesellschafter	1.755	1.571	1.571	1.571	1.571	1.571
	5. sonstige Vermögensgegenstände	897	897	897	897	897	897
	III. Wertpapiere						
	IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	12.842	9.692	9.289	9.758	9.912	9.936
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	4	4	4	4	4	4
D.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG						
E.	Aktive latente Steuern						
F.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensver.						
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						
	Summe Aktiva	379.754	387.073	399.135	411.468	407.889	403.759
	Treuhandvermögen						
	Passiva						
A.	Eigenkapital	138.684	137.621	135.621	133.621	131.621	129.621
	I. Gezeichnetes Kapital/festgesetztes Kapital/Stammkapital	25	25	25	25	25	25
	- nicht eingefordertes Kapital						
	II. Kapitalrücklagen	232.023	245.569	211.823	214.248	220.018	220.022
	III. Allgemeine und zweckgebundene Rücklagen (SächsEigBVO)						
	IV. Gewinnrücklagen	0	0	0	0	0	0
	1. Gesetzliche Rücklage						
	2. Rücklage für Anteile an herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen						
	3. Satzungsmäßige Rücklagen						
	4. Andere Gewinnrücklagen						
	5. Sonderrücklagen DMBilG						
	V. Gewinn-/Verlustvortrag	-1.898	-4.716	-3.520	-2.000	-2.000	-2.000
	VI. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-91.466	-103.257	-72.707	-78.652	-86.422	-88.426
	VII. Bilanzgewinn/Bilanzverlust						
B.	Sonderposten	202.556	217.513	234.343	251.273	252.608	253.493
	1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln						
	2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln						
	3. Weitere Sonderposten	202.556	217.513	234.343	251.273	252.608	253.493
C.	Empfangene Ertragszuschüsse						
D.	Rückstellungen	7.238	3.727	3.934	4.313	4.377	4.311
	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen						
	2. Steuerrückstellungen						
	3. Sonstige Rückstellungen	7.238	3.727	3.934	4.313	4.377	4.311
E.	Verbindlichkeiten	30.213	27.349	24.484	21.618	18.750	15.911
	1. Anleihen						
	2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	22.079	19.215	16.350	13.484	10.616	7.777
	3. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	65	65	65	65	65	65
	4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.975	6.975	6.975	6.975	6.975	6.975
	5. Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens						
	6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen						
	7. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Betellungsverhältnis besteht						
	8. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter/Träger	904	904	904	904	904	904
	9. Sonstige Verbindlichkeiten	190	190	190	190	190	190
F.	Rechnungsabgrenzungsposten	1.063	863	753	643	533	423
G.	Passive latente Steuern						
	Summe Passiva	379.754	387.073	399.135	411.468	407.889	403.759
	Treuhandverbindlichkeiten						

P Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden				Wirtschaftsplan				2017
Personal (einschließlich Finanzplanung)				2017				bis 2020
Zeilen-Nr.		Ist 2015	Plan 2016	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
A. Entwicklung der Beschäftigungsverhältnisse								
Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)								
Personen zum Ende des Zeitraums								
		2.943	2.992	3.110	3.074	3.147	3.202	3.144
B. Durchschnittliche Anzahl								
Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)								
Vollzeitäquivalente (VZÄ) / Vollkräfte (VK ... nur für Krankenhäuser und dort Ermittlung analog zur Krankenhausstatistik, dass heißt Umrechnung der Beschäftigten auf die volle tarifliche Arbeitszeit mit den besonderen Umrechnungsfaktoren beispielsweise für Krankenpflegeschüler, Schüler in der Krankenpflegehilfe und Zivildienstleistende, das heißt einschließlich Auszubildende)								
		2.820	2.962	3.011	3.043	3.117	3.178	3.153
		2.226,70	2.608,00	2.393,90	2.434,00	2.499,00	2.550,00	2.541,00
Auszubildende								
C: Aufgliederung der VZÄ								
Angaben in Vollzeitäquivalenten (Krankenhäuser in Vollkräften)								
1	pädagogische Beschäftigte	2.108,50	2.476,00	2.264,00	2.350,00	2.414,00	2.465,00	2.455,00
2	tariflich Beschäftigte Verwaltung und Personalrat	112,00	125,00	123,00	78,00	79,00	79,00	80,00
3	Beamte	5,20	5,00	5,90	4,00	4,00	4,00	4,00
4	Praktikanten	1,00	2,00	1,00	2,00	2,00	2,00	2,00
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
Summe		2.226,70	2.608,00	2.393,90	2.434,00	2.499,00	2.550,00	2.541,00
darunter Teilzeitstellen		1.558,69	1.695,00	1.748,00	1.854,50	1.954,50	2.020,50	2.040,50
D: Stellenübersicht nach								
§ 21 Sächs EigBVO								
Stellen Beschäftigte		besetzte Stellen 2015	vorge-sehene Stellen zum 30.6 2016	tatsächlich besetzte Stellen	geplante Stellen 2017	geplante Stellen 2018	geplante Stellen 2019	geplante Stellen 2020
Nachrichtlich:		2.678,00	3.183,00	2.694,00	3.147,00	3.217,00	3.278,00	3.253,00
Stellen Beamte		6,00	6,00	5,90	4,00	4,00	4,00	4,00

Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden						Wirtschaftsplan				2017			
Investitionen (einschließlich Finanzplanung)						2017 bis 2020							
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO Bezeichnung	Gesamt	Ist	Erwartung	Planjahr	Investitionsbeträge je Projekt				Zuwendungen für Einzelprojekte			
			2015	2016		2017	Folgejahre			Stadt Dresden Plan		Dritte Plan	
							2018	2019	2020	restl. Jahre	Gesamt	2017	Gesamt
1.	Fortführung von Investprojekten												
	NB Altfrankener Dorfstraße	3.112	307	2.005	800					2.022	510	1.090	290
	NB Malterstraße	4.465	468	2.347	1.400	250				2.909	588	1.556	812
	Sanierung Dahlienweg 23/25	5.086	708	3.208	1.170					3.856	540	1.230	630
	Sanierung Geblerstraße	2.275	299	1.696	280					1.788	143	487	137
	Sanierung Hennersdorfer Weg 3	3.143	5	1.733	1.405					1.740	792	1.403	613
	Sanierung Kipsdorfer Str. 122	3.522	728	1.764	1.030					2.372	530	1.150	500
	Sanierung Lise-Meitner-Str. 1	4.540			50	510	1.815	2.165		4.540	50		
	Sanierung Oberer Kreuzweg	1.400			100	950	350			1.400	100		
	Sanierung Weesensteiner Str. 1	3.540	397	2.493	650					2.390	650	1.150	
		0											
	ÜBRIGE Investitionen ins AV (div. Einzelmaßnahmen Fertigstellung 2015/2016)	21.200	16.569	4.631						21.200			
		0											
	Erwerb bewegliches AV - EDV-Technik	150		30	30	30	30	30		150	30		
	Erwerb bewegliches AV - Inventar Kernverwaltung/Weiterbildung	75		15	15	15	15	15		75	15		
	Erwerb bewegliches AV - zentrale Beschaffung Kitas	1.250		250	250	250	250	250		1.250	250		
	Erwerb bewegliches AV - Außenspielgeräte	3.700		700	900	700	700	700		3.700	200		
		0											
		0											
	FÖRDERPROGRAMM "BRÜCKEN IN DIE ZUKUNFT" (Sicherung von Bestandsplätzen)	0											
	ENB Blüherstr. 2	4.700		100	1.725	2.875				1.175	431	3.525	1.294
	ENB Trachenberger Platz 2	3.300		225	1.300	1.775				825	325	2.475	975
	San. Binzer Weg 17	2.600		200	1.150	1.250				650	287	1.950	863
	ENB Fr.-Wolf-Straße Langebrück	5.500		200	2.275	3.025				1.375	569	4.125	1.706
	ENB Comeniusstr. 135a	3.900		250	1.525	2.125				975	382	2.925	1.143
	ENB Mockethaler Str. 1	3.300		200	1.225	1.875				825	306	2.475	919
	ENB Dölzschener Str. 40	3.400		200	1.750	1.450				850	438	2.550	1.312
	San. Grumbacher Str. 29	1.500		100	600	800				375	150	1.125	450
	San. Helbigsdorfer Weg 3	3.300		100	1.500	1.700				825	581	2.475	919
	San. Omsewitzer Ring 10	3.500		200	1.300	2.000				875	325	2.625	975
	ENB J.-Meyer-Str. 35	3.400		250	1.750	1.400				850	438	2.550	1.312
		0											
		0											
	Investzuschüsse an freie Träger (2016 s. GuV) ab 2017 im Amt 58	1.469		1.469	0	0	0	0		1.469			
		0											
		0											
	Summe Fortführung	97.327	19.481	24.366	24.180	22.980	3.160	3.160	0	60.461	8.630	36.866	14.850

I Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden										Wirtschaftsplan 2017			
Investitionen (einschließlich Finanzplanung)										2017 bis 2020			
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO Bezeichnung	Gesamt	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Investitionsbeträge je Projekt Folgejahre			restl. Jahre	Zuwendungen für Einzelprojekte			
						2018	2019	2020		Stadt Dresden Plan		Dritte Plan	
										Gesamt	2017	Gesamt	2017
2.	Neue Investprojekte												
		0											
	NB Lößnitzstraße	3.750			400	800	1.275	1.275		3.750	400		
		0											
	SICHERUNG VON BESTANDSPLÄTZEN	0											
	San./ENB Lommatzcher Str. 83/85	4.950			200	550	2.200	2.000		4.950	200		
	ENB Riesaer Str. 9/11	7.900			250	700	3.600	3.350		7.900	250		
		0											
	Planungsleistungen für R-Bergander-Ring 36/38	200			200					200	200		
	Planungsleistungen für div. Investitionsprojekte	300			300					300	300		
		0											
		0											
	MEHRBEDARFE lt. Beschluss SR zum Fachplan V0943/16	0											
	Sanierung R-Bergander-Ring 36/38 - finanziell ungedeckt 4.300 TEuro	0											
	NB Naundorfer Straße - finanziell ungedeckt 4.170 TEuro	0											
	NB Michelangelostraße 5 - finanziell ungedeckt 3.750 TEuro	0											
	Ausbauprogramm bei freien Trägern (200 Plätze*20 TEuro) - finanziell ungedeckt 4.000 TEuro	0											
	(Bedarf im Amt 58)	0											
		0											
		0											
	Investitionen in GWG	11.378	1.378	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		11.378	2.000		
	Summe übrige Investitionsproj. 2018	0											
	Summe übrige Investitionsproj. 2019	0											
	Summe übrige Investitionsproj. 2020	0											
	Summe neue Investprojekte	28.478	1.378	2.000	3.350	4.050	9.075	8.625	0	28.478	3.350	0	0
	Summe gesamt	125.805	20.859	26.366	27.530	27.030	12.235	11.785	0	88.939	11.980	36.866	14.850
3.	Finanzierung durch:												
	Zuwendungen Stadt Dresden aus dem Haushalt	79.405	19.199	18.826	11.980	11.600	8.900	8.900					
	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Dresden)	45.451	2.111	6.840	14.850	15.430	3.335	2.885					
	Kreditaufnahme	0											
	Eigenanteil	949	-451	700	700	0	0	0	0				

Erläuterungen zum
Wirtschaftsplan 2017

Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden

1. Vorbericht

Mit Urteil des Oberverwaltungsgerichtes vom 30. September 2015 zur Rechtmäßigkeit des Eigenbetriebes ist es erforderlich, alle notwendigen Umstrukturierungen zum 01. Januar 2017 vorzunehmen. Ab diesem Zeitpunkt wird es neben dem Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen auch ein Amt für Kindertagesbetreuung geben. In diesem werden die Förderung der freien Träger sowie der Kindertagespflege, die Jugendhilfeplanung, die zentrale Beratungs- und Vermittlungsstelle sowie die Beitragsstelle verortet sein. Der Eigenbetrieb ist weiterhin für die gesamte Vermögensverwaltung sowie die Betreibung der kommunalen Kindertageseinrichtungen zuständig.

Die Grundlagen für die jährliche Wirtschaftsplanung bilden wiederum die Auswertung der Vorjahresplanung, die aktuellen Inanspruchnahmen in den planungsrelevanten Alterskohorten sowie die von der kommunalen Statistikstelle übergebenen Daten zur Bevölkerungsprognose.

2. Erfolgsplan/Gewinn-und-Verlust-Rechnung

Im Geschäftsjahr 2017 werden voraussichtlich **Umsatzerlöse in Höhe von 73.806 TEuro** erzielt.

Die gemäß § 18 Abs. 1 SächsKitaG gewährten Landeszuschüsse wurden aus den angemeldeten Kindern am 01.04.2016 - umgerechnet in eine neunstündige Betreuungszeit - und einem Zuschussbetrag von 2.165 Euro/Kind bzw. ab 01. September von 2.295 Euro/Kind ermittelt. Das Land Sachsen hat ab 01. Januar 2015 die Zuschüsse für die Finanzierung der Kindertagesstätten um 135 Euro/Kind angehoben (von 1.875 Euro auf 2.010 Euro). Parallel dazu wurden bzw. werden ab 01. September 2015 bis 01. September 2018 mit der schrittweisen Verbesserung des Personalschlüssels auch die Landesmittel schrittweise um 75 Euro bis 445 Euro erhöht. Davon sind wiederum 75 Euro/Kind zweckgebunden für die Qualitätssicherung im Schulvorbereitungsjahr zu berücksichtigen. Der gemäß SächsSchulvorbVO zusätzlich vorzuhaltende Personalbedarf für je 13 Kinder von 0,05 VzÄ im vorletzten Kindergartenjahr und 0,1 VzÄ im Schulvorbereitungsjahr wird somit durch das Land Sachsen finanziert. Durch die Stichtagsregelung (01.04. des Vorjahres) bleiben steigende Kinderzahlen unberücksichtigt. Des Weiteren ist mit Artikel 6 des Gesetzes zur Stärkung der kommunalen Investitions- und Finanzkraft eine Ergänzung des Landeszuschusses in den Jahren 2016 bis 2018 (Mittel aus Wegfall des Betreuungsgeldes) beschlossen worden, 1,4 Mio. Euro werden hierfür zufließen.

Basis für die Berechnung der Elternbeiträge sind die per Elternbeitragssatzung vom 14. April 2016 beschlossenen Elternbeiträge. Diese resultieren aus der Betriebskostenermittlung des Jahres 2014 und treten am 01. September 2016 in Kraft. Für die Zeit ab 01. September 2017 sind dann die aus der Betriebskostenermittlung des Jahres 2015 berechneten Elternbeiträge unterstellt (Bekanntmachung im Amtsblatt Nr. 25/2016 vom 23. Juni 2016). Dabei wurden analog der Vorjahre wiederum die jeweils zulässigen Höchstsätze angewandt. Mittelfristig basiert die Kalkulation der Elternbeiträge auf der Entwicklung der Betriebskosten und unter Anwendung der prozentualen Höchstsätze. Die jährlichen Tarifsteigerungen, die Steigerung in den Entgeltgruppen infolge der Eingruppierungsregelung im Sozial- und Erziehungsdienst (4,23 %), die schrittweise Verbesserung des Personalschlüssels sowie eine mittelfristig jährlich 1-%ige Sachkostensteigerung wurden unterstellt. Der Prozentsatz der ausgefallenen Elternbeiträge wurde mit 35 % veranschlagt, dies entspricht dem Ist-Wert des Jahres 2015. Trotz

eines wiederum leichten Rückganges der Ausfallquote (-0,8 %) muss mittelfristig davon ausgegangen werden, dass der Wert nahezu konstant bleiben wird. Der Gesamtbetrag der Ausfälle infolge Erlass/Ermäßigung wird ca. 14 Mio. Euro betragen.

Die Zuschüsse des Kommunalen Sozialverbandes Sachsen betreffen die Pflegekosten für heilpädagogische Kindertageseinrichtungen. Die Ermittlung erfolgte auf Basis der Pflegesätze.

Die Erstattung der Zinsaufwendungen für die von der Stadtentwässerung Dresden GmbH übernommenen Kreditverbindlichkeiten erfolgt durch die Landeshauptstadt Dresden. Die Zinserträge und -aufwendungen stellen sich erfolgsneutral dar.

Die übrigen Umsatzerlöse beinhalten die Zuschüsse für Integration, Betriebskostenerstattungen von Umlandgemeinden, Erlöse aus Altpapierverkäufen sowie Erträge aus der Auflösung des Rechnungsabgrenzungspostens für gewährte Belegrechte. Die geflossenen Einnahmen aus Belegrechten sind über die Gesamtlaufzeit von 10 Jahren aufzulösen.

Die **Sonstigen betrieblichen Erträge in Höhe von 23.154 TEuro** beinhalten die Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse, Mieteinnahmen und Betriebskostenerstattungen sowie Sonstige übrige betriebliche Erträge.

Die Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse resultieren zum Einen aus dem fortschreitenden Investitionsgeschehen und zum Anderen aus der Sonderpostenfinanzierung geringwertiger Wirtschaftsgüter. Infolge der Investitionstätigkeit sind die bereits vollzogenen und bis einschließlich 2017 noch geplanten Inbetriebnahmen verschiedener Investitionsstandorte im Gesamtwert von 23 Mio. Euro berücksichtigt worden. Auf der Basis eines Gesamtwertes von 2,0 Mio. Euro für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter und unter Berücksichtigung der Regelungen zur Sofortabschreibung von geringwertigen Wirtschaftsgütern wurde der Ertrag aus der Auflösung der Sonderpostenfinanzierung mit insgesamt 2,0 Mio. Euro veranschlagt.

Die Mieteinnahmen/Betriebskosten betreffen im Wesentlichen die Mietobjekte der freien Träger. Die Mieteinnahmen aus der Vermietung des Sondervermögens sowie aus der Untervermietung angemieteter Objekte an freie Träger belaufen sich auf insgesamt 9,5 Mio. Euro und werden auf verkürztem Zahlweg direkt durch die Landeshauptstadt Dresden, Amt für Kindertagesbetreuung ausgeglichen. Die Betriebskostenabrechnungen erfolgen direkt gegenüber den freien Trägern. Die übrigen Positionen betreffen diverse Miet-/Pachteinnahmen sowie die Medienpauschalen der Caterer.

Die Sonstigen Erträge beinhalten Personalkostenerstattungen, Rückstellungsaufösungen sowie Einnahmen aus Spenden.

Die **Materialaufwendungen in Höhe von 20.324 TEuro** beinhalten die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und die Aufwendungen für bezogene Leistungen.

Für die Aufwendungen des Medienbezuges erfolgte unter Berücksichtigung der Neubauten und Sanierungen eine objektbezogene Einzelplanung auf Basis durchschnittlicher Verbrauchsdaten. Preisschwankungen, Einsparungen bei Neubauten und umweltbewusste Sanierungen führen insgesamt zu gegenläufigen Tendenzen. Preissteigerungen sind infolge der Unkalkulierbarkeit nicht berücksichtigt worden.

Der Ansatz für Spiel- und Beschäftigungsmaterial beträgt 80 Euro/Kind und Jahr. Der Wirtschaftsbedarf ist mit 30 Euro/Kind und Jahr veranschlagt worden.

Die Aufwendungen für Instandhaltung/Brandschutz sind auf Basis der zur Verfügung stehenden Mittel angesetzt worden. Hierbei konnten wiederum die aus den Vorjahresplanungen fixierten Planungsrichtwerte nicht aufrechterhalten werden (41,00 bzw. 35,00 Euro/m² Bruttogeschossfläche).

Ein Bedarf von insgesamt 7.867 TEuro kann nicht bedient werden!

Der Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen trägt auch künftig die Grundstücksverantwortung für sämtliche 230 Kindertageseinrichtungen (kommunale und freie Trägerschaft). Laut den Ermittlungen des Amtes für Hochbau und Immobilienverwaltung belief sich der Sanierungsrückstau an diesen Immobilien zum 31. Dezember 2015 auf 56,6 Mio. Euro. Die Einordnung von 11 Investitionsmaßnahmen in das Förderprogramm "Brücken in die Zukunft" ist außerordentlich positiv zu bewerten. Gleichwohl vermag sie bei der Vielzahl bisher unterbliebener Unterhalts- und Instandsetzungsarbeiten nur punktuell zu entlasten. Der beträchtliche Sanierungstau sowie zwingende behördliche Auflagen erfordern bauliche Leistungen, um den Erhalt der Bestandsgebäude und deren Betriebserlaubnis zu sichern. Neben Dachinstandsetzungen, Sanierung von Sanitärräumen, Austausch gestörter Grundleitungen, Fenstererneuerungen, Gebäudeabdichtungen, Fassadendämmungen sind auch brandschutztechnische Ertüchtigungen erforderlich. Steigende Aufwendungen betreffen Reparatur- und Umbaukosten, chemische Desinfektion und wiederholende Laborkosten für Trinkwasseranlagen. Negativ wirken hier die mit zunehmender Fallzahl von Legionellenbefall in zugesetzten und maroden Anlagen aufgrund der im vergangenen Zeitraum immer wieder verschobenen Gesamt-sanierungen. Außerdem gilt es Forderungen des Landesjugendamtes zur Nachrüstung mit Akustikdecken mit lärmdämpfender Wirkung in Bestandseinrichtungen zu erfüllen. Die mit der Planung bereitgestellten finanziellen Mittel ermöglichen in keiner Weise die Absicherung des Bauunterhaltes und der Werterhaltung. Die Folge ist das weitere Anwachsen des Sanierungsrückstaus und eine Gefährdung der Betriebserlaubnis der Bestandseinrichtungen. Neben den Kindertageseinrichtungen bedarf es auch für die Hortbetreuung an Grundschulen weiterer finanzieller Mittel. Der Eigenbetrieb trägt die anteilige bauliche Verantwortung für 80 Horte an Grundschulen. Im Zuge der Sanierungen bzw. dem Neubau von Grundschulen sind hier, jeweils in Abhängigkeit der Zügigkeit, Aufwendungen zwischen 90 und 140 TEUR bereitzustellen. Mit Blick auf die geplanten Schulbaumaßnahmen müssen hierfür 2017/2018 insgesamt 1.300 TEUR eingesetzt werden.

Für die Gebäude- und Wäschereinigung erfolgte eine objektbezogene Einzelkalkulation. Die Planungen knüpfen an den Jahresergebnissen 2015 an, berücksichtigen Preisanpassungen sowie die Anwendung von veränderten Leistungswerten/Reinigungsverfahren. Die gestiegenen Aufwendungen für die Gebäudereinigung sind u.a. auch Folge diverser Bauplanungen, welche einen nicht unerheblichen und kostenintensiven Reinigungsaufwand verursachen.

Personal auf der Grundlage von Arbeitnehmerüberlassungsverträgen wird nur in begrenztem Umfang eingesetzt, insbesondere bei unerwarteten Ausfällen bzw. kurzfristigem Bedarf. Der Planung unterstellt wurden Aufwendungen für durchschnittlich 4 Mitarbeiter.

Aus Mitteln des einheitlichen Sachkostenrahmens sind 907 TEuro für Honorare, den Personaleinsatz im Freiwilligen Sozialen Jahr und für den Freiwilligendienst aller Generationen vorgesehen.

Für die Servicepauschalen der Essenversorgung erfolgt eine Gesamtkalkulation über alle Einrichtungen. Die gestiegenen Aufwendungen sind der Einführung des Mindestlohnes und den damit einhergehenden Kostensteigerungen im Küchen- und Servicebereich geschuldet. Darüber hinaus bewirken steigende Portionszahlen den Anstieg, da immer mehr Kinder an der Mittagsversorgung in den Einrichtungen teilnehmen. Auch erhöhte technische und hygienische Anforderungen in den Küchen bewirken den Kostenanstieg und somit steigende Servicepauschalen.

Für die Erbringung der Dienstleistungen für IT und Telekommunikation sind Verträge mit mehreren IT-Serviceunternehmen geschlossen. Die größten Positionen entfallen dabei auf den städtischen Eigenbetrieb IT-Dienstleistungen für Verfahrens- und Netzbetreuungskosten sowie die Dresden-IT GmbH für Softwarebereitstellung und -pflege des SAP-Systems. Weitere Serviceunternehmen übernehmen die Softwarepflege für das Beitragsprogramm Pro-Kita, die Personalverwaltung KOMBOSS, das Anlageninventursystem VAJASOFT sowie die elektronische Kontoführung S-FIRM.

In den Übrigen bezogenen Waren und Leistungen sind IT-Verbrauchsmaterialien, Verpflegungsaufwendungen (KSV), Leistungen für Abfallbeseitigung, Straßenreinigung, Sicherheitsdienst, Wasseruntersuchungen, Schädlingsbekämpfung, Schornsteinfeger u. a. enthalten.

Personalaufwendungen wurden in Höhe von 123.851 TEuro geplant.

Die Aufwendungen für Gehälter und Beamtenbesoldung wurden für den erwarteten Personalbestand mit den Durchschnittspersonalkosten getrennt nach pädagogischem Personal und Verwaltungspersonal prognostiziert. Dem Personalbestand liegt die Annahme einer jahresdurchschnittlich 100%igen Deckung des Personalbedarfs zu Grunde. Die Durchschnittspersonalkosten wurden unter Berücksichtigung einer 7,2-prozentigen Steigerung gegenüber den Ist-Personalkosten 2015 kalkuliert. Diese ergibt sich aus bereits beschlossenen Tarifsteigerungen im öffentlichen Dienst zum 01.03.2015 (2,4 Prozent), einer Steigerung in den Entgeltgruppen des Sozial- und Erziehungsdienstes von durchschnittlich 4,24 Prozent sowie der Steigerung entsprechend der Tarifeinigung im öffentlichen Dienst ab 01.03.2016 von 2,4 Prozent und ab 01.02.2017 von 2,35 Prozent. Daneben wurde eine Steigerung der Arbeitgeberanteile in der Pflegeversicherung von 0,675 auf 0,775 Prozent (+0,1 Prozent) berücksichtigt.

Die Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung sind mit insgesamt 18,925 Prozent veranschlagt worden. Die Beiträge zur Krankenversicherung wurden mit dem seit 01.01.2011 gültigem Satz von 7,3 Prozent, der Arbeitgeberanteil der Arbeitslosenversicherung mit 1,5 Prozent und der Rentenversicherung mit

9,35 Prozent berücksichtigt. Die Beiträge zur Pflegeversicherung steigen per 01. Januar 2017 auf 2,55 Prozent, der Arbeitgeberanteil beträgt in Sachsen 0,775 Prozent.

Der Arbeitgeberanteil zur Zusatzversorgungskasse beträgt nach wie vor 3,2 Prozent.

Die allgemeine Umlage für Beamte erreichte im Jahr 2011 den Höchstwert von 43 Prozent des Bruttogehaltes („ewiger Umlagesatz“).

Die Sonstigen Sozialaufwendungen berücksichtigen die Kosten für Vorsorgeuntersuchungen, Impfungen, Maßnahmen des Arbeitsschutzes, Gesundheitszeugnisse, Führungszeugnisse, Jobtickets sowie die Ausgleichsabgabe an das Integrationsamt des Kommunalen Sozialverbandes Sachsen.

Für Praktikanten wurden zwei Stellen geplant.

Auf der Grundlage des Tarifvertrages zu flexiblen Arbeitszeitregelungen für ältere Beschäftigte (TVFlexAZ) bietet der Eigenbetrieb die Möglichkeit der Altersteilzeit an. Die Aufwendungen und Rückstellungen basieren auf den im Jahr 2015 abgeschlossenen Verträgen (13) sowie der Annahme, dass in den Folgejahren die gleiche Anzahl Beschäftigte einen Altersteilzeitvertrag abschließen. In der Tarifrunde des öffentlichen Dienstes wurde die Weiterführung des TVFlexAZ bis zum 31.12.2018 beschlossen.

Aus Mitteln des einheitlichen Sachkostenrahmens ist für den Einsatz von unterstützenden Fachkräften zur Konzeptionsumsetzung ein Gesamtbetrag von 2.000 TEuro unterstellt worden.

Die **Abschreibungen in Höhe von 12.000 TEuro** wurden unter Berücksichtigung des Investitionsgeschehens und der Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter geplant. Der Anstieg der Abschreibungen des Sachanlagevermögens ist ausschließlich dem fortschreitenden Investitionsgeschehen zuzurechnen. Der Ermittlung liegen Anlagenzugänge im Gesamtwert von 23 Mio. Euro zu Grunde. Für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter wurden 2,0 Mio. Euro veranschlagt.

Die **Sonstigen betrieblichen Aufwendungen** wurden in Höhe von **18.457 TEuro** geplant.

Die Mieten/Pachten/Betriebskosten berücksichtigen die Aufwendungen der Mietobjekte sowie Mieten und Betriebskosten des Schulverwaltungsamtes der Landeshauptstadt Dresden. Für Mieten/Pachten erfolgt eine objektbezogene Einzelplanung.

Die Raumnutzungen an kommunalen Schulen wurden auf Basis des Rahmenmietvertrages veranschlagt; der Mietzins für Einzel-/Doppelnutzung beträgt 4 bzw. 2 Euro/m²; insgesamt 2.985 TEuro. Die Betriebskostenvorauszahlungen bewegen sich in Abhängigkeit des Bautyps und -zustandes zwischen 5,15 Euro/m² und 2,28 Euro/m² (Einzelnutzung) bzw. 2,58 Euro/m² und 1,00 Euro/m² (Doppelnutzung). Die Freiflächen variieren zwischen 1,00 Euro/m² und 0,05 Euro/m².

Für die Planung der Hausmeisterdienstleistungen erfolgte eine objektbezogene Einzelkalkulation.

Die Planungen der Verwaltungskosten orientieren sich an den Aufwendungen des Jahres 2015. Für die Kindertageseinrichtungen beträgt der Ansatz für Büromaterial 6 Euro/Kind, Telekommunikation 7 Euro/Kind, Bücher/Zeitschriften 2 Euro/Kind, Stadtfahrten 1 Euro/Kind, Postaufwendungen 1 Euro/Kind sowie Öffentlichkeitsarbeit 1 Euro/Kind. Die Leistungsverrechnungen städtischer Fachämter beinhalten insbesondere die Leistungen von Haupt- und Personalamt, Stadtkasse und Stadtkämmerei. Die Leistungen des städtischen Hochbauamtes und des Vergabebüros sind den Instandhaltungsaufwendungen bzw. Investitionen, die IT-Dienstleistungen den Dienstleistungen DV/TK zugeordnet. Die Prüf-, Beratungs- und Gerichtskosten beinhalten sowohl die Leistungen des Rechts- und Steueramtes als auch externe Prüf-, Beratungs- und Prozesskosten.

Die Versicherungen beinhalten die Gebäude- und Inventarversicherung sowie die Kinderunfallversicherung. Die Planung der Gebäudeversicherung erfolgte objektbezogen, die Gebäudeinhalts- und Elektronikversicherung auf Basis der zum 01.01. ermittelten Neu- bzw. Anschaffungswerte. Berechnungsbasis für die Kinderunfallversicherung ist die Anzahl der Kinder zum 30.09. des Vorjahres.

In der Fort- und Weiterbildung liegt weiterhin die Präferenz auf Teamfortbildungen. Hierbei können alle relevanten Themen passgenau am jeweiligen Bedarf des Teams ausgerichtet werden. Darüber hinaus werden aufgrund der zunehmenden Komplexität der Führungsaufgaben gezielte Angebote für Führungskräfte sowie zur Umsetzung der Inklusionsstrategie die Heilpädagogische Zusatzqualifikation angeboten. Zur Bearbeitung von Konflikt- und Praxisfeldern aus unterschiedlichen Kontexten stehen Mittel für Praxisreflexion, Supervision oder Coaching zur Verfügung.

Die Übrigen Aufwendungen beinhalten Transportaufwendungen, Ausgaben von Spendengeldern, periodenfremde Aufwendungen sowie Restbuchwerte aus Anlagenabgängen. Die Planwerte orientieren an den Aufwendungen des vergangenen Geschäftsjahres.

Der Sachkostenrahmen, welcher den Einrichtungen zur Verfügung steht, bildet den finanziellen Rahmen für die Sach- und sonstigen Personalkosten. Erstmals seit 11 Jahren ist dieser im Geschäftsjahr 2015 angepasst worden. Seither erfolgt auf der Grundlage des Stadtratsbeschlusses vom 11./12.12.2014 (Rahmenvereinbarung freie Träger V2951/14) die jährliche Anpassung auf Basis der Jahresdurchschnittswerte aus der Betriebskostenermittlung. Im Geschäftsjahr 2017 stehen 1.870 Euro (Vj. 1.850) je Krippenkind, 1.525 (Vj. 1.495) je Kindergartenkind, 900 Euro (Vj. 900) je Hortkind zur Verfügung. Für Integration beträgt der Wert das 1,5fache. Aufgrund steigender Personal- und Sachkosten wird es auch künftig zu weiteren Anstiegen kommen, die jährliche Planungsgröße hierfür beträgt 1 Prozent.

3. Leistungsdaten

Die Planungen der Betreuungsverhältnisse basieren wiederum auf der aktuellen Bevölkerungsprognose 2015 der kommunalen Statistikstelle, den Durchschnittsquoten des abgelaufenen Geschäftsjahres 2015, den Bedarfsquoten der aktuellen Fachplanung 2016/2017 sowie dem aktuellen Ausbauprogramm. Das Fachplanangebot wurde inklusive aller Änderungen zum Stand 02/2016 unterstellt. Einrichtungsübergaben an Träger der freien Jugendhilfe wurden nicht unterstellt. In den kommunalen Einrichtungen werden für die Jahre 2017 und 2018 jeweils 26.110 bzw. 26.650 zu betreuende Kinder erwartet. Dies entspricht gegenüber den Erwartungen des Vorjahres (25.143 Kinder) einem prozentualen Anstieg von 3,8 bzw. 6,0 Prozent.

4. Finanzplan/Liquiditätsplan

Der Finanzplan enthält nur alle zahlungswirksamen Geschäftsvorgänge und widerspiegelt die Veränderungen der Bilanzposition „Liquide Mittel“ in den Planperioden. Der Liquiditätsplan erfüllt dieselbe Funktion auf unterjähriger Ebene.

In der laufenden Geschäftstätigkeit kommt es zu einer Unterdeckung von -70.410 TEuro. Die Mittel aus Abschreibungen unter Berücksichtigung der Sonderpostenaufösungen incl. Anlagenabgängen betragen 2.200 TEuro, dem gegenüber stehen der Jahresverlust i.H.v. -72.707 TEuro sowie die Zuführung zu Altersteilzeitrückstellungen i.H.v. 207 TEuro. Veränderungen des Finanzmittelbestandes aus der Zunahme/Abnahme von Forderungen/Verbindlichkeiten betrifft die Auflösung des passiven Rechnungsabgrenzungspostens für Belegrechte von -110 TEuro.

In der Investitionstätigkeit kommt es zu einer Unterdeckung von -700 TEuro. Die der Planung unterstellten Investitionsmaßnahmen sind dabei in voller Höhe durch Zuschusszahlungen gedeckt. 700 TEuro Eigenmittelfinanzierungen werden für den Erwerb beweglicher Anlagegüter bzw. für den Erwerb von unbeweglichem Vermögen (Außenspielgeräte) eingesetzt.

Bestandteil der Finanzierungstätigkeit sind die unterjährig durch die Landeshauptstadt zu leistenden Liquiditätshilfen an den Eigenbetrieb sowie die Tilgungserstattungen für die von der Stadtentwässerung Dresden GmbH übernommenen Kredite. Die Ein- und Auszahlungen aus den Kreditverpflichtungen stellen sich ergebnisneutral dar, so dass die Überdeckung von 70.707 TEuro aus den Zahlungen der Landeshauptstadt Dresden resultiert.

Die Liquidität des Eigenbetriebes Kindertageseinrichtungen wird zu jeder Zeit gesichert sein.

