



vertraulich

An alle Stadträte und Stadträtinnen  
des Stadtrates der Landeshauptstadt Dresden

über den Oberbürgermeister  
Herrn Dirk Hilbert

Landeshauptstadt Dresden  
Geschäftsbereich Finanzen,  
Personal und Recht

GZ: (GB 1) 20.4

Datum: 12. OKT. 2018

## Entwurf der Haushaltssatzung 2019/2020 und der Wirtschaftspläne 2019 der Eigenbetriebe V2583/18

Sehr geehrte Damen und Herren

anliegend erhalten Sie Unterlagen zu den seitens der Fachämter zugearbeiteten Änderungen/  
Korrekturen zum vorgelegten Haushaltsplanentwurf 2019/2020 der Verwaltung, mit der Bitte, diese  
Ihrerseits mittels entsprechender Änderungsanträge jeweils in den Fachausschusssitzungen zur  
2. Lesung der Haushaltssatzung 2019/2020 (V2583/18) einzubringen.

Es handelt sich dabei ausschließlich um haushaltsneutrale und redaktionelle Änderun-  
gen/Korrekturen.

Dazu finden Sie in der Anlage folgende Unterlagen:

- Anlage 1: Dokumentation der redaktionellen Änderungen  
Betroffen sind die Bewirtschaftungsgrundsätze und die Festlegungen zu den Budgets  
Anlage zu Instandhaltungsmaßnahmen
- Anlage 2: Dokumentation der haushaltsneutralen Änderungen  
Haushaltsneutrale Verschiebungen im Ergebnis- und Finanzhaushalt (EHH/FHH) nach  
Ämtern
- Anlage 3: redaktionelle und haushaltsneutrale Änderungen der Wirtschaftspläne 2019 folgender  
Eigenbetriebe:

### Wirtschaftsplan 2019 Eigenbetrieb Städtisches Klinikum Dresden

Für den Neubau eines Funktionsgebäudes wurden in der Wirtschaftsplanung 2019 des Eigenbetriebes  
Städtisches Klinikum Dresden Mittel für Planungsleistungen bis zur Leistungsphase 3 veranschlagt.  
Die erforderlichen Mittel in Höhe von 1 000 000 Euro sind gedeckt durch die Reduzierung der Trä-  
germittel für die Sanierung des Hauses A.

In der Bilanz erfolgte eine Korrektur der Aktiva und Passiva aufgrund eines fehlenden Formelbezuges. Unter den Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter/Träger mussten noch die Mittel aus dem Cash-Pool in Höhe von 7 000 000 Euro ergänzt werden.

#### Wirtschaftsplan 2019 Eigenbetrieb IT-Dienstleistungen Dresden

Die Anpassungen der Wirtschaftsplanung 2019 des Eigenbetriebes IT-Dienstleistungen betreffen den Ausweis der investiven Zuwendungen an den Eigenbetrieb für strategische Projekte und die Rechenzentrumsinfrastruktur in Höhe von insgesamt 1 439 000 Euro.

Die Ausreichung der Mittel erfolgt als investiver Zuschuss und nicht in Form einer Kapitaleinlage. Der investive Zuschuss ist in der Bilanz des Eigenbetriebes als Sonderposten abzubilden und in Höhe der jährlichen Abschreibungen für die Investitionsmaßnahmen aufzulösen.

#### Wirtschaftsplan 2019 des Eigenbetriebes Sportstätten Dresden

Gemäß V2561/18 soll mit Wirkung zum 1. Januar 2019 die Aufgabe der Bearbeitung der konsumtiven und investiven Sportförderung im Sinne der „Richtlinie der Landeshauptstadt Dresden zur Förderung des Sportes (Sportförderrichtlinie – SpoFöRi)“ in der jeweils geltenden Fassung aus dem Eigenbetrieb Sportstätten Dresden ausgegliedert und dem Geschäftsbereich Finanzen, Personal und Recht zugeordnet werden.

Ich bitte Sie, die Einbringung der in den Anlagen aufgeführten Änderungen/Korrekturen in den Fachausschüssen Ihrerseits zu initiieren.

Mit freundlichen Grüßen



Dr. Peter Lames  
Beigeordneter für Finanzen, Personal und Recht

Anlagen

#### Verteiler:

allen Bürgermeister/innen zur Kenntnis

## Redaktionelle Änderungen der Anlagen zum Haushaltsplan 2019/2020

### 1. Änderung der Bewirtschaftungsgrundsätze für den Haushalt 2019/2020

Da der sachliche Zusammenhang dies rechtfertigt, erfolgt die Budgetbildung im Regiebetrieb Zentrale Technische Dienstleistungen produktbereichsübergreifend. Die Bewirtschaftungsgrundsätze für den Haushalt 2019/2020 werden wie folgt entsprechend geändert:

#### Festlegung von Budgets im Ergebnishaushalt

im Sinne des § 20 Abs. 1 und 2 SächsKomHVO für den Doppelhaushalt 2019/2020 (Übersicht 1)

| Budget Nr.  | Produktbereich | Produkt                                   | Bezeichnung                              |
|---|----------------|---|--|
| Regiebetrieb Zentrale Technische Dienstleistungen |                |   |  |
|   | <b>11</b>      | <b>Innere Verwaltung</b>                  |  |
| 27-11-55  | 11             | 10.100.11.1.6.15                          | Zentrale Gebäudedienste                  |
| 27-11-55  | 11             | 10.100.11.1.6.16                          | Zentrale Werkstattdienste                |
|   | <b>54</b>      | <b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b> |  |
| 27-11-55  | 54             | 10.100.54.1.0.02                          | Zentrale Verkehrsinfrastrukturunterhalt. |
| 27-11-55  | 54             | 10.100.54.5.2.02                          | Zentrale Straßenwinterdienstleistung     |
|   | <b>55</b>      | <b>Naturschutz- und Landschaftspflege</b> |  |
| 27-11-55  | 55             | 10.100.55.1.0.03                          | Zentr. Grünanl.unterh.,Garten-u.Land.bau |
| 27-11-55  | 55             | 10.100.55.2.0.02                          | Zentraler mobiler Hochwasserschutz       |

### 2. Anlage Instandhaltungsmaßnahmen zum Haushalt 2019/2020

Dem Haushaltsplan ist eine Übersicht über die im Ergebnishaushalt zu veranschlagenden Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen beizufügen, soweit sie von erheblichem Umfang sind. Aufgrund der vom Schulverwaltungsamt nachträglich mitgeteilten Instandhaltungsprojekte mit einer Größenordnung von über 500.000 Euro (OS Cossebaude, 65. Grundschule, 64. Oberschule) ist die Anlage zum Haushaltsplan 2019/2020 mit Instandhaltungsmaßnahmen neu aufzunehmen.

Haushaltsplan 2019/2020 - wesentliche bekannte Veränderungen gegenüber Verwaltungsentwurf

Die sich aus den u. g. Änderungen ergebenden weiteren haushaltsneutralen Änderungen (insbesondere Interne Leistungsverrechnungen, Abschreibungen auf Sonderposten, AfA, Kennzahlen, Verpflichtungsermächtigungen etc.) werden bei Umsetzung im Haushaltsplan 2019/2020 bestätigt und entsprechend angepasst.

Beträge in Euro  
Einzahlung/Erträge positiv  
Auszahlung/Aufwände negativ

| Ifd. Nr.  | Sachverhalt  | Produkt/Projekt                    | Sachkonto            | 2019         |             |              | 2020         |             |              | 2021        |             |             | 2022        |             |             | 2023        |             |             | Veränderung 2019-2023 insgesamt |
|---|--|------------------------------------|----------------------|--------------|-------------|--------------|--------------|-------------|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------------------------|
|   |  |                                    |                      | Plan Alt     | Veränderung | Plan Neu     | Plan Alt     | Veränderung | Plan Neu     | Plan Alt    | Veränderung | Plan Neu    | Plan Alt    | Veränderung | Plan Neu    | Plan Alt    | Veränderung | Plan Neu    |                                 |
| 1   | Gemäß V2561/18 (derzeit im Gremienlauf) soll mit Wirkung zum 1. Januar 2019 die Aufgabe der Bearbeitung der konsumtiven und investiven Sportförderung im Sinne der „Richtlinie der Landeshauptstadt Dresden zur Förderung des Sportes (Sportförderrichtlinie – SpoFÖRI)“ in der jeweils geltenden Fassung aus dem Eigenbetrieb Sportstätten Dresden ausgegliedert und dem Geschäftsbereich Finanzen, Personal und Recht zugeordnet werden.           |                                    |                      |              |             |              |              |             |              |             |             |             |             |             |             |             |             |             |                                 |
| <b>Ergebnishaushalt</b>                               |  |                                    |                      |              |             |              |              |             |              |             |             |             |             |             |             |             |             |             |                                 |
| Eigenbetrieb Sportstätten Dresden                     |  |                                    |                      |              |             |              |              |             |              |             |             |             |             |             |             |             |             |             |                                 |
| 1   | Reduzierung Verlustausgleich EB Sport  | 10.100.42.4.1.01                   | 43150100             | -16.475.500  | 2.916.200   | -13.559.300  | -16.475.500  | 3.225.200   | -13.250.300  | -16.717.000 | 3.549.200   | -13.167.800 | -16.961.000 | 3.549.200   | -13.411.800 | -17.207.000 | 3.549.200   | -13.657.800 | 16.789.000                      |
| Geschäftsbereichsleitung Finanzen, Personal und Recht |  |                                    |                      |              |             |              |              |             |              |             |             |             |             |             |             |             |             |             |                                 |
| 1   | Erhöhung Sportförderung GBL1   | 10.100.42.1.0.01                   | 43180000             | 0            | -2.764.000  | -2.764.000   | 0            | -3.073.000  | -3.073.000   | 0           | -3.397.000  | -3.397.000  | 0           | -3.397.000  | -3.397.000  | 0           | -3.397.000  | -3.397.000  | -16.028.000                     |
|   | Personalkosten   | 10.100.42.1.0.01                   | 40120000             | 0            | -144.500    | -144.500     | 0            | -144.500    | -144.500     | 0           | -144.500    | -144.500    | 0           | -144.500    | -144.500    | 0           | -144.500    | -144.500    | -722.500                        |
|   | Sachkosten   | 10.100.42.1.0.01                   | 44311000             | 0            | -7.700      | -7.700       | 0            | -7.700      | -7.700       | 0           | -7.700      | -7.700      | 0           | -7.700      | -7.700      | 0           | -7.700      | -7.700      | -38.500                         |
|   | Reduzierung Großsport bei GBL1   | 10.100.11.1.2.11                   | 43150000             | -196.000     | 196.000     | 0            | -196.000     | 196.000     | 0            | -196.000    | 196.000     | 0           | -196.000    | 196.000     | 0           | -196.000    | 196.000     | 0           | 980.000                         |
|   | Erhöhung Großsport bei GBL1  | 10.100.42.1.0.01                   | 43180000             | 0            | -196.000    | -196.000     | 0            | -196.000    | -196.000     | 0           | -196.000    | -196.000    | 0           | -196.000    | -196.000    | 0           | -196.000    | -196.000    | -980.000                        |
| <b>Finanzhaushalt</b>                                 |  |                                    |                      |              |             |              |              |             |              |             |             |             |             |             |             |             |             |             |                                 |
| Eigenbetrieb Sportstätten Dresden                     |  |                                    |                      |              |             |              |              |             |              |             |             |             |             |             |             |             |             |             |                                 |
| 1   | Reduzierung inv. Sportförderung EB Sport   | 70.205072                          | 78150000             | -4.138.100   | 4.138.100   | 0            | -1.509.350   | 1.509.350   | 0            | -1.009.350  | 1.009.350   | 0           | -800.000    | 800.000     | 0           | -800.000    | 800.000     | 0           | 8.256.800                       |
| Geschäftsbereichsleitung Finanzen, Personal und Recht |  |                                    |                      |              |             |              |              |             |              |             |             |             |             |             |             |             |             |             |                                 |
| 1   | Erhöhung inv. Sportförderung GBL1  | 70.190002                          | 78180000             | 0            | -4.138.100  | -4.138.100   | 0            | -1.509.350  | -1.509.350   | 0           | -1.009.350  | -1.009.350  | 0           | -800.000    | -800.000    | 0           | -800.000    | -800.000    | -8.256.800                      |
| <b>Ergebnishaushalt</b>                               |  |                                    |                      |              |             |              |              |             |              |             |             |             |             |             |             |             |             |             |                                 |
| Sozialamt   |  |                                    |                      |              |             |              |              |             |              |             |             |             |             |             |             |             |             |             |                                 |
| 2   | Korrektur Planungsfehler   | 10.100.31.2.6.01                   | 43383000<br>44623000 | -3.880.000   | 670.000     | -3.210.000   | -3.880.000   | 670.000     | -3.210.000   |             |             |             |             |             |             |             |             |             | 1.340.000                       |
|   |  |                                    |                      | 0            | -670.000    | -670.000     | 0            | -670.000    | -670.000     |             |             |             |             |             |             |             |             |             | -1.340.000                      |
| 3   | Umsetzung Bundesprogramm Teilhabe am Arbeitsmarkt; kommunale Ko-Finanzierung der Träger (auch Bestandteil Einwendungsvorlage) sowie Einordnung der Förderung der Bahnhofsmission (Der seitens der Bahnhofsmission angezeigte Bedarf kann im Jahr 2019 vollumfänglich und im Jahr 2020 anteilig in Höhe von 55 TEUR durch freie Finanzmittel, welche sich durch die Umsetzung des Bundesprogrammes Teilhabe am Arbeitsmarkt ergeben, gedeckt werden.) | 10100.31.2.1.01<br>10100.31.2.1.01 | 44611000<br>31910000 | -112.130.000 | 1.409.000   | -110.721.000 | -115.329.000 | 1.409.000   | -113.920.000 |             |             |             |             |             |             |             |             |             | 2.818.000                       |
|   |  |                                    |                      | 54.943.700   | -634.000    | 54.309.700   | 56.511.200   | -634.000    | 55.877.200   |             |             |             |             |             |             |             |             |             | -1.268.000                      |
|   |  | 10.100.33.1.0.01                   | 43180000             | -5.211.200   | -690.100    | -5.901.300   | -5.452.000   | -775.000    | -6.227.000   |             |             |             |             |             |             |             |             |             | -1.465.100                      |
| <b>Finanzhaushalt</b>                                 |  |                                    |                      |              |             |              |              |             |              |             |             |             |             |             |             |             |             |             |                                 |
| Schulverwaltungsamt                                   |  |                                    |                      |              |             |              |              |             |              |             |             |             |             |             |             |             |             |             |                                 |
| 4   | 120. Grundschule "Am Geberbach": geänderte Fördermittelerwartung lt. Bescheid vom 03.08.2018, in Folge dessen Änderung der Vorlage in der Gremienbefassung, Umsetzung dieser Änderung auch im HH-Entwurf nötig   | HI.4011202                         | 68110000             | 1.040.000    | -331.600    | 708.400      | 413.700      | -198.200    | 215.500      |             |             |             |             |             |             |             |             |             | -529.800                        |
|   | Gymnasium Klotzsche: geänderte Fördermittelerwartung im Budget Brücken in die Zukunft BIZ II   | HI.4030084                         | 68110000             | 3.704.500    | 331.600     | 4.036.100    |              |             |              |             |             |             |             |             |             |             |             |             | 331.600                         |
|   | korrespondiert mit Ifd. Nr. 1, Deckung aus Sammelprojekt SP Investprogramm A40   | 70.400006                          | 78510000             |              |             |              | -21.362.200  | 198.200     | -21.164.000  |             |             |             |             |             |             |             |             |             | 198.200                         |
| 5   | Gymnasium Klotzsche: Änderung der Vorlage nach GB-Umlauf, mit HH-Planung im Sammelprojekt veranschlagte Mittel für Freianlagen sind in das Projekt Gymnasium Klotzsche zu transferieren  | 70.400006                          | 78510000             | -5.550.000   | 50.000      | -5.500.000   | -2.164.000   | 50.000      | -2.114.000   | -34.889.800 | 125.000     | -34.764.800 | -50.685.000 | 450.000     | -50.235.000 | -49.731.000 | 539.000     | -49.192.000 | 1.214.000                       |
|   | Gymnasium Klotzsche, Freiflächen/Sportanlagen: , korrespondiert mit Ifd. Nr. 4, Einzelveranschlagung ist durch Abschluss der Leistungsphase 3 und Baubeschluss gerechtfertigt  | HI.4030085                         | 78510000             | 0            | -50.000     | -50.000      | 0            | -50.000     | -50.000      | 0           | -125.000    | -125.000    | 0           | -450.000    | -450.000    | 0           | -539.000    | -539.000    | -1.214.000                      |

Haushaltsplan 2019/2020 - wesentliche bekannte Veränderungen gegenüber Verwaltungsentwurf

Die sich aus den u. g. Änderungen ergebenden weiteren haushaltsneutralen Änderungen (insbesondere Interne Leistungsverrechnungen, Abschreibungen auf Sonderposten, AfA, Kennzahlen, Verpflichtungsermächtigungen etc.) werden bei Umsetzung im Haushaltsplan 2019/2020 bestätigt und entsprechend angepasst.

Beträge in Euro  
Einzahlung/Erträge positiv  
Auszahlung/Aufwände negativ

| Ifd. Nr.   | Sachverhalt   | Produkt/Projekt | Sachkonto | 2019       |             |            | 2020        |             |             | 2021       |             |            | 2022       |             |            | 2023       |             |            | Veränderung 2019-2023 insgesamt |
|--|---|-----------------|-----------|------------|-------------|------------|-------------|-------------|-------------|------------|-------------|------------|------------|-------------|------------|------------|-------------|------------|---------------------------------|
|  |   |                 |           | Plan Alt   | Veränderung | Plan Neu   | Plan Alt    | Veränderung | Plan Neu    | Plan Alt   | Veränderung | Plan Neu   | Plan Alt   | Veränderung | Plan Neu   | Plan Alt   | Veränderung | Plan Neu   |                                 |
| 6  | BSZ Bau und Technik, Sporthalle: neue Fömi-Erwartung lt. aktuellem Bescheid vom 07.08.2018  | HI.4051601      | 68110000  |            |             |            | 436.400     | -122.100    | 314.300     |            |             |            |            |             |            |            |             | -122.100   |                                 |
|  | BSZ Wirtschaft "Prof. Dr. Zeigner": neue Fömi-Erwartung lt. aktuellem Bescheid vom 02.07.2018   | HI.4051311      | 68110000  |            |             |            | 4.280.000   | -1.647.900  | 2.632.100   |            |             |            |            |             |            |            |             | -1.647.900 |                                 |
|  | Lernförderschule "Am Leutewitzer Park", Sporthalle: neue Fömi-Erwartung lt. Info SAB vom 27.04.2018   | HI.4044052      | 68110000  |            |             |            | 344.900     | -128.000    | 216.900     |            |             |            |            |             |            |            |             | -128.000   |                                 |
|  | 19. Grundschule, energet. Sanierung: Präzisierungsantrag; Reduzierung des Fömi-Antrages um 800 TEuro  | HI.4010192      | 68110000  | 1.857.200  | -515.300    | 1.341.900  |             |             |             |            |             |            |            |             |            |            |             | -515.300   |                                 |
|  | 148. Grundschule: neue Fömi-Erwartung lt. aktuellem Bescheid vom 03.07.2018   | HI.4011481      | 68110000  | 730.000    | -285.600    | 444.400    |             |             |             |            |             |            |            |             |            |            |             | -285.600   |                                 |
| Gymnasium Cotta: neue Fömi-Erwartung lt. Info SAB vom 10.07.2018 | HI.4030054  | 68110000        |           |            |             | 1.225.000  | 105.400     | 1.330.400   |             |            |             |            |            |             |            |            |             | 105.400    |                                 |
| 7  | BSZ Gastgewerbe, Mensa: Kompensation der mit Budgetumverteilung BUV - A 2 40 12-18 im Jahr 2018 für Mehrkosten am Gym Vitzthum entnommenen 275 TEuro  | HI.4051431      | 78510000  | 0          | -275.000    | -275.000   |             |             |             |            |             |            |            |             |            |            |             | -275.000   |                                 |
|  | 95. GS, Sporthalle: Kompensation der mit Budgetumverteilung BUV - A 2 40 13-18 im Jahr 2018 für Mehrkosten der 50. GS entnommenen 115 TEuro   | HI.4010952      | 78510000  | -823.600   | -115.000    | -938.600   |             |             |             |            |             |            |            |             |            |            |             | -115.000   |                                 |
| 8  | Deckungsquelle, 70.400003 - Sammelprojekt Planung A40 (für 113. Grundschule, Sporthalle. angedachte Teile des Sammelprojektes)  | 70.400003       | 78510000  | -5.200.000 | 300.000     | -4.900.000 | -5.000.000  | 0           | -5.000.000  |            |             |            |            |             |            |            |             | 300.000    |                                 |
|  | Deckungsquelle, 70.400006 - Sammelprojekt Investprogramm A40 (für Gymnasium Bertolt-Brecht und 113. Grundschule angedachte Teile des Sammelprojektes)   | 70.400006       | 78510000  | -5.500.000 | 890.900     | -4.609.100 | -21.114.000 | 1.792.600   | -19.321.400 |            |             |            |            |             |            |            |             | 2.683.500  |                                 |
| <b>Finanzhaushalt</b>  |   |                 |           |            |             |            |             |             |             |            |             |            |            |             |            |            |             |            |                                 |
| <b>Stadtplanungsamt</b>  |   |                 |           |            |             |            |             |             |             |            |             |            |            |             |            |            |             |            |                                 |
| 9  | Erhöhte Einnahmen bei Grundstückserlösen im Sanierungsgebiet Pieschen - da sanierungsbedingte Einnahmen sind diese zwingend wieder im Sanierungsgebiet einzusetzen                              | 70.610002       | 6821000   | 600.000    | 500.000     | 1.100.000  |             |             |             |            |             |            |            |             |            |            |             | 500.000    |                                 |
|  | Einsatz von Erhöhten Grundstückserlösen für Baumaßnahmen Osterbergstraße  | TI.61013        | 78520000  | -86.000    | -300.000    | -386.000   |             |             |             |            |             |            |            |             |            |            |             | -300.000   |                                 |
|  | Einsatz von Erhöhten Grundstückserlösen für Baumaßnahmen Torgauer Straße  | TI.61113        | 78520000  | -1.000.000 | -200.000    | -1.200.000 |             |             |             |            |             |            |            |             |            |            |             | -200.000   |                                 |
| 10   | Erwartete erhöhte Fördermitteleinnahmen im EFRE Gebiet Johannstadt/Pirnaische Vorstadt für Projekt Ertüchtigung Trinitatiskirche  | 70.610031       | 68110000  | 488.000    | 100.000     | 588.000    | 1.420.000   | 1.100.000   | 2.520.000   | 1.968.000  | 2.000.000   | 3.968.000  |            |             |            |            |             | 3.200.000  |                                 |
|  | Durch Fördermittelsteigerung erhöhte Förderung des Projektes Ertüchtigung Trinitatiskirche  | 70.610031       | 78180000  | -588.000   | -100.000    | -688.000   | -1.775.000  | -1.100.000  | -2.875.000  | -2.460.000 | -2.000.000  | -4.460.000 |            |             |            |            |             | -3.200.000 |                                 |
| <b>Finanzhaushalt</b>  |   |                 |           |            |             |            |             |             |             |            |             |            |            |             |            |            |             |            |                                 |
| <b>Straßen- und Tiefbauamt</b>                                   |   |                 |           |            |             |            |             |             |             |            |             |            |            |             |            |            |             |            |                                 |
| 11   | förderfähiger erweiterter Bauumfang bei der Ertüchtigung Blaues Wunder - Steigerung der Auszahlungsansätze  | TI.30715        | 78520000  | -2.650.000 | -465.450    | -3.115.450 | -3.965.450  | -1.034.550  | -5.000.000  | -3.000.000 | -2.000.000  | -5.000.000 | -3.200.000 | -1.800.000  | -5.000.000 | -3.000.000 | -2.000.000  | -5.000.000 | -7.300.000                      |
|  | förderfähiger erweiterter Bauumfang bei der Ertüchtigung Blaues Wunder - Steigerung der Fördermitteleinzahlungsansätze  | TI.30715        | 68110000  |            |             |            | 0           | 3.500.000   | 3.500.000   | 2.000.000  | 1.500.000   | 3.500.000  | 2.700.000  | 800.000     | 3.500.000  | 2.000.000  | 1.500.000   | 3.500.000  | 7.300.000                       |
| 12   | Steigerung der Fördermittelerwartungen bei den DVB AG Maßnahmen - die dadurch frei werdenden Eigenmittel sollen zur Kompensation der Kostensteigerungen bei der Augustusbrücke verwendet werden | TI.20911        | 68110000  |            |             |            |             |             |             | 2.500.000  | 1.000.000   | 3.500.000  | 2.500.000  | 500.000     | 3.000.000  | 2.500.000  | 500.000     | 3.000.000  | 2.000.000                       |
|  | Kostensteigerung bei der Baumaßnahme Augustusbrücke Ursache historische Bausubstanz   | TI.30513        | 78520000  |            |             |            | 0           | -2.000.000  | -2.000.000  |            |             |            |            |             |            |            |             |            | -2.000.000                      |

Haushaltsplan 2019/2020 - wesentliche bekannte Veränderungen gegenüber Verwaltungsentwurf

Die sich aus den u. g. Änderungen ergebenden weiteren haushaltsneutralen Änderungen (insbesondere Interne Leistungsverrechnungen, Abschreibungen auf Sonderposten, AfA, Kennzahlen, Verpflichtungsermächtigungen etc.) werden bei Umsetzung im Haushaltsplan 2019/2020 bestätigt und entsprechend angepasst.

Beträge in Euro  
Einzahlung/Erträge positiv  
Auszahlung/Aufwände negativ

| Ifd. Nr.                   | Sachverhalt  | Produkt/Projekt  | Sachkonto | 2019                |                 |                     | 2020                |                |                     | 2021               |                |                    | 2022               |                 |                    | 2023               |             |                    | Veränderung 2019-2023 insgesamt |
|----------------------------|--|------------------|-----------|---------------------|-----------------|---------------------|---------------------|----------------|---------------------|--------------------|----------------|--------------------|--------------------|-----------------|--------------------|--------------------|-------------|--------------------|---------------------------------|
|                            |  |                  |           | Plan Alt            | Veränderung     | Plan Neu            | Plan Alt            | Veränderung    | Plan Neu            | Plan Alt           | Veränderung    | Plan Neu           | Plan Alt           | Veränderung     | Plan Neu           | Plan Alt           | Veränderung | Plan Neu           |                                 |
| <b>Finanzhaushalt</b>      |  |                  |           |                     |                 |                     |                     |                |                     |                    |                |                    |                    |                 |                    |                    |             |                    |                                 |
| <b>Stadtplanungsamt</b>    |  |                  |           |                     |                 |                     |                     |                |                     |                    |                |                    |                    |                 |                    |                    |             |                    |                                 |
| 13                         | Am 1. Oktober 2018 wurde der Landeshauptstadt Dresden mitgeteilt, dass sie Finanzmittel im Rahmen der Verteilung der 5. Tranche des Fond „PMO – Parteien und Massenorganisationen“ für das Projekt Festspielhaus Hellerau – Sanierung Ostflügel erhält. Es werden der LHD maximal 2 Mio. Euro zur Verfügung gestellt. Diese zusätzliche Einnahmen soll in den Haushaltsplanentwurf eingearbeitet und als Ausgabenmittel für das Projekt zur Verfügung gestellt werden. | HI.6520037       | 68110000  | 0                   | 50.000          | 50.000              | 0                   | 1.000.000      | 1.000.000           | 0                  | 950.000        | 950.000            |                    |                 |                    |                    |             |                    | 2.000.000                       |
|                            | Am 1. Oktober 2018 wurde der Landeshauptstadt Dresden mitgeteilt, dass sie Finanzmittel im Rahmen der Verteilung der 5. Tranche des Fond „PMO – Parteien und Massenorganisationen“ für das Projekt Festspielhaus Hellerau – Sanierung Ostflügel erhält. Es werden der LHD maximal 2 Mio. Euro zur Verfügung gestellt. Diese zusätzliche Einnahmen soll in den Haushaltsplanentwurf eingearbeitet und als Ausgabenmittel für das Projekt zur Verfügung gestellt werden. | HI.6520037       | 78510000  | -441.000            | -50.000         | -491.000            | -8.776.200          | -1.000.000     | -9.776.200          | -900.700           | -950.000       | -1.850.700         |                    |                 |                    |                    |             |                    | -2.000.000                      |
| <b>Ergebnishaushalt</b>    |  |                  |           |                     |                 |                     |                     |                |                     |                    |                |                    |                    |                 |                    |                    |             |                    |                                 |
| <b>Schulverwaltungsamt</b> |  |                  |           |                     |                 |                     |                     |                |                     |                    |                |                    |                    |                 |                    |                    |             |                    |                                 |
| 14                         | Instandhaltungsprojekte über 500 TEuro, hier zusätzliche konsumtive Fördermittel für 65. Grundschule - Dachsanierung und Trockenlegung   | 10.100.21.1.1.01 | 31410000  | 0                   | 320.000         | 320.000             | 0                   | 297.000        | 297.000             |                    |                |                    |                    |                 |                    |                    |             |                    | 617.000                         |
|                            | Instandhaltungsprojekte über 500 TEuro, hier fördermittelgedeckte Mehraufwendungen für 65. Grundschule - Dachsanierung und Trockenlegung   | 10.100.21.1.1.01 | 42115000  | -2.921.900          | -320.000        | -3.241.900          | -2.890.000          | -297.000       | -3.187.000          |                    |                |                    |                    |                 |                    |                    |             |                    | -617.000                        |
| 15                         | Instandhaltungsprojekte über 500 TEuro, hier zusätzliche konsumtive Fördermittel für 64. Oberschule/Oberschule Cossebaude  | 10.100.21.5.1.01 | 31410000  | 0                   | 940.300         | 940.300             | 0                   | 734.200        | 734.200             |                    |                |                    |                    |                 |                    |                    |             |                    | 1.674.500                       |
|                            | Instandhaltungsprojekte über 500 TEuro, hier fördermittelgedeckte Mehraufwendungen für 64. Oberschule/Oberschule Cossebaude  | 10.100.21.5.1.01 | 42115000  | -2.109.100          | -940.300        | -3.049.400          | -2.150.000          | -734.200       | -2.884.200          |                    |                |                    |                    |                 |                    |                    |             |                    | -1.674.500                      |
| <b>Summen</b>              |  |                  |           | <b>-105.537.000</b> | <b>-380.550</b> | <b>-105.917.550</b> | <b>-147.407.500</b> | <b>465.450</b> | <b>-146.942.050</b> | <b>-52.704.850</b> | <b>500.000</b> | <b>-52.204.850</b> | <b>-66.642.000</b> | <b>-500.000</b> | <b>-67.142.000</b> | <b>-66.434.000</b> | <b>0</b>    | <b>-66.434.000</b> | <b>84.900</b>                   |

| Sachverhalt                    | Projekt    | Sachkonto | VE 2019 für 2020 |             |             | VE 2019 für 2021 |             |             | VE 2019 für 2022 |             |             | VE 2019 für 2023 |             |             | Veränderung 2019-2023 insgesamt | Bemerkungen   |
|--------------------------------|------------|-----------|------------------|-------------|-------------|------------------|-------------|-------------|------------------|-------------|-------------|------------------|-------------|-------------|---------------------------------|---|
|                                |            |           | Plan Alt         | Veränderung | Plan Neu    | Plan Alt         | Veränderung | Plan Neu    | Plan Alt         | Veränderung | Plan Neu    | Plan Alt         | Veränderung | Plan Neu    |                                 |   |
| <b>Finanzhaushalt</b>          |            |           |                  |             |             |                  |             |             |                  |             |             |                  |             |             |                                 |   |
| <b>Schulverwaltungsamt</b>     |            |           |                  |             |             |                  |             |             |                  |             |             |                  |             |             |                                 |   |
| siehe lfd. Nr. 4; 5; 8         | 70.400006  | 78510000  | -21.362.200      | 2.040.800   | -19.321.400 | -34.889.800      | 125.000     | -34.764.800 | -50.685.000      | 450.000     | -50.235.000 | -49.731.000      | 539.000     | -49.192.000 | 3.154.800                       | Durch Kürzung Planansatz erforderliche Verringerung der VE  |
| siehe lfd. Nr. 5               | HI.4030085 | 78510000  | 0                | -50.000     | -50.000     | 0                | -125.000    | -125.000    | 0                | -450.000    | -450.000    | 0                | -539.000    | -539.000    | -1.164.000                      | Durch Steigerung Planansatz erforderliche Steigerung der VE   |
| <b>Stadtplanungsamt</b>        |            |           |                  |             |             |                  |             |             |                  |             |             |                  |             |             |                                 |   |
| siehe lfd. Nr. 10              | 70.610031  | 78510000  | -1.500.000       | -1.100.000  | -2.600.000  | -2.160.000       | -2.000.000  | -4.160.000  | 0                | 0           | 0           | 0                | 0           | 0           | -3.100.000                      | Durch Steigerung Planansatz erforderliche Steigerung der VE   |
| <b>Straßen- und Tiefbauamt</b> |            |           |                  |             |             |                  |             |             |                  |             |             |                  |             |             |                                 |   |
| siehe lfd. Nr. 11              | TI.30715   | 78520000  | -3.965.450       | -1.034.550  | -5.000.000  | 0                | -5.000.000  | -5.000.000  | 0                | -5.000.000  | -5.000.000  | 0                | -5.000.000  | -5.000.000  | -16.034.550                     | Für das Projekt TI.30715 B0100 Brücke Blaues Wunder soll gegenüber der bisherigen Planung Ende 2019 eine erweiterte Ausschreibung für Korrosionsschutz und Erneuerung von Stahlbauteilen erfolgen. Dafür werden die Veränderungen zum Planentwurf Verpflichtungsermächtigungen 2019 für 2020-2023 erforderlich. |
| siehe lfd. Nr. 12              | TI.30513   | 78520000  | 0                | -2.000.000  | -2.000.000  | 0                | 0           | 0           | 0                | 0           | 0           | 0                | 0           | 0           | -2.000.000                      | Durch Steigerung Planansatz erforderliche Steigerung der VE   |
| <b>Stadtplanungsamt</b>        |            |           |                  |             |             |                  |             |             |                  |             |             |                  |             |             |                                 |   |
| siehe lfd. Nr. 13              | HI.6520037 | 78510000  | -8.776.200       | -1.000.000  | -9.776.200  | -900.700         | -950.000    | -1.850.700  | 0                | 0           | 0           | 0                | 0           | 0           | -1.950.000                      | Durch Steigerung Planansatz erforderliche Steigerung der VE   |
| Summen                         |            |           | -35.603.850      | -3.143.750  | -38.747.600 | -37.950.500      | -7.950.000  | -45.900.500 | -50.685.000      | -5.000.000  | -55.685.000 | -49.731.000      | -5.000.000  | -54.731.000 | -21.093.750                     |   |

| Sachverhalt             | Projekt  | Sachkonto | VE 2020 für 2021 |             |          | VE 2020 für 2022 |             |          | VE 2020 für 2023 |             |          | Veränderung<br>2020-2023<br>insgesamt | Bemerkungen  |
|-------------------------|----------|-----------|------------------|-------------|----------|------------------|-------------|----------|------------------|-------------|----------|---------------------------------------|--|
|                         |          |           | Plan Alt         | Veränderung | Plan Neu | Plan Alt         | Veränderung | Plan Neu | Plan Alt         | Veränderung | Plan Neu |                                       |  |
| Finanzhaushalt          |          |           |                  |             |          |                  |             |          |                  |             |          |                                       |  |
| Straßen- und Tiefbauamt |          |           |                  |             |          |                  |             |          |                  |             |          |                                       |  |
| siehe lfd. Nr. 11       | TI.30715 | 78520000  | -3.000.000       | 3.000.000   | 0        | -3.200.000       | 3.200.000   | 0        |                  |             |          | 6.200.000                             | Für das Projekt TI.30715 B0100 Brücke Blaues Wunder soll gegenüber der bisherigen Planung Ende 2019 eine erweiterte Ausschreibung für Korrosionsschutz und Erneuerung von Stahlbauteilen erfolgen. Dafür werden die Veränderungen zum Planentwurf Verpflichtungsermächtigungen 2019 für 2020-2023 erforderlich. Die VE-Planung 2020 wird somit hinfällig und kann vollständig gelöscht werden. |
| Summen                  |          |           | -3.000.000       | 3.000.000   | 0        | -3.200.000       | 3.200.000   | 0        | 0                | 0           | 0        | 6.200.000                             | 0  |