5. Haushaltsrelevante Positionen

Die Haushaltsrelevanten Positionen widerspiegeln die Gesamtzuwendungen der Landeshauptstadt Dresden an den Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen. Im Doppelhaushalt für die Jahre 2017/2018 sind 72.707 und 78.652 TEuro konsumtive sowie 9.980 und 9.600 TEuro investive Zuschüsse aus dem Haushalt der Landeshauptstadt Dresden hierfür vorgesehen. Mittelfristig bis zum Jahr 2020 erhöhen sich die Zuwendungen auf insgesamt 95.326 TEuro.

6. Personalübersicht

Die Personalübersicht enthält die Angaben zu den Beschäftigten (Personen), den Vollzeitäquivalenzen sowie eine Stellenübersicht.

Die Angabe der Anzahl der Beschäftigten erfolgt unabhängig von der wöchentlichen Arbeitszeit. Hierin enthalten sind auch alle nicht tätigen Mitarbeiter (Langzeitkranke, Beschäftigte in der Elternzeit, in der Freistellungsphase der Altersteilzeit, in Sonderurlaub, Beschäftigungsverbot und in befristeter Erwerbsunfähigkeit). Steigende Ausfälle wegen Beschäftigungsverbot in der Schwangerschaft und Elternzeit bewirken einen leichten Anstieg der Beschäftigtenzahlen, da diese Ausfälle zu kompensieren sind.

Die Angabe der Vollzeitäquivalenzen zeigt die Personalbesetzung bzw. den ermittelten Personalbedarf. Dieser wird sich aufgrund der steigenden Kinderzahlen und der Verbesserungen im Personalschlüssel im Geschäftsjahr 2017 auf voraussichtlich 2.487 VzÄ erhöhen. Neue Arbeitsverhältnisse werden grundsätzlich über 32 Wochenarbeitsstunden begründet. Anpassungen erfolgen bedarfsgemäß. Die erhoffte Flexibilität wird derzeit jedoch eingeschränkt, da viele Fachkräfte eine wöchentliche Arbeitszeit von 40 Stunden ablehnen (derzeit 65 Prozent der 32+x Verträge) und sich die Arbeitszeit auf eine Stundenzahl von unter 40 festschreiben lassen. Dies schränkt die Anpassung im laufenden Schuljahr ein, so dass es immer schwieriger wird, Ausfälle zu kompensieren.

7. Investitionen

Die **Investitionsplanung** des Eigenbetriebes Kindertageseinrichtungen ist **auf Basis der voraussichtlich zur Verfügung stehenden finanziellen Mittel in Höhe von 7,7 Mio. Euro erstellt worden**. Neben den bereits in der mittelfristigen Investitionsplanung veranschlagten 2,9 Mio. Euro (gesamt 4,0 Mio. Euro, dar. 1,1 Mio. Euro Zuwendungen an freie Träger > Veranschlagung Amt 58) stehen weitere 4,8 Mio. Zuwendungen zur Finanzierung der Maßnahmepläne nach dem Sächsischen Investitionskraftstärkungsgesetz zur Verfügung. Für insgesamt 11 Kindertageseinrichtungen sind Ersatzneubauten bzw. Gesamtsanierungen vorgesehen. Die Gesamtkosten belaufen sich auf voraussichtlich 38,4 Mio. Euro. Neben der 75 %igen Förderung von 28,8 Mio. Euro, beträgt der Eigenanteil 9,6 Mio. Euro. Die Maßnahmen sind bis 31.12.2018 fertigzustellen.

Darüber hinaus stehen weitere 1,9 Mio. Euro im Jahr 2018 zu Verfügung. Unter Berücksichtigung einer 40 %igen Gewährung von Landesfördermitteln ist die Realisierung der Sanierungen/Neubauten Lommatzcher Straße 83/85, Rieser Str. 9/11 sowie Löbnitzstraße den Planungen unterstellt. Hierfür werden mittelfristig mit dem Doppelhaushalt 2019/2020 weitere 8,0 Mio. Euro städtische Mittel und 6,2 Mio. Euro Fördermittel benötigt.

Weitere 2,0 Mio. Euro sind Mittel zur GWG-Finanzierung und werden aus dem Betriebskostenzuschuss gespeist. Die verfügbaren Mittel aus Haushaltsausgabenresten sind mit in die Planung aufgenommen worden. Gemäß den Vorgaben der Stadtkämmerei finden bei der Veranschlagung der Investitionssummen jeweils nur die tatsächlich benötigten Finanzmittel Berücksichtigung, die **Planung** erfolgte somit **auf Grundlage der voraussichtlichen Mittelabflüsse in den jeweiligen Jahresscheiben**. Im Einzelnen stellt sich die Investitionsfinanzierung wie folgt dar (in TEuro):

	Plan	Erwartung				
	2016	2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Investzuschüsse LHD	6.000	6.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Investzuschüsse zus. Mittel		2.000				
abzgl. Mittel für freie Träger			-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
Investzuschüsse Investitionskraftstärkungsgesetz			4.800	4.800		
Investzuschüsse Lomm. + Riesaer Str.				1.700	3.000	3.000
Investzuschüsse Lößnitzstr.				200	1.000	1.000
Einnahmen aus Grundstücksverkäufen	2.000		0	0	0	0
HAR aus Vorjahren	10.985	11.106	2.280	0		
Voraussichtlicher Übertrag von HAR						
nach 2016						
nach 2017	-5.000	-2.280				
nach 2018			0			
Investitionen in GWG's	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Zwischensumme LHD	15.985	18.826	11.980	11.600	8.900	8.900
FÖMI Bund/Land (lfd. Maßn.)	3.900	6.840	1.000	0	0	0
FÖMI Investitionskraftstärkungsgesetz			13.700	15.100		
FÖMI Bund/Land Lomm. + Riesaer (Diff zu EM LHD)					2.800	2.350
FÖMI Bund/Land Lößnitzstr. (Diff zu EM LHD)			150	330	535	535
Eigenmittel	700	700	700	0	0	0
GESAMT	20.585	26.366	27.530	27.030	12.235	11.785

Darüber hinaus besteht ein **derzeit ungedeckter Investitionsmehrbedarf von 16,22 Mio. Euro**. Dieser wurde vor dem Hintergrund der Realisierbarkeit und zeitlichen Wirksamkeit überprüft. Es handelt sich hierbei um die Kita-Neubauvorhaben Naundorfer Straße und Michelangelostraße, die Sanierung der Kita Rudolf-Bergander-Ring 36/38 sowie um Kapazitätserweiterungen an Einzelstandorten freier Träger. Den Platzausbau an Einzelstandorten freier Träger wird der Eigenbetrieb mit einer gesonderten Strategie untersetzen. Es wird darin die einzige, wirtschaftlich sinnvolle Möglichkeit gesehen, um kurzfristig auf die Bedarfslage zu reagieren. Gleichwohl wird die Zahl der damit entwickelbaren Kapazitäten nicht ausreichen, um den Platzbedarf für die Jahre 2019/2020 zu decken. Dafür ist die Zeit bereits zu weit vorangeschritten.

Der Gesamtbetrag der **Verpflichtungsermächtigungen** für Investitionsausgaben des Folgejahres beträgt **7,7 Mio. Euro**.

8. Weitere Erläuterungen

Im Zuge der Umstrukturierungen zum 01. Januar 2017 wurden die Planungsansätze für den Gesamtbereich Kindertagesbetreuung der Stadt Dresden in den beiden Teilbereichen Amt für Kindertagesbetreuung (Amt 58) und Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden veranschlagt. Insgesamt stehen hierfür im Doppelhaushalt 2017/2018 aus dem Ergebnishaushalt 186.813 bzw. 195.382 TEuro städtische Mittel in einem Deckungskreis zur Verfügung und unterliegen der gegenseitigen Deckungsfähigkeit.

Dresden, 27.07.2016

Sabine Bibas
Betriebsleiterin

Wirtschaftsplan 2017

Eigenbetrieb Sportstätten Dresden

E Eigenbetrieb Sportstätten Dresden				Wirtschaftsplan				2017
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)				2017 bis 2020				
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020	
1.	Umsatzerlöse	5.075	5.126	2.472	2.472	2.472	2.472	
2.	Bestandsveränderungen fertige/unfertige Erzeugnisse	7	0	0	0	0	0	
	a) Bestandserhöhungen	7						
	b) Bestandsverminderungen	0						
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0						
4.	Sonstige betriebliche Erträge	6.217	5.288	12.243	15.647	10.384	9.621	
I.	Gesamtleistung	11.299	10.414	14.715	18.119	12.856	12.093	
5.	Materialaufwand	6.460	5.509	7.754	5.454	4.804	4.804	
	a) Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe und bezogene Waren	1.854	2.179	2.207	2.207	2.207	2.207	
	b) bezogene Leistungen	4.606	3.330	5.547	3.247	2.597	2.597	
6.	Personalaufwand	6.197	6.696	6.830	6.967	7.106	7.248	
	a) Löhne und Gehälter	5.044	5.424	5.532	5.642	5.755	5.870	
	b) soziale Abgaben	1.153	1.272	1.298	1.325	1.352	1.379	
	- davon für Altersversorgung	168	194	198	202	206	210	
7.	Abschreibungen	3.672	4.017	4.450	4.520	4.579	4.638	
	a) auf immaterielles Anlagevermögen und auf Sachanlagevermögen	3.566	3.897	4.330	4.400	4.459	4.518	
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0						
	c) Sonderverlustkonto	0						
	d) auf GWG's	106	120	120	120	120	120	
	- davon außerplanmäßige Abschreibungen	0						
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.908	1.901	9.411	12.835	8.417	7.595	
II.	Zwischenergebnis	-6.938	-7.709	-13.730	-11.657	-12.050	-12.192	
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	101	25	25	25	25	25	
10.	Aufwendungen aus Verlustübernahme							
11.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4	20	20	20	20	20	
III.	Finanzergebnis	97	5	5	5	5	5	
IV.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-6.841	-7.704	-13.725	-11.652	-12.045	-12.187	
12.	Außerordentliche Erträge	13.796	15.302					
13.	Außerordentliche Aufwendungen	13.796	15.302					
V.	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag							
VI.	Ergebnis nach Steuern	-6.841	-7.704	-13.725	-11.652	-12.045	-12.187	
15.	Sonstige Steuern	-48	53	53	53	53	53	
VII.	Ergebnis ohne Ergebnisabführung	-6.793	-7.757	-13.778	-11.705	-12.098	-12.240	
16.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter							
17.	Auf Grund Gewinnabführungsvertrages abgeführter Gewinn							
18.	Erträge aus Verlustübernahme							
VIII.	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-6.793	-7.757	-13.778	-11.705	-12.098	-12.240	
23.	Gewinn-/Verlustvortrag aus Vorjahr	-15.041	-19.673	-18.884	-19.972	-28.327	-33.239	
24.	Entnahme Rücklage	791	7.582	6.669	5.423	6.793	7.757	
IX.	Bilanzgewinn / Bilanzverlust	-21.043	-19.848	-25.993	-26.254	-33.632	-37.722	

E Eigenbetrieb Sportstätten Dresden				Wirtschaftsplan				2017
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)				2017 bis 2020				
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020	
	Nachrichtlich							
	Verlustausgleich durch Gesellschafter	5.630	5.668	12.664	9.783	9.532	9.532	
	Vortrag auf neue Rechnung	-5.423	-6.793	-7.757	-13.778	-11.705	-12.098	
	Gesamtaufwendungen	31.989	33.498	28.518	29.849	24.979	24.358	
	Gesamterträge	25.196	25.741	14.740	18.144	12.881	12.118	
Untergliederung einzelner Positionen des Erfolgsplanes in Unterpositionen								
1.	Umsatzerlöse	5.075	5.126	2.472	2.472	2.472	2.472	
	Benutzungsentgelt lt. Satzung der LHD	392	392	392	392	392	392	
	Erträge aus öffentl. und privat-rechtl. Verträgen	1.020	1.024	1.024	1.024	1.024	1.024	
	Umsatz a. Leistungen gegenüber Dritten	135	153	159	159	159	159	
	Selbstkostenbeteiligung (SKB) Vereine (EBS Objekte)	229	193	200	200	200	200	
	Selbstkostenbeteiligung (SKB) Vereine (angemietete Objekte)		38	42	42	42	42	
	SKB - Auffüllbetrag (EBS Objekte)	2.654	2.295	0	0	0	0	
	SKB - Auffüllbetrag (angemietete Objekte)		376	0	0	0	0	
	Selbstkostenbeteiligung SVA (EBS Objekte)	645	655	655	655	655	655	
4.	sonstige betriebliche Erträge	6.217	5.288	12.243	15.647	10.384	9.621	
	Zuschüsse LHD für Dritte (Galopprennbahn, Zschonergrundbad, SG Weißig BK+Invest, u.a.)	0	221	221	221	221	221	
	Zuschüsse LHD BK Stadion (DDV)	2.232	1.370	603	603	603	603	
	Zuweisungen und Zuschüsse Bund und Land	143	135	135	135	135	135	
	übrige betriebl. Erträge	620	68	68	68	68	68	
	Erträge aus Auflös. Sonderposten	3.222	3.494	3.927	3.997	4.056	4.115	
	<u>Sportförderung (Wegfall außerordentliche Erträge ab 2017 in Folge BilRUG)</u>			<u>7.289</u>	<u>10.623</u>	<u>5.301</u>	<u>4.479</u>	
	Zuschuss der LHD für direkte Sportförderung (incl. Sowi)			1.340	1.646	1.290	1.290	
	Zuschuss LHD für SKB Auffüllbetrag EBS Objekte			0	0	0	0	
	Zuschuss LHD für SKB Auffüllbetrag angemietete Objekte			0	0	0	0	
	Zuschuss LHD für Kostenerstattung SVA			0	0	0	0	
	Zuschuss LHD für SKB Auffüllbetrag Schwimmhallen			800	0	0	0	
	Zuschuss der LHD für investive Sportförderung			972	4.800	800	800	
	Zuschuss GB1 für Großsportveranstaltungen + zusätzl. Mittel			190	390	190	190	
	Zuschuss LHD SG Dynamo			1.500	1.500	1.500	1.500	
	Zuschüsse LHD aus SR-Beschlüssen			155	155	0	0	
	Erträge Vereine Schulturnhallen			595	640	699	699	
	Verwendung aus Verlustausgleich/invest. SpoFö/			0	649	0	0	
	Verwendung aus Umgliederung Zuschüsse LHD BK Stadion			404	0	0	0	
	Erträge aus der Auflösung Verbindlichkeiten SpoFö (direkte SpoFö) 3200			509	19	0	0	
	Verwendung Budgetreste Deckungsring investive/konsumtive SpoFö			261	200	0	0	
	Zuschuss LHD investive SpoFö aus Übertrag Budgetreste			563	624	822	0	

E Eigenbetrieb Sportstätten Dresden				Wirtschaftsplan			2017
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020					
Lfd. Nr.		Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017		Folgejahre 2019	2020
	Angaben in vollen TEURO				2018		
5a.	Aufwendung für RHB	1.854	2.179	2.207	2.207	2.207	2.207
	Materialaufwand	390	416	456	456	456	456
	Wasser/Abwasser	262	300	300	300	300	300
	Strom	762	853	850	850	850	850
	Gas	247	340	331	331	331	331
	Heizöl	21	40	40	40	40	40
	Fernwärme	181	240	240	240	240	240
	Skontoerträge	-9	-10	-10	-10	-10	-10
5b.	Aufwendung für bezogene Leistungen	4.606	3.330	5.547	3.247	2.597	2.597
	Instandhaltung Gebäude, Techn.Anlagen,Außenanlagen	1.338	979	1.548	1.748	1.098	1.098
	Instandhaltung Margon Arena Dach			2.500			
	Bewirtschaftungsaufwand	239	264	264	264	264	264
	Kostenerstattung f. Betreibung Dritter (Weißig, Galopprennb.,Zschonergrundbad)	255	306	221	221	221	221
	Aufwendungen Konzessionsvertrag Stadion (Glücksgas)	2.562	1.525	758	758	758	758
	übrige Leistungen	212	256	256	256	256	256
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	1.908	1.901	9.411	12.835	8.417	7.595
	Mieten, Pachten, Leasing	693	742	742	742	742	742
	Mietaufwendungen SpA Dritter	422	440	590	690	440	440
	Versicherungen	171	175	175	175	175	175
	Dienstleistungen LHD	107	130	130	130	130	130
	Aufwendungen für Veranstaltungen	13	11	11	11	11	11
	sonstige betriebl. Aufwendungen	429	387	458	448	428	428
	sonstige betriebl. Aufwendungen Mehraufwand	0	0				
	Restbuchwert Verschrottung/Verkauf	73	16	16	16	16	16
	Sportförderung (Wegfall außerordentliche Aufwendungen ab 2017 in Folge BilRUG)			7.289	10.623	6.475	5.653
	Auszahlung Sportförderung an Vereine (direkte SpoFö außer Anmietung Dritter)			2.485	2.485	2.435	2.435
	SKB Auffüllbetrag EBS/Anmietung Dritter			0	0	0	0
	SKB Auffüllbetrag EBS Objekte			0	0	0	0
	SKB Auffüllbetrag angemietete Objekte (ab 2017 neu über GuV)			0	0	0	0
	SKB Auffüllbetrag Schwimmhallen			800	0	0	0
	Kostenerstattung Schulverwaltungsamt			0	0	0	0
	Kostenerstattung Schulverwaltungsamt Vereinsanteil			595	640	699	699
	Kostenerstattung Schulverwaltungsamt Auffüllbetrag			0	0	0	0
	Auszahlung investive Sportförderung			972	4.800	800	800
	Auzahlung Großsport			190	390	190	190
	Auszahlung LHD SG Dynamo			1.500	1.500	1.500	1.500
	Auszahlung LHD aus SR-Beschlüssen			184	184	29	29
	Auszahlung investive Sportförderung aus Übertrag Budgetreste			563	624	822	0

E Eigenbetrieb Sportstätten Dresden				Wirtschaftsplan				2017
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)				2017 bis 2020				
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020	
12.	UP Außerordentliche Erträge	13.796	15.302	0	0	0	0	
	Zuschuss der LHD für Sportförderung (incl. Somi)	10.600	10.310					
	Zuschuss der LHD für direkte Sportförderung (incl. Somi)	0	0					
	Zuschuss LHD für SKB Auffüllbetrag EBS Objekte	0	0					
	Zuschuss LHD für SKB Auffüllbetrag angemietete Objekte	0	0					
	Zuschuss LHD für Kostenerstattung SVA							
	Zuschuss LHD für SKB Auffüllbetrag Schwimmhallen	0	0					
	Zuschuss der LHD für investive Sportförderung	712	510					
	Zuschuss GB1 für Großsportveranstaltungen	190	190					
	Zuschuss LHD SG Dynamo	1.550	1.550					
	Zuschüsse LHD aus SR-Beschlüssen	175	175					
	Erträge Vereine Schulturnhallen	569	586					
	Verwendung aus Verlustausgleich/invest. SpoFö/	0	290					
	Verwendung aus Umgliederung Zuschüsse LHD BK Stadion		363					
	Erträge aus der Auflösung Verbindlichkeiten SpoFö (SH) 3200		90					
	Erträge aus der Auflösung Verbindlichkeiten SpoFö (direkte SpoFö) 3200		10					
	Verwendung Budgetreste Deckungsring investive/konsumtive SpoFö							
	Zuschuss LHD für Mehraufwand Kostenerstattung SVA (Verrechnung)		404					
	Zuschuss LHD investive SpoFö aus Übertrag Budgetreste	0	824					
13.	UP Außerordentliche Aufwendungen	13.796	15.302	0	0	0	0	
	Auszahlung Sportförderung an Vereine (direkte SpoFö außer Anmietung Dritter)	2.450	2.485					
	SKB Auffüllbetrag EBS/Anmietung Dritter	3.333	0					
	SKB Auffüllbetrag EBS Objekte	0	2.729					
	SKB Auffüllbetrag angemietete Objekte (ab 2017 neu über GuV)	0	405					
	SKB Auffüllbetrag Schwimmhallen	1.110	1.243					
	Kostenerstattung Schulverwaltungsamt	4.276	5.191					
	Kostenerstattung Schulverwaltungsamt Vereinsanteil	0	0					
	Kostenerstattung Schulverwaltungsamt Auffüllbetrag	0	0					
	Auszahlung investive Sportförderung	712	510					
	Auszahlung Großsport	190	190					
	Auszahlung LHD SG Dynamo	1.550	1.550					
	Auszahlung LHD aus SR-Beschlüssen	175	175					
	Verwendung unverb. Zuschüsse 3200	0						
	Auszahlung investive Sportförderung aus Übertrag Budgetreste	0	824					

L Eigenbetrieb Sportstätten Dresden				Wirtschaftsplan				2017
Leistungsdaten (einschließlich Finanzplanung)			2017		bis			2020
Lfd. Nr.			Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre		
						2018	2019	2020
1	Anzahl Sportstätten und Campingplätze		98,000	98,000	98,000	98,000	98,000	98,000

F		Eigenbetrieb Sportstätten Dresden	Wirtschaftsplan					2017
Liquiditätsplan (einschließlich Finanzplanung)			2017 bis 2020			(in Anlehnung an DRS2 indirekt)		
Lfd. Nr.		Angaben in vollen TEUR	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre		
			2015	2016	2017	2018	2019	2020
1.		Laufende Geschäftstätigkeit						
		Periodenergebnis (vor außerordentlichen Posten)	-6.793	-7.757	-13.778	-11.705	-12.098	-12.240
+/-		Abschreibungen / Zuschreibungen auf Anlagevermögen	3.672	4.017	4.450	4.520	4.579	4.638
+/-		Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	578	-3.461	0	0	0	0
+		Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen	14	0	0	0	0	0
-		Sonstige zahlungsunwirksame Erträge	-3.308	-3.494	-3.927	-3.997	-4.056	-4.115
-/+		Gewinn / Verlust aus Abgang von Anlagevermögen	-22					
-/+		Zu- / Abnahme der Vorräte, Forderungen und anderen Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	4.813	5	7	9	11	0
+/-		Zu- / Abnahme der Verbindlichkeiten und anderen Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-850	0	0	0	0	0
+/-		Ein- und Auszahlungen Sportförderung (Verbindlichkeiten 3200)	0	-1.908	-19	0	0	0
		Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus laufender Geschäftstätigkeit	-1.896	-12.598	-13.267	-11.173	-11.564	-11.717
2.		Investitionstätigkeit						
+		Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens						
-		Auszahlungen für Investitionen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens	-2.723	-10.500	-9.649	-1.824	-1.200	-1.200
+		Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0					
-		Auszahlungen für Investitionen des Finanzanlagevermögens	0					
+		Einzahlungen aus Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt	2.223	1.833	2.413	1.589	1.200	1.200
+		Einzahlungen aus Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt investive Budgetüberträge		3.466	4.322			
+		Investitionszuwendungen Dritter	318	2.514	1.790	235	0	0
-		Rückzahlungen von Investitionszuweisungen	0					
+/-		Einzahlungen und Auszahlungen aus Erwerb / Verkauf von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten	0					
+/-		Zu- / Abnahme der Verbindlichkeiten und anderen Passiva, die der Investitionstätigkeit zuzuordnen sind		-1.400	-1.124			
+/-		Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen (Auflösung Verbindlichkeiten 3210)	964	1.400	1.124			
		Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Investitionstätigkeit	782	-2.687	-1.124	0	0	0
3.		Finanzierungstätigkeit						
+		Einzahlungen aus Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
+		Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
-		Auszahlungen an die Gesellschafterin Stadt Dresden aus Gewinnabführung (Ergebnishaushalt)						
-		Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
+/-		Ein- und Auszahlungen aus Ergebnisabführungsvertrag						
+		Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
+		Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten Dritter und Begebung von Anleihen						
-		Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
-		Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten Dritter und Anleihen						
+		Einzahlungen aus Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	5.631	5.668	12.664	9.783	9.532	9.532
+		Zuweisungen Dritter						
-		Rückzahlungen von Zuweisungen						
+/-		Sonstige Ein- und Auszahlungen						
		Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Finanzierungstätigkeit	5.631	5.668	12.664	9.783	9.532	9.532
4.		Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittel (Cash-Flow)	4.517	-9.617	-1.727	-1.390	-2.032	-2.185
5.1.		Finanzmittelbest. Anfang d. Periode	13.079	17.596	7.979	6.252	4.862	2.830
5.2.		Finanzmittelbestand am Ende der Periode	17.596	7.979	6.252	4.862	2.830	644
5.3.		Bestand Cash-Pool am Ende der Periode [+ Guthaben im Cash Pool / - Inanspruchnahme Cash Pool]	4.620	7.900	6.200	4.800	2.800	600
5.4.		liquide Mittel (ohne Cash-Pool)	12.976	79	52	62	30	44

H Eigenbetrieb Sportstätten Dresden				Wirtschaftsplan			2017
Haushaltsrelevante Positionen (einschließlich Finanzplanung)				2017		bis	2020
Lfd.		Ist	Erwartung	Planjahr	Folgejahre		
Nr.	Angaben in vollen TEURO	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1.	Geldeinzahlungen						
	laufendes Geschäft						
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Ergebnishaushalt (Dritte)	2.222	1.581	814	814	814	814
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt	697	520	982	4.810	810	810
2.	Rückzahlungsverpflichtungen von LHD	0		0	0	0	0
	Investitionen/Desinvestitionen						
	Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt	2.223	1.833	2.413	1.589	1.200	1.200
	Sonstige Einzahlungen der Stadt Dresden (Finanzhaushalt) investive Budgetreste	0	3.466	4.322			
3.	Finanzverkehr						
	Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
	Kredite der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
	Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	5.631	5.668	12.664	9.783	9.532	9.532
	Sonstige Einzahlungen durch die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt) Deckungsring SpoFö			261	200		
	Sonstige Einzahlungen durch die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt) SpoFö, Großsport	12.500	13.282	4.389	4.340	2.980	2.980
	Summe 1	23.273	26.350	25.845	21.536	15.336	15.336
1.	Geldauszahlungen						
	laufendes Geschäft						
	Rückzahlung von Zuwendungen an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)						
	Rückzahlungsverpflichtungen an LHD						
2.	Investitionen/Desinvestitionen						
	Rückzahlung von Investitionszuwendungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
	Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
3.	Finanzverkehr						
	Gewinnabführung an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	0	0
	Kredittilgung an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
	Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
	Summe 2	0	0	0	0	0	0
	Saldo Summe1 - Summe 2	23.273	26.350	25.845	21.536	15.336	15.336

B Eigenbetrieb Sportstätten Dresden		Wirtschaftsplan					2017
Bilanz (einschließlich Finanzplanung)		2017		bis	2020		
Pos.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
Aktiva							
A. Anlagevermögen		71.484	77.967	83.166	80.470	77.091	73.653
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		21	21	21	21	21	21
II. Sachanlagevermögen		71.463	77.946	83.145	80.449	77.070	73.632
III. Finanzanlagen							
B. Umlaufvermögen		19.574	9.952	8.218	6.819	4.776	2.590
I. Vorräte		85	85	85	85	85	85
II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenst.		6.513	9.788	8.081	6.672	4.661	2.461
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		449	449	449	449	449	449
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen							
3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen Beteiligungsverhältnis besteht							
4. Forderungen gegenüber Träger/Gesellschafter		4.931	8.211	6.511	5.111	3.111	911
5. sonstige Vermögensgegenstände		1.133	1.128	1.121	1.112	1.101	1.101
III. Wertpapiere							
IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		12.976	79	52	62	30	44
C. Rechnungsabgrenzungsposten							
D. Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG							
E. Aktive latente Steuern							
F. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensver.							
G. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag							
	Summe Aktiva	91.058	87.919	91.384	87.289	81.867	76.243
Treuhandvermögen							
Passiva							
A. Eigenkapital		32.711	30.622	29.508	27.586	25.020	22.311
I. Gezeichnetes Kapital/festgesetztes Kapital/Stammkapital		25	25	25	25	25	25
- nicht eingefordertes Kapital							
II. Kapitalrücklagen							
III. Allgemeine und zweckgebundene Rücklagen (SächsEigBVO)		59.144	57.230	63.225	67.585	70.324	72.099
IV. Gewinnrücklagen		9	9	9	9	9	9
1. Gesetzliche Rücklage							
2. Rücklage für Anteile an herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen							
3. Satzungsmäßige Rücklagen							
4. Andere Gewinnrücklagen		9	9	9	9	9	9
5. Sonderrücklagen DMBilG							
V. Gewinn-/Verlustvortrag		-19.674	-18.885	-19.973	-28.328	-33.240	-37.581
VI. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		-6.793	-7.757	-13.778	-11.705	-12.098	-12.240
VII. Bilanzgewinn/Bilanzverlust							
B. Sonderposten		47.538	53.257	58.979	56.806	53.950	51.035
1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln		47.538	53.257	58.979	56.806	53.950	51.035
2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln							
3. Weitere Sonderposten							
C. Empfangene Ertragszuschüsse							
D. Rückstellungen		4.076	615	615	615	615	615
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen							
2. Steuerrückstellungen		4.076	615	615	615	615	615
3. Sonstige Rückstellungen							
E. Verbindlichkeiten		6.729	3.421	2.278	2.278	2.278	2.278
1. Anleihen							
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten							
3. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		14	14	14	14	14	14
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		868	868	868	868	868	868
5. Verbindlichkeiten aus Wechseln							
6. Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens							
7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen							
8. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht							
9. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter/Träger		632	632	632	632	632	632
10. Sonstige Verbindlichkeiten		5.215	1.907	764	764	764	764
F. Rechnungsabgrenzungsposten		4	4	4	4	4	4
G. Passive latente Steuern							
	Summe Passiva	91.058	87.919	91.384	87.289	81.867	76.243
	Treuhandverbindlichkeiten	0					

P Eigenbetrieb Sportstätten Dresden		Wirtschaftsplan				2017	
Personal (einschließlich Finanzplanung)				2017		bis 2020	
Zeilen-Nr.		Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019 2020	
	A. Entwicklung der Beschäftigungsverhältnisse						
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)						
	Personen zum Ende des Zeitraums	139	142	142	142	142	142
	B. Durchschnittliche Anzahl						
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)	141	142	143	143	143	143
	Vollzeitäquivalente (VZÄ) / Vollkräfte (VK ... nur für Krankenhäuser und dort Ermittlung analog zur Krankenhausstatistik, dass heißt Umrechnung der Beschäftigten auf die volle tarifliche Arbeitszeit mit den besonderen Umrechnungsfaktoren beispielsweise für Krankenpflegeschüler, Schüler in der Krankenpflegehilfe und Zivildienstleistende, das heißt einschließlich Auszubildende)	131,87	136,89	138,99	139,58	139,93	140,05
	Auszubildende	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C: Aufgliederung der VZÄ	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
	Angaben in Vollzeitäquivalenten (Krankenhäuser in Vollkräften)						
1	Betriebsleitung	4,64	4,92	6,06	6,65	6,75	6,75
2	Bereich Sportstätten/Abteilungsleitung	2,67	3,70	4,00	4,00	4,00	4,00
3	EnergieVerbundArena	20,43	20,56	21,00	21,00	21,00	21,00
4	Sachgebiet Sportstätten Ost/Campingplatz Wostra	17,07	15,67	15,67	15,67	15,67	15,67
5	Sachgebiet Sportstätten Nord	11,50	13,00	13,00	13,00	13,00	13,00
6	Sportpark Ostra	13,43	13,63	13,63	13,63	13,63	13,63
7	Bereich Technik/Abteilungsleitung	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
8	Sachgebiet Planung/Invest	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00
9	Sachgebiet Bauunterhaltung	20,07	21,75	21,75	21,75	22,00	22,00
10	Sachgebiet Sport- und Grünflächenunterhaltung	9,18	9,95	10,00	10,00	10,00	10,00
11	Kaufmännischer Bereich/Abteilungsleitung/Allgemeine Verwaltung	11,33	11,83	12,00	12,00	12,00	12,00
12	Sachgebiet Finanzwesen	6,58	6,88	6,88	6,88	6,88	7,00
13	Sachgebiet Vertragswesen	6,97	7,00	7,00	7,00	7,00	7,00
14							
15							
	Summe	131,87	136,89	138,99	139,58	139,93	140,05
	darunter Teilzeitstellen						

D: Stellenübersicht nach		besetzte Stellen 2015	tatsächlich besetzte Stellen 2016	geplante Stellen 2017	geplante Stellen 2018	geplante Stellen 2019	geplante Stellen 2020
§ 21 Sächs EigBVO							
Stellen Beschäftigte			148,18	148,00	148,00	148,00	148,00
<u>Nachrichtlich:</u>							
Stellen Beamte		0,00	0,00	0,00			

I Eigenbetrieb Sportstätten Dresden		Wirtschaftsplan 2017						
Lfd. Nr.	Investitionen (einschließlich Finanzplanung) Angaben in vollen TEURO Bezeichnung	2017 bis 2020						
		Gesamt	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Investitionsbeträge je Projekt Folgejahre		
						2018	2019	2020 restl. Jahre
1.	Fortführung von Investprojekten							
	Finanzierung gesichert:							
	verschiedene Objekte - Energetische Maßnahmen, Beregnung, Ballfänge diverses	863	183	160	130	130	130	130 0
	verschiedene Objekte - Vorfinanzierung Hochwasser/Sanierung Großspießfelder	2.562	329	825	408	0	500	500 0
	Freiberger Str. 31 - diverse Baumaßnahmen am Objekt	962	75	392	370	0	125	0 0
	Margon Arena - Um- und Ausbau	501	285	146	70	0	0	0 0
	SpA Am Dölzschgraben - Neuaufbau Tenne/Beleuchtung/Weitsprunganlage	466	461	5	0	0	0	0 0
	Spa Bärnsdorfer Str - Neubau Zaunanlage	15	0	15	0	0	0	0 0
	Spa Bärensteiner Str. - Neubau Rigole + Entwässerung	60	0	30	30	0	0	0 0
	SpA Bodenbacher Str. - Neubau 2 Doppelgaragen	25	0	25	0	0	0	0 0
	SpA Dohnaer Str. - diverse Baumaßnahmen (Kunstrasenplatz, Nebengebäude, etc.)	547	46	480	21			
	SpA Bobestraße - Ersatzneubau Nebengebäude	25	0	25				
	SpA Hockeyplatz Bergweg 8 - Neubau Funktionsgebäude	821	50	30	741			
	Spa Nachtflügelweg - Umwandlung Tennenplatz in Kunstrasen	640	22	618				
	SpA Oskar-Röder-Straße - diverse Baumaßnahmen am Objekt zzgl V1334/16	590	0	15	575			
	SpA Liebstädter Str. - Rasenplatz und Neubau Flutlichtanlage	250	0	30	220			
	SpA Saalhausener Str. - diverse Baumaßnahmen (Kunstrasenplatz, Neubau Funktionsgebäude) zzgl. V1334/16	2.389	51	130	1.358	600	0	250 0
	SpA Steirische Str. - Planung/Neuaufbau Kunstrasenplatz	298	0	28	270			
	SZ Blasewitz - Dach mit Wärmedämmung	322	281	41				
	Reiterhof Pillnitz - Generalinstandsetzung	440	0	0	95	80	195	70 0
	RH Cotta - diverse Baumaßnahmen (HW, Umbau Haupthaus)	600	233	367				
	SP Ostra - diverse Baumaßnahmen im Objekt	764	457	307				
	EnergieVerbundArena/ESBZ - diverse Baumaßnahmen im Objekt	366	150	116	100			
	SpA Stuttgarter Str. - Neuaufbau Kunstrasen/Flutlichtanlage	653	0	229	424			
	SpA Eibenstocker Str. - Umwandlung Tenne in Kunstrasenplatz m. Flutlicht	759			600	159		
	Umsetzung Projekt "Vereinsheimat DSC Fußball"				23	30		
		0						0
	Finanzierung teilweise gesichert	0						0
	Margon Arena - Planung + Realisierung Anbau Multifunktionsbereich (Mehrbedarf 2.000 TEUR)	68	0	68				0
	SP Ostra - Dach Rollkutschlaufbahn (keine Realisierung, Mehrbedarf noch offen)	100			100			0
	Spa Eibenstocker Str. - Generalsanierung Gebäude, Bau Kunstrasenplatz (Mehrbedarf 721 EUR + 300 TEUR FM)	70		70		0		0
	Spa Eisenberger Str. - Sanierung Funktionsgebäude + Ersatz Nebengebäude (Mehrbedarf 1.668 TEUR + 150 TEUR FM)	132	50	0	82			0
	Spa Eisenberger Str. - Generalsanierung Sportfläche + Ersatz Flutlicht (Mehrbedarf 1.260 TEUR)	90			50	40		0
	Spa Oskar-Röder-Straße - Neubau Zusatzduschen/Lüftungsanlage (Mehrbedarf 355 TEUR)	50		50				0
	SpA Wurzenener Str. - Generalsanierung (Mehrbedarf 3.500 TEUR + 300 TEUR FM)	45	25		20			0
	RH Cotta - HW Ersatzneubau RE22/Trainerhaus (Mehrbedarf 160 TEUR)	1.590	58	870	662			0
	RH Cotta - Umbau Haupthaus (Innenumbau Hochleistungssport) (Mehrbedarf 200 TEUR + 200 TEUR FM)	550	0	47	461	42		0
	SpA Stuttgarter Str. - Ersatzneubau (Mehrbedarf 287 TEUR)	2.243	94	656	1.000	493		0
	Heinz-Steyer-Stadion - Aus- und Umbau (Mehrbedarf 4.010 TEUR + 528 TEUR FM)	7.862	1.823	4.450	1.589			0
	diverse Objekte - sonstige Maßnahmen	78	78					0
	abzügl. Lfd. Maßnahmen Finanzierung aus 2014 + Vorjahre, zzgl. In 2015 abgeschlossene Maßnahmen	-2.246	-2.246					0
	Summe Fortführung	25.550	2.505	10.225	9.399	1.574	950	950 0