**Wirtschaftsplan 2019**

**Eigenbetrieb Städtisches Klinikum Dresden**

**E Eigenbetrieb Städtisches Klinikum Dresden**
**Wirtschaftsplan**
**2019**

| Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung) |  | 2019 bis 2022 |                   |                  |                              |               |               |
|--|--|---------------|-------------------|------------------|------------------------------|---------------|---------------|
| Lfd. Nr.   | Angaben in vollen TEURO  | Ist<br>2017   | Erwartung<br>2018 | Planjahr<br>2019 | Folgejahre<br>2020 2021 2022 |               |               |
| 1.   | U Umsatzerlöse   | 278.403       | 290.534           | 303.060          | 314.183                      | 325.289       | 335.791       |
| 2.   | Bestandsveränderungen fertige/unfertige Erzeugnisse  | 550           | -23               | -24              | -25                          | -25           | -26           |
|  | a) Bestandserhöhungen  | 550           |                   |                  |                              |               |               |
|  | b) Bestandsverminderungen  |               | 23                | 24               | 25                           | 25            | 26            |
| 3.   | Andere aktivierte Eigenleistungen  |               |                   |                  |                              |               |               |
| 4.   | U Zuweisungen / Zuschüsse der öffentlichen Hand  | 708           | 707               | 711              | 714                          | 718           | 722           |
| 5.   | Sonstige betriebliche Erträge  | 6.355         | 4.664             | 4.805            | 4.817                        | 4.730         | 4.827         |
| 6.   | Personalaufwand  | 195.227       | 202.919           | 210.177          | 218.694                      | 226.954       | 234.981       |
|  | U a) Löhne und Gehälter  | 164.049       | 169.900           | 175.973          | 183.104                      | 190.031       | 196.757       |
|  | U b) soziale Abgaben   | 31.177        | 33.018            | 34.204           | 35.590                       | 36.923        | 38.225        |
|  | - davon für Altersversorgung   |               | 4.657             | 4.824            | 5.027                        | 5.220         | 5.406         |
| 7.   | Materialaufwand  | 68.780        | 70.010            | 71.845           | 73.317                       | 75.035        | 76.298        |
|  | a) Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe und bezogene Waren   | 46.573        | 47.254            | 48.034           | 48.738                       | 49.662        | 50.519        |
|  | b) bezogene Leistungen   | 22.208        | 22.756            | 23.811           | 24.579                       | 25.373        | 25.779        |
|  | <b>Zwischenergebnis</b>  | <b>22.009</b> | <b>22.953</b>     | <b>26.531</b>    | <b>27.678</b>                | <b>28.723</b> | <b>30.034</b> |
| 8.   | Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen   | 5.970         | 12.353            | 19.543           | 49.817                       | 12.480        | 4.480         |
|  | - davon Fördermittel nach dem KHG  | 5.943         | 12.036            | 19.193           | 49.817                       | 12.480        | 4.480         |
| 9.   | Erträge aus Einstellung von Ausgleichsposten aus Darlehens- und Eigenmittelförderung   | 554           | 468               | 382              | 382                          | 373           | 271           |
| 10.  | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/ Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanz. AV                            | 14.323        | 14.843            | 16.193           | 17.024                       | 16.470        | 14.389        |
| 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 | 6.184         | 12.513            | 19.703           | 49.977                       | 12.640        | 4.640         |
| 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   | 16.322        | 17.254            | 19.132           | 20.296                       | 19.657        | 17.121        |
|  | a) auf immaterielles Anlagevermögen und auf Sachanlagevermögen   | 16.322        | 17.254            | 19.132           | 20.296                       | 19.657        | 17.121        |
|  | b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens  |               |                   |                  |                              |               |               |
|  | d) auf GWG's   |               |                   |                  |                              |               |               |
|  | - davon außerplanmäßige Abschreibungen   |               |                   |                  |                              |               |               |
| 18.  | Sonstige betriebliche Aufwendungen   | 23.264        | 23.086            | 23.729           | 24.198                       | 24.620        | 25.284        |
|  | <b>Zwischenergebnis</b>  | <b>-2.914</b> | <b>-2.235</b>     | <b>85</b>        | <b>429</b>                   | <b>1.128</b>  | <b>2.130</b>  |
| 21.  | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge   | 141           | 127               | 129              | 130                          | 131           | 133           |
|  | - davon aus verbundenen Unternehmen  |               |                   |                  |                              |               |               |
| 22.  | Abschreibungen auf Finanzanlagevermögen und Wertpapiere des Umlaufvermögens  |               |                   |                  |                              |               |               |
| 23.  | Zinsen und ähnliche Aufwendungen   | 86            | 80                | 178              | 332                          | 462           | 712           |
|  | - davon für Betriebsmittelkredite / Liquiditätskredite   |               |                   |                  |                              |               |               |
| <b>IV.</b>                                       | <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>  | <b>-2.859</b> | <b>-2.188</b>     | <b>35</b>        | <b>227</b>                   | <b>798</b>    | <b>1.551</b>  |
| 24.  | Außerordentliche Erträge   |               |                   |                  |                              |               |               |
| 25.  | Außerordentliche Aufwendungen  |               |                   |                  |                              |               |               |
| <b>V.</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>  |               |                   |                  |                              |               |               |

**E Eigenbetrieb Städtisches Klinikum Dresden**
**Wirtschaftsplan 2019**

| Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung) |   | 2019 bis 2022 |                |               |            |         |         |
|--|---|---------------|----------------|---------------|------------|---------|---------|
| Lfd. Nr.   | Angaben in vollen TEURO   | Ist 2017      | Erwartung 2018 | Planjahr 2019 | Folgejahre |         |         |
|  |   | 2017          | 2018           | 2019          | 2020       | 2021    | 2022    |
| 26.  | Steuern   | 22            | 280            | 145           | 147        | 148     | 149     |
|  | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag  | 12            |                |               |            |         |         |
| <b>VIII.</b>                                     | <b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>   | -2.893        | -2.467         | -110          | 81         | 650     | 1.402   |
| <b>IX.</b>                                       | <b>Bilanzgewinn / Bilanzverlust</b>   | -2.893        | -2.467         | -110          | 81         | 650     | 1.402   |
|  | Nachrichtlich<br>(Verlust)Ausgleich durch Gesellschafter<br>Vortrag auf neue Rechnung<br>fiktive Steuern auf Ergebnisabführung<br>Ergebnis ohne Zuweisungen der Stadt Dresden |               |                |               |            |         |         |
|  | <i>Gesamtaufwendungen</i>   | 309.897       | 326.140        | 344.908       | 386.961    | 359.515 | 359.184 |
|  | <i>Gesamterträge</i>  | 307.004       | 323.673        | 344.798       | 387.041    | 360.166 | 360.586 |

**Untergliederung einzelner Positionen des Erfolgsplanes in Unterpositionen**

|     |  |         |         |         |         |         |         |
|-----|--|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 1.  | UP Umsatzerlöse  | 278.403 | 290.534 | 303.060 | 314.183 | 325.289 | 335.791 |
|     | Erlöse aus Krankenhaus- und Rehabilitationsleistungen (inkl. Erlöskorrekturen) | 253.616 | 264.878 | 276.499 | 285.959 | 296.500 | 306.605 |
|     | Erlöse aus Wahlleistungen  | 607     | 302     | 306     | 308     | 310     | 313     |
|     | Erlöse aus ambulanten Leistungen   | 10.732  | 12.351  | 13.064  | 13.322  | 13.520  | 13.717  |
|     | Nutzungsentgelte der Ärzte   | 1.917   | 1.944   | 1.971   | 1.999   | 2.028   | 2.057   |
|     | Umsatzerlöse nach §277 HGB   | 11.532  | 11.059  | 11.221  | 12.594  | 12.931  | 13.099  |
| 4.  | UP sonst. betriebliche Erträge   | 6.355   | 4.664   | 4.805   | 4.817   | 4.730   | 4.827   |
|     | Sonstige betriebliche Erträge  | 6.355   | 4.664   | 4.805   | 4.817   | 4.730   | 4.827   |
| 7a. | UP Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe und bezogene Waren                               | 46.573  | 47.254  | 48.034  | 48.738  | 49.662  | 50.519  |
|     | Lebensmittel   | 14      | 8       | 8       | 8       | 8       | 8       |
|     | Medizinischer Bedarf   | 39.361  | 39.898  | 40.492  | 40.976  | 41.676  | 42.297  |
|     | Wasser, Energie, Brennstoffe   | 4.943   | 5.345   | 5.516   | 5.693   | 5.879   | 6.073   |
|     | Wirtschaftsbedarf  | 2.255   | 2.004   | 2.018   | 2.061   | 2.099   | 2.141   |
| 7b. | UP bezogene Leistungen   | 22.208  | 22.756  | 23.811  | 24.579  | 25.373  | 25.779  |
|     | Lebensmittel   | 7.040   | 7.241   | 7.694   | 8.105   | 8.535   | 8.564   |
|     | Medizinischer Bedarf   | 7.146   | 7.435   | 7.544   | 7.655   | 7.767   | 7.881   |
|     | Wirtschaftsbedarf  | 7.431   | 7.464   | 7.957   | 8.203   | 8.455   | 8.718   |
|     | Sonstiges  | 591     | 615     | 616     | 616     | 616     | 617     |
| 18. | UP sonst. betriebliche Aufwendungen  | 23.270  | 23.086  | 23.729  | 24.198  | 24.620  | 25.284  |
|     | Instandhaltungen   | 10.256  | 10.461  | 10.980  | 11.252  | 11.490  | 12.144  |
|     | Verwaltungsbedarf  | 4.202   | 4.024   | 4.205   | 4.286   | 4.358   | 4.237   |
|     | Abgaben, Gebühren, Versicherungen  | 3.972   | 4.187   | 4.030   | 4.067   | 4.109   | 4.153   |
|     | Sonstiges  | 4.840   | 4.414   | 4.514   | 4.593   | 4.664   | 4.749   |

| L Eigenbetrieb Städtisches Klinikum Dresden   |  |            | Wirtschaftsplan 2019 |               |            |            |            |
|---|--|------------|----------------------|---------------|------------|------------|------------|
| Leistungsdaten (einschließlich Finanzplanung) |  |            | 2019                 |               | bis        |            | 2022       |
| Lfd. Nr.                                      |  | Ist 2017   | Erwartung 2018       | Planjahr 2019 | Folgejahre |            |            |
|   |  |            |                      | 2019          | 2020       | 2021       | 2022       |
| 1   | Krankenhausbereich                           |            |                      |               |            |            |            |
| 2   | Stationärer KHEntG-Bereich - Fallzahlen      | 56.017,000 | 56.788,000           | 57.860,000    | 58.930,000 | 60.030,000 | 61.150,000 |
| 3   | Stationärer KHEntG-Bereich - Case Mix-Punkte | 63.494,000 | 64.664,000           | 65.860,000    | 67.080,000 | 68.330,000 | 69.600,000 |
| 4   | Stationärer KHEntG-Bereich - Verweildauer    | 6,400      | 6,430                | 6,000         | 6,000      | 6,000      | 6,000      |
| 5   | Tagesklinik KHEntG-Bereich Fallzahlen        | 1.883,000  | 1.940,000            | 1.940,000     | 1.940,000  | 1.940,000  | 1.940,000  |
| 6   | Tagesklinik KHEntG-Bereich Belegungstage     | 5.300,000  | 5.600,000            | 5.600,000     | 5.600,000  | 5.600,000  | 5.600,000  |
| 7   | BPfIVO-Bereich - Psychiatrie - Fallzahlen    | 3.218,000  | 3.278,000            | 3.400,000     | 3.410,000  | 3.400,000  | 3.400,000  |
| 8   | BPfIVO-Bereich - Psychiatrie - Belegungstage | 92.780,000 | 93.902,000           | 97.400,000    | 97.630,000 | 97.400,000 | 97.400,000 |
| 9   | BPfIVO-Bereich - Psychiatrie - Verweildauer  | 28,800     | 28,646               | 28,647        | 28,630     | 28,647     | 28,647     |
| 10  | Geriatrische Rehabilitationsklinik           |            |                      |               |            |            |            |
| 11  | Geriatrische Rehabilitation - Fallzahlen     | 1.258,000  | 1.360,000            | 1.360,000     | 1.360,000  | 1.360,000  | 1.360,000  |
| 12  | Geriatrische Rehabilitation - Belegungstage  | 25.951,000 | 26.600,000           | 26.600,000    | 26.600,000 | 26.600,000 | 26.600,000 |
| 13  | Geriatrische Rehabilitation - Verweildauer   | 20,6       | 19,6                 | 19,6          | 19,6       | 19,6       | 19,6       |

| F Eigenbetrieb Städtisches Klinikum Dresden    |  | Wirtschaftsplan 2019 |                |                |                                 |                |                |
|--|--|----------------------|----------------|----------------|---------------------------------|----------------|----------------|
| Liquiditätsplan (einschließlich Finanzplanung) |  | 2019 bis 2022        |                |                | (in Anlehnung an DRS2 indirekt) |                |                |
| Lfd. Nr.                                       | Angaben in vollen TEUR   | Ist 2017             | Erwartung 2018 | Planjahr 2019  | Folgejahre                      |                |                |
|  |  |                      |                |                | 2020                            | 2021           | 2022           |
| <b>1.</b>                                      | <b>Laufende Geschäftstätigkeit</b>   |                      |                |                |                                 |                |                |
|  | Periodenergebnis (vor außerordentlichen Posten)  | -2.893               | -2.467         | -110           | 81                              | 650            | 1.402          |
| +/-  | Abschreibungen / Zuschreibungen auf Anlagevermögen   | 16.322               | 17.254         | 19.132         | 20.296                          | 19.657         | 17.121         |
| +/-  | Zunahme / Abnahme der Rückstellungen   | -254                 | 0              | 900            | 900                             | 900            | 900            |
| +  | Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen   | 6.184                | 12.513         | 19.703         | 49.977                          | 12.640         | 4.640          |
| -  | Sonstige zahlungsunwirksame Erträge  | -20.847              | -27.664        | -36.118        | -67.223                         | -29.323        | -19.141        |
| -/+  | Gewinn / Verlust aus Abgang von Anlagevermögen   | -2                   |                |                |                                 |                |                |
| -/+  | Zu- / Abnahme der Vorräte, Forderungen und anderen Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | -12.018              | -5.900         | -2.750         | -4.850                          | -4.950         | -5.050         |
| +/-  | Zu- / Abnahme der Verbindlichkeiten und anderen Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind   | 2.483                | 2.350          | 2.000          | 2.950                           | 3.250          | 3.500          |
| +/-  | Ein- und Auszahlungen außerordentlicher Posten   |                      |                |                |                                 |                |                |
|  | <b>Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus laufender Geschäftstätigkeit</b>  | <b>-11.025</b>       | <b>-3.914</b>  | <b>2.757</b>   | <b>2.131</b>                    | <b>2.825</b>   | <b>3.372</b>   |
| <b>2.</b>                                      | <b>Investitionstätigkeit</b>   |                      |                |                |                                 |                |                |
| +  | Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens  | 87                   | 7              |                |                                 |                |                |
| -  | Auszahlungen für Investitionen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens   | -18.020              | -24.816        | -28.284        | -47.742                         | -36.929        | -34.324        |
| +  | Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens  |                      |                |                |                                 |                |                |
| -  | Auszahlungen für Investitionen des Finanzanlagevermögens   | -33                  |                |                |                                 |                |                |
| +  | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt  |                      |                |                |                                 |                |                |
| +  | Investitionszuwendungen Dritter  | 13.671               | 5.128          | 12.485         | 32.362                          | 25.998         | 23.418         |
| -  | Rückzahlungen von Investitionszuweisungen  |                      |                |                |                                 |                |                |
| +/-  | Einzahlungen und Auszahlungen aus Erwerb / Verkauf von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten                 |                      |                |                |                                 |                |                |
| +/-  | Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen   |                      |                |                |                                 |                |                |
|  | <b>Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>-4.295</b>        | <b>-19.681</b> | <b>-15.799</b> | <b>-15.380</b>                  | <b>-10.931</b> | <b>-10.906</b> |
| <b>3.</b>                                      | <b>Finanzierungstätigkeit</b>  |                      |                |                |                                 |                |                |
| +  | Einzahlungen aus Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)  | 500                  | 6.400          | 8.400          | 5.600                           | 6.000          | 5.000          |
| +  | 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)  | 850                  | 2.500          | 2.210          | 2.100                           | 1.600          | 1.240          |
| +  | Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten Dritter und Begebung von Anleihen   | 5.000                | 1.200          | 2.000          | 2.050                           |                | 2.000          |
| -  | Auszahlungen für die Tilgung von (Finanz-) Krediten der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)   |                      |                |                |                                 |                | -500           |
| -  | Auszahlungen für die Tilgung von (Finanz-) Krediten Dritter und Anleihen   |                      |                |                |                                 | -170           | -170           |
| +  | Einzahlungen aus Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)   |                      |                |                |                                 |                |                |
| +  | Zuweisungen Dritter  |                      |                |                |                                 |                |                |
| -  | Rückzahlungen von Zuweisungen  |                      |                |                |                                 |                |                |
| +/-  | Cash-Pool  | 3.000                | 7.000          |                |                                 |                |                |
|  | <b>Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Finanzierungstätigkeit</b>  | <b>9.350</b>         | <b>17.100</b>  | <b>12.610</b>  | <b>9.750</b>                    | <b>7.430</b>   | <b>7.570</b>   |
| <b>4.</b>                                      | <b>Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittel (Cash-Flow)</b>   | <b>-5.970</b>        | <b>-6.495</b>  | <b>-432</b>    | <b>-3.499</b>                   | <b>-676</b>    | <b>37</b>      |
| 5.1.   | Finanzmittelbest. Anfang d. Periode  | 18.815               | 12.845         | 6.350          | 5.918                           | 2.419          | 1.743          |
| 5.2.   | Finanzmittelbestand am Ende der Periode  | 12.845               | 6.350          | 5.918          | 2.419                           | 1.743          | 1.779          |
| 5.3.   | Bestand Cash-Pool am Ende der Periode [+ Guthaben im Cash Pool / - Inanspruchnahme Cash Pool]                                      |                      |                |                |                                 |                |                |
| 5.4.   | liquide Mittel (ohne Cash-Pool)  | 12.845               | 6.350          | 5.918          | 2.419                           | 1.743          | 1.779          |