I	Eigenbetrieb Sportstätten Dresden	Wirtschaftsplan					2017		
Investitionen (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020							
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO Bezeichnung	Gesamt	Ist	Erwartung	Planjahr	Investitionsbeträge je Projekt Folgejahre			restl. Jahre
			2015	2016	2017	2018	2019	2020	
2.	Neue Investprojekte								
	Finanzierung ungesichert	0							0
	EnergieVerbundArena/ESBZ - Fassade Kältemaschinenhaus (Mehrbedarf 70 TEUR)	0							0
	Freiberger Str. 31 - Umbau alte Mensa (Mehrbedarf 650 TEUR)	0							0
	SpA Saalhausener Str. - öffentliche Bewegungsfläche (Mehrbedarf 250 TEUR)	0							0
	Spa Bobestraße - Ekomplexsanierung oder Neubau Gebäude (Mehrbedarf 2.000 TEUR)	0							0
	SP Ostra - Fechtergebäude Raumkonzept und Brandschutz (Mehrbedarf 495 TEUR)	0							0
	SpA L.-Kossuth-Str. - Neubau Kunstrasenplatz (Mehrbedarf 500 TEUR)								
	EnergieVerbundArena/ESBZ - Montagebühne Kältemaschinenhaus (Mehrbedarf 20 TEUR)								
	EnergieVerbundArena/ESBZ - 4. Eisfläche (Mehrbedarf 3.000 TEUR)								
	EnergieverbundArena/ESBZ - Überdachung Eisschnelllaufbahn (Mehrbedarf 3.500 TEUR)	0							0
	EnergieVerbundArena/ESBZ - Neubau Mattenlager Shorttrack (Mehrbedarf 40 TEUR)	0							0
	EnergieVerbundArena/ESBZ - Umbau WC-Anlage UG zu Kabinen (Mehrbedarf 100 TEUR)								
	Wissenschaftsstandort Ost - Neubau Sportanlage (Mehrbedarf 3.000 TEUR)								
	SpA Ginsterstraße - Ausbau gemäß Förderprogr. Soziale Stadt Eigenanteil (Mehrbedarf 800 TEUR)								
	SpA Ginsterstraße - Weiterführung Ausbau nach Konzept DSC (Mehrbedarf 10.000 TEUR)								
		0							0
	Investitionen in GWG/WG	1.493	218	275	250	250	250	250	0
	Summe übrige Investitionsproj. 2018	0							
	Summe übrige Investitionsproj. 2019	0							
	Summe übrige Investitionsproj. 2020	0							
	Summe neue Investprojekte	1.493	218	275	250	250	250	250	0
	Summe gesamt	27.043	2.723	10.500	9.649	1.824	1.200	1.200	0
	Finanzierung durch:								
	Zuwendungen Stadt Dresden aus dem Haushalt	9.246	2.223	1.833	1.590	1.200	1.200	1.200	0
	Zuwendungen Stadt Dresden aus dem Haushalt zusätzl. Mittel V1334/16				823	389			
	Verwendung investive Budgetreste	7.788		3.466	4.322				
	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Dresden)	4.857	318	2.514	1.790	235	0	0	0
	Kreditaufnahme	0	0	0	0	0	0	0	0
	Eigenanteil	3.993	182	2.687	1.124	0	0	0	

Wirtschaftsplan 2017

Erläuterungen zum

Wirtschaftsplan 2017

Eigenbetrieb Sportstätten Dresden

1. Vorbericht

Mit Übergabe der Bäder an die Dresdner Bäder GmbH, rückwirkend zum 1. Januar 2013, endete die Verantwortung des Eigenbetriebes für Planung, Bau, Betreibung und Unterhaltung der Hallen- und Freibäder. Die Satzungs- und Namensänderung des Eigenbetriebes wurde beschlossen und als Betriebszweck der Bau, die Betreibung und Unterhaltung von Sportstätten und Campingplätzen sowie die allseitige Förderung des Sports bestimmt. Die im Dresdner Amtsblatt Nr. 40/14 vom 02.10.14 veröffentlichte Änderung des § 5 - Betriebsausschuss - bestimmt: „Die Aufgaben des Betriebsausschusses für den Eigenbetrieb Sportstätten Dresden (§ 6) werden gemäß § 7 Abs. 4 Sächsische Eigenbetriebsverordnung auf den Ausschuss für Sport übertragen.“

Der Eigenbetrieb Sportstätten Dresden wurde von der Landeshauptstadt Dresden sowie dem Ausschuss für Sport beauftragt, in Zusammenarbeit mit dem Steuer- und Stadtkassenamt und dem Fachbereich Beteiligungsmanagement einen Änderungsentwurf zur bestehenden Gebührensatzung und Sportförderrichtlinie zu erarbeiten.

Mit der Ausreichung der Budgets durch die Landeshauptstadt Dresden wurden bereits die städtischen Zuweisungen zur konsumtiven Sportförderung im Ausblick auf die angestrebte Satzungs- und Richtlinienänderung reduziert bzw. umgegliedert. Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Sportstätten wurde für 2017 und die Folgejahre bereits auf der Basis der verminderten Zuweisungen erstellt. Die Aufwendungen für die Nutzung der Schulsporthallen durch Sportvereine (bisher indirekte Sportförderung) werden ab 2017 ausschließlich im Haushalt des Schulverwaltungsamtes dargestellt.

Die aus dem Urteil des Sächsischen Obergerichtes zum Eigenbetrieb Kindertagesstätten vom 16. November 2015 resultierenden Risiken zur notwendigen innerstädtischen Umstrukturierung der Sportförderung sind noch nicht abschließend geklärt, können sich aber umfassend auf die Organisationsform, die Satzung und Struktur des Eigenbetriebes auswirken. Mit der Entscheidung zur Zuordnung der Sportförderung ist ggf. eine weitere Anpassung des Wirtschaftsplanes des Eigenbetriebes Sportstätten Dresden notwendig.

2. Erfolgsplan/Gewinn- und Verlust-Rechnung

Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Sportstätten weist jährlich, nach Herausrechnung der Sportförderung, in der Gewinn- und Verlustrechnung einen Verlust aus seiner wirtschaftlichen Tätigkeit aus. Diesem Verlust stehen Zuweisungen der Landeshauptstadt Dresden zum Verlustausgleich gegenüber. Diese Verlustausgleichszahlungen decken ab 2017 ff nicht vollumfänglich bestehende Mehrbedarfe des Eigenbetriebes aus der Erfüllung seiner satzungsmäßigen Aufgaben ab. Der verbleibende Fehlbetrag beträgt:

- im Jahr 2017: 591 TEUR
- im Jahr 2018: 750 TEUR

Die verbleibenden Fehlbeträge 2017 und 2018 werden durch eine entsprechende Verwendung von im Eigenbetrieb Sportstätten Dresden bestehenden Liquiditätsüberschüssen gedeckt.

Zur Deckung der Bedarfe in der Sportförderung 2017 wurde die Verwendung von in 2016 verbleibenden Haushaltsmitteln in Höhe von 404 TEUR unterstellt, die ursprünglich für die durch die Landeshauptstadt Dresden zu leistenden Zahlungen auf Grundlage des Baukonzessionsvertrages zum „Ersatzneubau Rudolf-Harbig-Stadion“ vom 4. Mai 2007 an die Stadion Dresden Projektgesellschaft mbH & Co. KG eingeplant waren. Die Höhe der zu leistenden Zahlungen orientiert sich dabei an der Ligazugehörigkeit der SG Dynamo Dresden. Im Doppelhaushalt 2015/2016 der Landeshauptstadt Dresden wurde für das gesamte Jahr 2016 eine Ligazugehörigkeit in der 3. Fußballbundesliga unterstellt. Durch den Aufstieg der SG Dynamo Dresden in die 2. Fußballbundesliga zur Saison 2016/2017 werden Mittel in Höhe von 767.000,00 Euro im Haushalt 2016 frei. Davon sollen vorbehaltlich eines hierzu noch zu fassenden Gremienbeschlusses 363 TEUR zur Deckung der Mehrbedarfe 2016 des Eigenbetriebes Sportstätten Dresden im Bereich der Sportförderung eingesetzt werden.

In der Wirtschaftsplanung 2017 ff werden im Rahmen eines noch zu bildenden haushalterischen Deckungsringes investive Budgetüberträge der Sportförderung in 2017 in Höhe von 261 TEUR und in 2018 in Höhe von 200 TEUR zur Deckung der konsumtiven Sportförderung verwendet.

Durch Verwendung dieser investiven Budgetreste konnte ein Ausgleich des ursprünglich prognostizierten Fehlbetrages in der Sportförderung für das Jahr 2017, sowie eine Senkung des prognostizierten Fehlbetrages aus der Sportförderung im Jahr 2018 erreicht werden. Weiterhin erfolgte in 2018 eine Reduzierung des Fehlbetrages innerhalb der Sportförderung um 649 TEUR aus der Verwendung des Liquiditätsüberschusses des Eigenbetriebes. Mit Stadtratsbeschluss V1334/16 vom 24. November 2016 zur Haushaltssatzung 2017/2018 wurden dem Eigenbetrieb Sportstätten Dresden zusätzliche Mittel zur Verfügung gestellt, welche u.a. zum vollständigen Ausgleich des verbleibenden Fehlbetrages in der Sportförderung für das Jahr 2018 verwendet wurden. Des Weiteren können die Zuwendungen zur Sportförderung an den Stadtsportbund Dresden e.V. auf dem Niveau des Jahres 2016 gehalten werden.

Über die zur Verfügung zu stellenden Mittel zur Sportförderung ab dem Jahr 2019 ff ist im Rahmen der Aufstellung des Doppelhaushaltes 2019/2020 neu zu befinden.

zu 1. Umsatzerlöse

Die Benutzungsentgelte werden gemäß der derzeit geltenden Satzung der Landeshauptstadt Dresden über die Erhebung von Gebühren für die Benutzung von Sportstätten erhoben. Die Ermittlung der Planungsgröße erfolgt an Hand der Durchschnittszahlen der Vorjahre. Benutzungsentgelte erzielt der Eigenbetrieb Sportstätten Dresden hauptsächlich aus Eintrittsgeldern in der Energieverbund Arena und dem Campingplatz Wostra.

Die wesentlichen Umsatzerlöse wurden bis 2016 aus Selbstkostenbeiträgen der Vereine und Auffüllbeträge erzielt. Die Selbstkostenbeteiligung der Vereine zur Nutzung der Sportanlagen der Landeshauptstadt Dresden wird auf Basis der Richtlinie der Landeshauptstadt Dresden zur Förderung des Sportes vom 30. April 2009 erhoben. Der Zuschuss zur Vereinsnutzung (Auffüllbetrag) ergibt sich aus der Differenz zwischen dem Preis nach Gebührensatzung und dem durch die

Vereine zu entrichtenden Entgelt und wird aus Zuschüssen der Landeshauptstadt Dresden für die Sportförderung finanziert. Im Rahmen der angestrebten Sportförderrichtlinien- und Gebührensatzungsänderung entfällt ab dem Jahr 2017 die Verbuchung der Auffüllbeträge. Der Ausgleich der durch die Vereinsnutzung nach Abzug der Eigenanteile der Vereine entstehenden Aufwendungen im Eigenbetrieb Sportstätten Dresden erfolgt ab 2017 im Rahmen der städtischen Zuweisungen zum Verlustausgleich.

Vertragsleistungen, Werbeeinnahmen, Mieten und Pachten beinhalten im Wesentlichen die Entgelte aus dem Abschluss privatrechtlicher Verträge. Weiterhin fließen in diese Position die Erträge gemäß Leistungsvereinbarung mit dem Schulverwaltungsamt vom 31.01./05.02.2014 für die Erfüllung von Aufgaben der Mitarbeiter der Servicestelle bei der Vergabe von Schulturnhallen an Vereine, sowie die Baukonzessionszinseinnahmen aus dem Vertrag vom 04. Mai 2007 zum DDV-Stadion mit ein.

Gemäß Stadtratsbeschluss V2799/14 Pkt.1.c) vom 16. April 2014 zur Umsetzung des Sanierungskonzeptes der BG ESCD mbH für den Sanierungszeitraum bis 2018 wurde eine Mietminderung für die Nutzung der EnergieVerbund Arena beginnend ab der Saison 2014/2015 bis 2017/2018 im Plan eingearbeitet.

zu 4. sonstige betriebliche Erträge

Die Zuschüsse für Betriebskosten des DDV-Stadion (vorher Stadion Dresden, vorher Rudolf-Harbig-Stadion) basieren auf den Verpflichtungen aus dem Baukonzessionsvertrag vom 4. Mai 2007 sowie dessen Nachträgen und wurden dem Spielbetrieb der SG Dynamo Dresden e. V. ab der Saison 2016/2017 in der 2. Liga angepasst.

Da das DDV-Stadion nicht mehr im Sondervermögen des Eigenbetriebes Sportstätten Dresden geführt wird, können die Zuschüsse und Aufwendungen nur ergebnisneutral in der GuV abgebildet werden.

Die Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens entstehen aus der Finanzierung des Anlagevermögens durch die Landeshauptstadt Dresden und die Förderung durch den Freistaat Sachsen und kompensieren die Abschreibungen in entsprechender Höhe. Diese wirken sich somit in verminderter Höhe auf das Jahresergebnis aus.

zu 5. Materialaufwand/bezogenen Leistungen

Darin enthalten sind die Aufwendungen für die laufende Bewirtschaftung der an den Eigenbetrieb Sportstätten Dresden übertragenen Sportanlagen.

Weiterhin erfolgt in dieser Planposition unter den bezogenen Leistungen die Abbildung der Aufwendungen im Instandhaltungsbereich für die Sportanlagen der Landeshauptstadt Dresden und die Erfassung der Betreuungskostenzuschüsse für die Galopprennbahn und die Sportanlage Weißig. Zusätzliche Mittel im Jahr

2017 für die Instandsetzung des Daches der Mehrzweckhalle Bodenbacher Straße (Margon Arena) in Höhe von 2.500 TEUR wurden ebenfalls unter dieser Position erfasst. Weiterhin wurden entsprechend den in Anlage 2 aufgeführten Begleitbeschlüssen zum Stadtratsbeschluss V1334/16 vom 24. November 2016 zusätzliche Mittel im Jahr 2017 in Höhe von 450 TEUR sowie im Jahr 2018 in Höhe von 650 TEUR im Instandhaltungsplan verankert.

Die Aufwendungen für Bau und Betriebskosten des DDV-Stadions, basierend auf den Verpflichtungen aus dem Baukonzessionsvertrag vom 04. Mai 2007 sowie dessen Nachträgen, sind ebenfalls Bestandteil der Position bezogene Leistungen und wurden dem Spielbetrieb des SG Dynamo Dresden e. V. ab der Saison 2016/2017 in der 2. Liga angepasst.

Unter Berücksichtigung der zur Verfügung stehenden Finanzmittel versucht der Eigenbetrieb Sportstätten Dresden bis einschließlich 2019 dem Substanzabbau der im Vermögen befindlichen Sportanlagen entgegen zu wirken. Das bestehende Ziel, das in den vergangenen Jahren mit Fördermitteln des Bundes, des Landes sowie mit Zuschüssen der Landeshauptstadt Dresden geschaffene Vermögen nachhaltig zu sichern und im Sinne der Eigenbetriebssatzung dem Gemeinwesen zur Verfügung zu stellen, kann nur erreicht werden, wenn dem Eigenbetrieb Sportstätten Dresden auch in den Folgejahren zusätzliche Mittel zur Instandhaltung der Sportanlagen zur Verfügung gestellt werden. Hierzu sei insbesondere auf die Erhaltung der Kunstrasenplätze hingewiesen, welche im Rahmen des derzeitigen Budgets nicht vollumfänglich gewährleistet werden kann.

zu 6. Personalkosten

In Umsetzung des Stadtratsbeschluss V1929/12 vom 13. Dezember 2012 ("Gründung der Dresdner Bäder GmbH") wurde unter Einbeziehung eines Lenkungskreises die zukünftigen Struktur und Arbeitsweise des Eigenbetriebes Sportstätten erarbeitet. Beginnend mit der Personalkostenplanung für 2014 wurde die bestätigte Struktur des Eigenbetriebes als Planungsgrundlage verwendet.

In der Stellenübersicht 2014 wurden 154 Stellen entsprechend Strukturplan ausgewiesen. Mit der Evaluierung dieses Strukturplanes werden im Stellenplan 148 Stellen ab dem Jahr 2015 ausgewiesen. Die Personalkosten wurden auf der Basis der besetzten Stellen zuzüglich der noch dringend nachzubesetzenden Stellen geplant. Für künftige Tarifänderungen wurde eine prozentuale Erhöhung von ca. 2 % berücksichtigt.

zu 8. sonst. betriebliche Aufwendungen

In dieser Planposition werden die Leasingaufwendungen für die Mehrzweckhalle Bodenbacher Straße abgebildet. Der für die Mehrzweckhalle Bodenbacher Straße bestehende Leasingvertrag wird gemäß Stadtratsbeschluss V1920/12 bis 31. Dezember 2020 weitergeführt. Weiterhin beinhaltet diese Planposition die Aufwendungen zur Anmietung Sportanlagen Dritter zur Nutzung für den Dresdner Vereinssport. In 2018 wurden zudem 4.000 TEUR zusätzlich in der investiven Sportförderung zur Finanzierung des geplanten Neubaus des Trainingszentrums des SG Dynamo Dresden e. V. veranschlagt.

Ab der Wirtschaftsplanung 2017 ff wird die Anmietung von Sportanlagen Dritter für den Vereinssport unter der Position sonstige betriebliche Aufwendungen des Eigenbetriebes Sportstätten Dresden abgebildet. Die Anmietung der Margon Arena, der DSC-Trainingshalle und des Elbamare wird entsprechend der Vorjahre zur Absicherung des bisherigen Vereinssportes gewährleistet. Für die Nutzung der in 2017 in Betrieb gehenden ElbflorenzArena wurden zusätzliche Mittel aus den Begleitbeschlüssen zum Stadtratsbeschluss V1334/16 vom 24. November 2016 zur Haushaltssatzung 2017/2018 in Höhe von 150 TEUR für das Jahr 2017 und 250 TEUR für das Jahr 2018 im Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Sportstätten verankert. Weitere Mehrbedarfe zur zusätzlichen Nutzung von Sportobjekten Dritter durch Dresdner Sportvereine konnten im Wirtschaftsplan **nicht** abgebildet werden.

zu 12. Außerordentliche Erträge und 13. Außerordentliche Aufwendungen

Bis 2016 werden in dieser Position die Aufwendungen und Erträge aus der Wahrnehmung von Sportförderungsaufgaben abgebildet. Ab dem Jahr 2017 erfolgt in Umsetzung des Bilanzrichtlinien-Umsetzungsgesetz (BilRUG) erstmalig kein Ausweis der Erträge und Aufwendungen aus der Sportförderung mehr im außerordentlichen Ergebnis. Die Erträge und Aufwendungen aus der Sportförderung wurden den Positionen 4. Sonstige betriebliche Erträge und 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen zugeordnet und sind somit ab 2017 der wesentlichste Bestandteil dieser Positionen.

Dem Eigenbetrieb Sportstätten Dresden wurden durch die Landeshauptstadt Dresden die Aufgaben der allseitigen Förderung des Sports nach der geltenden Sportförderrichtlinie übertragen. Dabei erfolgt insbesondere im Rahmen der Investitionsförderung eine Bezuschussung des Sportstättenbaus durch Vereine und im Rahmen der Sportförderung eine Beteiligung an den laufenden Kosten, welche den Vereinen bei der Wahrnehmung ihrer sportlichen Betätigung entstehen. Darüber hinaus übernimmt der Eigenbetrieb als Servicestelle die Vergabe von Schulsportanlagen an die Vereine.

Die gemäß Stadtratsbeschluss V2808/14 und V0025/14 zusätzlich zur Verfügung gestellten Mittel für die SG Dynamo Dresden e.V. für Stadionzuschüsse zur Mietstabilisierung im Rahmen des Konzessionsvertrag für die Jahre 2014 bis 2018 wurden ebenfalls bis 2016 unter den außerordentlichen Aufwendungen und Erträgen und ab 2017ff unter den sonstigen betrieblichen Aufwendungen und Erträgen im Wirtschaftsplan dargestellt. Weiterhin wird unter dieser Planposition in den Jahren 2017 ff die Verwendung der zusätzlich zur Verfügung gestellten Mittel zur Sportförderung aus der Umsetzung der Stadtratsbeschlüsse V1898/12 und V2515/13 abgebildet.

Die Anmietung von Trainingszeiten in den Schwimmhallen der Landeshauptstadt Dresden erfolgt durch die Vereine bei der Dresdner Bäder GmbH. Bis 2016 erfolgt die Auszahlung des Zuschuss zur Vereinsnutzung (Auffüllbetrag) nach Antragstellung an die Dresdner Vereine durch den Eigenbetrieb Sportstätten Dresden. Ab dem Jahr 2017 soll die Finanzierung des Zuschuss zur Vereinsnutzung (Auffüllbetrag) durch den Eigenbetrieb Sportstätten entfallen. Die Finanzierung soll künftig über den Verlustausgleich der Technische Werke Dresden GmbH an die Dresdner Bäder GmbH erfolgen, steht jedoch unter dem Vorbehalt der Erteilung einer positiven verbindlichen Auskunft durch das Finanzamt.

Eine entsprechende Reduzierung der städtischen Zuweisung ab 2017 zur konsumtiven Sportförderung wurde bereits im Rahmen der Budgetvorgaben vorgenommen. Bis zur Erteilung der verbindlichen Auskunft durch das Finanzamt wurden für das erste Halbjahr 2017 zur Absicherung der Anmietung von Trainingszeiten Dresdner Vereine in den Schwimmhallen der Landeshauptstadt Dresden zusätzliche Mittel aus den Begleitbeschlüssen zum Stadtratsbeschluss

V1334/16 vom 24. November 2016 zur Haushaltssatzung 2017/2018 in Höhe von 800 TEUR in den Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Sportstätten Dresden eingestellt.

3. Leistungsdaten

4. Liquiditätsplan

Im Wirtschaftsplan für die Jahre 2017 und 2018 ist eine stetige Senkung der liquiden Mittel des Eigenbetriebes durch Verwendung des Liquiditätsüberschusses zur Deckung der Mehrbedarfe im konsumtiven und investiven Bereich abgebildet.

Wie in den Vorjahren, wird der Eigenbetrieb bei hoher Liquidität die Mittel des Finanzhaushaltes erst im folgenden Jahr abfordern und somit nicht mehr als Verbindlichkeit gegenüber der LHD ausweisen. Diese Verfahrensweise entspricht den Vorgaben und hat die Abnahme des Bestandes Cash-Pool zur Folge.

Nach den gegenwärtigen Berechnungen wird bei konstanten Zuweisungen der Landeshauptstadt Dresden in den nächsten Jahren die Liquidität des Eigenbetriebes bis 2018 vollumfänglich gewährleistet sein. Bei Nichtanpassung der Zuweisungen zum Verlustausgleich entsprechend den Mehrbedarfen ab 2019 wird die Sicherung der Liquidität des Eigenbetriebes, sowie die vollständige Deckung der bestehenden Verbindlichkeiten und Rückstellungen des Eigenbetriebes ab diesem Zeitpunkt gegebenenfalls nicht mehr uneingeschränkt gewährleistet sein.

5. Haushaltsrelevante Positionen

In den haushaltsrelevanten Positionen werden Zuweisungen und Zuschüsse der Landeshauptstadt Dresden zum Verlustausgleich, zur Sportförderung und für den investiven Bereich entsprechend den Budgetvorgaben abgebildet. Dabei wurden in der vorliegenden Wirtschaftsplanung 2017 ff bereits die städtischen Zuweisungen zur konsumtiven Sportförderung im Ausblick auf die angestrebte Satzungs- und Richtlinienänderung reduziert bzw. umgegliedert.

6. Personalübersicht

Nach Personalüberleitung der Beschäftigten in die Dresdner Bäder GmbH und Evaluierung Struktur des Eigenbetriebes Sportstätten Dresden werden in der Stellenübersicht 148 Stellen ausgewiesen. Auch für die Folgejahre wurde vorerst keine Strukturänderung bzw. Stellenerweiterung angenommen. Mit der Besetzung offener Stellen (z. Bsp. Betriebsleiter) können die derzeitigen Aufgaben des Betriebes erfüllt werden. Auswirkung auf die Personalentwicklung durch die notwendige Neuordnung der Sportförderung in der Landeshauptstadt Dresden, strukturell erforderliche Anpassungen, die Entwicklung der

Sportlandschaft in Dresden und die immer größere Nachfrage nach öffentlichen Sportangeboten konnten in der Personalplanung aktuell noch nicht abgebildet werden.

7. Investitionen

Der Eigenbetrieb Sportstätten Dresden erhält in 2017 Mittel in Höhe von 1.590 TEUR für allgemeine Baumaßnahmen aus Zuweisungen des Finanzaushaltes der Landeshauptstadt Dresden, davon sind 390 TEUR zusätzliche Mittel aus dem Beschluss V2515/13. Darüber hinaus werden 2017 Haushaltsreste in Höhe von 4.322 TEUR aus den Vorjahren verwendet.

Für das Jahr 2018 ff betragen die Zuweisungen aus dem Finanzhaushalt für allgemeine Baumaßnahmen 1.200 TEUR.

Die zur Verfügung stehenden Mittel ab 2017 decken nicht den Investitionsbedarf des Eigenbetriebes Sportstätten Dresden ab. Notwendige Maßnahmen, wie die Fortführung der Baumaßnahmen im Heinz-Steyer-Stadion, Um- und Ausbaumaßnahmen im Bundestützpunkt Rudern in Cotta, die Generalsanierung der Sportanlagen Eibenstocker Straße und Eisenberger Straße u. a. wurden im Investitionsplan nachrichtlich erfasst, weisen jedoch keine vollständige finanzielle Deckung aus.

Zusätzliche Mittel aus den Begleitbeschlüssen gemäß Anlage 2 zum Stadtratsbeschluss V1334/16 vom 24. November 2016 wurden in 2017 in Höhe von 823 TEUR und in 2018 in Höhe von 389 TEUR im Investitionsplan des Eigenbetriebes Sportstätten Dresden verankert. Die zusätzlichen Mittel werden u.a. für den Neubau des Kunstrasenplatzes auf der Sportanlage Eibenstocker Straße, sowie für Baumaßnahmen auf den Sportanlagen Saalhausener Straße und Oskar-Röder-Straße verwendet.

Dresden,

Betriebsleiter

Wirtschaftsplan 2017

Dresdner Bäder GmbH

E Dresdner Bäder GmbH				Wirtschaftsplan				2017
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)				2017 bis 2020				
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre			
		2015	2016	2017	2018	2019	2020	
1.	U Umsatzerlöse	6.177	5.650	6.330	7.113	7.803	7.970	
2.	Bestandsveränderungen fertige/unfertige Erzeugnisse	0	0	0	0	0	0	
	a) Bestandserhöhungen							
	b) Bestandsverminderungen							
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen							
4.	U Sonstige betriebliche Erträge	1.201	1.957	1.023	998	1.168	1.125	
I.	Zwischenergebnis	7.378	7.607	7.354	8.111	8.971	9.095	
5.	Materialaufwand	7.019	7.704	8.839	7.939	8.282	8.769	
	U a) Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe und bezogene Waren	1.742	2.138	2.274	2.540	3.063	3.124	
	U b) bezogene Leistungen	5.277	5.566	6.565	5.399	5.218	5.645	
6.	Personalaufwand	3.174	3.776	4.035	4.202	4.508	4.599	
	a) Löhne und Gehälter	2.608	3.120	3.335	3.473	3.726	3.800	
	b) soziale Abgaben	566	656	700	729	782	799	
	- davon für Altersversorgung							
7.	Abschreibungen	1.980	3.534	2.101	3.272	3.532	3.493	
	a) auf immaterielles Anlagevermögen und auf Sachanlagevermögen	1.980	3.534	2.101	3.272	3.532	3.493	
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens							
	c) Sonderverlustkonto							
	d) auf GWG's							
	- davon außerplanmäßige Abschreibungen				240	240	240	
8.	U Sonstige betriebliche Aufwendungen	758	1.103	1.158	1.180	1.218	1.225	
II.	Zwischenergebnis	-5.553	-8.510	-8.779	-8.482	-8.569	-8.990	
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge							
	- davon aus verbundenen Unternehmen							
10.	Aufwendungen aus Verlustübernahme							
11.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	46	50	179	574	595	600	
	- davon aus verbundenen Unternehmen	46	50	179	574	595	600	
III.	Finanzergebnis	-46	-50	-179	-574	-595	-600	
IV.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-5.599	-8.560	-8.958	-9.056	-9.164	-9.590	
12.	Außerordentliche Erträge							
13.	Außerordentliche Aufwendungen							
V.	Außerordentliches Ergebnis	0	0					
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag							
VI.	Ergebnis nach Steuern	-5.599	-8.560	-8.958	-9.056	-9.164	-9.590	
15.	Sonstige Steuern	206	186	142	145	148	151	
VII.	Ergebnis ohne Ergebnisabführung	-5.805	-8.746	-9.100	-9.201	-9.312	-9.741	
16.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter							
17.	Auf Grund Gewinnabführungsvertrages abgeführter Gewinn							
18.	Erträge aus Verlustübernahme							
VIII.	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-5.805	-8.746	-9.100	-9.201	-9.312	-9.741	
IX.	Bilanzgewinn / Bilanzverlust	-5.805	-8.746	-9.100	-9.201	-9.312	-9.741	

E Dresdner Bäder GmbH		Wirtschaftsplan						2017
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020						
	Nachrichtlich (Verlust)Ausgleich durch Gesellschafter							
	Gesamtaufwendungen	13.183	16.353	16.454	17.312	18.283	18.837	
	Gesamterträge	7.378	7.607	7.354	8.111	8.971	9.095	
Untergliederung einzelner Positionen des Erfolgsplanes in Unterpositionen								
1.	Umsatzerlöse	6.177	5.650	6.330	7.113	7.803	7.970	
	davon Eintrittskarten	2.518	2.110	2.760	3.519	4.090	4.254	
	davon Erlöse Vereinsschwimmen	1.025	1.030	1.032	1.045	1.159	1.159	
	davon Entgelte aus Betreibung ELBAMARE	1.366	1.350	1.321	1.321	1.321	1.321	
	davon Erlöse Nordbad	364	365	366	366	366	366	
	davon Schulschwimmen	507	500	514	518	522	526	
	davon Miete, Pachten, Leistung für Dritte	242	185	185	185	185	185	
	davon Erlöse Vollzahler	155	110	152	159	159	159	
4.	sonstige betriebliche Erträge	1.201	1.957	1.023	998	1.168	1.125	
	davon Auflösung Rückstellungen, sonstige	0	0	0	0	0	0	
	davon planmäßige Erträge aus Auflösung Sonderposten	919	935	923	878	1.048	1.005	
	davon außerplanmäßige Erträge aus Auflösung Sonderposten	0	922	0	20	20	20	
	davon sonstige betriebliche Erträge (Zuschuss Olympiastützpunkt)	282	100	100	100	100	100	
5a.	Aufwendung für RHB	1.742	2.138	2.274	2.540	3.063	3.124	
	davon sonstige Roh-,Hilfs-, Betriebsstoffe	136	159	177	184	227	232	
	davon Wasser und Abwasser	440	509	548	611	732	747	
	davon Strom	544	845	878	1.034	1.233	1.258	
	davon Gas, Heizöl, Fernwärme	622	625	670	710	870	888	
5b.	Aufwendung für bezogene Leistungen	5.276	5.565	6.565	5.399	5.218	5.645	
	davon Instandhaltung Bäder	937	1.493	2.371	1.087	766	1.122	
	davon Reinigung, Abfall	274	265	330	389	468	478	
	davon Kostenerstattung für Betreibung Elbamare	1.563	1.241	1.332	1.345	1.359	1.372	
	davon Miete Elbamare	2.048	2.048	2.089	2.131	2.173	2.217	
	davon Kostenerstattung für Betreibung Nordbad	443	510	435	439	444	448	
	davon Aufwendungen für Olympiastützpunkt	11	8	8	8	8	8	
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	758	1.103	1.158	1.180	1.218	1.225	
	davon Büroausstattung, Post, Telefon	78	83	127	129	132	134	
	davon Rechts- u. Steuerberatung	62	71	89	91	93	95	
	davon Versicherung	102	112	195	199	203	207	
	davon kaufm. und technische Dienstleistungen	410	508	525	535	546	556	
	davon sonstige betriebliche Aufwendungen, Buchverlust Abgang Anlagevermögen	106	330	222	226	245	233	

L Dresdner Bäder GmbH				Wirtschaftsplan				2017
Leistungsdaten (einschließlich Finanzplanung)				2017		bis		2020
Lfd.			Ist	Erwartung	Planjahr	Folgejahre		
Nr.			2015	2016	2017	2018	2019	2020
1	Anzahl Besucher		1.600.000	1.004.256	1.053.000	1.141.500	1.229.500	1.229.500
2	Anzahl Ganzjahresbäder		6	7	7	7	7	7
3	Anzahl Saisonbäder		9	9	9	8	8	8