| Haushaltsrelevante Positionen (einschließlich Finanzplanung) |   | 2019  |           |          | bis 2022   |       |       |
|--|---|-------|-----------|----------|------------|-------|-------|
| Lfd.   |   | Ist   | Erwartung | Planjahr | Folgejahre |       |       |
| Nr.  | Angaben in vollen TEURO   | 2017  | 2018      | 2019     | 2020       | 2021  | 2022  |
| 1.   | <b>Geldeinzahlungen</b>   |       |           |          |            |       |       |
|  | <b>laufendes Geschäft</b>   |       |           |          |            |       |       |
|  | Zuwendungen der Stadt Dresden aus Ergebnishaushalt                            |       |           |          |            |       |       |
|  | Zuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt                              |       |           | 8.400    | 5.600      | 6.000 | 5.000 |
|  | Sonstige Einzahlungen durch die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)              |       |           |          |            |       |       |
| 2.   | <b>Investitionen/Desinvestitionen</b>   |       |           |          |            |       |       |
|  | Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt                  | 0     | 0         | 0        | 0          | 0     | 0     |
|  | Sonstige Einzahlungen der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)                      |       |           |          |            |       |       |
| 3.   | <b>Finanzverkehr</b>  |       |           |          |            |       |       |
|  | Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)                            | 500   | 6.400     |          |            |       |       |
|  | Kredite der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)                                    | 850   | 2.500     | 2.210    | 2.100      | 1.600 | 1.240 |
|  | Verlustrückstellungen der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)                    | 0     | 0         | 0        | 0          | 0     | 0     |
|  | Sonstige Einzahlungen durch die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)              |       |           |          |            |       |       |
|  | Summe 1   | 1.350 | 8.900     | 10.610   | 7.700      | 7.600 | 6.240 |
| 1.   | <b>Geldauszahlungen</b>   |       |           |          |            |       |       |
|  | <b>laufendes Geschäft</b>   |       |           |          |            |       |       |
|  | Rückzahlung von Zuwendungen an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)           |       |           |          |            |       |       |
|  | Sonstige Auszahlungen, auch Konzessionsabgaben (Ergebnishaushalt)             |       |           |          |            |       |       |
| 2.   | <b>Investitionen/Desinvestitionen</b>   |       |           |          |            |       |       |
|  | Rückzahlung von Investitionszuwendungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt) |       |           |          |            |       |       |
|  | Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)                   |       |           |          |            |       |       |
| 3.   | <b>Finanzverkehr</b>  |       |           |          |            |       |       |
|  | Gewinnabführung an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)                       | 0     | 0         | 0        | 0          | 0     | 0     |
|  | Kredittilgung an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)                           | 0     | 0         | 0        | 0          | 0     | 500   |
|  | Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)                   |       |           |          |            |       |       |
|  | Summe 2   | 0     | 0         | 0        | 0          | 0     | 500   |
|  | <b>Saldo Summe1 - Summe 2</b>   | 1.350 | 8.900     | 10.610   | 7.700      | 7.600 | 5.740 |

| B Eigenbetrieb Städtisches Klinikum Dresden  |                                  | Wirtschaftsplan |           |          |            | 2019    |         |
|--|----------------------------------|-----------------|-----------|----------|------------|---------|---------|
| Bilanz (einschließlich Finanzplanung)  |                                  |                 |           | 2019     | bis        | 2022    |         |
| Pos.   | Angaben in vollen TEURO          | ist             | Erwartung | Planjahr | Folgejahre |         |         |
|  |                                  | 2017            | 2018      | 2019     | 2020       | 2021    | 2022    |
| <b>Aktiva</b>  |                                  |                 |           |          |            |         |         |
| <b>A. Anlagevermögen</b>   |                                  | 195.307         | 202.870   | 212.022  | 239.468    | 256.740 | 273.943 |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände   |                                  | 1.834           | 3.851     | 5.128    | 5.233      | 5.224   | 4.857   |
| II. Sachanlagevermögen   |                                  | 193.293         | 198.839   | 206.714  | 234.055    | 251.336 | 268.905 |
| III. Finanzanlagen   |                                  | 180             | 180       | 180      | 180        | 180     | 180     |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>   |                                  | 73.186          | 79.989    | 89.364   | 108.170    | 98.926  | 85.774  |
| I. Vorräte   |                                  | 7.375           | 7.775     | 8.125    | 8.475      | 8.825   | 9.175   |
| II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenst.   |                                  | 52.966          | 65.864    | 75.321   | 97.276     | 88.358  | 74.820  |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen  |                                  | 46.910          | 52.410    | 57.410   | 61.910     | 66.510  | 71.210  |
| 2. Forderungen nach Krankenhausfinanzierungsrecht  |                                  | 4.641           | 12.039    | 16.496   | 33.951     | 20.433  | 2.195   |
| 3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen  |                                  | 202             | 202       | 202      | 202        | 202     | 202     |
| 4. Forderungen gegen Unternehmen mit denen Beteiligungsverhältnis besteht                |                                  |                 | 0         | 0        | 0          | 0       | 0       |
| 5. Forderungen gegenüber Träger/Gesellschafter   |                                  |                 | 0         | 0        | 0          | 0       | 0       |
| 6. sonstige Vermögensgegenstände   |                                  | 1.213           | 1.213     | 1.213    | 1.213      | 1.213   | 1.213   |
| III. Wertpapiere   |                                  |                 |           |          |            |         |         |
| IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten   |                                  | 12.845          | 6.350     | 5.918    | 2.419      | 1.743   | 1.779   |
| <b>C. Ausgleichsposten nach dem KHG</b>  |                                  | 26.423          | 26.891    | 27.273   | 27.655     | 28.028  | 28.300  |
| 1. Ausgleichsposten aus Darlehensförderung   |                                  |                 |           |          |            |         |         |
| 2. Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung   |                                  | 26.423          | 26.891    | 27.273   | 27.655     | 28.028  | 28.300  |
| <b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>   |                                  | 319             | 319       | 319      | 319        | 319     | 319     |
|  | <b>Summe Aktiva</b>              | 295.235         | 310.069   | 328.978  | 375.613    | 384.012 | 388.336 |
| <b>Treuhandvermögen</b>  |                                  |                 |           |          |            |         |         |
| <b>Passiva</b>   |                                  |                 |           |          |            |         |         |
| <b>A. Eigenkapital</b>   |                                  | 41.247          | 44.737    | 45.267   | 45.348     | 45.998  | 47.401  |
| I. Gezeichnetes Kapital/festgesetztes Kapital/Stammkapital                               |                                  | 50              | 50        | 50       | 50         | 50      | 50      |
| - nicht eingefordertes Kapital   |                                  |                 |           |          |            |         |         |
| II. Kapitalrücklagen   |                                  | 44.091          | 50.048    | 50.688   | 50.688     | 50.688  | 50.688  |
| 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  |                                  |                 | -2.893    | -5.360   | -5.470     | -5.390  | -4.739  |
| VI. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag  |                                  | -2.893          | -2.467    | -110     | 81         | 650     | 1.402   |
| VII. Bilanzgewinn/Bilanzverlust  |                                  |                 |           |          |            |         |         |
| <b>B. Ausgleichsposten aus Erwerbsergebnis</b>   |                                  |                 |           |          |            |         |         |
| <b>C. Sonderposten</b>   |                                  | 162.630         | 161.795   | 167.354  | 188.864    | 203.787 | 217.089 |
| 1. Sonderposten aus Fördermitteln nach dem KHG   |                                  | 138.274         | 138.769   | 138.390  | 153.221    | 165.428 | 176.652 |
| 2. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln   |                                  | 23.794          | 22.547    | 28.560   | 35.310     | 38.088  | 40.208  |
| 3. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln                                      |                                  | 562             | 479       | 404      | 333        | 271     | 229     |
| 4. Weitere Sonderposten  |                                  |                 |           |          |            |         |         |
| <b>D. Empfangene Ertragszuschüsse</b>  |                                  |                 |           |          |            |         |         |
| <b>E. Rückstellungen</b>   |                                  | 23.949          | 23.949    | 24.849   | 25.749     | 26.649  | 27.549  |
| 1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen                             |                                  |                 | 0         | 0        | 0          | 0       | 0       |
| 2. Steuerrückstellungen  |                                  |                 |           |          |            |         |         |
| 3. Sonstige Rückstellungen   |                                  | 23.949          | 23.949    | 24.849   | 25.749     | 26.649  | 27.549  |
| <b>F. Verbindlichkeiten</b>  |                                  | 67.401          | 79.580    | 91.500   | 115.644    | 107.570 | 96.289  |
| 1. Anleihen  |                                  |                 |           |          |            |         |         |
| 2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten  |                                  | 14.202          | 15.402    | 17.402   | 19.452     | 19.282  | 21.112  |
| 3. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen  |                                  |                 | 0         | 0        | 0          | 0       | 0       |
| 4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                      |                                  | 10.340          | 11.940    | 13.740   | 15.740     | 17.940  | 20.340  |
| 5. Verbindlichkeiten aus Wechseln  |                                  |                 | 0         | 0        | 0          | 0       | 0       |
| 6. Verbindlichkeiten nach dem KHG  |                                  | 12.160          | 11.289    | 16.299   | 33.343     | 20.589  | 3.238   |
| 7. Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens      |                                  |                 | 740       | 740      | 740        | 740     | 740     |
| 8. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen                                   |                                  | 453             | 453       | 553      | 653        | 803     | 953     |
| 9. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht |                                  |                 | 0         | 0        | 0          | 0       | 0       |
| 10. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter/Träger                                    |                                  | 24.350          | 33.850    | 36.060   | 38.160     | 39.760  | 40.500  |
| 11. Sonstige Verbindlichkeiten   |                                  | 5.896           | 5.906     | 6.706    | 7.556      | 8.456   | 9.406   |
| <b>G. Rechnungsabgrenzungsposten</b>   |                                  | 8               | 8         | 8        | 8          | 8       | 8       |
|  | <b>Summe Passiva</b>             | 295.235         | 310.069   | 328.978  | 375.613    | 384.012 | 388.336 |
|  | <b>Treuhandverbindlichkeiten</b> |                 |           |          |            |         |         |

| P Eigenbetrieb Städtisches Klinikum Dresden   |                                | Wirtschaftsplan              |   |                                     |                              |                              |                              | 2019                         |
|---|--------------------------------|------------------------------|---|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Personal (einschließlich Finanzplanung)   |                                | 2019                         |   | bis                                 |                              | 2022                         |                              |                              |
| Zeilen-Nr.  |                                | Ist 2017                     | Erwartung 2018                              | Planjahr 2019                       | 2020                         | Folgejahre 2021              | 2022                         |                              |
| <b>A. Entwicklung der Beschäftigungsverhältnisse</b>  |                                |                              |   |                                     |                              |                              |                              |                              |
| Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)   |                                |                              |   |                                     |                              |                              |                              |                              |
| Personen zum Ende des Zeitraums   |                                | 3.104,00                     | 3.135,04                                    | 3.166,39                            | 3.198,05                     | 3.230,03                     | 3.262,34                     |                              |
| <b>B. Durchschnittliche Anzahl</b>  |                                |                              |   |                                     |                              |                              |                              |                              |
| Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte)   |                                | 3.073,00                     | 3.103,73                                    | 3.134,77                            | 3.166,11                     | 3.197,78                     | 3.229,75                     |                              |
| Vollzeitäquivalente (VZÄ) / Vollkräfte (VK ... nur für Krankenhäuser und dort Ermittlung analog zur Krankenhausstatistik, das 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) |                                | 2.794,40                     | 2.859,29                                    | 2.892,03                            | 2.932,53                     | 2.962,18                     | 2.991,46                     |                              |
| Auszubildende   |                                | 191,00                       | 214,00                                      | 248,00                              | 258,00                       | 265,00                       | 265,00                       |                              |
| <b>C: Aufgliederung der VZÄ</b>   |                                | <b>Ist 2017</b>              | <b>Erwartung 2018</b>                       | <b>Planjahr 2019</b>                | <b>2020</b>                  | <b>Folgejahre 2021</b>       | <b>2022</b>                  |                              |
| Angaben in Vollzeitäquivalenten<br>(Krankenhäuser in Vollkräften)   |                                |                              |   |                                     |                              |                              |                              |                              |
| 1   | Ärztlicher Dienst              | 524,02                       | 533,23                                      | 539,02                              | 544,41                       | 549,85                       | 555,35                       |                              |
| 2   | Pflegedienst                   | 954,12                       | 963,26                                      | 970,62                              | 980,32                       | 990,13                       | 1.000,03                     |                              |
| 3   | Med.-Technischer Dienst        | 468,06                       | 480,90                                      | 482,21                              | 487,03                       | 491,90                       | 496,82                       |                              |
| 4   | Funktionsdienst                | 446,75                       | 469,31                                      | 475,13                              | 489,68                       | 494,57                       | 499,52                       |                              |
| 5   | Klinisches Hauspersonal        | 2,35                         | 2,43  | 2,80                                | 2,83                         | 2,86                         | 2,88                         |                              |
| 6   | Wirtsch.- u. Versorgungsdienst | 54,67                        | 61,06                                       | 64,26                               | 64,90                        | 65,55                        | 66,20                        |                              |
| 7   | Technischer Dienst             | 68,98                        | 72,33                                       | 73,10                               | 73,83                        | 74,57                        | 75,32                        |                              |
| 8   | Verwaltungsdienst              | 189,96                       | 191,48                                      | 194,03                              | 196,98                       | 198,95                       | 200,94                       |                              |
| 9   | Sonderdienst                   | 17,33                        | 17,74                                       | 18,25                               | 18,43                        | 18,62                        | 18,80                        |                              |
| 10  | Personal der Ausbildung        | 40,68                        | 39,84                                       | 40,18                               | 40,58                        | 40,99                        | 41,40                        |                              |
| 11  | Azubis                         | 21,25                        | 22,46                                       | 26,05                               | 27,15                        | 27,81                        | 27,81                        |                              |
| 12  | Bundesfreiwilligendienst       | 6,23                         | 5,26  | 6,38                                | 6,38                         | 6,38                         | 6,38                         |                              |
| 13  |                                |                              |   |                                     |                              |                              |                              |                              |
| 14  |                                |                              |   |                                     |                              |                              |                              |                              |
| 15  |                                |                              |   |                                     |                              |                              |                              |                              |
| 16  |                                |                              |   |                                     |                              |                              |                              |                              |
|   | Summe                          | 2.794,40                     | 2.859,29                                    | 2.892,03                            | 2.932,53                     | 2.962,18                     | 2.991,46                     |                              |
|   | darunter Teilzeitstellen       | 1.141,00                     | 1.230,00                                    | 1.242,00                            | 1.254,00                     | 1.267,00                     | 1.279,00                     |                              |
| <b>D: Stellenübersicht nach</b>   |                                |                              |   |                                     |                              |                              |                              |                              |
| <b>§ 21 Sächs EigBVO</b>  |                                | <b>besetzte Stellen 2017</b> | <b>vorge-sehene Stellen zum 30.06. 2018</b> | <b>tatsächlich besetzte Stellen</b> | <b>geplante Stellen 2019</b> | <b>geplante Stellen 2020</b> | <b>geplante Stellen 2021</b> | <b>geplante Stellen 2022</b> |
| Stellen Beschäftigte  |                                | 3.073,00                     | 3.103,73                                    | 3.114,00                            | 3.126,00                     | 3.153,00                     | 3.182,00                     | 3.216,00                     |
| Nachrichtlich:  |                                |                              |   |                                     |                              |                              |                              |                              |
| Stellen Beamte  |                                |                              |   |                                     |                              |                              |                              |                              |