F		Dresdner Bäder GmbH	Wirtschaftsplan 2017				
Liquiditätsplan (einschließlich Finanzplanung)			2017 bis 2020		(in Anlehnung an DR52 indirekt)		
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEUR		Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre	
			2015	2016	2017	2018	2019 2020
1.	Laufende Geschäftstätigkeit						
	Periodenergebnis (vor außerordentlichen Posten)		-5.805	-8.746	-9.100	-9.201	-9.312 -9.741
+/-	Abschreibungen / Zuschreibungen auf Anlagevermögen		1.980	3.534	2.101	3.272	3.532 3.493
+/-	Zunahme / Abnahme der Rückstellungen		126	-455	0	0	0 0
+	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen				0	0	0 0
-	Sonstige zahlungsunwirksame Erträge		-919	-1.857	-923	-898	-1.068 -1.025
-/+	Gewinn / Verlust aus Abgang von Anlagevermögen						
-/+	Zu- / Abnahme der Vorräte, Forderungen und anderen Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind		-87	223	0	0	0 0
+/-	Zu- / Abnahme der Verbindlichkeiten und anderen Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind		750	-115	0	0	0 0
+/-	Ein- und Auszahlungen außerordentlicher Posten						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus laufender Geschäftstätigkeit		-3.955	-7.416	-7.922	-6.827	-6.848 -7.273
2.	Investitionstätigkeit						
+	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens						
-	Auszahlungen für Investitionen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens		-10.155	-13.659	-16.426	-13.709	-9.102 -6.398
+	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens						
-	Auszahlungen für Investitionen des Finanzanlagevermögens						
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt		551	1.269	70		
+	Investitionszuwendungen Dritter		3.469	2.816	2.512	1.019	
-	Rückzahlungen von Investitionszuweisungen						
+/-	Einzahlungen und Auszahlungen aus Erwerb / Verkauf von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten						
+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Investitionstätigkeit		-6.135	-9.574	-13.844	-12.690	-9.102 -6.398
3.	Finanzierungstätigkeit						
+	Einzahlungen aus Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter		9.500	12.600	13.500	15.400	12.700 12.700
-	Auszahlungen an die Gesellschafterin Stadt Dresden aus Gewinnabführung (Ergebnishaushalt)						
-	Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
+/-	Ein- und Auszahlungen aus Ergebnisabführungsvertrag						
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten Dritter und Begebung von Anleihen		580	4.420	8.200	4.200	3.200 1.000
-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten Dritter und Anleihen						
+	Einzahlungen aus Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)						
+	Zuweisungen Dritter						
-	Rückzahlungen von Zuweisungen						
+/-	Sonstige Ein- und Auszahlungen						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Finanzierungstätigkeit		10.080	17.020	21.700	19.600	15.900 13.700
	Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittel (Cash-Flow)		-10	30	-66	83	-50 29
5.1.	Finanzmittelbest. Anfang d. Periode		74	64	94	28	111 61
5.2.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode		64	94	28	111	61 89
5.3.	Bestand Cash-Pool am Ende der Periode [+ Guthaben im Cash Pool / - Inanspruchnahme Cash Pool]						
5.4.	liquide Mittel (ohne Cash-Pool)		64	94	28	111	61 89

H Dresdner Bäder GmbH		Wirtschaftsplan 2017					
Haushaltsrelevante Positionen (einschließlich Finanzplanung)		2017		bis	2020		
Lfd.		Ist	Erwartung	Planjahr	Folgejahre		
Nr.	Angaben in vollen TEURO	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1.	Geldeinzahlungen						
	laufendes Geschäft						
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Ergebnishaushalt						
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt						
	Rückzahlungsverpflichtungen von LHD						
2.	Investitionen/Desinvestitionen						
	Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt	551	1.269	70	0	0	0
	Sonstige Einzahlungen der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
3.	Finanzverkehr						
	Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
	Kredite der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
	Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	0	0
	Sonstige Einzahlungen durch die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)						
	Summe 1	551	1.269	70	0	0	0
1.	Geldauszahlungen						
	laufendes Geschäft						
	Rückzahlung von Zuwendungen an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)						
	Rückzahlungsverpflichtungen an LHD						
2.	Investitionen/Desinvestitionen						
	Rückzahlung von Investitionszuwendungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
	Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
3.	Finanzverkehr						
	Gewinnabführung an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	0	0
	Kredittilgung an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
	Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
	Summe 2	0	0	0	0	0	0
	Saldo Summe1 - Summe 2	551	1.269	70	0	0	0

B Dresdner Bäder GmbH		Wirtschaftsplan				2017	
Bilanz (einschließlich Finanzplanung)				2017	bis	2020	
Pos.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre		
					2018	2019	2020
Aktiva							
A.	Anlagevermögen	39.157	49.282	63.607	74.044	79.614	82.519
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände	12	19	19	19	19	19
	II. Sachanlagevermögen	39.145	49.263	63.588	74.025	79.595	82.500
	III. Finanzanlagen						
B.	Umlaufvermögen	1.063	874	808	891	841	869
	I. Vorräte	12	20	20	20	20	20
	II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenst.	987	760	760	760	760	760
	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	449	400	400	400	400	400
	2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	174	150	150	150	150	150
	3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen Beteiligungsverhältnis besteht	7	0	0	0	0	0
	4. Forderungen gegenüber Träger/Gesellschafter	277	200	200	200	200	200
	5. sonstige Vermögensgegenstände	80	10	10	10	10	10
	III. Wertpapiere						
	IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	64	94	28	111	61	89
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	5					
	Summe Aktiva	40.225	50.156	64.415	74.935	80.455	83.388
Treuhandvermögen							
Passiva							
A.	Eigenkapital	13.826	17.680	22.081	28.280	31.668	34.627
	I. Gezeichnetes Kapital/festgesetztes Kapital/Stammkapital	26	26	26	26	26	26
	II. Kapitalrücklagen	19.605	26.400	31.155	37.455	40.954	44.342
	III. Allgemeine und zweckgebundene Rücklagen (SächsEigBVO)						
	IV. Gewinnrücklagen	0	0	0	0	0	0
	1. Gesetzliche Rücklage						
	2. Rücklage für Anteile an herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen						
	3. Satzungsmäßige Rücklagen						
	4. Andere Gewinnrücklagen						
	5. Sonderrücklagen DMBilG						
	V. Gewinn-/Verlustvortrag						
	VI. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-5.805	-8.746	-9.100	-9.201	-9.312	-9.741
	VII. Bilanzgewinn/Bilanzverlust						
B.	Sonderposten	17.769	19.996	21.654	21.775	20.707	19.681
	1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln	17.769	19.996	21.654	21.775	20.707	19.681
	2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln						
	3. Weitere Sonderposten						
C.	Empfangene Ertragszuschüsse						
D.	Rückstellungen	655	200	200	200	200	200
	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen						
	2. Steuerrückstellungen	459	0	0	0	0	0
	3. Sonstige Rückstellungen	196	200	200	200	200	200
E.	Verbindlichkeiten	7.810	12.100	20.300	24.500	27.700	28.700
	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten						
	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.122	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	6.633	11.050	19.250	23.450	26.650	27.650
	4. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht						
	5. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter/Träger	41	40	40	40	40	40
	6. Sonstige Verbindlichkeiten	14	10	10	10	10	10
F.	Rechnungsabgrenzungsposten	165	180	180	180	180	180
	Summe Passiva	40.225	50.156	64.415	74.935	80.455	83.388
	Treuhandverbindlichkeiten						

P Dresdner Bäder GmbH		Wirtschaftsplan 2017					
Personal (einschließlich Finanzplanung)		2017		bis	2020		
Zeilen-Nr.		Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
	A. Entwicklung der Beschäftigungsverhältnisse						
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)						
	Personen zum Ende des Zeitraums	75	74	81	81	86	86
	B. Durchschnittliche Anzahl						
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)	119	118	129	129	134	134
	Vollzeitäquivalente (VZÄ) / Vollkräfte (VK ... nur für Krankenhäuser und dort Ermittlung analog zur Krankenhausstatistik, dass heißt Umrechnung der Beschäftigten auf die volle tarifliche Arbeitszeit mit den besonderen Umrechnungsfaktoren beispielsweise für Krankenpflegeschüler, Schüler in der Krankenpflegehilfe und Zivildienstleistende, das heißt einschließlich Auszubildende)						
	Auszubildende	4,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00
	C: Aufgliederung der VZÄ	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
	Angaben in Vollzeitäquivalenten (Krankenhäuser in Vollkräften)						
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
13							
14							
15							
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter Teilzeitstellen						
	D: Stellenübersicht nach	besetzte Stellen 2015	tatsächlich besetzte Stellen 2016	geplante Stellen 2017	geplante Stellen 2018	geplante Stellen 2019	geplante Stellen 2020
	§ 21 Sächs EigBVO						
	Stellen Beschäftigte						
	<u>Nachrichtlich:</u>						
	Stellen Beamte						

I Dresdner Bäder GmbH		Wirtschaftsplan							2017
Investitionen (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020							
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO Bezeichnung	Gesamt	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Investitionsbeträge je Projekt Folgejahre			restl. Jahre
						2018	2019	2020	
1.	Fortführung von Investprojekten								
1	SSK Freiburger Platz Neubau	14.963	7.006	7.357	600				
2	SSK Freiburger Platz Bestandsanierung	12.530	0	245	7.500	4.785			
3	Georg-Arnhold-Bad	10.805		3.865	5.790	750		400	
4	Schwimmhalle Prohlis	18.900		550	850	5.000	7.502	4.998	
	übrige Bäder			1.642					
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
	Summe Fortführung	57.198	7.006	13.659	14.740	10.535	7.502	5.398	0
2.	Neue Investprojekte								
	SSK Freiburger Platz Außenanlagen	789			100	689			
	SSK Freiburger Platz Sauna	2.000			500	1.500			
	Schwimmhalle Klotzsche / Ersatzneubau	5.500						500	5.000
	übrige Bäder	4.741			1.086	985	1.600	500	570
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
	Investitionen in GWG	0							
	Summe übrige Investitionsproj. 2018	0							
	Summe übrige Investitionsproj. 2019	0							
	Summe übrige Investitionsproj. 2020	0							
	Summe neue Investprojekte	13.030	0	0	1.686	3.174	1.600	1.000	5.570
	Summe gesamt	70.228	7.006	13.659	16.426	13.709	9.102	6.398	5.570
	Finanzierung durch:								
	Zuwendungen Stadt Dresden aus dem Haushalt	1.890	551	1.269	70				
	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Dresden)	9.816	3.469	2.816	2.512	1.019			
	Kreditaufnahme	0							
	Eigenanteil	60.164	2.986	9.574	13.844	12.690	9.102	6.398	5.570

W Dresden Bäder GmbH				Wirtschaftsplan				2017
Instandhaltungsplan (einschließlich Finanzplanung)				2017 bis 2020				
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO Bezeichnung	Gesamt	Erwartung 2016	Instandhaltungsbeträge je Projekt Planjahre				restl. Jahre
				2017	2018	2019	2020	
	Instandhaltung der Frei- und Hallenbäder	7.745	1.491	2.371	1.087	766	1.122	908
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
	Summe gesamt	7.745	1.491	2.371	1.087	766	1.122	908
3.	Finanzierung durch							
3.1.	Zuwendungen Stadt Dresden aus dem Haushalt	0						
3.2.	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Dresden)	0						
3.3.	Kreditaufnahme	0						
3.4.	Eigenanteil (bzw. Zuwendungen laufendes Geschäft)	7.745	1.491	2.371	1.087	766	1.122	908

Erläuterungen zum
Wirtschaftsplan 2017

Dresdner Bäder GmbH

1. Vorbericht

Die hier vorliegende Planung ist bisher von keinem Organ der Gesellschaft bestätigt, Änderungen bleiben somit vorbehalten.

Ende 2012 gründete die Technische Werke Dresden GmbH (TWD) die Dresdner Bäder GmbH (Bäder GmbH). 2013 erfolgte die Übertragung des Teilbetriebs Bäder aus dem Eigenbetrieb Sportstätten und Bäder von der Landeshauptstadt Dresden auf die Bäder GmbH. Die Bäder GmbH betreibt 2 Kombibäder (Halle und Freibad), 3 Hallenbäder (davon eins als Sportkomplex mit Wettkampfbecken und Sprunghalle) und 9 Freibäder. Zwei weitere Hallenbäder werden im Auftrag der Gesellschaft von einem externen Betreiber geführt.

Zusätzlich zum Betrieb der Bäder ist der Bau und die Instandsetzung der Schwimmhallen und Freibäder Aufgabe und Gesellschaftszweck der Bäder GmbH.

In der Planung sind mögliche Auswirkungen aus der geplanten Änderung der Sportförderung für Vereine zur Schwimmbahnnutzung nicht enthalten, da für Zeitpunkt und Art der Umsetzung noch keine veränderte Beschlusslage besteht und die Änderung auch unter dem Vorbehalt einer positiven Finanzauskunft steht.

2. Erfolgsplan/Gewinn-und-Verlust-Rechnung

Die Umsatzerlöse ermitteln sich aus Eintrittsgeldern, aus Einnahmen für das Schulschwimmen, aus Einnahmen durch Schwimmbahnvermietungen an Vollzahler (Firmen, Physiotherapien usw.) und aus Nutzungsentgelten der Sportvereine (einschl. der Sportförderung der LHD). Im Wirtschaftsplanjahr 2017 liegen die Umsätze über dem prognostizierten Wert von 2016. Dies resultiert aus der Eröffnung des Neubaus SSK Freiburger Platz im Dezember 2016 sowie der Wiedereröffnung des Georg-Arnhold-Bades im Frühjahr 2017.

Ende des III. Quartals 2017 werden durch die Eröffnung der neuen Saunanlage im Georg-Arnhold-Bad weitere Umsatzerlöse erwartet.

Die sonstigen Erträge beinhalten überwiegend Erträge aus der Auflösung der Sonderposten. Die Fördermittel werden entsprechend der Abschreibungsdauer des geförderten Anlagevermögens aufgelöst.

Der Materialaufwand enthält die Aufwendungen für Energie und Wasser, Reinigung, Chemikalien, technische Wartung und Instandhaltung sowie die Betriebsführung des Elbamare und des Nordbades.

3. Leistungsdaten

Für das Jahr 2017 wird mit rund 1,05 Mio. Gästen in den Frei- und Hallenbädern der Dresdner Bäder GmbH geplant. Davon entfallen 693 Tsd. Gäste auf Hallenbäder und 360 Tsd. Gäste auf die Freibäder.

4. Liquiditätsplan

Der Betrieb der Schwimmhallen und der Freibäder ist nicht kostendeckend. Die Gesellschaft ist daher nicht nur zur Finanzierung von Investitionen, sondern auch zum laufenden Betrieb auf Kapitaleinlagen angewiesen. Es ist eine Zuführung des Kapitals jeweils zum Jahresende unterstellt. Unterjährige Finanzierungsnotwendigkeiten werden über verzinsliche Gesellschafterdarlehen abgedeckt, dadurch enthält die Planung Zinsaufwendungen.

5. Haushaltsrelevante Positionen

Für den Schwimmsportkomplex Freiburger Platz wurden Fördermittel von insgesamt 10,6 Mio. € bewilligt. Hiervon entfallen 2,25 Mio. € auf die Finanzierung durch die Landeshauptstadt Dresden (Eigenanteil für den Neubau SSK Freiburger Platz).

6. Personalübersicht

Der Personalaufwand 2017 berücksichtigt Tarifierungen und zusätzliche Mitarbeiter im Zusammenhang mit der Wiedereröffnung des Georg-Arnhold-Bades incl. Saunaaanlage. Saisonkräfte verstärken das Badpersonal in den Sommermonaten zur Freibadsaison. Die Bäder GmbH wird auch weiterhin junge Menschen als Fachangestellte für den Bäderbetrieb ausbilden.

7. Investitionen

Im Schwimmsportkomplex (SSK) Freiburger Platz wird der Betrieb im Neubau am 16. Dezember 2016 aufgenommen. Restarbeiten werden im I. Quartal 2017 noch durchgeführt. Nach Eröffnung des Neubaus beginnen die Sanierungsarbeiten an der Bestandshalle. Dabei sind die zusätzlich notwendigen Dach- und Fassadenarbeiten in der Planung berücksichtigt. Hinzu kommt der Bau einer Sauna auf dem Dach des Foyers zwischen Bestandshalle und Neubau. Die Bestandssanierung einschließlich Sauna soll Ende 2018 abgeschlossen sein.

Die grundhafte Sanierung des Georg-Arnhold-Bades (GAB) ist weiter fortgeschritten. Die Sanierungsmaßnahmen für Frei- und Hallenbad sollen mit Beginn der Freibadsaison im Mai 2017 abgeschlossen sein. Die Sauna wird voraussichtlich Ende des III. Quartals 2017 in Betrieb gehen.

Das im Jahr 2014 vorgestellte Bäderkonzept hatte schon darauf verwiesen, dass auch das Kombibad Prohlis (Halle und Freibad) einer grundhaften Überarbeitung bzw. einer Ersatzinvestition bedarf. Hohe Reparatur- und Instandhaltungskosten aufgrund baulich schlechter Substanz, der schlechte energetische Zustand der Gesamthalle (Dach und Fassade) und statische Probleme im Bereich des Beckenumgangs, die zusätzliche Abstützmaßnahmen erfordern, machen dies notwendig.

8. Weitere Erläuterungen

-

Dresden, 26.10.2016

Wirtschaftsplan 2017

Eigenbetrieb Städtisches Klinikum Dresden

E Eigenbetrieb Städtisches Klinikum Dresden		Wirtschaftsplan						2017
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020						
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre			
		2015	2016	2017	2018	2019	2020	
1.	U Umsatzerlöse	248.051	262.225	272.887	283.124	290.835	299.556	
2.	Bestandsveränderungen fertige/unfertige Erzeugnisse	67	-200	0	0	0	0	
	a) Bestandserhöhungen	159	0	0	0	0	0	
	b) Bestandsvermindierungen	92	200	0	0	0	0	
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen							
4.	U Zuweisungen / Zuschüsse der öffentlichen Hand	819	729	729	729	729	729	
5.	Sonstige betriebliche Erträge	16.556	15.666	14.090	14.000	14.033	14.067	
6.	Personalaufwand	173.964	183.728	188.999	195.755	200.666	206.437	
	U a) Löhne und Gehälter	145.307	153.693	158.064	163.704	167.823	172.644	
	U b) soziale Abgaben	28.657	30.035	30.936	32.051	32.844	33.793	
	- davon für Altersversorgung	5.955	6.305	6.478	6.704	6.870	7.077	
7.	Materialaufwand	65.825	69.067	70.240	71.595	72.900	74.195	
	a) Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe und bezogene Waren	45.449	47.818	49.169	49.937	50.756	51.529	
	b) bezogene Leistungen	20.376	21.249	21.071	21.658	22.144	22.666	
	Zwischenergebnis	25.704	25.625	28.467	30.503	32.030	33.719	
8.	Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	4.698	6.633	33.526	4.206	4.206	4.206	
	- davon Fördermittel nach dem KHG	4.698	6.633	33.526	4.206	4.206	4.206	
9.	Erträge aus Einstellung von Ausgleichsposten aus Darlehens- und Eigenmittelförderung	573	554	554	468	382	382	
10.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/ Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanz. AV	14.397	15.373	16.154	15.997	15.716	15.282	
11.	Erträge aus der Auflösung des Ausgleichspostens für Darlehensförderung							
12.	Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten / Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	4.893	6.783	33.676	4.356	4.356	4.356	
13.	Aufwendungen aus der Zuführung zu Ausgleichsposten aus Darlehensförderung							
14.	Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen							
15.	Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte, nicht aktivierungsfähige Maßnahmen							
16.	Aufwendungen aus Auflösung Ausgleichsposten aus Darlehens- und Eigenmittelförderung							
17.	Abschreibungen	15.891	17.343	18.734	18.817	18.732	18.282	
	a) auf immaterielles Anlagevermögen und auf Sachanlagevermögen	15.891	17.343	18.734	18.817	18.732	18.282	
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0	
	d) auf GWG's	0	0	0	0	0	0	
	- davon außerplanmäßige Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	
18.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	23.947	23.073	23.324	23.973	24.484	24.995	
	Zwischenergebnis	640	986	2.966	4.028	4.760	5.956	
19.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	22	30	20	20	20	20	
	- davon aus verbundenen Unternehmen							
20.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	274	332	460	730	937	943	
	- davon für Betriebsmittelkredite / Liquiditätskredite							
	- davon aus verbundenen Unternehmen							
IV.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	388	684	2.526	3.319	3.843	5.033	
21.	Außerordentliche Erträge							
22.	Außerordentliche Aufwendungen							
V.	Außerordentliches Ergebnis	0		0	0	0	0	
23.	Steuern	-60	93	144	145	147	148	
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag							
VIII.	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	448	591	2.382	3.174	3.696	4.885	
IX.	Bilanzgewinn / Bilanzverlust	448	591	2.382	3.174	3.696	4.885	

E Eigenbetrieb Städtisches Klinikum Dresden		Wirtschaftsplan						2017
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020						
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019 2020		
	Nachrichtlich (Verlust)Ausgleich durch Gesellschafter							
	Gesamtaufwendungen	284.735	300.419	335.578	315.369	322.224	329.356	
	Gesamterträge	285.183	301.010	337.960	318.543	325.920	334.242	
1.	UP Umsatzerlöse	248.051	262.225	272.887	283.124	290.835	299.556	
	Erlöse aus Krankenhaus- und Rehabilitationsleistungen	240.144	253.433	263.245	272.823	280.385	288.956	
	periodenfremde Erlöse Krankenhausleistungen (Erlöskorrekturen u.a. wg. MDK)	-3.782	-3.267	-3.560	-3.704	-3.747	-3.790	
	Erlöse aus Wahlleistungen	650	616	624	632	638	644	
	Erlöse aus ambulanten Leistungen	9.008	9.389	10.439	11.205	11.364	11.524	
	Nutzungsentgelte der Ärzte	2.032	2.054	2.140	2.168	2.195	2.223	
4.	UP sonst. betriebliche Erträge	16.556	15.666	14.090	14.000	14.033	14.067	
	Sonstige betriebliche Erträge	13.501	13.606	12.820	12.723	12.749	12.776	
	periodenfremde Erträge	3.056	2.060	1.270	1.277	1.284	1.291	
7a.	UP Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe und bezogene Waren	45.449	47.818	49.169	49.937	50.756	51.529	
	Lebensmittel	46	51	51	54	55	56	
	Medizinischer Bedarf	38.456	39.985	40.734	41.225	41.702	42.185	
	Wasser, Energie, Brennstoffe	4.860	5.586	6.128	6.362	6.665	6.921	
	Wirtschaftsbedarf	2.088	2.197	2.255	2.296	2.335	2.367	
7b.	UP bezogene Leistungen	20.376	21.249	21.071	21.658	22.144	22.666	
	Lebensmittel	6.613	6.848	7.104	7.379	7.619	7.875	
	Medizinischer Bedarf	5.919	6.263	6.215	6.297	6.362	6.430	
	Wirtschaftsbedarf	7.293	7.588	7.203	7.432	7.613	7.812	
	Sonstiges	551	550	550	550	550	550	
18.	UP sonst. betriebliche Aufwendungen	23.947	23.073	23.324	23.973	24.484	24.995	
	Instandhaltungen	10.122	10.685	10.374	10.822	11.143	11.314	
	Verwaltungsbedarf	3.866	4.210	4.444	4.437	4.449	4.595	
	Abgaben, Gebühren, Versicherungen	3.225	3.220	3.337	3.459	3.579	3.700	
	Sonstiges	8.024	6.958	7.205	7.316	7.402	7.500	
	periodenfremde Aufwendungen	-1.290	-2.001	-2.036	-2.062	-2.087	-2.113	

L Eigenbetrieb Städtisches Klinikum Dresden			Wirtschaftsplan					2017
Leistungsdaten (einschließlich Finanzplanung)			2017			bis		2020
Lfd. Nr.			Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre		
						2018	2019	2020
1	Krankenhausbereich							
2	Stationärer KHEntgG-Bereich - Fallzahlen		57.291	58.350	59.370	60.160	60.910	61.680
3	Stationärer KHEntgG-Bereich - Case Mix-Punkte		62.905	64.850	65.990	66.870	67.710	68.550
4	Stationärer KHEntgG-Bereich - Verweildauer		6,3	6,4	6,4	6,4	6,4	6,4
5	Tagesklinik KHEntgG-Bereich Fallzahlen		1.895	1.930	1.930	1.930	1.930	1.930
6	Tagesklinik KHEntgG-Bereich Belegungstage		5.546	5.580	5.580	5.580	5.580	5.580
7	Stationärer BPfIVO-Bereich - Fallzahlen		3.052	3.010	3.050	3.210	3.250	3.300
8	Stationärer BPfIVO-Bereich - Belegungstage		76.382	78.800	78.800	83.300	84.300	85.800
9	Stationärer BPfIVO-Bereich - Verweildauer		25,0	26,2	25,8	26,0	25,9	26,0
10	Tagesklinik BPfIV-Bereich Fallzahlen		568	580	580	660	670	680
11	Tagesklinik BPfIV-Bereich Belegungstage		14.451	14.150	14.150	15.900	16.150	16.400
	Geriatrische Rehabilitationsklinik							
12	Geriatrische Rehabilitation - Fallzahlen		1.216	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150
13	Geriatrische Rehabilitation - Belegungstage		26.870	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
14	Geriatrische Rehabilitation - Verweildauer		22,1	23,5	23,5	23,5	23,5	23,5

F		Eigenbetrieb Städtisches Klinikum Dresden	Wirtschaftsplan					2017
Liquiditätsplan (einschließlich Finanzplanung)			2017 bis 2020		(in Anlehnung an DR52 indirekt)			
Lfd. Nr.		Angaben in vollen TEUR	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre		
						2018	2019	2020
1.		Laufende Geschäftstätigkeit						
		Periodenergebnis (vor außerordentlichen Posten)	448	591	2.382	3.174	3.696	4.885
+/-		Abschreibungen / Zuschreibungen auf Anlagevermögen	15.891	17.343	18.734	18.817	18.732	18.282
+/-		Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	2.144	3.400	2.800	2.850	2.900	2.950
+		Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen	4.893	6.783	33.676	4.356	4.356	4.356
-		Sonstige zahlungsunwirksame Erträge	-19.667	-22.560	-50.234	-20.670	-20.303	-19.870
-/+		Gewinn / Verlust aus Abgang von Anlagevermögen	425					
-/+		Zu- / Abnahme der Vorräte, Forderungen und anderen Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-3.782	-3.700	-3.900	-4.000	-4.100	-4.300
+/-		Zu- / Abnahme der Verbindlichkeiten und anderen Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	333	1.200	800	500	500	500
+/-		Ein- und Auszahlungen außerordentlicher Posten						
		Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus laufender Geschäftstätigkeit	685	3.057	4.258	5.026	5.782	6.804
2.		Investitionstätigkeit						
+		Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens	67	0	0	0	0	0
-		Auszahlungen für Investitionen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens	-14.401	-26.801	-32.754	-25.183	-18.545	-4.270
+		Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens						
-		Auszahlungen für Investitionen des Finanzanlagevermögens						
+		Einzahlungen aus Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt						
+		Investitionszuwendungen Dritter	15.284	13.692	17.583	17.871	14.526	4.206
-		Rückzahlungen von Investitionszuweisungen						
+/-		Einzahlungen und Auszahlungen aus Erwerb / Verkauf von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten						
+/-		Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen						
		Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Investitionstätigkeit	951	-13.109	-15.171	-7.312	-4.019	-64
3.		Finanzierungstätigkeit						
+		Einzahlungen aus Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)		2.100	6.900			
+		Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
-		Auszahlungen an die Gesellschafterin Stadt Dresden aus Gewinnabführung (Ergebnishaushalt)					-1.000	-1.000
-		Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
+/-		Ein- und Auszahlungen aus Ergebnisabführungsvertrag						
+		Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)		890	3.010	3.750	3.350	0
+		Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten Dritter und Begebung von Anleihen	2.000	1.700	1.400	2.800	0	6.500
-		Auszahlungen für die Tilgung von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						-8.000
-		Auszahlungen für die Tilgung von (Finanz-) Krediten Dritter und Anleihen		-1.000	-2.000	-3.000	-5.500	-3.500
+		Einzahlungen aus Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)						
+		Zuweisungen Dritter						
-		Rückzahlungen von Zuweisungen						
+/-		Sonstige Ein- und Auszahlungen						
		Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Finanzierungstätigkeit	2.000	3.690	9.310	3.550	-3.150	-6.000
4.		Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittel (Cash-Flow)	3.636	-6.362	-1.603	1.264	-1.387	740
5.1.		Finanzmittelbest. Anfang d. Periode	12.888	16.524	10.161	8.559	9.822	8.433
5.2.		Finanzmittelbestand am Ende der Periode	16.524	10.162	8.558	9.823	8.435	9.173
5.3.		Bestand Cash-Pool am Ende der Periode [+ Guthaben im Cash Pool / - Inanspruchnahme Cash Pool]						
5.4.		liquide Mittel (ohne Cash-Pool)	16.524	10.162	8.558	9.823	8.435	9.173

H Eigenbetrieb Städtisches Klinikum Dresden				Wirtschaftsplan			2017	
Haushaltsrelevante Positionen (einschließlich Finanzplanung)				2017		bis	2020	
Lfd.		Ist	Erwartung	Planjahr	Folgejahre			
Nr.	Angaben in vollen TEURO	2015	2016	2017	2018	2019	2020	
1.	Geldeinzahlungen							
	laufendes Geschäft							
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Ergebnishaushalt							
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt							
	Sonstige Einzahlungen durch die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)							
	2.	Investitionen/Desinvestitionen						
		Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt	0	0	0	0	0	0
		Sonstige Einzahlungen der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
	3.	Finanzverkehr						
		Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	2.100	6.900	0	0	0
Kredite der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)		0	890	3.010	3.750	3.350	0	
Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)		0	0	0	0	0	0	
Sonstige Einzahlungen durch die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)								
	Summe 1	0	2.990	9.910	3.750	3.350	0	
1.	Geldauszahlungen							
	laufendes Geschäft							
	Rückzahlung von Zuwendungen an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)							
	Sonstige Auszahlungen, auch Konzessionsabgaben (Ergebnishaushalt)							
	2.	Investitionen/Desinvestitionen						
		Rückzahlung von Investitionszuwendungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
		Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
	3.	Finanzverkehr						
		Gewinnabführung an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	-1.000	-1.000
		Kredittilgung an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	-8.000
Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)								
	Summe 2	0	0	0	0	-1.000	-9.000	
	Saldo Summe1 - Summe 2	0	2.990	9.910	3.750	4.350	9.000	

B Eigenbetrieb Städtisches Klinikum Dresden		Wirtschaftsplan				2017	
Bilanz (einschließlich Finanzplanung)				2017		bis	2020
Pos.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre		
					2018	2019	2020
Aktiva							
A. Anlagevermögen		191.737	201.195	215.215	221.582	221.394	207.383
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		1.076	1.076	1.076	1.076	1.076	1.076
II. Sachanlagevermögen		190.546	200.005	214.025	220.392	220.204	206.192
III. Finanzanlagen		114	114	114	114	114	114
B. Umlaufvermögen		76.819	68.676	85.166	76.765	69.157	74.195
I. Vorräte		6.638	6.638	6.638	6.638	6.638	6.638
II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenst.		53.657	51.876	69.969	60.304	54.084	58.384
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		35.298	38.148	41.448	44.848	48.348	52.048
2. Forderungen nach Krankenhausfinanzierungsrecht		15.492	10.061	24.254	10.589	269	269
3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen							
4. Forderungen gegen Unternehmen mit denen Beteiligungsverhältnis besteht							
5. Forderungen gegenüber Träger/Gesellschafter							
6. sonstige Vermögensgegenstände		2.867	3.667	4.267	4.867	5.467	6.067
III. Wertpapiere							
IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		16.524	10.162	8.558	9.823	8.435	9.173
C. Ausgleichsposten nach dem KHG		25.299	25.852	26.406	26.873	27.255	27.636
1. Ausgleichsposten aus Darlehensförderung							
2. Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung		25.299	25.852	26.406	26.873	27.255	27.636
D. Rechnungsabgrenzungsposten		271	271	271	271	271	271
Summe Aktiva		294.125	295.994	327.058	325.491	318.077	309.484
Treuhandvermögen							
Passiva							
A. Eigenkapital		37.794	41.753	51.002	54.279	56.975	60.860
I. Gezeichnetes Kapital/festgesetztes Kapital/Stammkapital		50	50	50	50	50	50
- nicht eingefordertes Kapital							
II. Kapitalrücklagen		49.489	52.857	48.570	48.673	47.673	46.673
III. Allgemeine und zweckgebundene Rücklagen (SächsEigBVO)§							
IV. Gewinnrücklagen			0	0	0	0	0
1. Gesetzliche Rücklage							
2. Rücklage für Anteile an herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen							
3. Satzungsmäßige Rücklagen							
4. Andere Gewinnrücklagen			0	0	0	0	0
5. Sonderrücklagen DMBilG							
V. Gewinn-/Verlustvortrag		-12.193	-11.745	0	2.382	5.555	9.252
VI. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		448	591	2.382	3.174	3.696	4.885
VII. Bilanzgewinn/Bilanzverlust							
B. Ausgleichsposten aus Erwerbsgewinn							
C. Sonderposten		163.074	168.370	171.833	172.858	170.622	158.637
1. Sonderposten aus Fördermitteln nach dem KHG		133.106	141.287	147.267	150.175	149.472	139.829
2. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln		26.518	24.075	21.965	20.469	19.310	17.340
3. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln		3.449	3.008	2.601	2.214	1.840	1.468
4. Weitere Sonderposten							
D. Empfangene Ertragszuschüsse							
E. Rückstellungen		24.493	27.893	30.693	33.543	36.443	39.393
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen							
2. Steuerrückstellungen		153	153	153	153	153	153
3. Sonstige Rückstellungen		24.339	27.739	30.539	33.389	36.289	39.239
F. Verbindlichkeiten		68.758	57.972	73.524	64.805	54.031	50.587
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		28.000	28.700	28.100	27.900	22.400	25.400
2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		486	486	486	486	486	486
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		7.641	8.541	9.041	9.241	9.441	9.641
4. Verbindlichkeiten nach dem KHG		26.469	12.156	25.015	13.084	4.780	5.836
5. Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens		763	2.868	2.318	1.583	763	763
6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		0	0	0	0	0	0
7. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0	0	0	0	0	0
8. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter/Träger		1.338	960	4.003	7.650	11.000	3.000
9. Sonstige Verbindlichkeiten		4.061	4.261	4.561	4.861	5.161	5.461
G. Ausgleichsposten aus Darlehensförderung (KHG)							
H. Rechnungsabgrenzungsposten		6	6	6	6	6	6
Summe Passiva		294.125	295.994	327.058	325.491	318.077	309.484
Treuhandverbindlichkeiten							