| I Eigenbetrieb Städtisches Klinikum Dresden  |  |                |               |                   |                  |  |               |               |                 | Wirtschaftsplan                |              |                |               | 2019 |  |
|--|--|----------------|---------------|-------------------|------------------|--|---------------|---------------|-----------------|--------------------------------|--------------|----------------|---------------|------|--|
| Investitionen (einschließlich Finanzplanung) |  |                |               |                   |                  |  |               |               |                 | 2019                           |              | bis            |               | 2022 |  |
| Lfd. Nr.                                     | Angaben in vollen TEURO<br>Bezeichnung                 | Gesamt         | Ist<br>2017   | Erwartung<br>2018 | Planjahr<br>2019 | Investitionsbeträge je Projekt<br>Folgejahre |               |               | restl.<br>Jahre | Zuwendungen für Einzelprojekte |              |                |               |      |  |
|  |  |                |               |                   |                  | 2020   | 2021          | 2022          |                 | Stadt Dresden<br>Plan          |              | Dritte<br>Plan |               |      |  |
|  |  |                |               |                   |                  |  |               |               |                 | Gesamt                         | 2019         | Gesamt         | 2019          |      |  |
| 1.   | Fortführung von Investprojekten                        |                |               |                   |                  |  |               |               |                 |                                |              |                |               |      |  |
|  | Medizin-, Labor, IT- u. Kommunikationstechnik          | 31.601         | 3.630         | 5.621             | 6.150            | 8.370  | 4.110         | 3.721         |                 | 0                              | 0            | 21.101         | 5.950         |      |  |
|  | Haus L SKDF  | 1.048          | 1.048         | 0                 | 0                | 0  | 0             | 0             |                 | 0                              | 0            | 0              | 0             |      |  |
|  | Sanierung Haus N SKDF                                  | 11.945         | 3.673         | 7.977             | 295              | 0  | 0             | 0             |                 | 0                              | 0            | 295            | 295           |      |  |
|  | Umstrukturierung ITS und Pflegebereiche/ADI SKDN       | 12.913         | 6.701         | 5.962             | 250              | 0  | 0             | 0             |                 | 0                              | 0            | 250            | 250           |      |  |
|  | Teilsanierung Haus A - 1. Bauabschnitt - 1. OG         | 1.122          | 283           | 440               | 399              | 0  | 0             | 0             |                 | 0                              | 0            | 350            | 350           |      |  |
|  | Zusammenführung IT-Systeme                             | 4.638          | 1.597         | 1.978             | 1.063            | 0  | 0             | 0             |                 | 0                              | 0            | 0              | 0             |      |  |
|  | Energetische Sanierung techn. Infrastruktur            | 5.474          | 15            | 98                | 600              | 4.761  | 0             | 0             |                 | 640                            | 60           | 4.382          | 480           |      |  |
|  | Klinik für Neurochirurgie SKDF                         | 11.391         | 0             | 150               | 5.521            | 5.520  | 200           | 0             |                 | 0                              | 0            | 9.113          | 4.457         |      |  |
|  | Sanierung Haus P                                       | 44.600         | 0             | 150               | 500              | 14.986                                       | 14.986        | 13.978        |                 | 0                              | 0            | 35.737         | 0             |      |  |
|  | Zentrum für psychische Gesundheit am WH                | 10.000         | 0             | 0                 | 0                | 0  | 5.000         | 5.000         |                 | 0                              | 0            | 8.000          | 0             |      |  |
|  | Sanierung Friedrichstraße 39 (Ärztelhaus/MVZ)          | 4.250          | 0             | 200               | 2.000            | 2.050  | 0             | 0             |                 | 0                              | 0            | 0              | 0             |      |  |
|  | Klimaschutzinitiative                                  | 1.998          | 0             | 100               | 680              | 935  | 283           | 0             |                 | 0                              | 0            | 1.518          | 544           |      |  |
|  | Sonstiges (kleine bauliche und techn. Maßnahmen)       | 2.609          | 209           | 500               | 400              | 500  | 500           | 500           |                 | 0                              | 0            | 700            | 100           |      |  |
|  | MVZ-Investitionen (inkl. Erwerb KV-Sitze)              | 2.730          | 130           | 500               | 600              | 500  | 500           | 500           |                 | 0                              | 0            | 0              | 0             |      |  |
|  |  | 0              |               |                   |                  |  |               |               |                 |                                |              |                |               |      |  |
|  | Dringende Brandschutzmaßnahmen (gesamt 3,5 Mio.€)      | 640            | 0             | 640               |                  |  |               |               |                 |                                |              |                |               |      |  |
|  | <b>Summe Fortführung</b>                               | <b>146.960</b> | <b>17.286</b> | <b>24.316</b>     | <b>18.458</b>    | <b>37.622</b>                                | <b>25.579</b> | <b>23.699</b> | <b>0</b>        | <b>640</b>                     | <b>60</b>    | <b>81.446</b>  | <b>12.426</b> |      |  |
| 2.   | Neue Investprojekte                                    |                |               |                   |                  |  |               |               |                 |                                |              |                |               |      |  |
|  | Zentralisierung Neonatologie (Strukturfond)            | 766            |               |                   | 766              | 0  | 0             | 0             |                 | 0                              | 0            | 766            | 766           |      |  |
|  | Dringende Brandschutzmaßnahmen (gesamt 3,5 Mio.€)      | 2.860          |               |                   | 1.660            | 1.200  | 0             | 0             |                 | 2.860                          | 1.660        | 0              | 0             |      |  |
|  | Sanierung Haus A SKDF Ostflügel (ohne 5. Bauabschnitt) | 20.125         |               |                   | 1.500            | 3.000  | 5.800         | 6.825         | 3.000           | 15.300                         | 1.500        | 0              | 0             |      |  |
|  | Sanierung Haus B SKDN                                  | 7.000          |               |                   | 1.400            | 4.000  | 1.600         | 0             |                 | 1.400                          | 600          | 5.600          | 800           |      |  |
|  | WLAN/Patientenkommunikation                            | 3.000          |               |                   | 3.000            | 0  | 0             | 0             |                 | 3.000                          | 3.000        | 0              | 0             |      |  |
|  | Neubau SPZ/MZEB  | 8.000          |               |                   | 0                | 1.400  | 3.400         | 3.200         |                 | 800                            | 0            | 7.200          | 0             |      |  |
|  | Planungsleitungen Funktionsgebäude (LP 1-3)            | 1.000          |               |                   | 1.000            |  |               |               |                 | 1.000                          | 1.000        | 0              | 0             |      |  |
|  |  | 0              |               |                   |                  |  |               |               |                 |                                |              |                |               |      |  |
|  | Investitionen in Finanzanlagen                         | 0              |               |                   |                  |  |               |               |                 |                                |              |                |               |      |  |
|  | Investitionen in GWG                                   | 3.404          | 734           | 500               | 500              | 520  | 550           | 600           |                 | 0                              | 0            | 0              | 0             |      |  |
|  | Summe übrige Investitionsproj. 2020                    | 0              |               |                   |                  | 0  |               |               |                 | 0                              | 0            | 0              | 0             |      |  |
|  | Summe übrige Investitionsproj. 2021                    | 0              |               |                   |                  |  | 0,00          |               |                 | 0                              | 0            | 0              | 0             |      |  |
|  | Summe übrige Investitionsproj. 2022                    | 0              |               |                   |                  |  |               | 0,00          |                 | 0                              | 0            | 0              | 0             |      |  |
|  | <b>Summe neue Investprojekte</b>                       | <b>46.155</b>  | <b>734</b>    | <b>500</b>        | <b>9.826</b>     | <b>10.120</b>                                | <b>11.350</b> | <b>10.625</b> | <b>3.000</b>    | <b>24.360</b>                  | <b>7.760</b> | <b>13.566</b>  | <b>1.566</b>  |      |  |
|  | <b>Summe gesamt</b>                                    | <b>193.115</b> | <b>18.020</b> | <b>24.816</b>     | <b>28.284</b>    | <b>47.742</b>                                | <b>36.929</b> | <b>34.324</b> | <b>3.000</b>    | <b>25.000</b>                  | <b>7.820</b> | <b>95.012</b>  | <b>13.992</b> |      |  |
|  | <b>Finanzierung durch:</b>                             |                |               |                   |                  |  |               |               |                 |                                |              |                |               |      |  |
|  | Zuwendungen Stadt Dresden aus dem Haushalt             | 36.076         | 1.590         | 6.483             | 7.820            | 6.183  | 6.000         | 5.000         | 3.000           |                                |              |                |               |      |  |
|  | Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Dresden)               | 121.908        | 13.563        | 13.333            | 13.992           | 32.934                                       | 25.394        | 22.692        |                 |                                |              |                |               |      |  |
|  | Kreditaufnahme   | 16.888         | 1.597         | 2.178             | 4.123            | 4.150  | 2.600         | 2.240         |                 |                                |              |                |               |      |  |
|  | Eigenanteil  | 18.243         | 1.270         | 2.822             | 2.349            | 4.475  | 2.935         | 4.392         | 0               |                                |              |                |               |      |  |

Erläuterungen zum  
**Wirtschaftsplan 2019**

**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. Zu seinen Aufgaben gehören außerdem die Aus- und Weiterbildung in den medizinischen und in anderen Krankenhausberufen, insbesondere die Teilnahme an der medizinischen studentischen Ausbildung und der Betrieb einer medizinischen Berufsfachschule.

Das Städtische Klinikum Dresden ist 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 den psychischen Fachgebieten entsprechend dem Bescheid vom 29.12.2016 in den Krankenhausplan 2016/2017 des Freistaates Sachsen aufgenommen. Ein neuer Bescheid wird noch im Jahr 2018 erwartet.

Zusätzlich besteht 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. Seit 2017 ergänzt die medizinische Versorgung der Erwachsenen mit geistigen oder mehrfachen Behinderungen nach § 119c SGB V das Behandlungsspektrum des Städtischen Klinikums Dresden.

Der Wirtschaftsplan 2019 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:

- Entgeltvereinbarung 2017 des Eigenbetriebes Städtisches Klinikum Dresden
- Tarifvereinbarung TVöD vom 18.04.2018 (wirksam ab 01.03.2018), Laufzeit bis 31.08.2020  
    TV-Ärzte vom 19.10.2016 (wirksam ab 01.09.2016), Laufzeit bis 31.12.2018
- Wirtschaftsplan 2018 des Eigenbetriebes Städtisches Klinikum Dresden vom 01.08.2017/31.01.2018
- Datenauswertungen per 31.03.2018/30.04.2018

Die dem Wirtschaftsplan 2019ff zugrunde gelegten Annahmen entsprechen den Prämissen der durch die Betriebsleitung erarbeiteten und dem Ausschuss für die Gesundheit/Krankenhäuser vorgestellten mittelfristigen Finanzstrategie des Städtischen Klinikums Dresden.

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 ergeben. Diese werden für das Jahr 2018 zusätzlich durch den späteren Verhandlungstermin und die derzeitige offene Budgetverhandlung im Bereich der Psychiatrie erhöht.

Eine weitere Unsicherheit stellt die Festsetzung der Budgethöhe im psychiatrischen Bereich im Zusammenhang mit der Finanzierung der Umsetzung der Psychiatrie-Personalverordnung zur Zahl der Personalstellen (PsychPV) dar. Gemäß §18 Abs.3 S.1 BPIfV ist das Budget im Falle der tatsächlichen Unterschreitung der Psych-PV-Vorgaben der Jahre 2017 bis 2019 in Höhe der entstehenden Kosten für zusätzlich zu besetzende Stellen zur Erreichung der Vorgaben zu erhöhen. Im Rahmen der Budgetverhandlung 2017 konnte keine Einigung mit den Kostenträgern diesbezüglich erzielt werden. Aus diesem Grund soll die Festsetzung im Rahmen des Schiedsstellenverfahrens erfolgen.

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 finanziellen Auswirkungen des Krankenhausstrukturgesetzes (KHSG) zur Reform der Struktur der Krankenversorgung dar. Insbesondere die Risiken im Zusammenhang mit der Finanzierung der Mehrkosten aufgrund von Richtlinien des Gemeinsamen Bundesausschusses und der besonderen Aufgaben (Zentren) können derzeit nicht bewertet werden.

Gemäß § 137i Abs.1 S.1 SGB V hatten die Vertragspartner der Selbstverwaltung auf der Bundesebene bis zum 30.06.2018 pflegeintensive Bereiche im Krankenhaus festzulegen, für die mit Wirkung zum 1.1.2019 die verbindlichen Personaluntergrenzen gelten sollten. Ab 2019 sollen demnach in sechs ausgewählten pflegeintensiven Bereichen – Neurologie, Geriatrie, Herzchirurgie, Kardiologie, Unfallchirurgie und Intensivmedizin – die Personaluntergrenzen für die Pflege gelten. Bis zum Zeitpunkt der Erstellung des aktuellen Wirtschaftsplanes gab es keine Festlegungen hierzu. Ob und inwieweit die zu erwartenden Regelungen einen zusätzlichen Personalbedarf verursachen würden, lässt sich zum jetzigen Zeitpunkt nicht ermitteln. In Anbetracht der gegenwärtigen politischen Diskussion um die Finanzierung der Pflegekosten ist jedoch davon auszugehen, dass im Falle der erforderlichen Personalaufstockung diese auch gegenfinanziert wären.

Mit dem geplanten Gesetz zur Stärkung des Pflegepersonal (PpSG) soll eine deutliche Verbesserung für die Pflege – sowohl hinsichtlich der Ausstattung als auch der Finanzierung - erreicht werden. Für die Pflege im Krankenhaus beinhaltet dieses Programm folgende Eckpunkte:

- jede zusätzliche Pflegekraft am Krankenhausbett soll von den Kostenträgern voll refinanziert werden. Das bisherige Pflegestellen-Förderprogramm soll dahingehend weiterentwickelt und ausgebaut werden, dass die Obergrenze und der Eigenanteil der Krankenhäuser entfällt.
- Tarifsteigerungen für die Pflegekräfte – sowohl lineare als auch strukturelle - sollen voll von den Kostenträgern refinanziert werden.

- Ausbildungsvergütung von den Auszubildenden in der Pflege im ersten Ausbildungsjahr sollen vollständig von den Kostenträgern refinanziert werden. Die bisherige Anrechnung auf die Pflegekräfte soll damit für das erste Ausbildungsjahr nicht mehr erfolgen.

Es handelt sich bei dieser Aufstellung um die konkrete Auswertung des Referentenentwurfes zum PpSG.

Die finanziellen Auswirkungen aus den o.g. Eckpunkten wurden ermittelt und im Wirtschaftsplan berücksichtigt. Inwiefern die gesetzlichen Regelungen hierzu wie geplant ab 2019 in Kraft treten, bleibt abzuwarten.

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 zum weiter anwachsenden Investitionsstau speziell im Bereich der Medizintechnik führen.

Eine weitere Unsicherheit ist im Bereich der Einzelförderung nach § 10 SächsKHG vorhanden. Einerseits sind die längeren Vorlaufzeiten bis zur Genehmigung der angemeldeten Einzelförderungen, andererseits die derzeitige 80%-ige Quote bei der Förderung der Investitionskosten, was einen 20%-igen Eigenmittelanteil für jede förderfähige Maßnahme erfordert, als Risiken zu betrachten.

Das Städtische Klinikum Dresden erhält in 2019 aus dem Haushalt der Landeshauptstadt Dresden Mittel für Investitionen von 8.400 TEuro.

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen (Kreditermächtigung) in 2019 beträgt 4.210 TEuro, davon 2.210 TEuro als Darlehen der Landeshauptstadt Dresden.

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.

## **2. Erfolgsplan/Gewinn-und-Verlust-Rechnung**

Die Erfolgsrechnung des Eigenbetriebes „Städtisches Klinikum Dresden“ wurde ausgehend von der im Wirtschaftsplan 2018 angepassten Gliederung erstellt.

Bei der Planung der Umsatzerlöse aus Krankenhausleistungen wird im stationären somatischen Bereich der Krankenversorgung von den Leistungssteigerungen in Höhe von 1,86% p.a. und dem gleichzeitigen Anstieg des Landesbasisfallwertes von 2,2% für die Jahre 2019 bis 2021 bzw. 2,0% für 2022 ausgegangen. Im psychiatrischen Bereich ist eine Erlössteigerung in Höhe der prognostizierten Veränderungsrate, sowie eine Steigerung der Leistungen auf Grundlage der Erweiterung der Planbettenkapazität geplant.

Die finanziellen Auswirkungen (Refinanzierung der Kosten) im Zusammenhang mit dem geplanten Gesetz zur Stärkung des Pflegepersonal (PpSG) wurden im aktuellen Wirtschaftsplan unter den Umsatzerlösen wie folgt berücksichtigt:

2019: 2.697 TEuro

2020: 3.046 TEuro

2021: 3.491 TEuro

2022: 3.585 TEuro

Bezüglich der Budgetfestsetzung im Zusammenhang mit der PsychPV-Umsetzung wurde im Wirtschaftsplan zunächst keine Budgeterhöhung vorgenommen, gleichwohl die Erfolgsaussicht dafür als relativ hoch eingeschätzt wird. Die Budgeterhöhung wird nach der Festsetzung zur Finanzierung der erforderlichen personellen Aufstockung eingesetzt und ist somit als ergebnisneutral zu betrachten.

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

Sonstige betriebliche Erträge werden mit Ausnahme von Einmaleffekten ausgehend von der Erwartung 2018 fortgeschrieben.

Bei der Personalkostenplanung wurden folgende Tarifsteigerungen ausgehend von der Erwartung für das Jahr 2018 angenommen:

|      | TV-Ärzte | TVöD    |
|------|----------|---------|
| 2019 | +2,033%  | +3,115% |
| 2020 | +2,800%  | +2,833% |
| 2021 | +3,000%  | +2,833% |
| 2022 | +3,000%  | +2,500% |

Darüber hinaus trägt die jährlich geplante Steigerung des Personalbestandes zu höheren Personalaufwendungen bei.

Bei der Planung des Materialaufwandes wurden zusätzliche Grenzkosten im Medizinischen Bedarf im Zusammenhang mit den Leistungssteigerungen angenommen.

Sonstige betriebliche Aufwendungen wurden bedarfsbezogen unter Berücksichtigung der zu erwartenden Leistungen geplant. Die geplanten Aufwendungen für Instandhaltung beinhalten aufgrund der sehr begrenzt verfügbaren Mittel nur die notwendigsten Maßnahmen, die erforderlich sind um die Betriebsfähigkeit sicher zu stellen.

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 das Leistungsvolumen des Städtischen Klinikum Dresden des Jahres 2017 und die Erwartung für 2018. Insgesamt sind für die Jahre 2019-2022 eher moderate Steigerungen von 1,86% p.a. ausgehend von der Erwartung 2018 in der Planung angenommen.

Der Leistungsbereich ist einem starken Wettbewerb unterworfen und stellt somit ein Risiko in der Entwicklung dar.

Die verfügbaren Kapazitäten reichen auch unter Berücksichtigung von geplanten baulichen Maßnahmen für die Umsetzung der Leistungsziele aus.

### **4. Liquiditätsplan**

Der voraussichtliche Liquiditätsbedarf wird weiterhin mit Hilfe von Kassenkrediten innerhalb des genehmigten Rahmens (55.000 TEuro) überbrückt. In 2019 wird von einer Inanspruchnahme von 45.000 TEuro ausgegangen.

Für die Ermittlung des Kassenkreditrahmens wurden zahlungswirksame Aufwendungen in Höhe von 303.173 TEuro zugrunde gelegt.

Der ausgewiesene Finanzmittelbestand beinhaltet u.a. die noch nicht in Anspruch genommenen Einzel- und Pauschalfördermittel. Ab 2017 wird dieser infolge der geplanten Fertigstellung der laufenden Investitionsmaßnahmen sukzessiv abgebaut.

Für die im Jahr 2019 vorgesehenen Investitionsmaßnahmen sind in der Wirtschaftsplanung Kreditaufnahmen in Höhe von 4.210 TEuro unterstellt. In Höhe von 2.210 TEuro werden diese von der Landeshauptstadt Dresden zu den marktüblichen Konditionen bereitgestellt.

Das Darlehen der Landeshauptstadt Dresden in Höhe von insgesamt 11.000 TEuro ist gemäß Darlehensvertrag vom 16.12.2016 mit 7.000 TEuro spätestens am 31.12.2020 und mit 4.000 TEuro spätestens am 31.12.2021 zur Rückzahlung fällig. Der Wirtschaftsplanung wurde eine Prolongation unterstellt, wobei noch offen ist, ob diese bei der Landeshauptstadt Dresden oder Dritten erfolgen wird.

## **5. Haushaltsrelevante Positionen**

Auf Grundlage der Beschlüsse V1898/12, V2492/13, V0090/14 und V0025/14 des Stadtrates stehen dem Städtischen Klinikum Dresden Mittel von insgesamt 14.000 TEuro für Investitionen zur Verfügung, von denen bis zum 31.12.2017 bereits 7.600 TEuro ausgezahlt wurden.

Entsprechend dem Haushaltsbegleitbeschluss vom 11./12.12.2014 wurde ein Bedarf an weiteren Eigenmitteln für beide Städtischen Kliniken in Höhe von 11.000 TEuro ermittelt. Dieser Mehrbedarf wird entsprechend dem SR-Beschluss V0738/15 durch Aufnahme von Darlehen vorzugsweise bei der Landeshauptstadt Dresden gedeckt und ist im aktuellen Wirtschaftsplan in dieser Form berücksichtigt.

Im Doppelhaushalt 2019/2020 sind folgende investive Zuweisungen (keine Kapitaleinlagen) für den Eigenbetrieb Städtisches Klinikum Dresden vorgesehen:

2019: 8.400 TEuro

2020: 5.600 TEuro

2021: 6.000 TEuro

2022: 5.000 TEuro

2023: 3.000 TEuro

## **6. Personalübersicht**

Die Personalplanung erfolgte auf Basis des für das Jahr 2018 prognostizierten Personalbestandes unter Maßgabe des genehmigten Stellenplans und der Berücksichtigung der geplanten Leistungsentwicklung.

Die Digitalisierung und der zunehmende Bürokratieaufbau im Gesundheitswesen (z.B. Verordnung zur Bestimmung Kritischer Infrastrukturen nach dem BSIG (BSIKritisV), Medizinproduktegesetz (MPG), Datenschutzgrundverordnung (EU-DSGV)) erfordern dabei insbesondere im Verwaltungsdienst und Technischem Dienst zusätzliche personelle Ressourcen.

## **7. Investitionen**

Der Investitionsplan wurde unter Beachtung der Vorgaben des § 20 Abs. 3 SächsEigBVO erstellt.

Der aktuelle Investitionsplan beinhaltet nicht nur die Investitionen, welche das medizinische Kerngeschäft betreffen. Vielmehr mussten bei der Planung die dringend notwendigen Investitionen in nicht, oder nur zum Teil nach dem KHG förderfähige Maßnahmen berücksichtigt werden.



#### Medizin-, Labor, IT- und Kommunikationstechnik

In den Jahren 2019 bis 2022 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 zu erwirtschaftenden Eigenmitteln finanziert.

#### Haus N am Standort Friedrichstraße

Die Förderung der Maßnahme "Sanierung, Umbau und Brandschutz - Haus N" am Standort Dresden-Friedrichstadt wurde vom Sächsischen Staatsministerium für Soziales und Verbraucherschutz mit dem Bescheid vom 18.12.2012, zuletzt ergänzt um den Bescheid vom 21.09.2016 in Höhe von 14.744 TEuro, bewilligt. Der erforderliche Eigenmittelanteil wird über Pauschale Fördermittel nach § 11 SächsKHG, durch die Investitionszuweisungen der Landeshauptstadt Dresden, sowie erwirtschaftete Eigenmittel finanziert.

Die Investitionsausgaben verschoben sich im beträchtlichen Umfang auf Grund von gravierenden und nicht vorhersehbaren Mängeln an der Bestandsbausubstanz des Gebäudes. Diese Mängel zogen erhebliche zeitliche Verzögerungen und Mehraufwendungen nach sich. Die ursprünglich für das Jahr 2016 geplante Fertigstellung verschob sich in das Jahr 2018.

Mit dieser Maßnahme wird der Aufbau des Chirurgischen Zentrums am Standort Dresden-Friedrichstadt abgeschlossen.

#### Umstrukturierung ITS und angrenzende Pflegebereiche und Einrichtung Zentral-OP am Standort Industriestraße

Das Vorhaben "Umstrukturierung ITS und angrenzende Pflegebereiche" wurde als Einzelförderung nach § 10 SächsKHG am 18.11.2011/04.01.2012 ergänzend mit den Bescheiden vom 12.09.2014 sowie vom 23.12.2016, durch das Sächsische Staatsministerium für Soziales und Verbraucherschutz (SMS) mit einem Festbetrag von 10.594,8 TEuro bewilligt. Im Jahr 2019 wird die Maßnahme abgeschlossen.

#### Teilsanierung Haus A am Standort Friedrichstraße

Diese Maßnahme ist ein Bestandteil des städtebaulichen Konzeptes der Landeshauptstadt Dresden und beinhaltet die Ertüchtigung eines Abschnittes des denkmalgeschützten Gebäudes, im Rahmen der bestehenden brandschutztechnischen Auflagen. Die Finanzierung dieser Teilmaßnahme erfolgt im Wesentlichen durch Städtebaufördermittel. Diese Maßnahme soll 2019 abgeschlossen werden.

### Zusammenführung IT-Systeme

Im Rahmen dieser Maßnahme sollen die operativen IT-Systeme beider bisherigen Krankenhaus-Eigenbetriebe sowohl im klinischen als auch im administrativen Bereich vereinheitlicht werden. Diese Maßnahme ist einzeln nicht förderfähig und wird entsprechend dem Stadtratsbeschluss V0738/15 als aus Darlehen der Landeshauptstadt Dresden finanzierte Investition abgebildet.

### Fördervorhaben "Energetische Sanierung"

Diese Maßnahme wurde im Rahmen des durch das Sächsische Staatsministerium für Umwelt und Landwirtschaft ausgeschriebenen Förderprogramms „Komplexe kommunale Versorgungsstruktur und Energielösungen zur CO<sub>2</sub>-Minderung“ beantragt. Die Vorentscheidung zur Förderfähigkeit mit der 80 % -igen Förderquote erfolgte bereits. Der 20 %-ige Eigenmittelanteil soll komplementär mithilfe der bereits genehmigten Trägermittel finanziert werden. Mit der Umsetzung dieser Maßnahme wird im Jahr 2019 begonnen.

### 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). Zum 01.10.2015 wurden am KHDF die Voraussetzungen geschaffen, dem neurochirurgischen Leistungsgeschehen eine funktionierende Grundstruktur bzw. Grundausstattung 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 wurden beim Sächsischen Staatsministerium für Soziales und Verbraucherschutz (SMS) angemeldet und in den aktuellen Investitionsplan des Freistaates Sachsen mit einer Programmsumme von 9.114 TEuro (80% der gesamten förderfähigen Investitionskosten) aufgenommen. Der zu erwartende 20 %-ige Eigenmittelanteil wird im Wesentlichen durch Darlehen der Landeshauptstadt Dresden entsprechend dem Stadtratsbeschluss V0738/15 gesichert. Der restliche Finanzmittelbedarf wird durch die Eigenmittel gedeckt. Mit der Umsetzung dieser Maßnahme wird erst nach der Bewilligung der Einzelförderung durch das Sächsische Ministerium für Soziales und Verbraucherschutz, voraussichtlich 2019, 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 im Wesentlichen entsprechend dem Stadtratsbeschluss V0738/15 als Darlehen der Landeshauptstadt Dresden abgebildet. Der aufgrund der aktuellen

Kostenschätzungen zu erwartende zusätzliche Eigenanteilsbedarf soll durch die Eigenmittel gedeckt werden. Mit der Umsetzung dieser Maßnahme wird erst nach der Bewilligung der Einzelförderung durch das Sächsische Ministerium für Soziales und Verbraucherschutz, voraussichtlich Ende 2018, begonnen.

#### Erweiterung / Neuordnung des Zentrums für psychische Gesundheit am Standort Weißen Hirsch

Ziel dieser Maßnahme ist die Sanierung der klinischen Infrastruktur sowie die Erweiterung der Behandlungskapazität im psychiatrischen Bereich am Standort Weißer Hirsch. 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 2.000 TEuro ergänzend zu den bereits beschlossenen Investitionsdarlehen (V0738/15) abgebildet.

#### 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 wichtiges Bindeglied in der Verzahnung der stationären und ambulanten Krankenversorgung zu. Zwingende Voraussetzung dafür ist die Schaffung der räumlichen Infrastruktur (Praxisräume für Arztpraxen). Der Eigenbetrieb plant 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 4.250 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 4.250 TEuro ergänzend zu den bereits beschlossenen Investitionsdarlehen (V0738/15) erfolgen.

#### Fördervorhaben „Klimaschutzinitiative“

Diese Maßnahme wurde im Rahmen der Nationalen Klimaschutzinitiative des Bundesministeriums für Umwelt, Naturschutz, Bau und Reaktorsicherheit (BMUB) angemeldet und positiv bewertet. Aktuell wird die Antragsstellung vorbereitet. Die Vorentscheidung zur Förderfähigkeit mit der 80 % -igen Förderquote wird im Jahr 2017 erwartet. Der 20 %-ige Eigenmittelanteil soll komplementär mithilfe der erwirtschafteten Eigenmittel finanziert werden. Mit der Umsetzung dieser Maßnahme wird erst nach der Bewilligung der Einzelförderung, voraussichtlich 2018, begonnen.

#### Erwerb der KV-Sitze im Rahmen der MVZ-Erweiterung

Das Medizinische Versorgungszentrum soll 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 500-600 TEuro p.a. werden aus den erwirtschafteten Eigenmitteln bereitgestellt.

### Dringende Brandschutzmaßnahmen

Von Seiten der Bauaufsicht wurden für die Fortführung des klinischen Betriebs Auflagen erteilt. Eine flächendeckende Brandmeldeanlage, der Einbau von Rauchschutztüren oder die Erstellung von Evakuierungskonzepten für bettenführende Häuser sind Beispiele für notwendige und dringende Brandschutzmaßnahmen.

Für die Finanzierung der dringenden Brandschutzmaßnahmen sind für die Jahre 2018 bis 2020 insgesamt 3.500 TEuro Trägermittel eingeplant, wovon im Jahr 2019 der überwiegende Anteil von 1.660 TEuro finanziert werden soll.

### Zentralisierung Neonatologie

Die Versorgung im Bereich der Neonatologie soll zukünftig ausschließlich am Standort Neustadt/Trachau erfolgen. Die Konzentration der Leistungserbringung schafft Synergien im Versorgungssegment und wird mit Mitteln des Strukturfonds gefördert.

Die Investitionsmaßnahme beinhaltet dabei die notwendigen baulichen Veränderungen zur Erweiterung der Kapazitäten, sowie die Anschaffung weiterer medizinisch technischer Geräte.

### Sanierung Haus A, Standort Friedrichstadt

Das Haus A wurde im 18. Jahrhundert errichtet und steht unter Denkmalschutz im Landesflächendenkmal am Standort Dresden-Friedrichstadt. Im westlichen Gebäudeteil Erdgeschoss wurde im Jahr 2010 mit Unterstützung von Städtebaufördermitteln eine Bibliothek eingebaut. Dabei wurden die Anforderungen des Brandschutzes und der neuen Nutzungsanforderungen umfänglich beachtet. Im Jahr 2014 wurde ein Brandschutzkonzept zur technischen Bewertung des Gebäudes erarbeitet. In diesem Konzept werden Maßnahmen und deren Durchführung beauftragt, um die Nutzung über das Jahr 2020 hinaus sicherzustellen. Ohne die Umsetzung der beschriebenen Maßnahmen wird der Betrieb dieses Gebäudes lediglich bis 2020 geduldet. Aktuell wird eine weitere Fördermaßnahme im 1. Obergeschoss des Gebäudeteiles West umgesetzt. Innerhalb dieser Maßnahme werden die Anforderungen aus dem genannten Brandschutzkonzept für diesen Bereich berücksichtigt. Alle übrigen Bereiche des Hauses A bedürfen einer dringenden grundhaften Sanierung, um das Gebäude an die aktuellen Brandschutz-, Nutzungs- und Betreiberanforderungen anzupassen. Um den oben genannten Termin einhalten zu können, muss dringend mit der komplexen Maßnahmenumsetzung begonnen werden. Nach der Sanierung sollen im Haus A Verwaltungs-, Praxis- und Veranstaltungsbereiche verortet werden. Die Finanzierung erfolgt im Wesentlichen durch die geplante Bereitstellung der Trägermittel.

### WLAN / Patientenkommunikation

Um den Patientinnen und Patienten eine zeitgemäße Kommunikation während des stationären Aufenthaltes zu gewährleisten ist der Aufbau einer modernen Infrastruktur notwendig. Um den Patienten ihre gewohnten Kommunikationswege zu ermöglichen, ist ein flächendeckendes WLAN von großer Bedeutung. Da die Investition nicht förderfähig ist und nicht von den Kostenträgern finanziert wird, werden im Jahr 2019 3.000 TEuro aus Haushaltsmitteln der

Landeshauptstadt zur Verfügung gestellt. Eine Refinanzierung über mögliche Gebühren für die Nutzer ist aus wettbewerbstechnischen Gründen nicht sinnvoll, da bereits seit längerer Zeit in vielen Einrichtungen entsprechende kostenlose Hotspots zur Verfügung gestellt werden.

#### Neubau SPZ/MZEB

Seit 1991 ist das Sozialpädiatrische Zentrum im Städtischen Klinikum Dresden an der sozialpädiatrischen Versorgung von Kindern und Jugendlichen mit drohenden und manifesten Behinderungen maßgeblich beteiligt und steht in Sachsen und im Bundesdurchschnitt an der Spitze bzgl. der Effektivität. Mittlerweile beschäftigt das SPZ ca. 40 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, die jährlich fast 6.000 Quartalsfälle mit der weiterhin steigenden Tendenz behandelt. Eine weitere Steigerung ist von den räumlichen Kapazitäten her nicht möglich. Aus diesem Grund muss die räumliche Situation vom SPZ erweitert und den wachsenden Strukturen angepasst werden.

Seit diesem Jahr wird das ambulante Leistungsangebot des Städtischen Klinikums Dresden durch das MZEB ergänzt. Der Ursprung der Medizinischen Zentren für Erwachsene mit Behinderung (MZEB) rührt aus der UN Behindertenrechtskonvention. Dort wurde erstmals im Art. 25 ein offizielles Übereinkommen über die Rechte von Menschen mit Behinderungen wie folgt geschlossen: Die Vertragsstaaten treffen dazu alle geeigneten Maßnahmen, um zu gewährleisten, dass Menschen mit Behinderungen Zugang zu geschlechtsspezifischen Gesundheitsdiensten, einschließlich gesundheitlicher Rehabilitation, haben. Entsprechend des Aktionsplanes der Sächsischen Staatsregierung zur Umsetzung der UN Behindertenrechtskonvention sollte am Städtischen Klinikum ein MZEB etabliert werden.

Mit der erfolgreichen formalen Etablierung braucht das MZEB daher die geeignete bauliche Struktur um dem erwarteten Zustrom an Patienten des überregionalen Einzugsbereiches qualitativ und quantitativ gemäß der politischen und gesamtgesellschaftlichen Forderungen gerecht zu werden.

Als ambulante Einrichtung ist weder SPZ noch MZEB förderfähig nach dem SächsKHG. Ab dem Jahr 2020 bis einschließlich 2022 sollen 8.000 TEuro, davon 7.200 TEuro Fördermittel aus den Förderprogrammen „Eingliederungshilfe“ und „Teilhabe“ der Sächsischen Aufbaubank und 800 TEuro Trägermittel zur Verfügung gestellt werden.

### Planungsleistungen Funktionsgebäude

Der Neubau des Funktionsgebäudes stellt eine Voraussetzung für die Sanierung von zwei Brandabschnitten im Haus A dar, da das Labor aktuell über diese zwei Brandabschnitte, teilweise über zwei Geschosse verteilt untergebracht ist. Im neuen Gebäudekomplex sollen zukünftig im Wesentlichen Logistikzentrum/Zentrallager, Zentrallabor und ggf. Pathologie untergebracht werden. Da diese Maßnahme nur teilweise die klinisch notwendige Infrastruktur betrifft, ist sie somit bestenfalls nur anteilig förderfähig nach dem SächsKHG. Das Städtische Klinikum wird versuchen die maximal mögliche Förderfähigkeit auszuschöpfen. Die Planungsleistungen bis zur Leistungsphase 3 sind förderunschädlich.

Dresden, 27. September 2018

Betriebsleitung

Der Wirtschaftsplan 2019 des **Eigenbetriebes Sportstätten Dresden** wird wie folgt festgesetzt

im Erfolgsplan

|                            |                  |
|----------------------------|------------------|
| mit Gesamterträgen von     | 9.367.000 Euro   |
| mit Gesamtaufwendungen von | 22.824.000 Euro  |
| und einem Verlust von      | -13.457.000 Euro |

im Liquiditätsplan

|  |                 |
|--|-----------------|
| mit zahlungswirksamen Veränderungen der Finanzmittel von | -1.566.000 Euro |
|--|-----------------|

|   |        |
|---|--------|
| mit dem Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen<br>für Investitionen u. Investitionsfördermaßnahmen<br>(Kreditermächtigung) von | 0 Euro |
|---|--------|

|   |        |
|---|--------|
| mit dem Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen von | 0 Euro |
|---|--------|

|  |                |
|--|----------------|
| Der Höchstbetrag des Kassenkredites wird gemäß § 84 SächsGemO<br>für den Eigenbetrieb Sportstätten Dresden mit<br>festgesetzt. | 3.000.000 Euro |
|--|----------------|

**Wirtschaftsplan 2019**

**Eigenbetrieb Sportstätten Dresden**



**E Eigenbetrieb Sportstätten Dresden**
**Wirtschaftsplan**
**2019**

| Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung) |   | 2019 bis 2022  |                |                |                |                |                |
|--|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Lfd. Nr.   | Angaben in vollen TEURO   | Ist 2017       | Erwartung 2018 | Planjahr 2019  | Folgejahre     |                |                |
|  |   |                |                |                | 2020           | 2021           | 2022           |
| 1.   | U Umsatzerlöse  | 5.332          | 3.488          | 5.216          | 5.233          | 5.233          | 5.233          |
| 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   | 14.634         | 11.168         | 4.126          | 4.284          | 4.459          | 4.941          |
| <b>I.</b>  | <b>Gesamtleistung</b>   | <b>19.969</b>  | <b>14.656</b>  | <b>9.342</b>   | <b>9.517</b>   | <b>9.692</b>   | <b>10.174</b>  |
| 5.   | Materialaufwand   | 8.885          | 7.306          | 10.856         | 8.723          | 8.444          | 8.527          |
|  | U a) Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe und bezogene Waren                          | 1.884          | 2.211          | 2.206          | 2.107          | 2.206          | 2.206          |
|  | U b) bezogene Leistungen  | 7.001          | 5.095          | 8.650          | 6.616          | 6.238          | 6.321          |
| 6.   | Personalaufwand   | 6.656          | 7.033          | 7.083          | 7.239          | 7.398          | 7.549          |
|  | a) Löhne und Gehälter   | 5.441          | 5.708          | 5.758          | 5.887          | 5.990          | 6.112          |
|  | b) soziale Abgaben  | 1.216          | 1.325          | 1.325          | 1.352          | 1.408          | 1.437          |
|  | - davon für Altersversorgung  | 175            | 188            | 187            | 191            | 195            | 199            |
| 7.   | Abschreibungen  | 3.529          | 3.685          | 3.849          | 4.027          | 4.201          | 4.684          |
|  | a) auf immaterielles Anlagevermögen und auf Sachanlagevermögen              | 3.529          | 3.565          | 3.729          | 3.907          | 4.081          | 4.564          |
|  | b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens                             |                |                |                |                |                |                |
|  | c) Sonderverlustkonto   |                |                |                |                |                |                |
|  | d) auf GWG's  |                | 120            | 120            | 120            | 120            | 120            |
|  | - davon außerplanmäßige Abschreibungen                                      |                |                |                |                |                |                |
| 8.   | U Sonstige betriebliche Aufwendungen  | 12.378         | 8.721          | 963            | 881            | 918            | 927            |
| <b>II.</b>                                       | <b>Zwischenergebnis</b>   | <b>-11.479</b> | <b>-12.089</b> | <b>-13.409</b> | <b>-11.353</b> | <b>-11.269</b> | <b>-11.513</b> |
| 12.  | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge  | 52             | 25             | 25             | 25             | 25             | 25             |
|  | - davon aus verbundenen Unternehmen   |                | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 13.  | Abschreibungen auf Finanzanlagevermögen und Wertpapiere des Umlaufvermögens |                |                |                |                |                |                |
| 14.  | Aufwendungen aus Verlustübernahme   |                |                |                |                |                |                |
| 15.  | Zinsen und ähnliche Aufwendungen  | 1.130          | 20             | 20             | 20             | 20             | 20             |
|  | - davon aus verbundenen Unternehmen   |                |                |                |                |                |                |
| <b>III.</b>                                      | <b>Finanzergebnis</b>   | <b>-1.078</b>  | <b>5</b>       | <b>5</b>       | <b>5</b>       | <b>5</b>       | <b>5</b>       |
| <b>IV.</b>                                       | <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>                         | <b>-12.557</b> | <b>-12.084</b> | <b>-13.404</b> | <b>-11.348</b> | <b>-11.264</b> | <b>-11.508</b> |
| 16.  | Außerordentliche Erträge  |                |                |                |                |                |                |
| 17.  | Außerordentliche Aufwendungen   |                |                |                |                |                |                |
| <b>V.</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>       |                |                |                |                |
| 18.  | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag  |                |                |                |                |                |                |
| <b>VI.</b>                                       | <b>Ergebnis nach Steuern</b>  | <b>-12.557</b> | <b>-12.084</b> | <b>-13.404</b> | <b>-11.348</b> | <b>-11.264</b> | <b>-11.508</b> |
| 19.  | Sonstige Steuern  | 87             | 53             | 53             | 53             | 53             | 53             |
| <b>VII.</b>                                      | <b>Ergebnis ohne Ergebnisabführung</b>                                      | <b>-12.645</b> | <b>-12.137</b> | <b>-13.457</b> | <b>-11.401</b> | <b>-11.317</b> | <b>-11.561</b> |
| 20.  | Nicht beherrschenden Anteilen zustehender Gewinn                            |                |                |                |                |                |                |
| 21.  | Auf Grund Gewinnabführungsvertrages abgeführter Gewinn                      |                |                |                |                |                |                |
| 22.  | Erträge aus Verlustübernahme  |                |                |                |                |                |                |
| <b>VIII.</b>                                     | <b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>   | <b>-12.645</b> | <b>-12.137</b> | <b>-13.457</b> | <b>-11.401</b> | <b>-11.317</b> | <b>-11.561</b> |
| 23.  | Gewinn-/ Verlustvortrag aus Vorjahr   | -18.885        | -18.503        | -25.725        | -31.069        | -38.239        | -36.995        |
| 24.  | Entnahme aus Rücklagen  | 6.669          | 5.423          | 6.793          | 6.287          | 12.645         | 12.137         |
| <b>IX.</b>                                       | <b>Bilanzgewinn / Bilanzverlust</b>   | <b>-24.861</b> | <b>-25.217</b> | <b>-32.389</b> | <b>-36.183</b> | <b>-36.911</b> | <b>-36.419</b> |