P Eigenbetrieb Städtisches Klinikum Dresden				Wirtschaftsplan				2017
Personal (einschließlich Finanzplanung)				2017				bis 2020
Zeilen-Nr.		Ist 2015	Plan 2016	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
	A. Entwicklung der Beschäftigungsverhältnisse							
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)							
	Personen zum Ende des Zeitraums	2.993	2.937	3.033	3.064	3.078	3.078	3.078
	B. Durchschnittliche Anzahl							
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)	2.937		3.017	3.061	3.075	3.075	3.075
	Vollzeitäquivalente (VZÄ) / Vollkräfte (VK ... nur für Krankenhäuser und dort Ermittlung analog zur Krankenhausstatistik, dass heißt Umrechnung der Beschäftigten auf die volle tarifliche Arbeitszeit mit den besonderen Umrechnungsfaktoren beispielsweise für Krankenpflegeschüler, Schüler in der Krankenpflegehilfe und Zivildienstleistende, das heißt einschließlich Auszubildende)	2.682,56	2.704,32	2.740,98	2.763,93	2.783,88	2.783,88	2.783,88
	Auszubildende							
	C: Aufgliederung der VZÄ	Ist 2015	Plan 2016	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
	Angaben in Vollzeitäquivalenten (Krankenhäuser in Vollkräften)							
1	Ärztlicher Dienst	489,66	491,83	504,63	505,53	506,84	506,84	506,84
2	Pflegedienst	946,08	963,11	957,57	956,30	974,95	974,95	974,95
3	Med.-Technischer Dienst	439,47	433,15	447,77	456,12	456,45	456,45	456,45
4	Funktionsdienst	428,46	425,03	438,10	443,12	443,72	443,72	443,72
5	Klinisches Hauspersonal	2,43	2,80	2,27	2,80	2,80	2,80	2,80
6	Wirtsch.- u. Versorgungsdienst	57,91	60,53	59,25	57,84	57,34	57,34	57,34
7	Technischer Dienst	67,27	67,03	68,59	67,00	66,50	66,50	66,50
8	Verwaltungsdienst	169,49	173,97	179,29	187,26	186,69	186,69	186,69
9	Sonderdienst	14,87	15,14	15,82	17,32	17,32	17,32	17,32
10	Personal der Ausbildung	39,45	40,18	40,26	40,26	40,26	40,26	40,26
11								
12	Azubis (1:9,5)	24,41	25,55	23,95	26,87	27,33	27,33	27,33
13	Bundesfreiwilligendienst (1:8)	3,07	6,00	3,48	3,51	3,68	3,68	3,68
14								
15								
	Summe	2.682,57	2.704,32	2.740,98	2.763,93	2.783,88	2.783,88	2.783,88
	darunter Teilzeitstellen	1.056,00	983,00	1.084,00	1.088,00	1.096,00	1.096,00	1.096,00
	D: Stellenübersicht nach	besetzte Stellen	vorge-sehene Stellen zum 30.6	tatsächlich besetzte Stellen	geplante Stellen	geplante Stellen	geplante Stellen	geplante Stellen
	§ 21 Sächs EigBVO	2015	2016	2016	2017	2018	2019	2020
	Stellen Beschäftigte	2.803,19	2.875,78	2.867,49	2.914,78	2.934,10	2.934,10	2.934,10
	Nachrichtlich:							
	Stellen Beamte							

Haushaltsplan 2017/2018 | Landeshauptstadt Dresden

I Eigenbetrieb Städtisches Klinikum Dresden										Wirtschaftsplan 2017			
Investitionen (einschließlich Finanzplanung)										2017 bis 2020			
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO Bezeichnung	Gesamt	Ist	Erwartung	Planjahr	Investitionsbeträge je Projekt			restl. Jahre	Zuwendungen für Einzelprojekte			
			2015	2016	2017	2018	2019	2020		Stadt Dresden Plan		Dritte Plan	
										Gesamt	2017	Gesamt	2017
1.	Fortführung von Investprojekten												
		0											
	Medizin-, Labor, IT u. Kommunikationstechnik	20.844	3.154	4.014	4.009	3.307	3.110	3.250		0	0	19.403	3.654
	Zentralsterilisation	1.423	725	98	600							233	0
	Onkonet (abgeschlossen)	705	705									940	0
	Haus R Friedrichstadt (abgeschlossen)	0								1.963		10.944	
	Sanierung Haus N Friedrichstadt	16.054	4.528	4.800	6.726					3.100	2.643	16.278	3.578
	Sanierung Haus L Friedrichstadt	9.813	2.567	7.246						2.328	0	8.027	0
	Energetische Sanierung technischer Infrastruktur	4.321	0	270	270	2.116	1.665			153	25	3.455	245
	Sanierung Haus P Friedrichstadt	23.970			2.000	10.450	11.520					19.170	2.000
	Gründung Klinik Neurochirurgie Friedrichstadt	7.390	390		5.000	2.000	0					5.990	3.600
	Umstrukturierung ITS und Pflegebereiche Neustadt	14.557	1.398	4.960	8.199					5.600	4.199	9.805	4.000
	Adipositaszentrum Neustadt	1.320	150	885	285							1.320	285
	Neuorganisation Notfallzentrum Neustadt	1.100	298	802						600	0	500	0
	Neustrukturierung MRT-Diagnostik Neustadt	1.285		1.285								1.285	0
	Zusammenführung IT-Systeme	5.000	0	890	1.610	1.450	1.050						
	Sonstiges (kleine bauliche und techn. Maßnahmen)	3.076	370	766	440	500	500	500		256		1.721	0
	Erwerb der KV-Sitze für MVZ	800	0	200	200	200	200						
	Finanzanlagen	18	18										
		0											
	Summe Fortführung	111.676	14.303	26.216	29.339	20.023	18.045	3.750	0	14.000	6.867	99.071	17.362
2.	Neue Investprojekte												
		0											
	Teilsanierung Haus A Friedrichstadt	590			530	60						550	450
	Sanierung Friedrichstraße 39 (Ärztelhaus/MVZ)	3.500			1.400	2.100							
	Erweiterung Zentrum für psychische Gesundheit Weißer Hirsch	3.500			1.000	2.500						2.800	1.000
		0											
		0											
		0											
	Investitionen in GWG	3.136	546	585	485	500	500	520					
	Summe übrige Investitionsproj. 2018	0											
	Summe übrige Investitionsproj. 2019	0											
	Summe übrige Investitionsproj. 2020	0											
	Summe neue Investprojekte	10.726	546	585	3.415	5.160	500	520	0	0	0	3.350	1.450
	Summe gesamt	122.402	14.849	26.801	32.754	25.183	18.545	4.270	0	14.000	6.867	102.421	18.812
	Finanzierung durch:												
	Zuwendungen Stadt Dresden aus dem Haushalt	10.989	651	3.368	6.867	103	0	0					
	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Dresden)	87.362	13.275	21.473	18.812	17.022	13.480	3.300					
	Kreditaufnahme	15.200	0	890	4.410	6.550	3.350	0					
	Eigenanteil	8.851	923	1.070	2.665	1.508	1.715	970	0				

Erläuterungen zum

Wirtschaftsplan 2017

Eigenbetrieb Städtisches Klinikum Dresden

1. Vorbericht

Aufgabe des Eigenbetriebes Städtisches Klinikum Dresden ist es, im Rahmen des öffentlichen Versorgungsauftrages durch ärztliche und pflegerische Hilfeleistung Krankheiten, Leiden oder Körperschäden festzustellen, zu heilen oder zu lindern oder Geburtshilfe zu leisten und bei Bedarf die zu versorgenden Personen unterzubringen und zu verpflegen.

Das Städtische Klinikum Dresden wird voraussichtlich der Leistungsstufe Schwerpunktversorgung zugeordnet und mit 1.246 somatischen Betten, 207 Betten der Psychiatrie/Psychosomatik, 28 tagesklinischen Plätzen im somatischen Bereich und 56 tagesklinischen Plätzen in der Psychiatrie/Psychosomatik in den Krankenhausplan 2016/2017 des Freistaates Sachsen aufgenommen. Diese Angaben basieren auf dem Antrag der Landeshauptstadt Dresden vom 02.06.2016 an das Sächsische Staatsministerium für Soziales und Verbraucherschutz (SMS).

Zusätzlich bleibt ein Versorgungsauftrag nach § 111 SGB V für 80 vollstationäre Betten und 20 tagesklinische Plätze in der geriatrischen Rehabilitation sowie nach § 119 SGB V für die Sozialpädiatrische Versorgung bestehen.

Der Wirtschaftsplan 2017 des Eigenbetriebes Städtisches Klinikum Dresden wurde unter Beachtung der Vorgaben des SächsGemO, der SächsEigBVO und den Regelungen der KHBV aufgestellt. Folgende Unterlagen wurden der Planung zugrunde gelegt:

- Entgelt- und Pflegesatzvereinbarungen 2016 der Eigenbetriebe Krankenhaus Dresden-Friedrichstadt, Städtisches Klinikum und Städtisches Krankenhaus Dresden-Neustadt
- Tarifvereinbarung TVöD vom 29.04.2016 (wirksam ab 01.03.2016), Laufzeit bis 28.02.2018
TV-Ärzte vom 05.02.2015 (wirksam ab 01.12.2014), Laufzeit bis 31.08.2016
- Datenauswertungen per 31.05.2016
- Wirtschaftspläne 2017 der Eigenbetriebe Krankenhaus Dresden-Friedrichstadt, Städtisches Klinikum und Städtisches Krankenhaus Dresden-Neustadt vom 04.08.2016

Das Städtische Klinikum Dresden erwartet in den kommenden Jahren Erlössteigerungen sowohl durch Leistungssteigerungen als auch durch die Erhöhung des landesweit geltenden Basisfallwertes.

Die Verhandlungen mit den Kostenträgern (Krankenkassen) werden systembedingt erst im laufenden Jahr geführt, so dass sich daraus Unsicherheiten bezüglich des Erlösbudgets insbesondere im Zusammenhang mit der Zusammenfassung der bisherigen Eigenbetriebe Krankenhaus Dresden-Friedrichstadt, Städtisches Klinikum und Städtisches Krankenhaus Dresden-Neustadt sowie hinsichtlich der Vergütung der Mehrleistungen ergeben.

Da die Entwicklung des Landesbasisfallwertes schwer prognostizierbar ist, wurde diese auf Basis der Entwicklung der letzten Jahre geschätzt. Das Gleiche gilt für die zukünftige Tarifentwicklung nach Ablauf der aktuellen Laufzeit der Tarifverträge.

Eine weitere Unsicherheit stellen die Auswirkungen des Krankenhausstrukturgesetzes (KHSG) zur Reform der Struktur der Krankenversorgung dar. Insbesondere die Neuausrichtung der Mengensteuerung durch Einführung des Fixkostendegressionsabschlags kann mit schweren finanziellen Belastungen für Krankenhäuser verbunden sein. Die möglicherweise daraus zu erwartenden Risiken konnten derzeit nicht bewertet werden und fanden somit keine Berücksichtigung in der aktuellen Planung.

Im investiven Bereich stellt die mögliche Kürzung der Förderungen nach § 11 SächsKHG (Pauschale Förderung) weiterhin ein Risiko dar. Die unzureichende Bereitstellung der Investitionsmittel durch den Freistaat Sachsen würde zu einem weiter anwachsenden Investitionsstau speziell im Bereich der Medizintechnik führen.

Durch das Sächsische Staatsministerium für Soziales und Verbraucherschutz wurde die früher geltende 100 %-ige Quote bei der Förderung der förderfähigen Investitionsmaßnahmen auf 80 % abgesenkt, was einen 20 %-igen Eigenmittelanteil für jede förderfähige Maßnahme erfordert.

Weiterhin ist in der Planung in den Jahren 2019 - 2020 eine Kapitalentnahme durch den Träger von jährlich 1.000 TEuro unterstellt.

Das Städtische Klinikum Dresden kann bis zur Höhe der in der Haushaltssatzung veranschlagten Kassenkredite (55.000 TEuro) sowohl bei der Landeshauptstadt Dresden als auch auf dem Kapitalmarkt die zur Liquiditätssicherung benötigten Mittel aufnehmen.

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen (Kreditermächtigung) in 2017 beträgt 4.410 TEuro, davon 3.010 TEuro als Darlehen der Landeshauptstadt Dresden.

2. Erfolgsplan/Gewinn-und-Verlust-Rechnung

Die Erfolgsrechnung des Eigenbetriebes Städtisches Klinikum Dresden wurde ausgehend von den in den Wirtschaftsplänen 2017 der Eigenbetriebe Krankenhaus Dresden-Friedrichstadt, Städtisches Klinikum und Städtisches Krankenhaus Dresden-Neustadt dargestellten Ergebnisrechnungen unter Berücksichtigung der buchhalterischen Konsolidierung erstellt. Um die retrospektive Vergleichbarkeit zu gewährleisten wurden die Ergebnisrechnungen 2015 und 2016 der beiden bisherigen Eigenbetriebe ebenfalls in derselben Systematik konsolidiert. Im Einzelnen handelt es sich dabei um die Eliminierung der „internen Geschäftsbeziehungen“ zwischen den beiden bisherigen Eigenbetrieben, d.h. Herausnahme der „internen“ Erträge und Aufwendungen. Neben den Erträgen und Aufwendung im Zusammenhang mit der Apothekenbelieferung gehören im Wesentlichen die Personal- und Sachkostenverrechnungen zwischen den beiden bisherigen Eigenbetrieben dazu.

Bei der Planung der Umsatzerlöse aus Krankenhausleistungen wird im stationären somatischen Bereich der Krankenversorgung für die Jahre 2017 bis 2020 von den Leistungssteigerungen und dem gleichzeitigen Anstieg des Landesbasisfallwertes ausgegangen. Für die Entwicklung des Landesbasisfallwertes wird in der aktuellen Planung folgende jährliche Steigerung angenommen:

2017	+2,2 %
2018	+2,0 %
2019ff	+1,8 %

Die der Erlösplanung im stationären Bereich zu Grunde gelegte Leistungsplanung ist unter dem Punkt 3 Leistungsdaten erläutert.

Sonstige Erlöspositionen, wie z.B. Erlöse aus Wahlleistungen, aus ambulanten Leistungen oder Nutzungsentgelte der Ärzte, werden im Wesentlichen analog der angenommenen Leistungsentwicklung geplant.

Sonstige betriebliche Erträge werden mit Ausnahme der Einmaleffekte ausgehend von der Erwartung 2016 fortgeschrieben.

Um die Darstellungssystematik für Risikoabbildung des MDK-Prüfgeschehens in der Gewinn- und Verlustrechnung im Bezug auf die Berichterstattung der Wirtschaftsprüfer zu vereinheitlichen, erfolgt die Abbildung dieses Sachverhaltes in der aktuellen Wirtschaftsplanung als gesonderte Unterposition unter den Erlösen aus Krankenhausleistungen.

Bei der Personalkostenplanung werden ausgehend von der Erwartung für das Jahr 2016 folgende Personalkostensteigerungen angenommen:

	TV-Ärzte	TVöD
2017	+2,7 %	+2,36 %
2018	+2,7 %	+2,47 %
2019ff	+2,7 %	+2,50 %

Bei der Planung des Materialaufwandes wurden im Zusammenhang mit den Leistungssteigerungen zusätzliche Grenzkosten im Medizinischen Bedarf angenommen. Des Weiteren wurden die geplanten Einspareffekte aus der Projektarbeit, wie z.B. im Rahmen des Projektes "Medizinisches Sachkostenmanagement" berücksichtigt. Weitere Einspareffekte sind im Bereich der Speiseversorgung durch die Optimierung des Bestell- und Belegungsmanagements sowie im Bereich der Wäscheversorgung und Unterhaltsreinigung nach der erfolgten Neuausschreibung dieser Leistungen geplant.

Sonstige betriebliche Aufwendungen wurden bedarfsbezogen unter Berücksichtigung der zu erwartenden Ergebnisse geplant. Die geplanten Aufwendungen für Instandhaltung beinhalten nur die notwendigsten Maßnahmen, die erforderlich sind um die Betriebsfähigkeit sicher zu stellen. Es zeichnet sich immer deutlicher ein Instandhaltungsstau ab, der derzeit aus eigenen Mitteln nicht finanzierbar ist.

Das geplante Jahresergebnis soll auf neue Rechnung vorgetragen werden.

3. Leistungsdaten

Die Leistungsplanung im stationären KHEntgG-Bereich erfolgte zunächst pauschalisiert und wird im zweiten Schritt leistungsgruppen- bzw. fachbereichsbezogen untersetzt. Basis dafür bildete die additive Zusammenfassung der Leistungsvolumina beider bisherigen Eigenbetriebe Krankenhaus Dresden-Friedrichstadt, Städtisches Klinikum und Städtisches Krankenhaus Dresden-Neustadt Insgesamt sind eher moderate Steigerungen ausgehend von der Erwartung 2016 in der Planung dargestellt:

2017 +1,75 %

2018 +1,33 %

2019ff +1,25%

Der Leistungsbereich ist einem starken Wettbewerb unterworfen und stellt somit ein Risiko in der Entwicklung dar.

Für den Bereich der Psychiatrie/Psychosomatik ist eine Bettenaufstockung um 20 stationäre Betten sowie 10 tagesklinische Plätze im Jahr 2018 mit entsprechender Leistungssteigerung geplant.

4. Liquiditätsplan

Der voraussichtliche Liquiditätsbedarf wird weiterhin mit Hilfe von Kassenkrediten innerhalb des genehmigten Rahmens überbrückt. Ab 2016 können diese zurückgezahlt werden.

Der ausgewiesene Finanzmittelbestand beinhaltet u.a. die noch nicht in Anspruch genommenen Einzel- und Pauschalfördermittel. Ab 2016 wird dieser infolge der geplanten Fertigstellung der laufenden Baumaßnahmen sukzessiv abgebaut.

Für die in 2017 vorgesehenen Investitionsmaßnahmen sind in der Wirtschaftsplanung Kreditaufnahmen in Höhe von 4.410 TEuro unterstellt. Die Kredite in Höhe von 3.010 TEuro werden als Teil der mit dem Beschluss V0738/15 genehmigten Kredite von der Landeshauptstadt Dresden zu den marktüblichen Konditionen bereitgestellt. Die Tilgung ist ab 2020 vorgesehen. Für die restliche Finanzierung in Höhe von 1.400 TEuro ist die Kreditfinanzierung durch Dritte mit der geplanten Tilgung ab 2019 angenommen.

Für 2020 ist zunächst eine Teilablösung des Darlehens von der Landeshauptstadt Dresden durch Dritte in Höhe von 7.000 TEuro unterstellt, die allerdings eine Prolongation je nach der Haushaltslage der Landeshauptstadt Dresden zulässt.

5. Haushaltsrelevante Positionen

Auf Grundlage der Beschlüsse V1898/12, V2492/13, V0090/14 und V0025/14 des Stadtrates stehen dem Krankenhaus Dresden Friedrichstadt Mittel von insgesamt 14.000 TEuro für Investitionen zur Verfügung, von denen bereits 5.000 TEuro ausgezahlt wurden.

Entsprechend dem Haushaltsbegleitbeschluss vom 11./12.12.2014 war "bis 31.01.2016 dem Stadtrat eine Beschlussvorlage zur Bereitstellung weiterer Eigenmittel für Investitionen vorzulegen, soweit die für 2016 vorgesehene Eigenkapitaleinlage nicht ausreichen sollte, das vorgesehene Investitionsprogramm zu finanzieren". In diesem Zusammenhang wurde ein Bedarf an weiteren Eigenmitteln für beide Städtischen Klinika in Höhe von 11.000 TEuro ermittelt. Entsprechend der Beschlussvorlage V0738/15 wird dieser Mehrbedarf durch Aufnahme von Darlehen vorzugsweise bei der Landeshauptstadt Dresden gedeckt und ist im aktuellen Wirtschaftsplan in dieser Form berücksichtigt.

Für die Jahre 2019 -2020 ist eine Kapitalentnahme durch den Träger von jährlich 1.000 TEuro unterstellt.

6. Personalübersicht

Die Personalplanung erfolgte auf Basis der für das Jahr 2016 prognostizierten Personalbestände der Eigenbetriebe Krankenhaus Dresden-Friedrichstadt, Städtisches Klinikum und Städtisches Krankenhaus Dresden-Neustadt unter Berücksichtigung der geplanten Leistungsentwicklung.

7. Investitionen

Mit den voraussichtlich zu erwartenden Pauschalen Fördermitteln nach § 11 SächsKHG in Höhe von ca. 4.206 TEuro jeweils in den Jahren 2017 bis 2020 werden Medizintechnik, Neuanschaffungen und Erweiterungen der EDV sowie Anlagegüter aller Bereiche einschließlich der Anschaffung von Fahrzeugen finanziert. Da

die zur Verfügung stehenden Pauschalen Fördermittel nicht ausreichen um den bestehenden Investitionsstau abzubauen, werden die erforderlichen Investitionen zum Teil aus den erwirtschaftenden Eigenmitteln finanziert.

Zentralsterilisation

Bei dieser Maßnahme handelt es sich um den dringenden Bedarf an Ersatzinvestitionen zur Sicherstellung der Sterilgutversorgung des Städtischen Klinikums. Die aktuelle Abnutzung der automatischen Reinigungs- und Desinfektionsgeräte (RDG), die neben den Sterilisatoren zu den wichtigsten Maschinen zur Aufbereitung der Medizinprodukte gehören, erfordert einen dringenden Austausch dieser Geräte inkl. der dazugehörigen Baumaßnahmen. Pauschale Fördermittel stehen dafür nicht in ausreichendem Maße zur Verfügung. Aus diesem Grund werden die erforderlichen Finanzmittel in Höhe von 600 TEuro aus den erwirtschafteten Eigenmitteln geplant.

Haus N am Standort Friedrichstraße

Die Förderung der Maßnahme "Sanierung, Umbau und Brandschutz - Haus N" im Krankenhaus Dresden-Friedrichstadt wurde vom Sächsischen Staatsministerium für Soziales und Verbraucherschutz mit dem Bescheid vom 18.12.2012 in Höhe von 11.700 TEuro bewilligt. Der erforderliche Eigenmittelanteil wird über Pauschale Fördermittel nach § 11 SächsKHG sowie durch die Investitionszuweisungen der Landeshauptstadt Dresden finanziert.

Die Investitionsausgaben verschieben sich im beträchtlichen Umfang auf Grund von gravierenden und nicht vorhersehbaren Mängeln an der Bestandsbausubstanz des Gebäudes. Diese Mängel konnten erst im Zuge der Freilegung von Fundamenten, Entfernung des Putzes und weiteren Abbrucharbeiten während der Maßnahme festgestellt werden und zogen erhebliche zeitliche Verzögerungen und Mehraufwendungen nach sich. Die ursprünglich für das Jahr 2016 geplante Fertigstellung verschiebt sich ins Jahr 2017.

Mit dieser Maßnahme wird der Aufbau des Chirurgischen Zentrums am Standort Dresden-Friedrichstadt abgeschlossen.

Haus L am Standort Friedrichstraße

Auf der Grundlage der Ziel- und Entwicklungsplanung wurde die Maßnahme "Sanierung/Umbau Haus L - zweiter Bauabschnitt des Onkologischen Zentrums" im Krankenhaus Dresden-Friedrichstadt zur Förderung beim Sächsischen Staatsministerium für Soziales und Verbraucherschutz (SMS) angemeldet und als Einzelfördermaßnahme in Höhe von 7.888 TEuro bewilligt. Die Komplementärfinanzierung ist durch die Bereitstellung der Investitionszuweisungen der Landeshauptstadt Dresden gesichert.

Mit dieser Maßnahme wird der Aufbau des Onkologischen Zentrums am Standort Dresden-Friedrichstadt in 2016 abgeschlossen.

Neugründung der Klinik für Neurochirurgie

Mit dem Bescheid vom 03.03.2015 erteilte das Sächsische Staatsministerium für Soziales und Verbraucherschutz (SMS) den Versorgungsauftrag für eine Hauptabteilung Neurochirurgie an das Krankenhaus Dresden-Friedrichstadt (KHDF). Zuvor stimmte der Stadtrat mit dem Beschluss V0076/14 vom 16.10.2014 der Gründung einer eigenständigen, chefarztgeführten Klinik für Neurochirurgie an diesem Standort zu. Zum 01.10.2015 wurden am KHDF die Voraussetzungen geschaffen, dem neurochirurgischen Leistungsgeschehen eine funktionierende Grundstruktur bzw. Grundausrüstung auf Basis des Bestandes zur Verfügung zu stellen. Um das neurochirurgische Leistungsportfolio auszuweiten und in den Leistungssegmenten vaskuläre und onkologische Neurochirurgie an den Bedarf entsprechend der Versorgungsstufe anzupassen, sind weitere Investitionen erforderlich. Diese werden auf ca. 7.000 TEuro geschätzt und sind grundsätzlich nach § 10 SächsKHG förderfähig. Der zu erwartende 20 %-ige Eigenmittelanteil wird entsprechend dem Stadtratsbeschluss V0738/15 als Darlehen der Landeshauptstadt Dresden abgebildet. Mit der Umsetzung dieser Maßnahme wird erst nach der Bewilligung der Einzelförderung durch das Sächsische Ministerium für Soziales und Verbraucherschutz, voraussichtlich 2017, begonnen.

Haus P am Standort Friedrichstraße

Mit dieser Baumaßnahme soll die Ausbildung des internistischen Kernkomplexes der Medizinischen Kliniken I und III im Haus P unter abschließender Aufgabe des Altbestandsgebäude Haus Z für medizinische Nutzung erfolgen. Die Maßnahme wurde am 28.04.2014 unter dem Titel "Haus P - Sanierung, Umbau und Brandschutz" zur Einzelförderung beim Sächsischen Ministerium für Soziales und Verbraucherschutz angemeldet. Der zu erwartende 20 %-ige Eigenmittelanteil wird entsprechend dem Stadtratsbeschluss V0738/15 als Darlehen der Landeshauptstadt Dresden abgebildet. Mit der Umsetzung dieser Maßnahme wird erst nach der Bewilligung der Einzelförderung durch das Sächsische Ministerium für Soziales und Verbraucherschutz, voraussichtlich Ende 2017, begonnen.

Umstrukturierung ITS und angrenzende Pflegebereiche und Einrichtung Zentral-OP am Standort Industriestraße am Standort Industriestraße

Das Vorhaben "Umstrukturierung ITS und angrenzende Pflegebereiche" wurde als Einzelförderung nach § 10 SächsKHG am 18.11.2011/04.01.2012 durch das Sächsische Staatsministerium für Soziales und Verbraucherschutz (SMS) mit einem Festbetrag von 8.905 TEuro bewilligt. Im Hinblick auf die Umsetzung des Sanierungskonzeptes für beide Städtischen Krankenhäuser und insbesondere zur Beseitigung funktionaler Defizite wurden Änderungen der bisherigen Planung in Auftrag gegeben, die u.a. die Zentralisierung der OP-Kapazität vorsehen. Aus diesem Grund wurde am 12.09.2014 der Ergänzungsantrag beim SMS eingereicht, der am 19.12.2014 positiv mit einem Festbetrag vom 9.805 TEuro beschieden worden ist.

Die Komplementärfinanzierung ist durch die Bereitstellung der Investitionszuweisungen der Landeshauptstadt Dresden in Höhe von insgesamt 5.600 TEuro gesichert.

Adipositaszentrum am Standort Industriestraße

Die angemeldete Einzelförderung für diese Maßnahme wurde durch das Sächsische Staatsministerium für Soziales und Verbraucherschutz in Höhe von 1.162 TEuro bestätigt. Der erforderliche Eigenmittelanteil wird teilweise über Pauschale Fördermittel nach § 11 SächsKHG finanziert.

Neuorganisation des Notfallzentrums am Standort Industriestraße

Diese Maßnahme beinhaltet im Wesentlichen eine Anschaffung und den Einbau eines schnellen Mehrzeilen-Computertomographen, der eine Zertifizierungs Voraussetzung für Stroke Unit und regionales Traumazentrum ist. Die Maßnahme ist einzeln nicht förderfähig. Die Finanzierung erfolgt anteilig aus den Pauschalen Fördermitteln nach § 11 SächsKHG sowie komplementär aus den Trägermitteln und wird voraussichtlich 2016 abgeschlossen sein.

Neustrukturierung MRT-Diagnostik am Standort Industriestraße

Im Rahmen dieser Maßnahme soll die Anschaffung und der Einbau eines leistungsfähigen und energieeffizienten 1,5 Tesla MRT erfolgen. Die Maßnahme ist einzeln nicht förderfähig. Die Finanzierung des angemeldeten Investitionsbedarfs wird aus den Pauschalen Fördermitteln nach § 11 SächsKHG gesichert. Die Umsetzung dieser Maßnahme wird 2016 erfolgen.

Erweiterung/ Neuordnung des Zentrums für psychische Gesundheit am Standort Weißen Hirsch

Ziel dieser Maßnahme ist eine Erweiterung der Behandlungskapazität um 20 stationäre Betten und 10 tagesklinische Plätze ab 2018. Die genannte Erweiterung mit den zu erwartenden Deckungsbeiträgen liefert einen wichtigen Beitrag zur Sicherung der positiven Jahresergebnisse für das Städtische Krankenhaus Dresden-Neustadt. Für die Maßnahme soll ein Einzelförderantrag nach § 10 SächsKHG gestellt werden. Der 20%-ige Eigenmittelanteil wird in der aktuellen Planung als Kreditaufnahme in Höhe von 700 TEuro ergänzend zu den bereits beschlossenen Investitionsdarlehen (V0738/15) abgebildet

Fördervorhaben "Energetische Sanierung"

Diese Maßnahme wurde im Umfang von insgesamt 4.321 TEuro im Rahmen des durch das Sächsische Staatsministerium für Umwelt und Landwirtschaft ausgeschrieben Förderprogramms „Komplexe kommunale Versorgungsstruktur und Energielösungen zur CO₂-Minderung“ beantragt. Die Vorentscheidung zur Förderfähigkeit mit der 80 % -igen Förderquote wird noch in Jahr 2016 erwartet. Der 20 %-ige Eigenmittelanteil soll komplementär mithilfe der bereits genehmigten Trägermittel sowie der erwirtschafteten Eigenmittel finanziert werden.

Harmonisierung IT-Systeme

Im Rahmen dieser Maßnahme sollen die operativen Klinikinformationssysteme beider Städtischen Klinika sowohl im klinischen als auch im administrativen Bereich vereinheitlicht werden. Diese Maßnahme ist einzeln nicht förderfähig und wird entsprechend dem Stadtratsbeschluss V0738/15 als mit Darlehen der Landeshauptstadt Dresden finanzierte Investition abgebildet.

Erwerb der KV-Sitze im Rahmen der MVZ-Erweiterung

Mit dem am 23.07.2015 in Kraft getretenen Gesetz zur Stärkung der Versorgung in der gesetzlichen Krankenversicherung (Versorgungsstärkungsgesetz) wurden die Gründungsmöglichkeiten für medizinische Versorgungszentren weiterentwickelt. U.a. können die Kommunen durch Gründung eines medizinischen Versorgungszentrums aktiv die Versorgung mitgestalten. Somit kann und soll das am KHDF etablierte Medizinische Versorgungszentrum als wichtiges Bindeglied in der sektorenübergreifenden Patientenversorgung weiterentwickelt und um weitere KV-Sitze erweitert werden. Die für den Erwerb der weiteren KV-Sitze erforderlichen Finanzmittel in Höhe von 200 TEuro p.a. werden aus den erwirtschafteten Eigenmitteln bereitgestellt.

Sanierung Friedrichstraße 39 (MVZ/Ärztehaus)

Mit dem Beschluss zu A0099/15 stimmte der Stadtrat der Gründung eines Medizinischen Versorgungszentrums (MVZ) am Städtischen Klinikum als sinnvolle Ergänzung des bestehenden Leistungsangebots und wichtiger Bindeglied in der Verzahnung der stationären und ambulanten Krankenversorgung zu. Zwingende Voraussetzung für eine erfolgreiche Etablierung des MVZ ist die Schaffung der räumlichen Infrastruktur (Arztpraxisträume). Der Eigenbetrieb Krankenhauses Dresden-Friedrichstadt - Städtisches Klinikum plant im Rahmen seiner strategischen Ausrichtung, das denkmalgeschützte Gebäude auf der Friedrichstraße 39 zu sanieren und zukünftig als MVZ/Ärztehaus zu nutzen. Die Kosten der Sanierung und des Umbaus werden auf 3.500 TEuro geschätzt. Da die zukünftige Gebäudenutzung außerhalb der stationären Versorgung liegt, ist diese Maßnahme nicht förderfähig nach SächsKHG. Aus diesem Grund soll die Finanzierung durch Kreditaufnahme in Höhe von 3.500 TEuro ergänzend zu den bereits beschlossenen Investitionsdarlehen (V0738/15) erfolgen.

Teilsanierung Haus A am Standort Friedrichstraße

Diese Maßnahme ist ein Bestandteil des städtebaulichen Konzeptes der Landeshauptstadt Dresden für das Stadtumbaugebiet und beinhaltet die Ertüchtigung eines Abschnittes des denkmalgeschützten Gebäudes im Rahmen der bestehenden brandschutztechnischen Auflagen. Die Finanzierung dieser Teilmaßnahme in Höhe von 550 TEuro erfolgt durch die Städtebaufördermittel.

Nicht im aktuellen Wirtschaftsplan berücksichtigt sind weitere dringende investive Maßnahmen:

- Brandschutzbedarf (diverse Gebäude) 2.800 TEuro

▪ Logistikzentrum	5.500 TEuro
▪ Ersatzinvestition Strahlentherapie	3.800 TEuro
▪ Komplettsanierung Haus A Friedrichstadt	9.600 TEuro
▪ Sanierung Haus Z Friedrichstadt	1.500 TEuro
▪ Sanierung Haus S Friedrichstadt	2.100 TEuro
▪ Ersatzbau Sozialpädiatrisches Zentrum	6.000 TEuro
▪ Parkplatz Trachau	400 TEuro
▪ Erneuerung Patientenkommunikation	2.000-3.000 TEuro
▪ Stationssanierung auf wirtschaftliche Größe	

8. Weitere Erläuterungen

Teilweise unberücksichtigt sind im Wirtschaftsplan auch die Kosten und Ergebnisse, die sich aus der laufenden Arbeit der Projekt- und Arbeitsgruppen ergeben können.