**E Eigenbetrieb Sportstätten Dresden**
**Wirtschaftsplan**
**2019**

| Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung) |  | 2019 bis 2022 |                |               |          |                      |          |
|--|--|---------------|----------------|---------------|----------|----------------------|----------|
| Lfd. Nr.   | Angaben in vollen TEURO  | Ist 2017      | Erwartung 2018 | Planjahr 2019 | 2020     | Folgejahre 2021 2022 |          |
|  | Nachrichtlich  |               |                |               |          |                      |          |
|  | (Verlust)Ausgleich durch Gesellschafter                                | 11.510        | 9.931          | 12.995        | 10.938   | 10.855               | 11.099   |
|  | Vortrag auf neue Rechnung  | -6.287        | -12.645        | -12.137       | -13.457  | -11.401              | -11.317  |
|  | Ergebnis ohne Zuweisungen der Stadt Dresden                            | -12.645       | -12.137        | -13.457       | -11.401  | -11.317              | -11.561  |
|  | Gesamtaufwendungen   | 32.666        | 26.818         | 22.824        | 20.943   | 21.034               | 21.760   |
|  | Gesamterträge  | 20.021        | 14.681         | 9.367         | 9.542    | 9.717                | 10.199   |
| 1.   | Umsatzerlöse   | 5.332         | 3.488          | 5.216         | 5.233    | 5.233                | 5.233    |
|  | Benutzungsentgelt lt. Satzung der LHD                                  | 452           | 392            | 485           | 502      | 502                  | 502      |
|  | Erträge aus öffentl. Und privat-rechtl. Verträgen                      | 255           | 236            | 256           | 256      | 256                  | 256      |
|  | Umsatz a. Leistungen gegenüber Dritten                                 | 176           | 159            | 175           | 175      | 175                  | 175      |
|  | Selbstkostenbeteiligung (SKB) Vereine (eigene +angemietete Objekte)    | 249           | 251            | 275           | 275      | 275                  | 275      |
|  | Selbstkostenbeteiligung SVA für SpA EBS                                | 1.355         | 655            | 775           | 775      | 775                  | 775      |
|  | Mieten und Pachten   | 786           | 788            | 793           | 793      | 793                  | 793      |
|  | Zuschüsse LHD für Dritte (Galopprennbahn, Zschonergrundbad, u.a.)      | 816           | 269            | 219           | 219      | 219                  | 219      |
|  | Zuschuss SG Dynamo Zusatz Konzessionsvertrag                           |               |                | 1.500         | 1.500    | 1.500                | 1.500    |
|  | Zuschüsse LHD BK Stadion (Glücksgas)                                   | 468           | 603            | 603           | 603      | 603                  | 603      |
|  | Zuweisungen und Zuschüsse Bund und Land                                | 603           | 135            | 135           | 135      | 135                  | 135      |
|  | sonstige Erlöse  | 172           | 0              |               |          |                      |          |
| 4.   | sonstige betriebliche Erträge  | 14.633        | 11.168         | 4.126         | 4.284    | 4.459                | 4.941    |
|  | übrige betriebl. Erträge   | 163           | 68             | 42            | 23       | 23                   | 23       |
|  | Erträge SVA aus Servicestelle Vergabe Schulturnhallen                  |               |                | 699           | 699      | 699                  | 699      |
|  | Erträge aus Auflösg. Sonderposten                                      | 3.128         | 3.221          | 3.385         | 3.562    | 3.737                | 4.219    |
|  | <u>Sportförderung</u>  | <u>11.342</u> | <u>7.879</u>   | <u>0</u>      | <u>0</u> | <u>0</u>             | <u>0</u> |
|  | Zuschuss der LHD für direkte Sportförderung (incl. Somi)               | 1.340         | 1.896          | 0             | 0        | 0                    | 0        |
|  | Zuschuss GB1 für Großsportveranstaltungen + zusätzl. Mittel            | 190           | 190            | 0             | 0        | 0                    | 0        |
|  | Zuschuss LHD SG Dynamo   | 1.500         | 1.500          | 0             | 0        | 0                    | 0        |
|  | Zuschüsse LHD aus SR-Beschlüssen                                       | 155           | 155            | 0             | 0        | 0                    | 0        |
|  | Erträge Vereine Schulturnhallen  | 612           | 640            | 0             | 0        | 0                    | 0        |
|  | Verwendung in/aus Verlustausgleich (Anmietg. Dritter d. Vereine)       | 197           | 130            | 0             | 0        | 0                    | 0        |
|  | Verwendung in/aus Verlustausgleich (2018: 649 TEUR aus VA;)            | 5.192         | 649            | 0             | 0        | 0                    | 0        |
|  | Erträge aus der Auflösung Verbindlichkeiten SpoFö (direkte SpoFö) 3200 | 1.500         | 9              | 0             | 0        | 0                    | 0        |
|  | Verwendung Budgetreste Deckungsring investive/konsumtive SpoFö         | 511           | 450            | 0             | 0        | 0                    | 0        |
|  | Zuschuss LHD investive SpoFö aus Übertrag Budgetreste                  |               | 460            | 0             | 0        | 0                    | 0        |
|  | Zuschuss der LHD für investive Sportförderung                          | 145           | 1.800          | 0             | 0        | 0                    | 0        |
| 5a.  | Aufwendung für RHB   | 1.884         | 2.211          | 2.206         | 2.107    | 2.206                | 2.206    |
|  | Materialaufwand  | 398           | 460            | 455           | 440      | 455                  | 455      |
|  | Wasser/Abwasser  | 249           | 300            | 300           | 280      | 300                  | 300      |
|  | Strom  | 848           | 850            | 850           | 850      | 850                  | 850      |
|  | Gas  | 222           | 331            | 331           | 287      | 331                  | 331      |
|  | Heizöl   | 24            | 40             | 40            | 40       | 40                   | 40       |

**E Eigenbetrieb Sportstätten Dresden**

**Wirtschaftsplan**

**2019**

| Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung) |  | 2019 bis 2022 |                |               |              |                      |              |
|--|--|---------------|----------------|---------------|--------------|----------------------|--------------|
| Lfd. Nr.   | Angaben in vollen TEURO  | Ist 2017      | Erwartung 2018 | Planjahr 2019 | 2020         | Folgejahre 2021 2022 |              |
|  | Fernwärme  | 153           | 240            | 240           | 220          | 240                  | 240          |
|  | Skontoerträge  | -10           | -10            | -10           | -10          | -10                  | -10          |
| 5b.  | <b>Aufwendung für bezogene Leistungen</b>  | <b>7.000</b>  | <b>5.095</b>   | <b>8.650</b>  | <b>6.616</b> | <b>6.238</b>         | <b>6.321</b> |
|  | Instandhaltung Gebäude, Techn.Anlagen,Außenanlagen   | 2.638         | 1.648          | 1.093         | 1.097        | 1.300                | 1.393        |
|  | Instandsetzung Margon Arena Dach   | 122           | 378            | 2.000         | 0            | 0                    | 0            |
|  | Bewirtschaftungsaufwand  | 282           | 328            | 360           | 362          | 362                  | 362          |
|  | Kostenerstattung f. Betreuung Dritter (Weißig, Galopprennb.,Zschonergrundbad Betreibg+Bau) | 307           | 219            | 219           | 219          | 219                  | 219          |
|  | Aufwand Servicestelle SVA Vergabe Schulturnhallen  |               |                | 699           | 699          | 699                  | 699          |
|  | Aufwand SG Dynamo Zusatz Konzessionsvertrag  |               |                | 1.500         | 1.500        | 1.500                | 1.500        |
|  | Aufwendungen Konzessionsvertrag Stadion (Glücksgas)  | 758           | 758            | 758           | 758          | 758                  | 758          |
|  | sonstige Leistungen durch Dritte   | 275           | 394            | 435           | 395          | 375                  | 365          |
|  | Mieten und Pachten (incl. SpA Dritter)   | 408           | 652            | 838           | 838          | 838                  | 838          |
|  | Leasingaufwendungen  | 623           | 718            | 748           | 748          | 187                  | 187          |
|  | übrige Leistungen  | 1.587         |                |               | 0            |                      |              |
|  |  | 0             |                |               |              |                      |              |
| 8.   | <b>sonstige betriebliche Aufwendungen</b>  | <b>12.378</b> | <b>8.721</b>   | <b>963</b>    | <b>881</b>   | <b>918</b>           | <b>927</b>   |
|  | Versicherungen   | 215           | 175            | 239           | 239          | 239                  | 239          |
|  | Dienstleistungen LHD   | 110           | 135            | 179           | 179          | 179                  | 179          |
|  | Aufwendungen für Veranstaltungen   | 24            | 11             | 45            | 45           | 45                   | 45           |
|  | sonstige betriebl. Aufwendungen  | 687           | 505            | 499           | 417          | 454                  | 464          |
|  | Restbuchwert Verschrottung/Verkauf   |               | 16             | 1             | 1            | 1                    | 0            |
|  | <b>Sportförderung</b>  | <b>11.342</b> | <b>7.879</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>0</b>             | <b>0</b>     |
|  | Auszahlung Sportförderung an Vereine (incl. Somi)  | 2.432         | 2.985          | 0             | 0            | 0                    | 0            |
|  | SKB Auffüllbetrag Anmietung Dritter d. Vereine   | 198           | 130            | 0             | 0            | 0                    | 0            |
|  | Kostenerstattung Schulverwaltungsamt (Eigenanteil Vereine)                                 | 612           | 640            | 0             | 0            | 0                    | 0            |
|  | Auzahlung Großsport  | 100           | 190            | 0             | 0            | 0                    | 0            |
|  | Auszahlung LHD SG Dynamo   | 2.250         | 1.500          | 0             | 0            | 0                    | 0            |
|  | Auszahlung LHD aus SR-Beschlüssen (SSB+bewegfreudige Kinder)                               | 155           | 174            | 0             | 0            | 0                    | 0            |
|  | Verwendung unverb. Zuschüsse 3200  | 130           |                | 0             | 0            | 0                    | 0            |
|  | Auszahlung investive Sportförderung  | 415           | 1.800          | 0             | 0            | 0                    | 0            |
|  | Auszahlung investive Sportförderung aus Übertrag Budgetreste                               |               | 460            | 0             | 0            | 0                    | 0            |
|  |  | 0 0           | 0              | 0             | 0            | 0                    | 0            |



| F Eigenbetrieb Sportstätten Dresden            |  | Wirtschaftsplan 2019 |                |                |                |                                 |                 |                |
|--|--|----------------------|----------------|----------------|----------------|---------------------------------|-----------------|----------------|
| Liquiditätsplan (einschließlich Finanzplanung) |  | 2019 bis 2022        |                |                |                | (in Anlehnung an DRS2 indirekt) |                 |                |
| Lfd. Nr.                                       | Angaben in vollen TEUR   | Ist 2017             | Plan 2018      | Erwartung 2018 | Planjahr 2019  | 2020                            | Folgejahre 2021 | 2022           |
| <b>1.</b>                                      | <b>Laufende Geschäftstätigkeit</b>   |                      |                |                |                |                                 |                 |                |
|  | Periodenergebnis (vor außerordentlichen Posten)  | -12.645              | -11.755        | -12.137        | -13.457        | -11.401                         | -11.317         | -11.561        |
| +/-  | Abschreibungen / Zuschreibungen auf Anlagevermögen   | 3.529                | 4.250          | 3.685          | 3.849          | 4.027                           | 4.201           | 4.684          |
| +/-  | Zunahme / Abnahme der Rückstellungen   | -2.082               |                | -1.282         | 0              | 0                               | 0               | 0              |
| +  | Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen   | 14                   |                |                | 0              | 0                               | 0               | 0              |
| -  | Sonstige zahlungsunwirksame Erträge  | -3.334               | -3.728         | -3.221         | -3.385         | -3.562                          | -3.737          | -4.219         |
| -/+  | Gewinn / Verlust aus Abgang von Anlagevermögen   | -3                   |                |                |                |                                 |                 |                |
| -/+  | Zu- / Abnahme der Vorräte, Forderungen und anderen Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | -5.271               | 7              | 3.733          | 8              | 8                               | 8               | 8              |
| +/-  | Zu- / Abnahme der Verbindlichkeiten und anderen Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind   | 2.133                | -2.007         | -6.424         | -1.087         | -66                             | 0               | 0              |
| +/-  | Ein- und Auszahlungen außerordentlicher Posten (SpoFö 01.01.2019)  |                      |                |                | -489           |                                 |                 |                |
|  | <b>Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus laufender Geschäftstätigkeit</b>  | <b>-17.659</b>       | <b>-13.233</b> | <b>-15.646</b> | <b>-14.561</b> | <b>-10.994</b>                  | <b>-10.845</b>  | <b>-11.088</b> |
| <b>2.</b>                                      | <b>Investitionstätigkeit</b>   |                      |                |                |                |                                 |                 |                |
| +  | Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens  |                      |                |                |                |                                 |                 |                |
| -  | Auszahlungen für Investitionen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens   | -3.972               | -6.231         | -5.366         | -6.038         | -3.765                          | -3.740          | -10.480        |
| +  | Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens  |                      |                |                |                |                                 |                 |                |
| -  | Auszahlungen für Investitionen des Finanzanlagevermögens   |                      |                |                |                |                                 |                 |                |
| +  | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt  | 2.928                | 3.432          | 1.589          | 1.900          | 2.980                           | 3.740           | 10.430         |
| +  | Investitionszuwendungen Dritter  | 509                  | 811            | 1.464          | 346            | 0                               | 0               | 0              |
| -  | Rückzahlungen von Investitionszuweisungen  |                      |                |                |                |                                 |                 |                |
| +/-  | Einzahlungen und Auszahlungen aus Erwerb / Verkauf von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten                 |                      |                |                |                |                                 |                 |                |
| +/-  | Abnahme Verbindlichkeiten Invest   | 556                  |                | 2.019          | 887            | 66                              |                 |                |
| +/-  | Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen (investive Budgetreste)   | 0                    | 1.988          | 294            | 2.905          | 719                             | 0               | 50             |
|  | <b>Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>21</b>            | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>                        | <b>0</b>        | <b>0</b>       |
| <b>3.</b>                                      | <b>Finanzierungstätigkeit</b>  |                      |                |                |                |                                 |                 |                |
| +  | 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)   | 11.510               | 9.471          | 9.931          | 12.995         | 10.938                          | 10.855          | 11.099         |
| +  | Zuweisungen Dritter  |                      |                |                |                |                                 |                 |                |
| -  | Rückzahlungen von Zuweisungen  |                      |                |                |                |                                 |                 |                |
| +/-  | Sonstige Ein- und Auszahlungen   |                      |                |                |                |                                 |                 |                |
|  | <b>Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Finanzierungstätigkeit</b>  | <b>11.510</b>        | <b>9.471</b>   | <b>9.931</b>   | <b>12.995</b>  | <b>10.938</b>                   | <b>10.855</b>   | <b>11.099</b>  |
| <b>4.</b>                                      | <b>Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittel (Cash-Flow)</b>   | <b>-6.128</b>        | <b>-3.762</b>  | <b>-5.715</b>  | <b>-1.566</b>  | <b>-56</b>                      | <b>10</b>       | <b>11</b>      |
| 5.1.   | Finanzmittelbest. Anfang d. Periode  | 17.217               | 10.358         | 11.089         | 5.374          | 3.808                           | 3.752           | 3.762          |
| 5.2.   | Finanzmittelbestand am Ende der Periode  | 11.089               | 6.596          | 5.374          | 3.808          | 3.752                           | 3.762           | 3.773          |
| 5.3.   | Bestand Cash-Pool am Ende der Periode [+ Guthaben im Cash Pool / - Inanspruchnahme Cash Pool]                                      | 10.250               | 5.700          | 4.400          | 2.850          | 2.800                           | 2.800           | 2.800          |
| 5.4.   | liquide Mittel (ohne Cash-Pool)  | 839                  | 896            | 974            | 958            | 952                             | 962             | 973            |