Dresden, 04.08.2016/ 27.10.2016

Betriebsleitung

Wirtschaftsplan 2017

Cultus gGmbH der Landeshauptstadt Dresden

E Cultus gGmbH der Landeshauptstadt Dresden					Wirtschaftsplan			2017
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)					2017 bis 2020			
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre			
		2015	2016	2017	2018	2019	2020	
1.	U Umsatzerlöse	26.875	27.441	29.546	29.750	29.938	30.623	
2.	Bestandsveränderungen fertige/unfertige Erzeugnisse	0	0	0	0	0	0	
	a) Bestandserhöhungen							
	b) Bestandsverminderungen							
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen							
4.	U Sonstige betriebliche Erträge	5.689	2.511	3.796	3.469	2.518	2.530	
I.	Zwischenergebnis	32.564	29.952	33.342	33.219	32.456	33.153	
5.	Materialaufwand	5.600	5.848	5.976	6.122	6.270	6.424	
	U a) Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe und bezogene Waren	5.600	5.848	5.976	6.122	6.270	6.424	
	U b) bezogene Leistungen			0	0	0	0	
6.	Personalaufwand	18.239	19.289	21.523	21.954	22.393	22.841	
	a) Löhne und Gehälter	14.295	15.086	17.099	17.441	17.790	18.146	
	b) soziale Abgaben	3.944	4.203	4.424	4.513	4.603	4.695	
	- davon für Altersversorgung							
7.	Abschreibungen	2.032	1.872	2.151	2.151	2.151	2.151	
	a) auf immaterielles Anlagevermögen und auf Sachanlagevermögen	1.790	1.872	2.151	2.151	2.151	2.151	
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	242	0					
	c) Sonderverlustkonto							
	d) auf GWG's							
	- davon außerplanmäßige Abschreibungen							
8.	U Sonstige betriebliche Aufwendungen	5.017	1.378	3.596	2.943	1.860	1.632	
II.	Zwischenergebnis	1.676	1.565	96	49	-218	105	
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	157	33	30	30	30	30	
	- davon aus verbundenen Unternehmen							
10.	Aufwendungen aus Verlustübernahme							
11.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				50	50	50	
III.	Finanzergebnis	157	33	30	-20	-20	-20	
IV.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.833	1.598	126	29	-238	85	
12.	Außerordentliche Erträge	81	255					
13.	Außerordentliche Aufwendungen	26	3					
V.	Außerordentliches Ergebnis	55	252					
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag							
VI.	Ergebnis nach Steuern	1.888	1.850	126	29	-238	85	
15.	Sonstige Steuern							
VII.	Ergebnis ohne Ergebnisabführung	1.888	1.850	126	29	-238	85	
16.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter							
17.	Aufwendungen aus Ergebnisabführungsvertrag							
18.	Erträge aus Verlustübernahme							
VIII.	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	1.888	1.850	126	29	-238	85	
IX.	Bilanzgewinn / Bilanzverlust	2.582	1.850	126	29	-238	85	

E Cultus gGmbH der Landeshauptstadt Dresden		Wirtschaftsplan						2017
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020						
	Nachrichtlich (Verlust)Ausgleich durch Gesellschafter							
	Gesamtaufwendungen	30.914	28.390	33.246	33.220	32.724	33.098	
	Gesamterträge	32.802	30.240	33.372	33.249	32.486	33.183	
Untergliederung einzelner Positionen des Erfolgsplanes in Unterpositionen								
1.	Umsatzerlöse	26.875	27.441	29.546	29.750	29.938	30.623	
	Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen gemäß PflegeVG	13.646	14.094	15.633	15.633	15.633	16.024	
	Erträge aus Betreuungsleistungen	6.462	6.732	6.945	7.119	7.297	7.479	
	Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	3.739	3.727	4.046	4.046	4.046	4.147	
	Erträge aus Zusatz- und Transportleistungen	31	33	28	29	29	30	
	Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen	2.056	1.899	1.921	1.940	1.940	1.940	
	Erlöse der Werkstatt für behinderte Menschen	941	956	973	983	993	1.003	
4.	sonstige betriebliche Erträge	5.689	2.511	3.796	3.469	2.518	2.530	
	Zuweisungen und Zuschüsse	977	1.106	919	928	937	947	
	Sonstige betriebliche Erträge	362	318	251	303	306	308	
	Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	3.321	45	1.376	988	25	25	
	Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung	0	0	0				
	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten	1.029	1.042	1.250	1.250	1.250	1.250	
5a.	Aufwendung für RHB	5.600	5.848	5.976	6.122	6.270	6.424	
	Lebensmittel	1.457	1.484	1.562	1.617	1.673	1.732	
	Medizinisch-pflegerisches Material	253	260	257	260	262	265	
	Wasser, Energie, Brennstoffe	1.228	1.310	1.399	1.434	1.470	1.506	
	Wirtschaftsbedarf/Verwaltungsbedarf	2.496	2.609	2.580	2.632	2.684	2.738	
	Betreuungsaufwendungen	166	185	178	179	181	183	
5b.	Aufwendung für bezogene Leistungen	0	0	0	0	0	0	
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	5.017	1.378	3.596	2.943	1.860	1.632	
	Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	0	0	0				
	Instandhaltungen/Instandsetzungen	1.332	1.034	1.893	1.626	1.502	1.272	
	sonstige Abgaben	0	0	0				
	Steuern, Abgaben, Versicherungen	181	193	195	197	199	201	
	Sachaufwendungen für Hilfs- und Nebenbetriebe	28	32	31	31	32	32	
	Sonstiges	102	20	49	49	50	50	
	Aufwendungen aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0				
	Mieten, Pacht, Leasing	53	54	52	52	52	52	
	Spenden und ähnliche Aufwendungen		0	0				
	Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten	3.321	45	1.376	988	25	25	

L Cultus gGmbH der Landeshauptstadt Dresden					Wirtschaftsplan			2017
Leistungsdaten (einschließlich Finanzplanung)			2017			bis		2020
Lfd.			Ist	Erwartung	Planjahr	Folgejahre		
Nr.			2015	2016	2017	2018	2019	2020
1	Anzahl der Betreuungsplätze insgesamt		1.057,760	1.075,840	1.036,640	1.036,640	1.036,640	1.036,640
2	Auslastung vollstationär Wohnpark Elsa Fenske in %		98,290	98,900	96,000	96,000	96,000	96,000
3	Auslastung vollstationär Haus Löbtau in %		99,550	99,890	96,000	96,000	96,000	96,000
4	Auslastung Wohnanlage Bühlau in %		96,550	93,970	92,690	92,690	92,690	92,690
5	Auslastung Haus Olga Körner in %		100,000	99,830	96,000	96,000	96,000	96,000
6	Auslastung Haus An der Maillebahn in %		100,000	100,000	96,000	96,000	96,000	96,000
7	Auslastung Altleuben 10 in %		99,370	100,260	96,000	96,000	96,000	96,000

F		Cultus gGmbH der Landeshauptstadt Dresden	Wirtschaftsplan 2017				
Liquiditätsplan (einschließlich Finanzplanung)			2017 bis 2020		(in Anlehnung an DR52 indirekt)		
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEUR	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
1.	Laufende Geschäftstätigkeit						
	Periodenergebnis (vor außerordentlichen Posten)	1.888	1.850	126	29	-238	85
+/-	Abschreibungen / Zuschreibungen auf Anlagevermögen	1.790	1.872	2.151	2.151	2.151	2.151
+/-	Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	302	-794	0	0	0	0
+	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
-	Sonstige zahlungsunwirksame Erträge	-1.029	-1.042	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250
-/+	Gewinn / Verlust aus Abgang von Anlagevermögen	10					
-/+	Zu- / Abnahme der Vorräte, Forderungen und anderen Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-2.112	616	644	-610	660	0
+/-	Zu- / Abnahme der Verbindlichkeiten und anderen Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	1.941	-590	-1.336	610	-660	0
+/-	Ein- und Auszahlungen außerordentlicher Posten						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus laufender Geschäftstätigkeit	2.790	1.912	335	930	663	986
2.	Investitionstätigkeit						
+	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens						
-	Auszahlungen für Investitionen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens	-1.598	-3.383	-3.309	-8.411	-5.156	-4.606
+	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens						
-	Auszahlungen für Investitionen des Finanzanlagevermögens						
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt	100	203	76	27	60	
+	Investitionszuwendungen Dritter	1.227	1.103	1.944	350	625	25
-	Rückzahlungen von Investitionszuweisungen						
+/-	Einzahlungen und Auszahlungen aus Erwerb / Verkauf von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten						
+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Investitionstätigkeit	-271	-2.077	-1.289	-8.034	-4.471	-4.581
3.	Finanzierungstätigkeit						
+	Einzahlungen aus Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
-	Auszahlungen an die Gesellschafterin Stadt Dresden aus Gewinnabführung (Ergebnishaushalt)						
-	Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
+/-	Ein- und Auszahlungen aus Ergebnisabführungsvertrag						
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten Dritter und Begebung von Anleihen				2.500	1.500	2.000
-	Auszahlungen für die Tilgung von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
-	Auszahlungen für die Tilgung von (Finanz-) Krediten Dritter und Anleihen					-166	-266
+	Einzahlungen aus Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)						
+	Zuweisungen Dritter						
-	Rückzahlungen von Zuweisungen						
+/-	Sonstige Ein- und Auszahlungen						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	2.500	1.334	1.734
4.	Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittel (Cash-Flow)	2.519	-165	-954	-4.604	-2.474	-1.861
5.1.	Finanzmittelbest. Anfang d. Periode	10.361	12.880	12.715	11.761	7.157	4.683
5.2.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	12.880	12.715	11.761	7.157	4.683	2.822
5.3.	Bestand Cash-Pool am Ende der Periode [+ Guthaben im Cash Pool / - Inanspruchnahme Cash Pool]						
5.4.	liquide Mittel (ohne Cash-Pool)	12.880	12.715	11.761	7.157	4.683	2.822

H Cultus gGmbH der Landeshauptstadt Dresden					Wirtschaftsplan		2017	
Haushaltsrelevante Positionen (einschließlich Finanzplanung)					2017		bis 2020	
Lfd.		Ist	Erwartung	Planjahr	Folgejahre			
Nr.	Angaben in vollen TEURO	2015	2016	2017	2018	2019	2020	
1.	Geldeinzahlungen							
	laufendes Geschäft							
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Ergebnishaushalt							
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt							
	Rückzahlungsverpflichtungen von LHD							
	2.	Investitionen/Desinvestitionen						
		Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt	100	203	76	27	60	0
		Sonstige Einzahlungen der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
	3.	Finanzverkehr						
		Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
Kredite der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)		0	0	0	0	0	0	
Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)		0	0	0	0	0	0	
Sonstige Einzahlungen durch die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)								
	Summe 1	100	203	76	27	60	0	
1.	Geldauszahlungen							
	laufendes Geschäft							
	Rückzahlung von Zuwendungen an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)							
	Rückzahlungsverpflichtungen an LHD							
	2.	Investitionen/Desinvestitionen						
		Rückzahlung von Investitionszuwendungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
		Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
	3.	Finanzverkehr						
		Gewinnabführung an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	0	0
		Kredittilgung an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)								
	Summe 2	0	0	0	0	0	0	
	Saldo Summe1 - Summe 2	100	203	76	27	60	0	

B Cultus gGmbH der Landeshauptstadt Dresden		Wirtschaftsplan				2017	
Bilanz (einschließlich Finanzplanung)				2017		bis 2020	
Pos.	Angaben in vollen TEURO	Ist	Erwartung	Planjahr	Folgejahre		
		2015	2016	2017	2018	2019	2020
A.	Aktiva						
	Anlagevermögen	50.114	51.624	52.782	59.042	62.047	64.502
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände	76	123	123	123	123	123
	II. Sachanlagevermögen	50.038	51.501	52.659	58.919	61.924	64.379
B.	III. Finanzanlagen						
	Umlaufvermögen	16.228	15.467	13.869	9.875	6.741	4.880
	I. Vorräte	101	107	107	107	107	107
	II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenst.	3.247	2.645	2.001	2.611	1.951	1.951
	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.269	1.780	1.780	1.780	1.780	1.780
	2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen						
	3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen Beteiligungsverhältnis besteht						
	4. Forderungen gegenüber Träger/Gesellschafter						
	5. sonstige Vermögensgegenstände	1.978	865	221	831	171	171
	III. Wertpapiere						
C.	IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	12.880	12.715	11.761	7.157	4.683	2.822
	Rechnungsabgrenzungsposten	22	3	3	3	3	3
	Summe Aktiva	66.364	67.094	66.654	68.920	68.791	69.385
Treuhandvermögen							
A.	Passiva						
	Eigenkapital	27.836	29.685	29.811	29.841	29.603	29.688
	I. Gezeichnetes Kapital/festgesetztes Kapital/Stammkapital	500	500	500	500	500	500
	II. Kapitalrücklagen	21.218	21.218	21.218	21.218	21.218	21.218
	III. Allgemeine und zweckgebundene Rücklagen (SächsEigBVO)						
	IV. Gewinnrücklagen	4.230	5.423	7.967	8.094	8.123	7.885
	1. Gesetzliche Rücklage						
	2. Rücklage für Anteile an herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen						
	3. Satzungsmäßige Rücklagen						
	4. Andere Gewinnrücklagen	4.230	5.423	7.967	8.094	8.123	7.885
	5. Sonderrücklagen DMBiG						
	V. Gewinn-/Verlustvortrag		694				
	VI. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.888	1.850	126	29	-238	85
	VII. Bilanzgewinn/Bilanzverlust						
B.	Sonderposten	32.264	32.528	33.298	32.425	31.860	30.635
	1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln	32.008	32.528	33.298	32.425	31.860	30.635
	2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln	256					
C.	3. Weitere Sonderposten						
	Empfangene Ertragszuschüsse						
D.	Rückstellungen	2.562	1.769	1.769	1.769	1.769	1.769
	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen						
	2. Steuerrückstellungen						
	3. Sonstige Rückstellungen	2.562	1.769	1.769	1.769	1.769	1.769
E.	Verbindlichkeiten	2.972	2.420	1.776	4.885	5.559	7.293
	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten				2.500	3.834	5.568
	2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	108					
	3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	432	473	473	472	472	472
	4. Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	2.003	697	53	663	3	3
	5. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen						
	6. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht						
	7. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter/Träger						
	8. Sonstige Verbindlichkeiten	429	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
	F.	Rechnungsabgrenzungsposten	730	692			
Summe Passiva		66.364	67.094	66.654	68.920	68.791	69.385
Treuhandverbindlichkeiten							

P Cultus gGmbH der Landeshauptstadt Dresden				Wirtschaftsplan				2017
Personal (einschließlich Finanzplanung)				2017				bis 2020
Zeilen-Nr.		Ist 2015	Plan 2016	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
	A. Entwicklung der Beschäftigungsverhältnisse							
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)							
	Personen zum Ende des Zeitraums	707	711	741	730	730	730	730
	B. Durchschnittliche Anzahl							
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)	704	711	746	730	730	730	730
	Vollzeitäquivalente (VZÄ) / Vollkräfte (VK ... nur für Krankenhäuser und dort Ermittlung analog zur Krankenhausstatistik, dass heißt Umrechnung der Beschäftigten auf die volle tarifliche Arbeitszeit mit den besonderen Umrechnungsfaktoren beispielsweise für Krankenpflegeschüler, Schüler in der Krankenpflegehilfe und Zivildienstleistende, das heißt einschließlich Auszubildende)	480,33	508,91	495,74	540,72	540,72	540,72	540,72
	Auszubildende	28,50	27,00	26,42	30,00	30,00	30,00	30,00
	C: Aufgliederung der VZÄ	Ist 2015	Plan 2016	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
	Angaben in Vollzeitäquivalenten (Krankenhäuser in Vollkräften)							
1	Geschäftsführer	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
2	Betriebsrat	1,75	1,75	1,75	1,75	1,75	1,75	1,75
3	Leitung/ Verwaltung	36,05	34,74	38,55	37,81	37,81	37,81	37,81
4	Pflege/ Betreuung/ Produktion	372,20	400,22	372,96	427,66	427,66	427,66	427,66
5	Alltagsbegleiter	33,63	31,78	39,65	31,95	31,95	31,95	31,95
6	Hauswirtschaft/ Küche	13,33	15,09	15,75	15,14	15,14	15,14	15,14
7	Funktionsdienste/ Sozialdienste	12,30	12,23	14,69	13,97	13,97	13,97	13,97
8	Technik	10,07	12,10	11,39	11,44	11,44	11,44	11,44
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
	Summe	480,33	508,91	495,74	540,72	540,72	540,72	540,72
	darunter Teilzeitstellen	573,00	559,00	584,00	623,00	623,00	623,00	623,00
	D: Stellenübersicht nach	besetzte Stellen 2015	vorge-sehene Stellen zum 30.6 2016	tatsächlich besetzte Stellen	geplante Stellen 2017	geplante Stellen 2018	geplante Stellen 2019	geplante Stellen 2020
	§ 21 Sächs EigBVO							
	Stellen Beschäftigte	734,00	711,00	767,42	760,00	760,00	760,00	760,00
	<u>Nachrichtlich:</u>							
	Stellen Beamte							

I Cultus gGmbH der Landeshauptstadt Dresden										Wirtschaftsplan 2017			
Investitionen (einschließlich Finanzplanung)										2017 bis 2020			
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO Bezeichnung	Gesamt	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Investitionsbeträge je Projekt				Zuwendungen für Einzelprojekte			
						Folgejahre			restl. Jahre	Stadt Dresden Plan		Dritte Plan	
						2018	2019	2020		Gesamt	2017	Gesamt	2017
1.	Fortführung von Investprojekten												
	Altleuben 10	8.662	1.172	2.890	1.498	2.988	38	38	38			1.394	1.344
	Wohnpark Elsa Fenske	2.803	60	95	124	656	656	1.056	156	87		875	
	Haus Löbtau	1.005	171	138	116	145	145	145	145				
	Haus Olga Körner	3.229	38	24	243	2.741	61	61	61				
	Wohnanlage Bühlau	493	3	5	167	167	17	117	17				
	WfbM	1.052	57	35	800	40	40	40	40	76	76	700	600
	An der Maille-Bahn	537	30	76	139	148	48	48	48				
	Geschäftsführung	421	51	70	60	60	60	60	60				
	Zentralküche	316	16	50	50	50	50	50	50				
		0											
		0											
		0											
		0											
	Summe Fortführung	18.518	1.598	3.383	3.197	6.995	1.115	1.615	615	163	76	2.969	1.944
2.	Neue Investprojekte												
	Wohnpark Elsa Fenske	7.060			0	60	1.500	0	5.500				
	Altleuben 10	15			15	0	0	0	0				
	Haus Löbtau	4.635			47	756	841	2.991	0				
	Haus Olga Körner	4.800			0	0	0	0	4.800				
	An der Maille-Bahn	1.700			0	0	1.700	0	0				
	WfbM	50			50	0	0	0	0				
	Zentralküche	600			0	600	0	0	0				
		0											
		0											
	Investitionen in GWG	0											
	Summe übrige Investitionsproj. 2018	0											
	Summe übrige Investitionsproj. 2019	0											
	Summe übrige Investitionsproj. 2020	0											
	Summe neue Investprojekte	18.860	0	0	112	1.416	4.041	2.991	10.300	0	0	0	0
	Summe gesamt	37.378	1.598	3.383	3.309	8.411	5.156	4.606	10.915	163	76	2.969	1.944
	Finanzierung durch:												
	Zuwendungen Stadt Dresden aus dem Haushalt	466	100	203	76	27	60						
	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Dresden)	5.299	1.227	1.103	1.944	350	625	25	25				
	Kreditaufnahme	6.000				2.500	1.500	2.000					
	Eigenanteil	25.613	271	2.077	1.289	5.534	2.971	2.581	10.890				

W Cultus gGmbH der Landeshauptstadt Dresden				Wirtschaftsplan			2017	
Instandhaltungsplan (einschließlich Finanzplanung)				2017 bis 2020				
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO Bezeichnung		Erwartung 2016	Instandhaltungsbeträge je Projekt Planjahre				
		Gesamt		2017	2018	2019	2020	restl. Jahre
1	Altleuben 10	855	100	355	100	100	100	100
2	Wohnpark Elsa Fenske	3.864	230	440	724	370	570	1.530
3	Haus Löbtau	1.803	303	300	300	300	300	300
4	Haus Olga Körner	513	63	90	90	90	90	90
5	Wohnanlage Bühlau	1.535	315	422	242	472	42	42
6	WfbM	180	25	55	25	25	25	25
7	An der Maille- Bahn	586	80	170	84	84	84	84
8	Ehrlichstraße	24	4	4	4	4	4	4
9	Geschäftsführung	42	7	7	7	7	7	7
10	Zentralküche	300	50	50	50	50	50	50
11	Inanspruchnahme von Instandhaltungsrückstellungen	-143	-143					
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
	Summe gesamt	9.559	1.034	1.893	1.626	1.502	1.272	2.232
3.	Finanzierung durch							
3.1.	Zuwendungen Stadt Dresden aus dem Haushalt	0						
3.2.	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Dresden)	0						
3.3.	Kreditaufnahme	0						
3.4.	Eigenanteil (bzw. Zuwendungen laufendes Geschäft)	9.559	1.034	1.893	1.626	1.502	1.272	2.232

Erläuterungen zum
Wirtschaftsplan 2017

Cultus gGmbH der Landeshauptstadt Dresden

1. Vorbericht

Die Cultus gGmbH ist ein sozial ausgerichtetes Dienstleistungsunternehmen, dessen Betreuungsschwerpunkte sich in der Altenpflege, der Betreuung von Senioren und der Begleitung von Menschen mit geistiger Behinderung finden. Sie ist Träger von fünf Altenpflege – und Senioreneinrichtungen, einer Werkstatt und einer Wohnstätte für geistig behinderte Menschen. Gegenstand der Gesellschaft ist es, im Rahmen der kommunalen Daseinsvorsorge Leistungen der ambulanten, teil- und vollstationären Pflege, Unterkunft und Betreuung sowie Aufgaben der Eingliederungshilfe und Maßnahmen der beruflichen Rehabilitation Behinderter durchzuführen. Hierzu gehört auch die Einrichtung und Unterhaltung von Neben- und Hilfsbetrieben, die die Aufgaben der Gesellschaft fördern und wirtschaftlich mit ihr zusammenhängen.

Vorgehensweise der Geschäftsplanung:

Als Basis der operativen Planung wird für jede Einrichtung der Gesellschaft durch die jeweilige Einrichtungsleitung ein Planungsentwurf mittels Planungstool erarbeitet. Aus der Kostenstellenrechnung werden Vorschläge für das Planungsjahr erarbeitet, die Erträge/ Aufwendungen aus der Auflösung Sonderposten, Abschreibungen, Zinsergebnis sind in der Regel nur um strategische Planungsprämissen zu ergänzen. Die Personalabteilung stellt die vollständigen Lohn- und Gehaltsdaten zur Verfügung, welche durch Controlling unter Berücksichtigung der strategischen Planungsprämissen der Geschäftsführung und unter Verwendung der vereinbarten Relationen auf die geplante Auslastung der jeweiligen Einrichtung abgestellt werden. Jede Einrichtungsleitung plant eigenständig Kosten und Erlöse/ Leistungen für die jeweilige Einrichtung. Somit ist eine Identifizierung mit den Planungsinhalten sichergestellt. Geplant werden Jahreswerte mit dem Ansatz der zukünftigen monatlichen Gleichverteilung. Maßgeblich sind die Wirtschaftlichkeit sowie die strategischen Ziele der Gesellschaft.

Der Planungsprozess beginnt mit der Information aller Einrichtungsleitungen in der Dienstberatung des Monats Juni. Die Planungsentwürfe werden durch die Einrichtungsleitungen in den Monaten Juli und August erarbeitet und werden zum 31.08. durch Controlling konsolidiert. Der Gesamtplanungsentwurf wird der Geschäftsführung bzw. der kaufmännischen Leitung zur Präzisierung zur Verfügung gestellt. Wird dem Entwurf einer Einrichtung durch die Geschäftsführung nicht zugestimmt, erfolgt eine unverzügliche Überarbeitung. In den Folgemonaten September und Anfang Oktober werden durch die Geschäftsführung bzw. die kaufmännische Leitung die erforderlichen Investitionen und Instandhaltungen in den Einrichtungen erhoben und fixiert. Die daraus resultierenden Veränderungen innerhalb der Planungsentwürfe werden dokumentiert und nach Freigabe der Gesamtplanung an die Einrichtungsleitungen kommuniziert.

Die Geschäftsjahresplanung der Gesellschaft, bestehend aus der Gewinn- und Verlustrechnung, der Bilanzplanung und der Liquiditätsplanung, wird durch die kaufmännische Leitung und des Controlling erarbeitet. Vorbereitend zur erstmaligen Berichterstattung innerhalb der frühestmöglichen Aufsichtsratssitzung erfolgt eine Abstimmung mit dem Beteiligungsmanagement der Landeshauptstadt Dresden.

Erst nach der Freigabe durch den Aufsichtsrat werden die finalen Planungsunterlagen den Einrichtungsleitungen zur Verfügung gestellt. Änderungen zur Entwurfsfassung werden besprochen und final verabschiedet. Die letzte Planungsversion wird als Basis der Plan-/ Istvergleiche im Folgejahr festgeschrieben. Die Planung wird nicht mehr geändert.

Wesentliche Prämissen im Planungsjahr:

Die wirtschaftliche Situation der Gesellschaft hängt im Planungsjahr sehr stark von politischen Entscheidungen ab. Der Deutsche Bundestag hat im November 2015 das Zweite Pflegestärkungsgesetz (PSG II) beschlossen. Ab 01.01.2017 tritt somit der neue Pflegebedürftigkeitsbegriff in Kraft, welcher eine fachlich gesicherte und individuelle Begutachtung sowie Einstufung in Pflegegrade zur Folge hat. Ebenso gilt in jeder stationären Einrichtung ein einheitlicher pflegebedingter Eigenanteil, der zukünftig nicht mehr mit zunehmender Pflegebedürftigkeit der Bewohner steigt.

Der aktuelle Stand der Gesetzgebung im Sozialbereich verstärkt neben den Risiken im zunehmenden Überangebot an Pflegeeinrichtungen den Wettbewerb in der Stadt Dresden. Aufgabe der Gesellschaft wird es daher sein, strukturiert und systematisch Potenziale zur Sicherung der Marktpresenz und Bewohnerzufriedenheit weiterhin zu intensivieren. Ziel der Gesellschaft ist es zudem, sich innerhalb des mit den Pflegekassen oder Sozialhilfeträgern verhandelten Gesamtkostenrahmen zu bewegen und zusätzlich dem Überangebot an Betreuungsplätzen mit spezialisierten Betreuungsangeboten zu begegnen.

Für baubehördliche Feststellungen des Bauaufsichtsamtes der Landeshauptstadt Dresden im Rahmen von wiederkehrenden Prüfungen des baulichen Brandschutzes und dessen Ertüchtigungen innerhalb der Einrichtungen wird die Gesellschaft in den nächsten Jahren zusätzliche Sanierungsaufwendungen abdecken müssen. Eine Refinanzierung im Rahmen der gesonderten Berechnung nicht vollständig gedeckter Investitionsaufwendungen im Sinne von § 82 Absatz 3 Sozialgesetzbuch Elftes Buch wird durch die Gesellschaft angestrebt.

2. Erfolgsplan/Gewinn-und-Verlust-Rechnung

I. Umsatzentwicklung

Im Planungsjahr 2017 liegen die Umsatzerlöse im Wesentlichen durch neu abgeschlossenen Pflege- und Kostensatzvereinbarungen sowie der geplanten Implementierung eines ambulanten Dienstes über den Umsatzerlösen der Vorjahre. Die Erträge aus der gesonderten Berechnung der Investitionskosten basieren auf den mit dem Kommunalen Sozialverband Sachsen vereinbarten vorläufigen Kostensätzen. Die Erträge aus Pflege- und Betreuungsleistungen, für Unterkunft- und Verpflegung und Transportleistungen wurden auf Grundlage der mit den Pflegekassen und dem Kommunalen Sozialverband Sachsen

geschlossenen Vereinbarungen ermittelt. Die kalkulatorische Belegungsquote entspricht den Vereinbarungen. Für die Wohnanlage Bühlau wurde durch den Sanierungsabschluss eines weiteren Gebäudes am Standort (Haus B) eine durchschnittliche Auslastung von 93% berücksichtigt.

II. Sonstige betriebliche Erträge

Im Planungsjahr 2017 wurden der Eingang der Fördermittelbescheide für die Wohngruppe „unbegleitete minderjährige Ausländer“ im Haus Altleuben 12, und der Remisen für Beschäftigte des Förder- und Betreuungsbereiches der Werkstatt für behinderte Menschen am Standort Altleuben mit einem Gesamtvolumen von 1.376 TEuro berücksichtigt sowie nach Vorschriften der Pflegebuchführungsverordnung ergebnisneutral ausgewiesen. Der Vergleich der sonstigen betrieblichen Erträge mit denen des Geschäftsjahres 2015 ist desweiteren nur bedingt möglich, da die Gesellschaft im Geschäftsjahr 2015 für das Vorhaben „Haus an der Hertzstraße“ Fördermittel in einer Gesamthöhe von 3.304 TEuro ausgewiesen hat (analog auch Aufwendungen aus Zuführung zu Sonderposten/ Verbindlichkeiten).

III. Materialaufwand

Die Aufwendungen orientieren sich im Wesentlichen an den mit den Pflegekassen und dem Kommunalen Sozialverband Sachsen beschiedenen Kalkulationsansätzen. Der Materialaufwand insgesamt berücksichtigt angekündigte oder bereits bekannte Preiserhöhungen der Dienstleister und Lieferanten. Die Aufwendungen für die Wäscherei liegen durch Lieferantenwechsel und angekündigten Tarifierhöhungen zur Einhaltung des gesetzlich vorgeschriebenen Mindestlohnes über dem Niveau der Vorjahre. Gleiches gilt auch für die Gebäudereinigung. Die Aufwendungen für Wasser, Energie und Brennstoffe liegen über denen der Vorjahre, da vorsorglich nicht von einem milden Winterhalbjahr ausgegangen wurde. Eine Kompensation der Aufwendungen kann zukünftig nur bedingt erfolgen.

IV. Personalaufwendungen

Auf Grundlage der Personaleinsatzkonzepte und den mit den Pflegekassen und dem Kommunalen Sozialverband Sachsen vereinbarten Personaleinsatzquoten und Personalschlüsseln wurde der Mitarbeiterereinsatz entsprechend der Auslastung in der Planung berücksichtigt. Der Anstieg der Personalkosten resultiert neben dem Mitarbeiteraufbau zur Etablierung eines ambulanten Dienstes im Wesentlichen aus den Vergütungen nach der neu eingeführten Cultustabelle ab Oktober 2016, welche die Eingruppierung der Mitarbeiter nach Einstellungs- und Entwicklungsstufen berücksichtigt. Gleichzeitig wurde Beschäftigten mit Altverträgen eine pauschalierte Erhöhung der Grundgehälter sowie die Umstellungsmöglichkeit hin zur neuen Einstufung angeboten.

V. Abschreibungen

Die Abschreibungen auf immaterielles Anlagevermögen und auf das Sachanlagenvermögen im Planungsjahr liegen durch Aktivierung für den Neubau "An der Hertzstraße" Ende 2016 über dem Niveau der Vorjahre und beinhalten auch Investitionstätigkeiten in Ausstattungen für die Einrichtungen der Gesellschaft.

VI. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Für den Abbau des Instandhaltungsrückstaus innerhalb der Einrichtungen und gleichzeitig zur Sicherung der beschiedenen Investitionskostensätze werden 2017 durch die Gesellschaft insgesamt 1.893 TEuro eingeplant. Der Vergleich mit der Planung 2016 ist nur bedingt möglich, da Richtlinienkonkretisierungen des Kommunalen Sozialverbandes Sachsens hinsichtlich der Betriebsnotwendigkeit von Instandhaltungsmaßnahmen im Rahmen der Regelung zur Berechnung der durch öffentliche Förderung nicht vollständig gedeckter Investitionsaufwendungen im Sinne § 82 Abs. 3 SGB XI, Nutzungskonzeptveränderungen sowie ausstehende Genehmigungsverfahren zu zeitlichen Verschiebungen der Projekte geführt haben.

VII. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Die geplanten Zinserträge resultieren aus Konditionen der aktuell geschlossenen Verträge. Diese liegen im Planungsjahr 2017 unter den Erträgen aus 2015; hier werden die aktuellen Zinsentwicklungen und auslaufende Vereinbarungen berücksichtigt.

3. Leistungsdaten

Die Anzahl der Betreuungsplätze in 2015 resultiert aus der tatsächlichen Auslastung der Einrichtungen. Die kalkulierten Auslastungen innerhalb der mit den Pflegekassen und dem Kommunalen Sozialverband Sachsen geschlossenen Pflegesatzvereinbarungen bilden die Grundlage der in der Planung angesetzten Auslastung und geplanten Anzahl der Betreuungsplätze.

4. Liquiditätsplan

Durch eine verstärkte Investitionstätigkeit, welche sich in den Folgejahren zusammen mit erheblichen Instandhaltungsmaßnahmen weiter erhöhen wird, kommt es zu einem geplanten Abfluss von Liquidität. Die Zahlungsfähigkeit ist jederzeit gesichert. Die Gesellschaft plant für 2018 eine Drittmittelaufnahme von 2.500 TEuro zur Umsetzung des Vorhabens „Errichtung einer Kindertagesstätte am Standort des Hauses Olga Körner“.

5. Haushaltsrelevante Positionen

Für das Geschäftsjahr 2017 wurde ein unbestätigter Kommunalanteil für die Maßnahme Remisen für den Förder- und Betreuungsbereich in Höhe von 76 berücksichtigt.

6. Personalübersicht

Der Mitarbeitereinsatz resultiert grundsätzlich aus der in der Planung für das Geschäftsjahr 2017 berücksichtigten Auslastung sowie die zur Leistungserbringung gemäß vereinbarten Personalschlüsseln erforderlichen Mitarbeiter. Die durchschnittliche Anzahl der Vollzeitäquivalenten liegt im Planungsjahr über dem Ist 2015, da die Gesellschaft grundsätzlich mit dem Einsatz eigener Mitarbeiter plant, aber durch nicht vorhersehbare Ausfälle wie Langzeiterkrankungen, Mutterschutz, Beschäftigungsverbot und Erziehungszeiten auf den Einsatz von Zeitarbeit zurückgreifen musste. Zudem wurde durch neue Regelungen des zweiten Pflegestärkungsgesetzes ein einhergehender zusätzlicher Betreuungsschlüssel von 1:50 eingeplant, welcher im Ergebnis dessen zur Erhöhung führt. Der Umzug sowie die Umstellung des Angebotes der Fledermaus am Standort Altleuben in das Kulturkraftwerk Mitte hat einen Mitarbeiteranstieg der Werkstatt für behinderte Menschen zur Folge. Weiterhin verweisen wir auf 2. Erfolgsplan/ IV. Personalaufwendungen.

7. Investitionen

Für das Geschäftsjahr 2017 wird ein Gesamtinvestitionsvolumen von 3.309 TEuro eingeplant.

Neben der Sanierung Altleuben 12 zur Unterbringung unbegleiteter minderjähriger Ausländer, der Aktivierung eines Hauses H am Standort Altleuben als Alternativstandort sowie dem Quartierskonzept mit einer Kindertagesstätte am Standort des Hauses Olga Körner dienen alle weiteren Investitionen hauptsächlich dem Abbau des Investitionsrückstaus sowie der Investitionen in Ausstattungen in den Einrichtungen

8. Weitere Erläuterungen

Dresden, 18.10.2017/ Matthias Beine/ Geschäftsführung

Wirtschaftsplan 2017

Societätstheater GmbH Dresden

E Societätstheater GmbH Dresden		Wirtschaftsplan						2017
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020						
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020	
1.	U Umsatzerlöse	275	250	175	240	180	180	
2.	Bestandsveränderungen fertige/unfertige Erzeugnisse	0	0	0	0	0	0	
	a) Bestandserhöhungen							
	b) Bestandsverminderungen							
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen							
4.	U Sonstige betriebliche Erträge	3	32	35	45	20	20	
I.	Gesamtleistung	278	282	210	285	200	200	
5.	Materialaufwand	284	286	226	291	175	175	
	U a) Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe und bezogene Waren			0	0	0	0	
	U b) bezogene Leistungen	284	286	226	291	175	175	
6.	Personalaufwand	425	430	443	460	456	456	
	a) Löhne und Gehälter	354	358	366	379	376	376	
	b) soziale Abgaben	71	72	77	81	80	80	
	- davon für Altersversorgung							
7.	Abschreibungen	19	19	19	19	19	19	
	a) auf immaterielles Anlagevermögen und auf Sachanlagevermögen	18	18	18	18	18	18	
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens							
	c) Sonderverlustkonto							
	d) auf GWG's	1	1	1	1	1	1	
	- davon außerplanmäßige Abschreibungen							
8.	U Sonstige betriebliche Aufwendungen	368	369	369	387	272	272	
II.	Zwischenergebnis	-818	-822	-847	-872	-722	-722	
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge							
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme							
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
III.	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0	
IV.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-818	-822	-847	-872	-722	-722	
16.	Außerordentliche Erträge							
17.	Außerordentliche Aufwendungen	3						
V.	Außerordentliches Ergebnis	-3	0					
18.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag							
VI.	Ergebnis nach Steuern	-821	-822	-847	-872	-722	-722	
19.	Sonstige Steuern							
VII.	Ergebnis ohne Ergebnisabführung	-821	-822	-847	-872	-722	-722	
20.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter							
21.	Auf Grund Gewinnabführungsvertrages abgeführter Gewinn							
22.	Erträge aus Verlustübernahme							
VIII.	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-821	-822	-847	-872	-722	-722	
IX.	Bilanzgewinn / Bilanzverlust	-852	-822	-847	-872	-722	-722	

E Societätstheater GmbH Dresden		Wirtschaftsplan						2017
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020						
	Nachrichtlich (Verlust)Ausgleich durch Gesellschafter	751	822	847	872	722	722	
	Gesamtaufwendungen	1.099	1.104	1.057	1.157	922	922	
	Gesamterträge	278	282	210	285	200	200	
1.	Umsatzerlöse	275	250	175	240	180	180	
	Erlöse	275	250	175	240	180	180	
4.	sonstige betriebliche Erträge	3	32	35	45	10	10	
	Sonstige Erlöse	3	32	35	45	10	10	
5a.	Aufwendung für RHB	0	0	0	0	0	0	
5b.	Aufwendung für bezogene Leistungen	284	286	225	291	175	175	
	Honorare	284	286	225	291	175	175	
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	368	369	369	387	272	272	
	Raumkosten	124	125	107	125	125	125	
	Versicherung	8	8	8	8	8	8	
	Produktionszuschüsse, Gema, KSK	102	82	103	103	15	15	
	Werbung und Reisekosten	69	84	75	80	54	54	
	Büro, Abschlussprüfung, Fremdarbeiten	44	57	57	58	57	57	
	Reparaturen	21	13	19	13	13	13	

L Societätstheater GmbH Dresden				Wirtschaftsplan				2017
Leistungsdaten (einschließlich Finanzplanung)				2017		bis		2020
Lfd. Nr.			Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre		
						2018	2019	2020
1	Anzahl Besucher		23.812,000	22.000,000	15.500,000	23.000,000	15.000,000	15.000,000
2	Anzahl Veranstaltungen		371,000	307,000	221,000	320,000	200,000	200,000
3	Auslastung %		74,000	74,000	74,000	75,000	67,000	67,000

F Societätstheater GmbH Dresden		Wirtschaftsplan 2017					
Liquiditätsplan (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020			(in Anlehnung an DRS2 indirekt)		
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEUR	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
1.	Laufende Geschäftstätigkeit						
	Periodenergebnis (vor außerordentlichen Posten)	-821	-822	-847	-872	-722	-722
+/-	Abschreibungen / Zuschreibungen auf Anlagevermögen	19	19	19	19	19	19
+/-	Zunahme / Abnahme der Rückstellungen			0	0	0	0
+	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen			0	0	0	0
-	Sonstige zahlungsunwirksame Erträge			0	0	0	0
-/+	Gewinn / Verlust aus Abgang von Anlagevermögen						
-/+	Zu- / Abnahme der Vorräte, Forderungen und anderen Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-11	4	0	0	0	0
+/-	Zu- / Abnahme der Verbindlichkeiten und anderen Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	7		0	0	0	0
+/-	Ein- und Auszahlungen außerordentlicher Posten						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus laufender Geschäftstätigkeit	-806	-799	-828	-853	-703	-703
2.	Investitionstätigkeit						
+	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens						
-	Auszahlungen für Investitionen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens	-69	-19	-19	-19	-19	-19
+	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens						
-	Auszahlungen für Investitionen des Finanzanlagevermögens						
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt						
+	Investitionszuwendungen Dritter						
-	Rückzahlungen von Investitionszuweisungen						
+/-	Einzahlungen und Auszahlungen aus Erwerb / Verkauf von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten						
+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Investitionstätigkeit	-69	-19	-19	-19	-19	-19
3.	Finanzierungstätigkeit						
+	Einzahlungen aus Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
-	Auszahlungen an die Gesellschafterin Stadt Dresden aus Gewinnabführung (Ergebnishaushalt)						
-	Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
+/-	Ein- und Auszahlungen aus Ergebnisabführungsvertrag						
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten Dritter und Begebung von Anleihen						
-	Auszahlungen für die Tilgung von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
-	Auszahlungen für die Tilgung von (Finanz-) Krediten Dritter und Anleihen						
+	Einzahlungen aus Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	819	822	847	872	722	722
+	Zuweisungen Dritter	31					
-	Rückzahlungen von Zuweisungen						
+/-	Sonstige Ein- und Auszahlungen						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Finanzierungstätigkeit	850	822	847	872	722	722
4.	Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittel (Cash-Flow)	-25	4	0	0	0	0
5.1.	Finanzmittelbest. Anfang d. Periode	79	54	58	58	58	58
5.2.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	54	58	58	58	58	58
5.3.	Bestand Cash-Pool am Ende der Periode [+ Guthaben im Cash Pool / - Inanspruchnahme Cash Pool]						
5.4.	liquide Mittel (ohne Cash-Pool)	54	58	58	58	58	58

H Societätstheater GmbH Dresden					Wirtschaftsplan			2017
Haushaltsrelevante Positionen (einschließlich Finanzplanung)					2017		bis	2020
Lfd.		Ist	Erwartung	Planjahr	Folgejahre			
Nr.	Angaben in vollen TEURO	2015	2016	2017	2018	2019	2020	
1.	Geldeinzahlungen							
	laufendes Geschäft							
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Ergebnishaushalt							
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt							
	Sonstige Einzahlungen durch die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)							
	2.	Investitionen/Desinvestitionen						
		Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt	0	0	0	0	0	0
		Sonstige Einzahlungen der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
	3.	Finanzverkehr						
Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)		0	0	0	0	0	0	
Kredite der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)		0	0	0	0	0	0	
Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)		819	822	847	872	722	722	
Sonstige Einzahlungen durch die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)								
	Summe 1	819	822	847	872	722	722	
1.	Geldauszahlungen							
	laufendes Geschäft							
	Rückzahlung von Zuwendungen an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)							
	Sonstige Auszahlungen, auch Konzessionsabgaben (Ergebnishaushalt)							
	2.	Investitionen/Desinvestitionen						
		Rückzahlung von Investitionszuwendungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
		Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
	3.	Finanzverkehr						
		Gewinnabführung an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	0	0
Kredittilgung an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)		0	0	0	0	0	0	
Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)								
	Summe 2	0	0	0	0	0	0	
	Saldo Summe1 - Summe 2	819	822	847	872	722	722	

B Societätstheater GmbH Dresden			Wirtschaftsplan		2017	
Bilanz (einschließlich Finanzplanung)			2017	bis	2020	
Pos.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019 2020
	Aktiva					
A.	Anlagevermögen	67	67	67	67	67
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände	5	5	5	5	5
	II. Sachanlagevermögen	62	62	62	62	62
	III. Finanzanlagen					
B.	Umlaufvermögen	74	72	74	74	74
	Vorräte					
	II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenst.	20	14	16	16	16
	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	10	6	6	6	6
	2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen					
	3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen Beteiligungsverhältnis besteht					
	4. Forderungen gegenüber Träger/Gesellschafter					
	5. sonstige Vermögensgegenstände	10	8	10	10	10
	III. Wertpapiere					
	IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	54	58	58	58	58
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	12	1	1	1	1
	Summe Aktiva	153	140	142	142	142
	Treuhandvermögen					
	Passiva					
A.	Eigenkapital	100	87	94	94	94
	I. Gezeichnetes Kapital/festgesetztes Kapital/Stammkapital	25	25	25	25	25
	- nicht eingefordertes Kapital					
	II. Kapitalrücklagen	927	884	915	941	791
	III. Allgemeine und zweckgebundene Rücklagen (SächsEigBVO)					
	IV. Gewinnrücklagen	0	0	0	0	0
	1. Gesetzliche Rücklage					
	2. Rücklage für Anteile an herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen					
	3. Satzungsmäßige Rücklagen					
	4. Andere Gewinnrücklagen					
	5. Sonderrücklagen DMBilG					
	V. Gewinn-/Verlustvortrag		0			
	VI. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag					
	VII. Bilanzgewinn/Bilanzverlust	-852	-822	-846	-872	-722
B.	Sonderposten	0	0	0	0	0
	1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln					
	2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln					
	3. Weitere Sonderposten					
C.	Empfangene Ertragszuschüsse					
D.	Rückstellungen	26	21	21	21	21
	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen					
	2. Steuerrückstellungen	1				
	3. Sonstige Rückstellungen	25	21	21	21	21
E.	Verbindlichkeiten	27	32	27	27	27
	1. Anleihen					
	2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten					
	3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	20	25	20	20	20
	4. Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens					
	5. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen					
	6. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht					
	7. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter/Träger					
	8. Sonstige Verbindlichkeiten	7	7	7	7	7
F.	Rechnungsabgrenzungsposten					
	Summe Passiva	153	140	142	142	142
	Treuhandverbindlichkeiten					

P Societätstheater GmbH Dresden		Wirtschaftsplan 2017					
Personal (einschließlich Finanzplanung)		2017		bis	2020		
Zeilen-Nr.		Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
	A. Entwicklung der Beschäftigungsverhältnisse						
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)						
	Personen zum Ende des Zeitraums	10	10	10	10	10	10
	B. Durchschnittliche Anzahl						
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)	10	10	10	10	10	10
	Vollzeitäquivalente (VZÄ) / Vollkräfte (VK ... nur für Krankenhäuser und dort Ermittlung analog zur Krankenhausstatistik, dass heißt Umrechnung der Beschäftigten auf die volle tarifliche Arbeitszeit mit den besonderen Umrechnungsfaktoren beispielsweise für Krankenpflegeschüler, Schüler in der Krankenpflegehilfe und Zivildienstleistende, das heißt einschließlich Auszubildende)	8,50	8,50	8,50	8,50	8,50	8,50
	Auszubildende	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C: Aufgliederung der VZÄ	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
	Angaben in Vollzeitäquivalenten (Krankenhäuser in Vollkräften)						
1	Geschäftsführer	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
2	Künstlerische Leitung	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
3	Technischer Leiter	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
4	MA Öffentlichkeitsarbeit/Werbung	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
5	MA Haushalt/Finanzen	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
6	MA Bühnentechnik	2,50	2,50	2,50	2,50	2,50	2,50
7	Ma Hausreinigung	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
8							
9							
10							
11							
12							
13							
14							
15							
	Summe	8,50	8,50	8,50	8,50	8,50	8,50
	darunter Teilzeitstellen	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
	D: Stellenübersicht nach	besetzte Stellen 2015	tatsächlich besetzte Stellen 2016	geplante Stellen 2017	geplante Stellen 2018	geplante Stellen 2019	geplante Stellen 2020
	§ 21 Sächs EigBVO						
	Stellen Beschäftigte	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	<u>Nachrichtlich:</u>						
	Stellen Beamte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

I Societätstheater GmbH Dresden										Wirtschaftsplan 2017			
Investitionen (einschließlich Finanzplanung)										2017 bis 2020			
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO Bezeichnung	Gesamt	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Investitionsbeträge je Projekt Folgejahre				Zuwendungen für Einzelprojekte			
						2018	2019	2020	restl. Jahre	Stadt Dresden Plan		Dritte Plan	
										Gesamt	2017	Gesamt	2017
1.	Fortführung von Investprojekten												
	Bühnentechnik	102	60	7	7	7	7	7	7				
	PC Technik Büro	31	1	5	5	5	5	5	5				
	Instandhaltung Haus	40	1	4	7	7	7	7	7				
	Investitionen Technik	10	7	3	0	0	0	0	0				
		0											
		0											
		0											
		0											
		0											
		0											
		0											
		0											
	Summe Fortführung	183	69	19	19	19	19	19	19	0	0	0	0
2.	Neue Investprojekte												
		0											
		0											
		0											
		0											
		0											
		0											
		0											
		0											
		0											
	Investitionen in GWG	0											
	Summe übrige Investitionsproj. 2018	0											
	Summe übrige Investitionsproj. 2019	0											
	Summe übrige Investitionsproj. 2020	0											
	Summe neue Investprojekte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe gesamt	183	69	19	19	19	19	19	19	0	0	0	0
	Finanzierung durch:												
	Zuwendungen Stadt Dresden aus dem Haushalt	0											
	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Dresden)	31	31										
	Kreditaufnahme	0											
	Eigenanteil	152	38	19	19	19	19	19	19				

Erläuterungen zum

Wirtschaftsplan 2017

Societaetstheater GmbH Dresden

1. Vorbericht

Gegenstand der Societaetstheater GmbH Dresden ist generell der Betrieb eines Theaters zur Wiedergabe von Bühnenwerken aller Kunstgattungen im Bereich des Musik-, Sprech- und Tanztheaters sowie Lesungen und sonstigen Veranstaltungen im kulturellen Bereich, jeweils zur Förderung der der Landeshauptstadt Dresden obliegenden kulturellen Aufgaben. Sein besonderer Gegenstand besteht dabei in der künstlerischen wie materiellen Förderung der Freien Szene der Landeshauptstadt Dresden sowie der nationalen wie internationalen Gastspielförderung.

Die Societaetstheater GmbH Dresden soll auch zukünftig ein kreativer Ort für die freie Theaterkunst der Stadt und des Landes sein. Durch die städtischen Zuwendungen von 847 TEuro können wir dem oben beschriebenen Auftrag nachkommen. Wir werden die kontinuierliche Förderung der Freien Szene verstärkt fortführen. So sind für das Jahr 2017 zwei neue Ausschreibungen vorgesehen, mit denen unser Theater darstellenden Künstlern bzw. Tänzern aus Dresden und Sachsen die Möglichkeit von Kooperationen einräumt. Mit der *Guts Companie* wird das von der Bundeskulturstiftung geförderte Doppelpass-Projekt fortgeführt, mit drei anderen Theatergruppen die Zusammenarbeit erweitert. Daneben planen wir in den kommenden beiden Jahren ein nationales Netzwerk mit Theatern in Deutschland zu entwickeln, um den Austausch von Künstlern und Aufführungen über die Stadt hinaus zu verstärken. Hierüber sehen wir auch die Möglichkeit, mittelfristig zusätzliche Mittel einzuwerben. Wie in den letzten Jahren sind mindestens mit *Sound of Bronkow* und *Szene EUROPA* zwei internationale Festivals geplant. Im Herbst ist ein weiteres geplant, welches sowohl im als auch außerhalb des Theaters stattfindet soll. Hier befinden wir uns aber erst in der Planungsphase und bemühen uns um dafür notwendige Drittmittel.

Positiv ist in den letzten Jahren auch die Erfahrung von Kooperationen mit anderen Kultureinrichtungen dieser Stadt zu werten. Hier sind als Beispiele das Projekt *Am Fluss*, welches gemeinsam mit dem Dresdner Kunsthhaus geplant und durchgeführt wurde, sowie unsere Zusammenarbeit mit der *Jüdischen Musik- und Theaterwoche* oder dem *Filmfest* zu nennen. Dies schafft Synergieeffekte für das kulturelle Angebot der Stadt, wie es neue Besucher an uns bindet. Auch diese Strategie soll 2017 und 2018 ausgebaut werden. So plant die Gesellschaft eine Vertiefung der Kooperation mit dem Kunsthhaus Dresden.

Wir hoffen so auch, die Besucherzahl und die Einnahmesituation in den nächsten Jahren zu stabilisieren. Eingeschränkt wird dies im kommenden Jahr durch umfangreiche Baumaßnahmen im Haus, die eine Schließung des Theaters im gesamten ersten Quartal nach sich ziehen. Zwar versucht die Gesellschaft, Vorstellungen in andere Theater umzulegen, dies kann aber nur sehr eingeschränkt geschehen. Insofern rechnen wir mit weniger Besuchern, Einnahmen und auch Vorstellungen für 2017.

Die Societaetstheater GmbH Dresden ist auf Grund ihrer Aufgabenstellung von den Zuweisungen der Landeshauptstadt Dresden abhängig.

Im Jahr 2015 brachten insgesamt 370 Veranstaltungen ca. 25.000 Besucher und Umsatzerlöse von 275 TEuro. Es wurde auch unter diesem Aspekt eines der erfolgreichsten Jahr in der Geschichte des Theaters.

Erfolgsplan/Gewinn-und-Verlust-Rechnung

Umsatzerlöse

Mit den geplanten 240 Veranstaltungen sollen Erlöse in Höhe von mindestens 175 TEuro erzielt werden. Dazu kommen noch 35 TEuro an sonstigen betrieblichen Erträgen, die wir für unser Festival *szenE EUROPA* bei der Kulturstiftung Dresden der Dresdner Bank bzw. anderen Stiftungen beantragen werden. Diese Erträge sind primär an das Festival gebunden, um dort die höheren Kosten abzudecken.

Materialaufwand

Der Materialaufwand wird sich, um einen ausgeglichenen Wirtschaftsplan zu erreichen, auf 226 TEuro belaufen.

Personalaufwand

Der Personalaufwand für die 10 Beschäftigten bzw. 8,5 Vollzeitäquivalente veranschlagen wir 443TEuro. Es ist vorgesehen, in der zweiten Hälfte des Wirtschaftsjahres die Löhne der festangestellten Mitarbeiter leicht anzuheben. Für die geringfügigen Beschäftigten in den Abenddienstbereichen wird sich der Mindestlohn erhöhen.

Sonstige betriebliche Aufwendungen.

Die größte Position sind die Raumkosten mit 107 TEuro, die aber aufgrund der Mietfreistellung durch die Stadt im ersten Quartal geringer ausfällt, als in den letzten Jahren.

2. Leistungsdaten

Wir planen in über 221 Veranstaltungen 15.500 Besucher zu erreichen.

3. Liquiditätsplan

Der Finanzplanung 2017 wurde eine Zuweisung der Landeshauptstadt Dresden in Höhe von jährlich 847 TEuro unterstellt. Die Liquiditätsplanung orientiert sich an den geplanten Umsatzerlösen und den geplanten Honorarausgaben sowie den notwendigen Verwaltungs- und den Personalaufwendungen. Die Liquiditätsplanung für 2017 wurde entsprechend auf die einzelnen Monate aufgeteilt (Personalaufwand, Honorare, Einnahmen etc.). Die Zuweisungen der Gesellschafterin Landeshauptstadt Dresden wird monatlich und entsprechend den Ergebnissen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit abgerufen.

4. Haushaltsrelevante Positionen

Der Finanzplanung 2017 wurde eine Zuweisung der Landeshauptstadt Dresden in Höhe von jährlich 847 TEuro unterstellt.

5. Personalübersicht

Das Theater hat 10 Beschäftigte bzw. 8,5 Vollzeitäquivalente.

6. Investitionen

Es werden Investitionen in Höhe von ca. 19 TEuro berücksichtigt. Der Investitionsplan wurde unter der Maßgabe aufgestellt, dass die Abschreibungen erwirtschaftet werden und somit zur Investitionsfinanzierung zur Verfügung stehen. Im Wesentlichen soll in die Bühnentechnik und den Garderobenbereich investiert werden.

7. Weitere Erläuterungen

(keine)

Dresden, November 2016

Andreas Nattermann
Geschäftsführung

Wirtschaftsplan 2017

Zoo Dresden GmbH

E Zoo Dresden GmbH		Wirtschaftsplan						2017
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020						
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre			
					2018	2019	2020	
1.	U Umsatzerlöse	3.346	3.351	3.392	3.395	3.395	3.395	
2.	Bestandsveränderungen fertige/unfertige Erzeugnisse	0	0	0	0	0	0	
	a) Bestandserhöhungen							
	b) Bestandsvermindierungen							
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen							
4.	U Sonstige betriebliche Erträge	1.383	639	899	659	669	669	
I.	Zwischenergebnis	4.729	3.990	4.291	4.054	4.064	4.064	
5.	Materialaufwand	928	881	897	897	908	913	
	U a) Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe und bezogene Waren	400	370	379	371	376	376	
	U b) bezogene Leistungen	528	511	518	526	532	537	
6.	Personalaufwand	3.003	3.141	3.205	3.268	3.333	3.400	
	a) Löhne und Gehälter	2.479	2.588	2.644	2.696	2.750	2.805	
	b) soziale Abgaben	524	553	561	572	583	595	
	- davon für Altersversorgung	41	44	43	44	44	45	
7.	Abschreibungen	1.373	1.348	1.611	1.768	1.743	1.727	
	a) auf immaterielles Anlagevermögen und auf Sachanlagevermögen	1.350	1.322	1.584	1.740	1.715	1.697	
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens							
	c) Sonderverlustkonto							
	d) auf GWG's	23	26	27	28	28	30	
	- davon außerplanmäßige Abschreibungen							
8.	U Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.978	1.832	1.905	1.905	1.909	1.912	
II.	Zwischenergebnis	-2.553	-3.212	-3.327	-3.784	-3.829	-3.888	
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2	1	2	2	2	2	
10.	Aufwendungen aus Verlustübernahme							
11.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	14	10	14				
III.	Finanzergebnis	-12	-9	-12	2	2	2	
IV.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-2.565	-3.221	-3.339	-3.782	-3.827	-3.886	
12.	Außerordentliche Erträge							
13.	Außerordentliche Aufwendungen							
V.	Außerordentliches Ergebnis	0	0					
14.	- davon vom Einkommen und vom Ertrag	14	14	14	14	14	14	
VI.	Ergebnis nach Steuern	-2.579	-3.235	-3.353	-3.796	-3.841	-3.900	
15.	Sonstige Steuern	4	4	4	4	4	4	
VII.	Ergebnis ohne Ergebnisabführung	-2.583	-3.239	-3.357	-3.800	-3.845	-3.904	
16.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter							
17.	Auf Grund Gewinnabführungsvertrages abgeführter Gewinn							
18.	Erträge aus Verlustübernahme							
VIII.	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-2.583	-3.239	-3.357	-3.800	-3.845	-3.904	
IX.	Bilanzgewinn / Bilanzverlust	-3.631	-4.287	-4.405	-4.848	-4.893	-4.952	

E Zoo Dresden GmbH		Wirtschaftsplan						2017
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020						
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020	
	Nachrichtlich							
	(Verlust)Ausgleich durch Gesellschafter							
	Gesamtaufwendungen	7.314	7.230	7.650	7.856	7.911	7.970	
	Gesamterträge	4.731	3.991	4.293	4.056	4.066	4.066	
Untergliederung einzelner Positionen des Erfolgsplanes in Unterpositionen								
1.	Umsatzerlöse	3.346	3.351	3.392	3.395	3.395	3.395	
	Eintritt	3.260	3.239	3.275	3.275	3.275	3.275	
	Sonstiges	86	112	117	120	120	120	
4.	sonstige betriebliche Erträge	1.383	639	899	659	669	669	
	Spenden, Nachlässe	802	120	370	120	120	120	
	Zuschüsse	37	11	0				
	Pacht, Miete, NK	331	300	330	340	350	350	
	Sonstiges	4	3	3	3	3	3	
	Ertrag aus Auflösung Sonderposten	209	205	196	196	196	196	
5a.	Aufwendung für RHB	400	370	379	371	376	376	
	Futter	277	276	280	280	285	285	
	Pflanzen, Parkanlagen	88	60	65	60	60	60	
	Verbrauchsmaterial	33	30	30	30	30	30	
	Tiere	2	4	4	1	1	1	
5b.	Aufwendung für bezogene Leistungen	528	511	518	526	532	537	
	Reinigung	84	87	89	90	91	92	
	Kasse, Kontrolle	308	320	325	330	333	335	
	Sonstiges	136	104	104	106	108	110	
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	1.978	1.832	1.905	1.905	1.909	1.912	
	Wärme, Strom, Gas, Wasser	785	736	831	831	835	838	
	Instandhaltung	499	370	325	325	325	325	
	Werbungs- und Reisekosten	170	200	200	200	200	200	
	Fahrzeugkosten	14	18	18	18	18	18	
	Sonstiges	510	508	531	531	531	531	

[illegible]

F Zoo Dresden GmbH		Wirtschaftsplan 2017					
Liquiditätsplan (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020			(in Anlehnung an DR52 indirekt)		
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEUR	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
1.	Laufende Geschäftstätigkeit						
	Periodenergebnis (vor außerordentlichen Posten)	-2.583	-3.239	-3.357	-3.800	-3.845	-3.904
+/-	Abschreibungen / Zuschreibungen auf Anlagevermögen	1.373	1.348	1.611	1.768	1.743	1.727
+/-	Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	-1.057	-9	0	0	0	0
+	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen			0	0	0	0
-	Sonstige zahlungsunwirksame Erträge	-209	-205	-196	-196	-196	-196
-/+	Gewinn / Verlust aus Abgang von Anlagevermögen						
-/+	Zu- / Abnahme der Vorräte, Forderungen und anderen Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	330		0	0	0	0
+/-	Zu- / Abnahme der Verbindlichkeiten und anderen Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	253		0	0	0	0
+/-	Ein- und Auszahlungen außerordentlicher Posten						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus laufender Geschäftstätigkeit	-1.893	-2.105	-1.942	-2.228	-2.298	-2.373
2.	Investitionstätigkeit						
+	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens						
-	Auszahlungen für Investitionen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens	-1.367	-5.324	-2.498	-60	-60	-460
+	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens						
-	Auszahlungen für Investitionen des Finanzanlagevermögens						
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt	1.300	5.231	1.300			1.000
+	Investitionszuwendungen Dritter						
-	Rückzahlungen von Investitionszuweisungen						
+/-	Einzahlungen und Auszahlungen aus Erwerb / Verkauf von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten						
+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Investitionstätigkeit	-67	-93	-1.198	-60	-60	540
3.	Finanzierungstätigkeit						
+	Einzahlungen aus Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
-	Auszahlungen an die Gesellschafterin Stadt Dresden aus Gewinnabführung (Ergebnishaushalt)						
-	Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
+/-	Ein- und Auszahlungen aus Ergebnisabführungsvertrag						
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)			638			
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten Dritter und Begebung von Anleihen						
-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						-638
-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten Dritter und Anleihen	-46	-45	-46	-47	-22	-15
+	Einzahlungen aus Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	1.732	2.294	2.294	2.294	2.294	2.294
+	Zuweisungen Dritter						
-	Rückzahlungen von Zuweisungen						
+/-	Sonstige Ein- und Auszahlungen						
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Finanzierungstätigkeit	1.686	2.249	2.886	2.247	2.272	1.641
	Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittel (Cash-Flow)	-274	51	-254	-41	-86	-192
5.1.	Finanzmittelbest. Anfang d. Periode	981	707	758	504	463	377
5.2.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	707	758	504	463	377	185
5.3.	Bestand Cash-Pool am Ende der Periode [+ Guthaben im Cash Pool / - Inanspruchnahme Cash Pool]						
5.4.	liquide Mittel (ohne Cash-Pool)	707	758	504	463	377	185

H Zoo Dresden GmbH		Wirtschaftsplan 2017					
Haushaltsrelevante Positionen (einschließlich Finanzplanung)		2017		bis	2020		
Lfd.		Ist	Erwartung	Planjahr	Folgejahre		
Nr.	Angaben in vollen TEURO	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1.	Geldeinzahlungen						
	laufendes Geschäft						
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Ergebnishaushalt						
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt						
	Rückzahlungsverpflichtungen von LHD						
2.	Investitionen/Desinvestitionen						
	Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt	1.300	5.231	1.300	0	0	1.000
	Sonstige Einzahlungen der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
3.	Finanzverkehr						
	Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	0
	Kredite der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	638	0	0	0
	Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	1.732	2.294	2.294	2.294	2.294	2.294
	Sonstige Einzahlungen durch die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)						
	Summe 1	3.032	7.525	4.232	2.294	2.294	3.294
1.	Geldauszahlungen						
	laufendes Geschäft						
	Rückzahlung von Zuwendungen an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)						
	Rückzahlungsverpflichtungen an LHD						
2.	Investitionen/Desinvestitionen						
	Rückzahlung von Investitionszuwendungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
	Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
3.	Finanzverkehr						
	Gewinnabführung an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	0	0
	Kredittilgung an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)	0	0	0	0	0	638
	Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
	Summe 2	0	0	0	0	0	638
	Saldo Summe1 - Summe 2	3.032	7.525	4.232	2.294	2.294	2.656

B Zoo Dresden GmbH		Wirtschaftsplan				2017
Bilanz (einschließlich Finanzplanung)				2017	bis	2020
Pos.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre 2018 2019 2020	
Aktiva						
A.	Anlagevermögen	18.661	22.637	23.524	21.816	20.133 18.866
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
	II. Sachanlagevermögen	18.661	22.637	23.524	21.816	20.133 18.866
	III. Finanzanlagen					
B.	Umlaufvermögen	1.310	1.361	1.107	1.066	980 788
	I. Vorräte	71	71	71	71	71 71
	II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenst.	532	532	532	532	532 532
	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	11	11	11	11	11 11
	2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen					
	3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen Beteiligungsverhältnis besteht					
	4. Forderungen gegenüber Träger/Gesellschafter					
	5. sonstige Vermögensgegenstände	521	521	521	521	521 521
	III. Wertpapiere					
	IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	707	758	504	463	377 185
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	22	22	22	22	22 22
D.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG					
E.	Aktive latente Steuern					
F.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensver.					
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag					
	Summe Aktiva	19.993	24.020	24.653	22.904	21.135 19.676
Treuhandvermögen						
Passiva						
A.	Eigenkapital	17.273	21.559	21.796	20.290	18.739 18.129
	I. Gezeichnetes Kapital/festgesetztes Kapital/Stammkapital	511	511	511	511	511 511
	- nicht eingefordertes Kapital					
	II. Kapitalrücklagen	20.393	25.335	25.716	24.717	23.278 22.839
	III. Allgemeine und zweckgebundene Rücklagen (SächsEigBVO)					
	IV. Gewinnrücklagen	0	0	0	0	0 0
	1. Gesetzliche Rücklage					
	2. Rücklage für Anteile an herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen					
	3. Satzungsmäßige Rücklagen					
	4. Andere Gewinnrücklagen					
	5. Sonderrücklagen DMBilG					
	V. Gewinn-/Verlustvortrag	-1.048	-1.048	-1.074	-1.138	-1.205 -1.317
	VI. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-2.583	-3.239	-3.357	-3.800	-3.845 -3.904
	VII. Bilanzgewinn/Bilanzverlust					
B.	Sonderposten	1.595	1.390	1.194	998	802 606
	1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln					
	2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln					
	3. Weitere Sonderposten	1.595	1.390	1.194	998	802 606
C.	Empfangene Ertragszuschüsse					
D.	Rückstellungen	147	138	138	138	138 138
	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen					
	2. Steuerrückstellungen	1	1	1	1	1 1
	3. Sonstige Rückstellungen	146	137	137	137	137 137
E.	Verbindlichkeiten	962	917	1.509	1.462	1.440 787
	1. Anleihen					
	2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	289	244	198	151	129 114
	3. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen					
	4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	664	664	664	664	664 664
	5. Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens					
	6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen					
	7. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht					
	8. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter/Träger			638	638	638 638
	9. Sonstige Verbindlichkeiten	9	9	9	9	9 9
F.	Rechnungsabgrenzungsposten	16	16	16	16	16 16
G.	Passive latente Steuern					
	Summe Passiva	19.993	24.020	24.653	22.904	21.135 19.676
	Treuhandverbindlichkeiten					

P Zoo Dresden GmbH		Wirtschaftsplan 2017						
Personal (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020						
Zeilen-Nr.		Ist 2015	Plan 2016	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
	A. Entwicklung der Beschäftigungsverhältnisse							
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)							
	Personen zum Ende des Zeitraums	71	71	73	71	71	71	71
	B. Durchschnittliche Anzahl							
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)	72	72	73	73	71	71	71
	Vollzeitäquivalente (VZÄ) / Vollkräfte (VK ... nur für Krankenhäuser und dort Ermittlung analog zur Krankenhausstatistik, dass heißt Umrechnung der Beschäftigten auf die volle tarifliche Arbeitszeit mit den besonderen Umrechnungsfaktoren beispielsweise für Krankenpflegeschüler, Schüler in der Krankenpflegehilfe und Zivildienstleistende, das heißt einschließlich Auszubildende)	68,33	68,95	67,60	70,82	69,63	69,63	69,63
	Auszubildende	5,70	5,70	5,70	5,70	5,70	5,70	5,70
	C: Aufgliederung der VZÄ	Ist 2015	Plan 2016	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
	Angaben in Vollzeitäquivalenten (Krankenhäuser in Vollkräften)							
1	Geschäftsführer	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
2	Verwaltung	10,20	10,12	9,80	10,07	9,88	9,88	9,88
3	Handwerker	7,83	8,00	7,65	8,00	8,00	8,00	8,00
4	Gärtner	7,75	7,75	7,75	7,75	7,75	7,75	7,75
5	Tierpfleger	41,55	42,08	41,40	44,00	43,00	43,00	43,00
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
	Summe	68,33	68,95	67,60	70,82	69,63	69,63	69,63
	darunter Teilzeitstellen	5,00	5,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00
	D: Stellenübersicht nach	besetzte Stellen 2015	vorge-sehene Stellen zum 30.6 2016	tatsächlich besetzte Stellen	geplante Stellen 2017	geplante Stellen 2018	geplante Stellen 2019	geplante Stellen 2020
	§ 21 Sächs EigBVO							
	Stellen Beschäftigte	71,00	71,00		71,00	71,00	71,00	71,00
	<u>Nachrichtlich:</u>							
	Stellen Beamte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

I Zoo Dresden GmbH		Wirtschaftsplan							2017
Investitionen (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020							
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO Bezeichnung	Investitionsbeträge je Projekt Folgejahre							restl. Jahre
		Gesamt	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	2019	2020	
1.	Fortführung von Investprojekten								
	Pelikanhaus	148	148						
	Umbau Kanal- und Brunnenwasser	235	235						
	Fahrzeuge	7	7						
	Interimsgebäude Elefanten	83	83						
	Elefantenhausumbau	5.687	785	4.702	200				
	Außenanlage Elefanten	1.266	66		1.200				
	Pinguincafe	1.200		562	638				
	BGA	172	22	30	30	30	30	30	
	Riesenschildkrötenhaus (durch Spenden)	400			400				
	Antilopenhaus	400						400	
		0							
		0							
		0							
	Summe Fortführung	9.598	1.346	5.294	2.468	30	30	430	0
2.	Neue Investprojekte								
		0							
	Orang-Utan-Haus	8.000							8.000
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
	Investitionen in GWG	171	21	30	30	30	30	30	
	Summe übrige Investitionsproj. 2018	0							
	Summe übrige Investitionsproj. 2019	0							
	Summe übrige Investitionsproj. 2020	0							
	Summe neue Investprojekte	171	21	30	30	30	30	30	0
	Summe gesamt	9.769	1.367	5.324	2.498	60	60	460	0
	Finanzierung durch:								
	Zuwendungen Stadt Dresden aus dem Haushalt	8.831	1.300	5.231	1.300			1.000	
	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Dresden)	0							
	Kreditaufnahme	638			638				
	Eigenanteil	300	67	93	560	60	60	-540	0

Erläuterungen zum

Wirtschaftsplan 2017

Zoo Dresden GmbH

1. Vorbericht

Der Dresdner Zoo ist einer der traditionsreichsten Zoologischen Gärten in Deutschland. So konnten wir am 9. Mai 2011 bereits auf 150 Jahre Zoogeschichte zurückblicken. Gleichzeitig ist der Zoo heute bei der Bevölkerung der Landeshauptstadt Dresden und der gesamten Region Ostsachsen emotional fest verankert.

Aufgabe der Gesellschaft ist es, die im Zoo gepflegten Tiere nach dem neuesten Stand tiergärtnerischer Erkenntnisse zu halten, zu vermehren und eine sinnvolle Auswahl von Tierformen für pädagogische Zwecke zur Anschauung zu bringen.

Sie will wissenschaftliche Forschung auf den Gebieten der Zoologie, der Tiermedizin und der Tiergartenbiologie betreiben und fördern und naturwissenschaftliche Kenntnisse in allen Bevölkerungskreisen verbreiten und vertiefen.

Darüber hinaus will sie den Artenschutz fördern, indem sie zur Erhaltung und Vermehrung bedrohter Arten beiträgt, die Verhaltensweisen und Lebensbedingungen solcher Arten im Rahmen der Tiergartenbiologie wissenschaftlich erforscht und mit anderen Instituten bei solchen Forschungen zusammenarbeitet.

Seit 1. Februar 2013 gelten folgende Eintrittspreise:

Tageskarten

Erwachsene	12,00 Euro
Kinder (3-16 Jahre)	4,00 Euro
Ermäßigte	8,00 Euro
Familien (2 Erw. mit bis zu 4 Kindern)	30,00 Euro

Jahreskarten

Erwachsene	35,00 Euro
Kinder	18,00 Euro
Ermäßigte	24,00 Euro
Familien	80,00 Euro

Gruppen ab 10 Personen

Erwachsene	9,00 Euro
Kinder	2,00 Euro
Kindergärten und Schulen aus Dresden	1,00 Euro
Erwachsene	35,00 Euro
Kinder	18,00 Euro
Ermäßigte	24,00 Euro
Familien	80,00 Euro

2. Erfolgsplan/Gewinn-und-Verlust-Rechnung

Umsatzerlöse

Im Jahr 2015 konnten im Zoo Dresden durch die weitere Steigerung der Besucherattraktivität und einen milden Winter 847.723 Gäste begrüßt werden. Da 2017 der Umbau des Elefantenhauses abgeschlossen wird, wurde in den Folgejahren mit 850.000 Besuchern geplant.

Auf Grund dessen wurden ab dem Geschäftsjahr 2017 Umsatzerlöse in Höhe von 3.392 TEuro geplant.

Sonstige betriebliche Erträge

Innerhalb der sonstigen betrieblichen Erträge wurden im Jahr 2017 Einnahmen aus Spenden und Nachlässen in Höhe von 370 TEuro geplant. Der Zoo-Freunde Dresden e.V. wird sich auch weiterhin finanziell an dem Erhalt und Ausbau des Zoologischen Gartens beteiligen. Für 2017 wurden 250 TEuro für den Bau eines Riesenschildkrötenhauses zugesichert.

Miet- und Pachteinnahmen wurden in Höhe von 330 TEuro geplant. Im Geschäftsjahr 2017 wird ein neues Pinguincafé erbaut. Daher kann von einer Steigerung der Pachteinnahmen in den nächsten Jahren ausgegangen werden.

Materialaufwand

Die Aufwendungen für Dienstleistungen der Kasse und Kontrolle sowie der Reinigung mussten höher geplant werden. Da die Löhne nun das Mindestlohniveau erreicht haben, gehen wir in den nächsten Jahren von einer durchschnittlichen Erhöhung von 2 % aus. Ansonsten wurde die Entwicklung der Vorjahre zu Grunde gelegt.

Personalaufwand

Bei der Planung der Personalkosten wurden die abgeschlossenen Tarifierhöhungen im öffentlichen Dienst für das Jahre 2017 zu Grunde gelegt. 2018 bis 2020 wurde eine durchschnittliche Tarifsteigerung um 2 % angenommen. Rückstellungen für Altersteilzeit sind nicht mehr zu berücksichtigen.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die Planung der Kosten für Fernwärme, Strom, Wasser und Gas stellt sich wegen kurzfristiger Energiepreisanpassungen sehr kompliziert dar. Die Planzahl wurde nach den neusten Preisbekanntmachungen der DREWAG erstellt.

3. Leistungsdaten

Es werden 850.000 Besucher erwartet.

4. Liquiditätsplan

Durch erfolgreiche Investitionsmaßnahmen in den vergangenen Jahren konnte ein deutlicher Anstieg der Besucherzahlen verzeichnet werden. Somit war die Liquidität trotz fortschreitender Preissteigerungen bei gleichbleibender Zuweisung zur Verlustabdeckung gesichert.

5. Haushaltsrelevante Positionen

Die haushaltrelevanten Positionen betreffen die erwarteten Zuweisungen der Landeshauptstadt Dresden zur Verlustabdeckung von jährlich 2.294 TEuro in die Kapitalrücklage. Gleichzeitig werden Zuweisungen für Investitionen in Höhe von 1.300 TEuro für 2017 und 1.000 TEuro für 2020 dargestellt. Zur Fertigstellung des Pinguincafés erhält die Zoo Dresden GmbH ein Gesellschafterdarlehen in Höhe von 638 TEuro, welches im Jahr 2020 getilgt wird.

6. Personalübersicht

Die Anzahl der Beschäftigten bleibt in den Folgejahren konstant. Änderungen ergeben sich ausschließlich durch Beschäftigte in Elternzeit oder Langzeiterkrankungen.

7. Investitionen

Mit dem Abriss des alten Löwenhauses sowie der Errichtung eines Interimsgebäudes für die Elefanten im Geschäftsjahr 2015 wurden die notwendigen Vorarbeiten zur Sanierung des Afrikahauses umgesetzt.

Aus Sicherheitsgründen für die Mitarbeiter im Elefantenrevier ist die Umstellung der derzeitigen Elefantenhaltung auf den geschützten Kontakt erforderlich. Es soll die Möglichkeit einer temporären Elefantenbullenhaltung geschaffen werden, um in Dresden eine dauerhafte und artgerechte Haltung inklusive Elefantennachwuchs zu realisieren.

Für das Jahr 2016 sind in den Finanzplan der Landeshauptstadt Dresden 5.231 TEuro eingeordnet worden, in das Jahr 2017 werden 1.300 TEuro übertragen. Das Projekt kann nach aktuellem Planungsstand mit einem Investitionsvolumen von 7.500 TEuro realisiert werden.

Es wurde um Übertragung der nicht verbrauchten Mittel zum Verlustausgleich 2015 aufgrund hoher Erträge durch Nachlässe in Höhe von 562,3 TEuro als Investitionszuschuss gebeten. Diese Mittel sowie ein Gesellschafterdarlehen in Höhe von 638 TEuro werden dringend benötigt, um das Bauvorhaben Pinguincafé

umzusetzen. Das Investitionsvolumen beträgt 1.200 TEuro. Derzeit ist die gastronomische Versorgung der Besucher bei kaltem und regnerischem Wetter sehr stark eingeschränkt.

Aus zweckgebundenen Spendenmitteln wird ein Winterhaus für die Riesenschildkröten für 400 TEuro errichtet. Der Zoo-Freunde Dresden e.V. stellt hierfür 250 TEuro zur Verfügung. Weitere Spenden in Höhe von 150 TEuro erhielt die Zoo Dresden GmbH innerhalb der letzten vier Jahre.

Perspektivisch hängt die Ertragslage der Gesellschaft wesentlich von der Realisierung dieser Projekte ab. Aufgrund von baulichen Gegebenheiten ist auch ein mittelfristiger Neubau des Orang-Utan-Hauses unumgänglich.

8. Weitere Erläuterungen

Ausblick

Die langfristige Ertragslage der Gesellschaft wird auch zukünftig im erheblichen Maße von der Umsetzung der weiteren geplanten Modernisierungs- und Sanierungsmaßnahmen abhängig sein.

Neben der Bausubstanz der Tierhäuser selbst, ist es vor allem die technische Infrastruktur, die nicht mehr heutigen Standards entspricht, so dass die zukünftige Ertragslage der Gesellschaft zusätzlich durch Instandhaltungs- und Reparaturmaßnahmen belastet wird.

Kontinuierliche Investitionen in den Substanzerhalt, aber auch die weitere Attraktivitätssteigerung durch die Realisierung neuer, besucherattraktiver Anlagen sind dringend notwendig, um weitere Gästepotentiale für den Zoo zu erschließen.

Vor diesem Hintergrund wird durch die Gesellschaft auf Basis des vom Stadtrat im Jahr 2007 beschlossenen, langfristigen Entwicklungskonzeptes ein Evaluierungsbericht erarbeitet, der die bislang umgesetzten Vorhaben dokumentiert und eine mittelfristige Prioritätensetzung in Bezug auf die weitere Entwicklung des Zoologischen Gartens aufzeigt.

Dresden, Juli 2016

Karl-Heinz Ukena
Geschäftsführer

Wirtschaftsplan 2017

Verkehrsmuseum Dresden gGmbH

E Verkehrsmuseum Dresden gGmbH					Wirtschaftsplan			2017
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)					2017 bis 2020			
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre			
		2015	2016	2017	2018	2019	2020	
1.	U Umsatzerlöse	716	813	810	823	843	843	
2.	Bestandsveränderungen fertige/unfertige Erzeugnisse	3	0	0	0	0	0	
	a) Bestandserhöhungen	3						
	b) Bestandsverminderungen							
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen							
4.	U Sonstige betriebliche Erträge	2.727	2.607	2.703	2.628	2.652	2.657	
I.	Zwischenergebnis	3.446	3.420	3.513	3.451	3.495	3.500	
5.	Materialaufwand	824	832	946	961	884	849	
	U a) Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe und bezogene Waren	398	364	420	452	375	340	
	U b) bezogene Leistungen	426	468	526	509	509	509	
6.	Personalaufwand	1.357	1.495	1.495	1.495	1.495	1.495	
	a) Löhne und Gehälter	1.107	1.245	1.245	1.245	1.245	1.245	
	b) soziale Abgaben	250	250	250	250	250	250	
	- davon für Altersversorgung	34	37	37	37	37	37	
7.	Abschreibungen	436	500	513	446	495	529	
	a) auf immaterielles Anlagevermögen und auf Sachanlagevermögen	387	470	492	428	475	504	
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens							
	c) Sonderverlustkonto							
	d) auf GWG's	49	30	21	18	20	25	
	- davon außerplanmäßige Abschreibungen							
8.	U Sonstige betriebliche Aufwendungen	556	569	597	590	590	605	
II.	Zwischenergebnis	273	24	-38	-41	31	22	
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1	1	0	0	0	0	
10.	Aufwendungen aus Verlustübernahme							
11.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	22	19	17	14	11	8	
III.	Finanzergebnis	-21	-18	-17	-14	-11	-8	
IV.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	252	6	-55	-55	20	14	
12.	Außerordentliche Erträge							
13.	Außerordentliche Aufwendungen	101						
V.	Außerordentliches Ergebnis	-101	0					
14.	- davon vom Einkommen und vom Ertrag							
VI.	Ergebnis nach Steuern	151	6	-55	-55	20	14	
15.	Sonstige Steuern							
VII.	Ergebnis ohne Ergebnisabführung	151	6	-55	-55	20	14	
16.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter							
17.	Auf Grund Gewinnabführungsvertrages abgeführter Gewinn							
18.	Erträge aus Verlustübernahme							
VIII.	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	151	6	-55	-55	20	14	
IX.	Bilanzgewinn / Bilanzverlust	151	6	-55	-55	20	14	
	Nachrichtlich							
	(Verlust)Ausgleich durch Gesellschafter							
	Gesamtaufwendungen	3.296	3.415	3.568	3.506	3.475	3.486	
	Gesamterträge	3.447	3.421	3.513	3.451	3.495	3.500	

E Verkehrsmuseum Dresden gGmbH		Wirtschaftsplan 2017					
Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020					
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	Folgejahre		
		2015	2016	2017	2018	2019	2020
1.	Umsatzerlöse	716	813	810	823	843	843
	Eintritt	707	800	800	810	830	830
	Publikationen	4	8	5	8	8	8
	Museumssommernacht	3	2	3	2	2	2
	Erlöse Bibio/Archiv	2	3	2	3	3	3
4.	sonstige betriebliche Erträge	2.727	2.607	2.703	2.628	2.652	2.657
	Zuwendung LH Dresden	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	sonst. Zuwendungen	29	0	50	0	0	0
	Spenden	88	10	40	10	20	20
	Einnahmen aus Vermietung	25	35	50	40	50	70
	Erlöse wirt. GB	29	25	30	30	35	35
	periodenfremde Erträge	7	5	6	5	5	5
	sonst. Erträge (mit Erlösen SoV)	22	6	2	19	19	10
	Erträge aus Auflösung Rückstellungen u. SoPo	27	26	25	24	23	17
5a.	Aufwendung für RHB	398	364	420	452	375	340
	Mat. stA/ Museumsbetrieb	66	50	60	50	50	50
	Mat. SoA/ SoV	113	110	145	200	120	80
	Abgaben/ Versicherungen/ Beiträge	71	75	77	77	80	80
	KfZ-, Reise- und Transportkosten	65	47	54	50	50	50
	Bürobedarf, Kommunikation, Entsorgung	37	32	35	30	30	35
	Betriebsbedarf, Bau, Instandhaltung	46	50	49	45	45	45
5b.	Aufwendung für bezogene Leistungen	426	468	526	509	509	509
	Beratungskosten	20	29	49	30	30	30
	Abschlusskosten	6	7	7	9	9	9
	sonst. Fremdleistungen	400	432	470	470	470	470
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	556	569	597	590	590	605
	Mieten/ Betriebskosten	420	440	457	450	450	460
	Werbung, Repräsentation, Aufsichtsrat	135	124	135	135	135	140
	EDV-Aufwendungen	1	5	5	5	5	5

L Verkehrsmuseum Dresden gGmbH				Wirtschaftsplan				2017
Leistungsdaten (einschließlich Finanzplanung)			2017		bis			2020
Lfd. Nr.			Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
1	Anzahl Besucher		216.000,000	200.000,000	200.000,000	200.000,000	200.000,000	200.000,000
2	Anzahl museumspädagogische Veranstaltungen		514,000	600,000	600,000	620,000	650,000	650,000

F		Verkehrsmuseum Dresden gGmbH	Wirtschaftsplan					2017
Liquiditätsplan (einschließlich Finanzplanung)			2017 bis 2020		(in Anlehnung an DR52 indirekt)			
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEUR		Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
1.	Laufende Geschäftstätigkeit							
	Periodenergebnis (vor außerordentlichen Posten)		151	6	-55	-55	20	14
+/-	Abschreibungen / Zuschreibungen auf Anlagevermögen		436	500	513	446	495	529
+/-	Zunahme / Abnahme der Rückstellungen		2	0	0	0	0	0
+	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen		101	0	0	0	0	0
-	Sonstige zahlungsunwirksame Erträge		-27	-26	-25	-24	-23	-17
-/+	Gewinn / Verlust aus Abgang von Anlagevermögen		4					
-/+	Zu- / Abnahme der Vorräte, Forderungen und anderen Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind		-130	89	40	0	0	0
+/-	Zu- / Abnahme der Verbindlichkeiten und anderen Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind		128	-27				
+/-	Ein- und Auszahlungen außerordentlicher Posten							
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus laufender Geschäftstätigkeit		665	542	473	367	492	526
2.	Investitionstätigkeit							
+	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens							
-	Auszahlungen für Investitionen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens		-1.057	-442	-440	-110	-600	-600
+	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens							
-	Auszahlungen für Investitionen des Finanzanlagevermögens							
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt							
+	Investitionszuwendungen Dritter							
-	Rückzahlungen von Investitionszuweisungen							
+/-	Einzahlungen und Auszahlungen aus Erwerb / Verkauf von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten							
+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen						200	
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Investitionstätigkeit		-1.057	-442	-440	-110	-400	-600
3.	Finanzierungstätigkeit							
+	Einzahlungen aus Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)							
+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter							
-	Auszahlungen an die Gesellschafterin Stadt Dresden aus Gewinnabführung (Ergebnishaushalt)							
-	Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter							
+/-	Ein- und Auszahlungen aus Ergebnisabführungsvertrag							
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)							
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten Dritter und Begebung von Anleihen							
-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)							
-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten Dritter und Anleihen		-139	-139	-139	-139	-139	-139
+	Einzahlungen aus Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)							
+	Zuweisungen Dritter							
-	Rückzahlungen von Zuweisungen							
+/-	Sonstige Ein- und Auszahlungen							
	Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Finanzierungstätigkeit		-139	-139	-139	-139	-139	-139
	Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittel (Cash-Flow)		-531	-39	-106	118	-47	-213
5.1.	Finanzmittelbest. Anfang d. Periode		918	387	348	242	360	313
5.2.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode		387	348	242	360	313	100
5.3.	Bestand Cash-Pool am Ende der Periode [+ Guthaben im Cash Pool / - Inanspruchnahme Cash Pool]							
5.4.	liquide Mittel (ohne Cash-Pool)		387	348	242	360	313	100

H Verkehrsmuseum Dresden gGmbH		Wirtschaftsplan					2017	
Haushaltsrelevante Positionen (einschließlich Finanzplanung)		2017			bis	2020		
Lfd.		Ist	Erwartung	Planjahr	Folgejahre			
Nr.	Angaben in vollen TEURO	2015	2016	2017	2018	2019	2020	
1.	Geldeinzahlungen							
	laufendes Geschäft							
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Ergebnishaushalt	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	
	Zuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt							
	Rückzahlungsverpflichtungen von LHD							
	2.	Investitionen/Desinvestitionen						
		Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt	0	0	0	0	0	0
		Sonstige Einzahlungen der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
	3.	Finanzverkehr						
Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)		0	0	0	0	0	0	
Kredite der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)		0	0	0	0	0	0	
Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)		0	0	0	0	0	0	
Sonstige Einzahlungen durch die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)								
	Summe 1	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	
1.	Geldauszahlungen							
	laufendes Geschäft							
	Rückzahlung von Zuwendungen an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)							
	Rückzahlungsverpflichtungen an LHD							
	2.	Investitionen/Desinvestitionen						
		Rückzahlung von Investitionszuwendungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
		Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)						
	3.	Finanzverkehr						
		Gewinnabführung an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)	0	0	0	0	0	0
Kredittilgung an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)		0	0	0	0	0	0	
Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)								
	Summe 2	0	0	0	0	0	0	
	Saldo Summe1 - Summe 2	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	

B Verkehrsmuseum Dresden gGmbH			Wirtschaftsplan			2017	
Bilanz (einschließlich Finanzplanung)			2017		bis 2020		
		Ist	Erwartung	Planjahr	Folgejahre		
Pos.	Angaben in vollen TEURO	2015	2016	2017	2018	2019	2020
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	47.952	47.894	47.821	47.485	47.590	47.661
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände	64	70	70	68	85	90
	II. Sachanlagevermögen	47.888	47.824	47.751	47.417	47.505	47.571
	III. Finanzanlagen						
B.	Umlaufvermögen	604	476	330	448	401	188
	I. Vorräte	73	73	73	73	73	73
	II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenst.	144	55	15	15	15	15
	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	139	50	10	10	10	10
	2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen						
	3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen Beteiligungsverhältnis besteht						
	4. Forderungen gegenüber Träger/Gesellschafter						
	5. sonstige Vermögensgegenstände	5	5	5	5	5	5
	III. Wertpapiere						
	IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	387	348	242	360	313	100
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	33	33	33	33	33	33
D.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG						
E.	Aktive latente Steuern						
F.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensver.						
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						
	Summe Aktiva	48.589	48.403	48.184	47.966	48.024	47.882
	Treuhandvermögen						
	Passiva						
A.	Eigenkapital	2.802	2.808	2.753	2.698	2.718	2.732
	I. Gezeichnetes Kapital/festgesetztes Kapital/Stammkapital	25	25	25	25	25	25
	- nicht eingefordertes Kapital						
	II. Kapitalrücklagen						
	III. Allgemeine und zweckgebundene Rücklagen (SächsEigBVO)						
	IV. Gewinnrücklagen	2.626	2.626	2.626	2.626	2.626	2.626
	1. Gesetzliche Rücklage						
	2. Rücklage für Anteile an herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen						
	3. Satzungsmäßige Rücklagen						
	4. Andere Gewinnrücklagen	2.626	2.626	2.626	2.626	2.626	2.626
	5. Sonderrücklagen DMBilG						
	V. Gewinn-/Verlustvortrag		151	157	102	47	67
	VI. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	151	6	-55	-55	20	14
	VII. Bilanzgewinn/Bilanzverlust						
B.	Sonderposten	44.512	44.486	44.461	44.437	44.614	44.597
	1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln						
	2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln						
	3. Weitere Sonderposten	44.512	44.486	44.461	44.437	44.614	44.597
C.	Empfangene Ertragszuschüsse						
D.	Rückstellungen	101	101	101	101	101	101
	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen						
	2. Steuerrückstellungen						
	3. Sonstige Rückstellungen	101	101	101	101	101	101
E.	Verbindlichkeiten	1.174	1.008	869	730	591	452
	1. Anleihen						
	2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten						
	3. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen						
	4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	177	150	150	150	150	150
	5. Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens						
	6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen						
	7. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht						
	8. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter/Träger						
	9. Sonstige Verbindlichkeiten	997	858	719	580	441	302
F.	Rechnungsabgrenzungsposten						
G.	Passive latente Steuern						
	Summe Passiva	48.589	48.403	48.184	47.966	48.024	47.882
	Treuhandverbindlichkeiten						

P Verkehrsmuseum Dresden gGmbH		Wirtschaftsplan 2017						
Personal (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020						
Zeilen-Nr.		Ist 2015	Plan 2016	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
	A. Entwicklung der Beschäftigungsverhältnisse							
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)							
	Personen zum Ende des Zeitraums	32	30	31	31	31	31	31
	B. Durchschnittliche Anzahl							
	Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)	31	30	31	31	31	31	31
	Vollzeitäquivalente (VZÄ) / Vollkräfte (VK ... nur für Krankenhäuser und dort Ermittlung analog zur Krankenhausstatistik, dass heißt Umrechnung der Beschäftigten auf die volle tarifliche Arbeitszeit mit den besonderen Umrechnungsfaktoren beispielsweise für Krankenpflegeschüler, Schüler in der Krankenpflegehilfe und Zivildienstleistende, das heißt einschließlich Auszubildende)	28,66	28,98	28,45	28,90	28,90	28,90	28,90
	Auszubildende	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C: Aufgliederung der VZÄ	Ist 2015	Plan 2016	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	Folgejahre 2019	2020
	Angaben in Vollzeitäquivalenten (Krankenhäuser in Vollkräften)							
1	Geschäftsführer	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
2	Abteilungsleiter	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
3	Bereichsleiter	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
4	Sachbearbeiter	13,61	13,73	13,27	13,40	13,40	13,40	13,40
5	sonstige Mitarbeiter	10,05	10,25	10,18	10,50	10,50	10,50	10,50
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
	Summe	28,66	28,98	28,45	28,90	28,90	28,90	28,90
	darunter Teilzeitstellen	4,00	2,00	6,00	4,00	4,00	4,00	4,00
	D: Stellenübersicht nach	besetzte Stellen 2015	vorge-sehene Stellen zum 30.6 2016	tatsächlich besetzte Stellen	geplante Stellen 2017	geplante Stellen 2018	geplante Stellen 2019	geplante Stellen 2020
	§ 21 Sächs EigBVO							
	Stellen Beschäftigte	32,00	30,00	31,00	31,00	31,00	31,00	31,00
	<u>Nachrichtlich:</u>							
	Stellen Beamte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

I Verkehrsmuseum Dresden gGmbH		Wirtschaftsplan							2017
Investitionen (einschließlich Finanzplanung)		2017 bis 2020							
Lfd. Nr.	Angaben in vollen TEURO Bezeichnung	Investitionsbeträge je Projekt Folgejahre							restl. Jahre
		Gesamt	Ist 2015	Erwartung 2016	Planjahr 2017	2018	2019	2020	
1.	Fortführung von Investprojekten								
	Investition in ständige Ausstellungen	148	28	10	10	40	30	30	
	Erweiterung des musealen Sammlungsbestandes	137	67	10	15	15	15	15	
	Investition in sonstiges Sachanlagevermögen	264	59	25	90	30	30	30	
	Neugestaltung stA Straßenverkehr	821	821						
	Neugestaltung Lichthof	100	68	32					
	Neugestaltung stA Schifffahrt	600	6	294	300				
	Erweiterung Verkehrsgarten	50	4	46					
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
	Summe Fortführung	2.120	1.053	417	415	85	75	75	0
2.	Neue Investprojekte								
	teilweise finanziell ungesicherte Investitionsbedarfe	0							
	Neugestaltung stA Eisenbahn (800 TEuro aus Eigenmitteln, 200 TEuro ungesichert)	1.000					500	500	
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
	Investitionen in GWG	129	4	25	25	25	25	25	
	Summe übrige Investitionsproj. 2018	0							
	Summe übrige Investitionsproj. 2019	0							
	Summe übrige Investitionsproj. 2020	0							
	Summe neue Investprojekte	1.129	4	25	25	25	525	525	0
	Summe gesamt	3.249	1.057	442	440	110	600	600	0
3.	Finanzierung durch:								
	Zuwendungen Stadt Dresden aus dem Haushalt	200					200		
	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Dresden)	0							
	Kreditaufnahme	0							
	Eigenanteil	3.049	1.057	442	440	110	400	600	0

Erläuterungen zum

Wirtschaftsplan 2017

Verkehrsmuseum Dresden gGmbH

1. Vorbericht

Die Verkehrsmuseum Dresden gGmbH ist entsprechend des Überleitungsvertrages mit dem Freistaat Sachsen verpflichtet, das Verkehrsmuseum Dresden (VMD) in eigener Trägerschaft als der Öffentlichkeit zugängliche museale Einrichtung in Dresden zu führen und die Sammlungsbestände nach den Ethischen Richtlinien für Museen des Internationalen Museumsrates (ICOM) zu erhalten. Das VMD informiert über die Verkehrszweige Eisenbahn, Straßenverkehr, Schifffahrt und Luftverkehr.

Zur Erfüllung dieser Aufgaben erhält das VMD gemäß Zuwendungsvertrag von der Landeshauptstadt Dresden im Rahmen der institutionellen Förderung einen jährlichen Festbetrag in Höhe von 2.500 TEuro. Darüber hinaus ist das VMD gemäß Zuwendungsvertrag verpflichtet, eigene Mittel zu erwirtschaften. Dies wird hauptsächlich durch die Einnahme von Eintrittsgeldern, den Verkauf von Publikationen und die Vermietung von Museumsräumen erzielt.

2. Erfolgsplan/Gewinn-und-Verlust-Rechnung

Einnahmenplanung

Von existenzieller Bedeutung für die Wirtschaftsplanung des VMD sind die Zuwendungen der Landeshauptstadt Dresden in Höhe von 2.500 TEuro. Der aktuelle Zuwendungsvertrag endet am 31.12.2016. Für die Zeit ab 01.01.2017 wurde am 15.01.2016 ein unbefristeter Zuwendungsvertrag unter Beibehaltung der bisherigen Konditionen geschlossen.

Nach einem kontinuierlichen Besucherwachstum in den letzten Jahren konnte dieser Trend im Jahr 2015 nicht weiter fortgesetzt werden. Die Gründe hierfür sind sehr vielfältig und zum Teil nur bedingt beeinflussbar. Aus diesem Grund wurden die Einnahmen aus Eintrittsgeldern vorsichtig geschätzt. Eine leichte Erhöhung der Einnahmen in 2016 ist darauf zurückzuführen, dass die Eintrittspreise im Mai 2015 erhöht wurden.

Weitere Einnahmen werden durch den Verkauf von Museumspublikationen und im Bereich Bibliothek/Archiv erzielt. Entsprechend der Erfahrungen aus den Vorjahren sind diese relativ konstant.

Die Einnahmen durch die Vermietung von Museumsräumen im Zusammenhang mit Sonderöffnungszeiten des Museums für besondere Events von Firmen und anderen potentiellen Kunden sollen in den nächsten Jahren weiter steigen.

Darüber hinaus sind für das Geschäftsjahr 2017 Spenden vom Förderverein des Verkehrsmuseums und weitere Zuwendungen insbesondere für die Neugestaltung der ständigen Ausstellung Schifffahrt eingeplant.

Ausgabenplanung

Die Aufwendungen im Bereich der ständigen Ausstellungen und der Restaurierung von Exponaten orientieren sich an den Erfahrungswerten der vergangenen Jahre.

Im Planjahr 2017 sind zwei Sonderausstellungen vorgesehen, zum einen ab Februar eine Ausstellung mit Motorrädern der Traditionsmarke MZ sowie ab September eine Ausstellung zum Thema Fahrrad anlässlich des 200jährigen Jubiläums.

Die Ausgaben für Fremdleistungen beinhalten im Wesentlichen Kosten für Reinigungsleistungen, für Bewachungs- und Aufsichtsdienste sowie für die Honorarkräfte zur Abdeckung der zahlreichen museumspädagogischen Angebote. Insbesondere die Aufwendungen für Bewachungs- und Aufsichtsdienste steigen im Planjahr 2017 an, einerseits auf Grund des erhöhten Personalbedarfs, zum anderen wurde eine Tarifsteigerung für den Bereich Wachschutz mit berücksichtigt.

Weiterhin soll 2017 eine professionelle Besucherbefragung durchgeführt werden, um Rückschlüsse für die weitere Ausrichtung des Museums ziehen und die Besucherorientierung noch weiter auszubauen zu können.

Die Mieten/Betriebskosten bleiben relativ konstant. Eine leichte Reduzierung der Betriebskosten ab dem Jahr 2018 ist im Zusammenhang mit dem Auszug aus dem Langen Gang dieses Jahr zu erwarten, die Abrechnung der Betriebskosten erfolgt jedoch immer zeitversetzt erst im Folgejahr.

3. Leistungsdaten

Anzahl Besucher: Für das Planjahr 2017 wird davon ausgegangen, dass die Besucherzahlen gegenüber 2016 stabil bleiben. Die Entwicklung der Besucherzahlen war in den letzten Jahren stets positiv, erst im Jahr 2015 war ein Rückgang zu verzeichnen. Wesentlicher Grund hierfür war der Rückgang der Touristenzahlen in der gesamten Landeshauptstadt Dresden. Auch die aktuellen Besucherzahlen zeigen, dass noch keine Trendwende zu erkennen ist.

Anzahl museumspädagogischer Veranstaltungen: Die museumspädagogischen Veranstaltungen betreffen hauptsächlich angebotene Führungen an den Wochenenden, Führungen und Workshops für Schulklassen, Ferienveranstaltungen und für die jüngsten Besucher des Museums seit Neuem die Möglichkeit, den „Bobby-Car-Führerschein“ zu erwerben. Hier zeigt sich eine sehr positive Entwicklung der Nachfrage. Neben der Zielgruppe der Kinder/Schüler soll das Angebot für Erwachsene noch weiter ausgebaut werden.

Zuwendungsquote: Diese Kennzahl stellt das prozentuale Verhältnis der Gesamtaufwendungen zu den Zuwendungen der Landeshauptstadt Dresden dar. Eine Analyse dieser Kennziffer für die vergangenen zehn Jahre ergab folgende Entwicklung:

2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
97,32 %	89,26 %	88,63 %	91,45 %	85,42 %	80,52 %	75,12 %	75,85 %	73,21 %	70,07 %

Es ist erkennbar, dass sich der Deckungsgrad der Gesamtaufwendungen durch die Zuwendung kontinuierlich verringert hat, da der allgemeinen Preisentwicklung keine adäquate Zuwendungserhöhung gegenübersteht. Wurden im Jahr 2008 noch ca. 97 % der Aufwendungen durch die Zuwendung gedeckt, reicht dieser Betrag im Jahr 2015 nur noch für ca. 76 % der Kosten und wird sich in den nächsten Jahren weiter verschlechtern. Im Planjahr 2017 werden demzufolge nur noch 70 % der Gesamtaufwendungen des VMD durch die Zuwendung der Landeshauptstadt Dresden gedeckt. Zu beachten ist hierbei, dass nur die laufenden Kosten des Museums in die Berechnung eingehen; die Ausgaben für Investitionen sind hier nicht berücksichtigt, mit Ausgaben für Investitionen würde der Deckungsgrad für das Jahr 2016 bei 64,82 % liegen.

Anteil Besucher nach ihrer regionalen Herkunft: Diese Kennzahlen wurden im Wirtschaftsplan 2016 erstmals dargestellt. Hierbei wird durch die prozentualen Anteile der Besucher verdeutlicht, woher die Besucher kommen, welche Bedeutung das Museum im regionalen, überregionalen und internationalen Raum besitzt und ob bzw. wie sich dies in den nächsten Jahren verschieben wird.

Anzahl Downloads VMD-App: Das VMD hat bisher als einziges Museum in Dresden eine App, die als Audioguide während des Museumsbesuches genutzt werden kann. Anhand der Zahl der Downloads ist erkennbar, wie viele Besucher dieses Angebot nutzen. Zurzeit gibt es die App in deutscher, englischer, russischer und tschechischer Sprache sowie als Videoguide in deutscher Gebärdensprache. Das Angebot soll in den nächsten Jahren um weitere Sprachversionen erweitert werden.

4. Liquiditätsplan

Im Liquiditätsplan ist der Mittelzu- und -abfluss aus laufender Geschäftstätigkeit und aus Investitionstätigkeit dargestellt. Die Einzahlungen sind im Wesentlichen durch die vierteljährlichen Zuwendungen der Landeshauptstadt Dresden und die Einnahmen aus Eintrittsgeldern geprägt. Die monatlichen Ausgaben setzen sich hauptsächlich aus den Ausgaben für Personal, Mieten, Bewachung und Reinigung zusammen. Der Kauf des Depots Zwickauer Str. in Höhe von

1.435 TEuro wurde durch ein Darlehen finanziert, das über zehn Jahre mit einer jährlichen Rate von 139 TEuro getilgt wird. Entsprechend der Planung ist die Liquidität gesichert.

Damit das Verkehrsmuseum für die Besucher weiterhin attraktiv bleibt und das Niveau, welches mit den neuen Dauerausstellungen zum Thema Luftverkehr und Straßenverkehr in den letzten Jahren erreicht wurde, mindestens zu halten, ist nach der derzeitigen Neugestaltung der Schifffahrtsausstellung auch die Neugestaltung der Dauerausstellung zum Thema Eisenbahn unabdingbar und ab 2019 geplant. Allerdings ist erkennbar, dass die Investitionen nach derzeitiger Planung nur zu realisieren sind, wenn das VMD zusätzliche Fremdmittel erhält.

5. Haushaltsrelevante Positionen

Das VMD erhält im Rahmen des Zuwendungsvertrages vom 17.03.2014 (für 2016) bzw. vom 15.01.2016 ab 2017 unbefristet eine institutionelle Förderung in Höhe von 2.500 TEuro p.a., die Auszahlung der Mittel erfolgt vierteljährlich und grundsätzlich nur nach Anforderung.

6. Personalübersicht

Im Personalplan 2017 gibt es gegenüber 2016 keine wesentlichen Veränderungen.

7. Investitionen

Wesentliches Investitionsprojekt im Planjahr 2017 wird die Neugestaltung der ständigen Ausstellung Schifffahrt sein, das geplante Gesamtbudget beträgt 600 TEuro. Auf Grund des aktuellen Projektfortschritts ist von der planmäßigen Eröffnung im Mai 2017 auszugehen.

Desweiteren ist für 2017 eine grundlegende Erneuerung der VMD-Homepage geplant.

Um die Sicherheit des Depots Zwickauer Str. und der darin befindlichen Exponate zu gewährleisten, ist die Installation einer Brandmeldeanlage notwendig.

Als vorerst letztes Großprojekt im Rahmen der Umgestaltung des Verkehrsmuseums zu einem zeitgemäßen modernen Museum ist die Neugestaltung der ständigen Ausstellung Eisenbahn im Erdgeschoss noch notwendig und wird für die Jahre 2019/2020 mit einem Budget in Höhe von 1 Mio Euro geplant. Aufgrund der Liquiditätsentwicklung sind hierzu allerdings Fremdmittel in Höhe von 200 TEuro notwendig.

8. Weitere Erläuterungen

Keine

Dresden, 30.06.2016

Joachim Breuninger
Geschäftsführer

Impressum

Herausgeberin:
Landeshauptstadt Dresden

Geschäftsbereich Finanzen und Liegenschaften
Stadtkämmerei
Telefon (03 51) 4 88 23 78
Telefax (03 51) 4 88 20 81
E-Mail stadtkaemmerei@dresden.de

Amt für Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Telefon (03 51) 4 88 23 90
Telefax (03 51) 4 88 22 38
E-Mail presse@dresden.de

Postfach 12 00 20
01001 Dresden
www.dresden.de

Zentraler Behördenruf 115 – Wir lieben Fragen

Gestaltung/Gesamtherstellung:
Stadtkämmerei

Titelfoto:
Andreas Tampe

Dezember 2016

Elektronische Dokumente mit qualifizierter elektronischer Signatur können über ein Formular eingereicht werden. Darüber hinaus gibt es die Möglichkeit, E-Mails an die Landeshauptstadt Dresden mit einem S/MIME-Zertifikat zu verschlüsseln oder mit DE-Mail sichere E-Mails zu senden. Weitere Informationen hierzu stehen unter www.dresden.de/kontakt.

Dieses Informationsmaterial ist Teil der Öffentlichkeitsarbeit der Landeshauptstadt Dresden. Es darf nicht zur Wahlwerbung benutzt werden. Parteien können es jedoch zur Unterrichtung ihrer Mitglieder verwenden.

www.dresden.de/haushaltplan