**H Eigenbetrieb Sportstätten Dresden**
**Wirtschaftsplan**
**2019**

| Haushaltsrelevante Positionen (einschließlich Finanzplanung) |   | 2019     |                |               | bis 2022 |                 |        |
|--|---|----------|----------------|---------------|----------|-----------------|--------|
| Lfd. Nr.   | Angaben in vollen TEURO   | Ist 2017 | Erwartung 2018 | Planjahr 2019 | 2020     | Folgejahre 2021 | 2022   |
|  | <b>Geldeinzahlungen</b>   |          |                |               |          |                 |        |
| 1.   | <b>laufendes Geschäft</b>   |          |                |               |          |                 |        |
|  | Zuwendungen der Stadt Dresden aus Ergebnishaushalt f. Dritte                        | 954      | 864            | 2.312         | 2.312    | 2.312           | 2.312  |
|  | Zuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt                                    | 145      | 1.810          | 10            | 10       | 10              | 10     |
|  | Zuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt (inv. SpoFö Budgetreste)           |          | 460            | 0             | 0        | 0               | 0      |
|  | Sonstige Einzahlungen durch die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)                    |          |                |               |          |                 |        |
| 2.   | <b>Investitionen/Desinvestitionen</b>   |          |                |               |          |                 |        |
|  | Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt                        | 2.928    | 1.589          | 1.900         | 2.980    | 3.740           | 10.430 |
|  | Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt (inv. Budgetreste)     |          | 294            | 2.905         | 719      | 0               | 50     |
| 3.   | <b>Finanzverkehr</b>  |          |                |               |          |                 |        |
|  | 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)                               | 11.510   | 9.553          | 10.995        | 10.938   | 10.855          | 11.099 |
|  | Verlustausgleich der Stadt Dresden (Ergebnishaushalt) Übertrag                      |          | 378            | 2.000         | 0        | 0               | 0      |
|  | Sonstige Einzahlungen durch die Stadt Dresden Großsport (Ergebnishaushalt)          | 190      | 190            | 0             | 0        | 0               | 0      |
|  | Sonstige Einzahlungen durch die Stadt Dresden Deckungsring SpoFö (Ergebnishaushalt) | 511      | 450            | 0             | 0        | 0               | 0      |
|  | Sonstige Einzahlungen durch die Stadt Dresden SpoFö (Ergebnishaushalt)              | 8.675    | 4.330          | 0             | 0        | 0               | 0      |
|  | Summe 1   | 24.913   | 19.918         | 20.122        | 16.959   | 16.917          | 23.901 |
|  | <b>Geldauszahlungen</b>   |          |                |               |          |                 |        |
| 1.   | <b>laufendes Geschäft</b>   |          |                |               |          |                 |        |
|  | Rückzahlung von Zuwendungen an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)                 |          |                |               |          |                 |        |
|  | Sonstige Auszahlungen, auch Konzessionsabgaben (Ergebnishaushalt)                   |          |                |               |          |                 |        |
| 2.   | <b>Investitionen/Desinvestitionen</b>   |          |                |               |          |                 |        |
|  | Rückzahlung von Investitionszuwendungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)       |          |                |               |          |                 |        |
|  | Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)                         |          |                |               |          |                 |        |
| 3.   | <b>Finanzverkehr</b>  |          |                |               |          |                 |        |
|  | 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      |
|  | <b>Saldo Summe1 - Summe 2</b>   | 24.913   | 19.918         | 20.122        | 16.959   | 16.917          | 23.901 |

| <b>B Eigenbetrieb Sportstätten Dresden</b>   |                                  | <b>Wirtschaftsplan</b> |                  |                 |                   | <b>2019</b> |             |
|--|----------------------------------|------------------------|------------------|-----------------|-------------------|-------------|-------------|
| <b>Bilanz (einschließlich Finanzplanung)</b>   |                                  |                        |                  | <b>2019</b>     | <b>bis</b>        | <b>2022</b> |             |
| Pos.   | Angaben in vollen TEURO          | <b>Ist</b>             | <b>Erwartung</b> | <b>Planjahr</b> | <b>Folgejahre</b> |             |             |
|  |                                  | <b>2017</b>            | <b>2018</b>      | <b>2019</b>     | <b>2020</b>       | <b>2021</b> | <b>2022</b> |
| <b>Aktiva</b>  |                                  |                        |                  |                 |                   |             |             |
| <b>A. Anlagevermögen</b>   |                                  | 72.458                 | 74.139           | 76.328          | 76.066            | 75.605      | 81.401      |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände   |                                  | 11                     | 11               | 11              | 11                | 11          | 11          |
| II. Sachanlagevermögen   |                                  | 72.447                 | 74.128           | 76.317          | 76.055            | 75.594      | 81.390      |
| III. Finanzanlagen   |                                  |                        |                  |                 |                   |             |             |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>   |                                  | 17.515                 | 8.059            | 6.485           | 6.421             | 6.423       | 6.426       |
| Vorräte  |                                  | 43                     | 43               | 43              | 43                | 43          | 43          |
| II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenst.   |                                  | 16.633                 | 7.042            | 5.484           | 5.426             | 5.418       | 5.410       |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen  |                                  | 458                    | 458              | 458             | 458               | 458         | 458         |
| 2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen  |                                  |                        |                  |                 |                   |             |             |
| 3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen Beteiligungsverhältnis besteht                |                                  |                        |                  |                 |                   |             |             |
| 4. Forderungen gegenüber Träger/Gesellschafter   |                                  | 15.054                 | 5.471            | 3.921           | 3.871             | 3.871       | 3.871       |
| 5. sonstige Vermögensgegenstände   |                                  | 1.121                  | 1.113            | 1.105           | 1.097             | 1.089       | 1.081       |
| III. Wertpapiere   |                                  |                        |                  |                 |                   |             |             |
| IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten   |                                  | 839                    | 974              | 958             | 952               | 962         | 973         |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>   |                                  | 1                      | 1                | 1               | 1                 | 1           | 1           |
| <b>D. Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG</b>  |                                  |                        |                  |                 |                   |             |             |
| <b>E. Aktive latente Steuern</b>   |                                  |                        |                  |                 |                   |             |             |
| <b>F. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensver.</b>                               |                                  |                        |                  |                 |                   |             |             |
| <b>G. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>                                  |                                  |                        |                  |                 |                   |             |             |
|  | <b>Summe Aktiva</b>              | 89.974                 | 82.199           | 82.814          | 82.488            | 82.029      | 87.828      |
| <b>Treuhandvermögen</b>  |                                  |                        |                  |                 |                   |             |             |
| <b>Passiva</b>   |                                  |                        |                  |                 |                   |             |             |
| <b>A. Eigenkapital</b>   |                                  | 29.599                 | 27.393           | 26.931          | 26.468            | 26.006      | 25.544      |
| I. Gezeichnetes Kapital/festgesetztes Kapital/Stammkapital                               |                                  | 25                     | 25               | 25              | 25                | 25          | 25          |
| - nicht eingefordertes Kapital   |                                  |                        |                  |                 |                   |             |             |
| II. Kapitalrücklagen   |                                  |                        |                  |                 |                   |             |             |
| III. Allgemeine und zweckgebundene Rücklagen (SächsEigBVO)                               |                                  | 60.713                 | 65.221           | 71.423          | 76.074            | 74.284      | 73.246      |
| 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  |                                  | -18.503                | -25.725          | -31.069         | -38.239           | -36.995     | -36.175     |
| VI. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag  |                                  | -12.645                | -12.137          | -13.457         | -11.401           | -11.317     | -11.561     |
| VII. Bilanzgewinn/Bilanzverlust  |                                  |                        |                  |                 |                   |             |             |
| VIII. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag                                      |                                  |                        |                  |                 |                   |             |             |
| <b>B. Sonderposten</b>   |                                  | 48.087                 | 50.232           | 52.885          | 53.088            | 53.091      | 59.352      |
| 1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln   |                                  |                        |                  |                 |                   |             |             |
| 2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln                                      |                                  |                        |                  |                 |                   |             |             |
| 3. Weitere Sonderposten  |                                  | 48.087                 | 50.232           | 52.885          | 53.088            | 53.091      | 59.352      |
| <b>C. Empfangene Ertragszuschüsse</b>  |                                  |                        |                  |                 |                   |             |             |
| <b>D. Rückstellungen</b>   |                                  | 1.587                  | 305              | 305             | 305               | 305         | 305         |
| 1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen                             |                                  |                        |                  |                 |                   |             |             |
| 2. Steuerrückstellungen  |                                  |                        |                  |                 |                   |             |             |
| 3. Sonstige Rückstellungen   |                                  | 1.587                  | 305              | 305             | 305               | 305         | 305         |
| <b>E. Verbindlichkeiten</b>  |                                  | 10.689                 | 4.256            | 2.680           | 2.614             | 2.614       | 2.614       |
| 1. Anleihen  |                                  |                        |                  |                 |                   |             |             |
| 2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten  |                                  |                        |                  |                 |                   |             |             |
| 3. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen  |                                  | 14                     | 14               | 14              | 14                | 14          | 14          |
| 4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                      |                                  | 1.752                  | 406              | 406             | 406               | 406         | 406         |
| 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                                     |                                  | 2.714                  | 41               | 41              | 41                | 41          | 41          |
| 10. Sonstige Verbindlichkeiten   |                                  | 6.209                  | 3.796            | 2.220           | 2.154             | 2.154       | 2.154       |
| <b>F. Rechnungsabgrenzungsposten</b>   |                                  | 13                     | 13               | 13              | 13                | 13          | 13          |
| <b>G. Passive latente Steuern</b>  |                                  |                        |                  |                 |                   |             |             |
|  | <b>Summe Passiva</b>             | 89.974                 | 82.199           | 82.814          | 82.488            | 82.029      | 87.828      |
|  | <b>Treuhandverbindlichkeiten</b> |                        |                  |                 |                   |             |             |





| I Eigenbetrieb Sportstätten Dresden       |  | Wirtschaftsplan 2019 |          |                |               |                                |       |        |              |                                |       |             |      |
|---|--|----------------------|----------|----------------|---------------|--------------------------------|-------|--------|--------------|--------------------------------|-------|-------------|------|
| Investitionen (einschließlich Finanzplan) |  | 2019 bis 2022        |          |                |               |                                |       |        |              | Zuwendungen für Einzelprojekte |       |             |      |
| Lfd. Nr.                                  | Angaben in vollen TEURO<br>Bezeichnung   | Gesamt               | Ist 2017 | Erwartung 2018 | Planjahr 2019 | Investitionsbeträge je Projekt |       |        |              | Stadt Dresden Plan             |       | Dritte Plan |      |
|   |  |                      |          |                |               | 2020                           | 2021  | 2022   | restl. Jahre | Gesamt                         | 2019  | Gesamt      | 2019 |
| 1.  | <b>Fortführung von Investprojekten</b>   |                      |          |                |               |                                |       |        |              |                                |       |             |      |
|   | verschiedene Objekte - Energetische Maßnahmen, Beregnung, Ballfänge diverses         | 1.076                | 493      | 253            | 130           | 30                             | 80    | 90     |              | 1.076                          | 130   |             |      |
|   | verschiedene Objekte - Vorfinanzierung Hochwassermaßnahmen Sanierung Großspielfelder | 2.104                | 432      | 358            | 364           | 0                              | 0     | 0      | 950          | 1.853                          | 154   | 251         | 210  |
|   | Margon Arena - Um- und Ausbau Studie + Brandschutz                                   | 145                  | 5        | 140            |               |                                |       |        |              | 145                            | 0     |             |      |
|   | Campingplatz Wostra - diverse Baumaßnahmen im Objekt                                 | 15                   | 0        | 15             |               |                                |       |        |              | 15                             | 0     |             |      |
|   | SpA Bärnsdorfer Str. - Neubau Zaunanlage   | 30                   | 0        | 30             |               |                                |       |        |              | 30                             | 0     |             |      |
|   | SpA Bärensteiner Str. - Neubau Rigole und Entwässerung                               | 120                  | 0        | 120            |               |                                |       |        |              | 120                            | 0     |             |      |
|   | SpA Bergweg 8 Hockeyplatz - Neubau Funktionsgebäude                                  | 962                  | 138      | 700            | 124           |                                |       |        |              | 706                            | 124   | 256         | 0    |
|   | SpA Eibenstocker Str. - Kunstrasenplatz  | 828                  | 0        | 828            | 0             | 0                              |       |        |              | 828                            | 0     |             |      |
|   | SpA Eibenstocker Str. - Neubau Gebäude   | 1.541                | 103      | 50             | 388           | 950                            | 50    |        |              | 1.541                          | 388   |             |      |
|   | SpA Nachflügelweg - Tenne in Kunstrasenplatz + Ertüchtigung Rasenplatz               | 582                  | 557      | 25             |               |                                |       |        |              | 582                            | 0     |             |      |
|   | SpA Oskar-Röder-Str. - Tenne in Kunstrasenplatz                                      | 751                  | 22       | 29             | 700           |                                |       |        |              | 569                            | 700   | 182         |      |
|   | SpA Oskar-Röder-Str. - Container   | 71                   | 0        | 40             | 31            |                                |       |        |              | 71                             | 31    |             |      |
|   | SpA Saalhausener Str. - Komplexsanierung Kunstrasen Großfeld                         | 971                  | 29       | 42             | 900           |                                |       |        |              | 722                            | 900   | 249         | 0    |
|   | SpA Saalhausener Str. - Neubau Funktionsgebäude                                      | 1.700                | 133      | 650            | 917           |                                |       |        |              | 1.700                          | 917   |             |      |
|   | SpA Steirische Str. - Komplexsanierung Kunstrasenplatz                               | 297                  | 203      | 94             |               |                                |       |        |              | 297                            | 0     |             |      |
|   | SpA Stuttgarter Str. - Komplexsanierung Kunstrasenplatz + Flutlicht                  | 550                  | 512      | 38             |               |                                |       |        |              | 550                            | 0     |             |      |
|   | SpA Stuttgarter Str. - Ersatzneubau Funktionsgebäude                                 | 1.680                | 0        | 200            | 800           | 680                            |       |        |              | 1.680                          | 800   |             |      |
|   | SpA Wurzener Str. - Neubau Beleuchtung   | 170                  | 0        | 20             | 150           |                                |       |        |              | 34                             | 14    | 136         | 136  |
|   | Umsetzung Projekt Vereinsheimat DSC  | 53                   |          |                | 53            |                                |       |        |              | 53                             | 53    |             |      |
|   | SZ Blasewitz - Dach mit Wärmedämmung (Restleistung)                                  | 322                  | 281      | 41             |               |                                |       |        |              | 322                            | 0     |             |      |
|   | Reiterhof Pillnitz - Generalinstandsetzung   | 500                  | 0        | 125            | 375           |                                |       |        |              | 500                            | 375   |             |      |
|   | RH Cotta - Ersatzneubau RE22 Trainerhaus   | 1.776                | 1.130    | 630            | 16            |                                |       |        |              | 936                            | 16    | 840         | 0    |
|   | RH Cotta - Haupthaus Raumkonzept   | 80                   | 30       | 50             |               |                                |       |        |              | 80                             | 0     |             |      |
|   | RH Cotta - Umbau Haupthaus II. BA (Fassade Fenster)                                  | 252                  | 251      | 1              | 0             |                                |       |        |              | 252                            | 0     |             |      |
|   | SP Ostra - Logistikzentrum Betreibung (Tischlerei, Lager, Werkstätte) Restleistung   | 656                  | 637      | 19             |               |                                |       |        |              | 656                            | 0     |             |      |
|   | EnergieVerbundArena/ESBZ - diverse Baumaßnahmen im Objekt                            | 232                  | 20       | 100            | 72            | 40                             |       |        |              | 232                            | 72    |             |      |
|   |  |                      |          |                |               |                                |       |        |              | 0                              | 0     |             |      |
|   | Heinz-Steyer-Stadion - 1.u.2. BA Funktionsgebäude, Nordtribüne                       | 5.444                | 5.418    | 26             |               |                                |       |        |              | 5.444                          | 0     |             |      |
|   | Heinz-Steyer-Stadion - Um- und Ausbau gemäß Konzept                                  | 33.056               | 0        | 226            | 700           | 1.780                          | 2.540 | 9.230  | 18.580       | 33.056                         | 700   |             |      |
|   |  |                      |          |                |               |                                |       |        |              | 0                              | 0     |             |      |
| 2.  | <b>vorbereitende investive Planungsleistungen</b>                                    |                      |          |                |               |                                |       |        |              |                                |       |             |      |
|   | ESBZ - Umbau Gastro ESB (gesamt 300 TEUR)  | 40                   | 5        |                |               | 35                             |       |        |              | 40                             | 0     |             |      |
|   | Margon Arena - Erweiterung (VIP, Fitness) (gesamt 5.000 TEUR)                        | 968                  |          |                | 68            |                                | 900   |        |              | 968                            | 68    |             |      |
|   | Schulturnhalle Langebrück - Bau 2 Feldhalle (gesamt 1.939 TEUR)                      | 97                   |          | 97             |               |                                |       |        |              | 97                             | 0     |             |      |
|   | SpA Eisenberger Str. - Funktionsgebäude + Ersatz Nebengebäude (gesamt 1.950 TEUR)    | 52                   | 50       | 2              |               |                                |       |        |              | 52                             | 0     |             |      |
|   | SpA Liebstädter Str. - Komplexsanierung Rasenplatz + Flutlicht                       | 5                    | 5        |                |               |                                |       |        |              | 5                              | 0     |             |      |
|   | SpA Oskar-Röder-Str. - Anbau Funktionsgebäude (gesamt 1.260 TEUR)                    | 101                  | 25       | 76             |               |                                |       |        |              | 101                            | 0     |             |      |
|   | SP Ostra - Sporthalle (Ersatzbau Klotzsche) (gesamt 6.000 TEUR)                      | 1.080                |          |                |               |                                | 70    | 1.010  |              | 1.080                          | 0     |             |      |
|   |  | 0                    |          |                |               |                                |       |        |              |                                |       |             |      |
| 3.  | <b>Nachrichtlich Maßnahmen nach 2022</b>   | 0                    |          |                |               |                                |       |        |              |                                |       |             |      |
|   | SpA Neuländer Str. - Großspielfeld (gesamt 750 TEUR)                                 | 0                    |          |                |               |                                |       |        |              |                                |       |             |      |
|   | SpA Neuländer Str. - Funktionsgebäude (gesamt 1.541 TEUR)                            | 0                    |          |                |               |                                |       |        |              |                                |       |             |      |
|   |  | 0                    |          |                |               |                                |       |        |              |                                |       |             |      |
|   | abzügl. Finanzierung Vorjahre (laufende Maßnahmen)                                   | -6.918               | -6.918   |                |               |                                |       |        |              | -6.814                         | 0     | -104        |      |
|   |  | 51.389               | 3.561    | 5.025          | 5.788         | 3.515                          | 3.640 | 10.330 | 19.530       | 49.579                         | 5.442 | 1.810       | 346  |
|   |  | 0                    |          |                |               |                                |       |        |              | 0                              | 0     |             |      |
|   | Investitionen in GWG   | 1.146                | 101      | 295            | 200           | 200                            | 50    | 100    | 200          | 1.146                          | 200   |             |      |

| I Eigenbetrieb Sportstätten Dresden          |   |               |              | Wirtschaftsplan |              |                                |              |               | 2019            |               |                                |              |            |   |
|--|---|---------------|--------------|-----------------|--------------|--------------------------------|--------------|---------------|-----------------|---------------|--------------------------------|--------------|------------|---|
| Investitionen (einschließlich Finanzplanung) |   |               |              | 2019            |              | bis                            |              |               | 2022            |               | Zuwendungen für Einzelprojekte |              |            |   |
| Lfd.<br>Nr.                                  | Bezeichnung   | Gesamt        | Ist          | Erwartung       | Planjahr     | Investitionsbeträge je Projekt |              |               | restl.<br>Jahre | Stadt Dresden |                                | Dritte       |            |   |
|  |   |               | 2017         | 2018            | 2019         | 2020                           | 2021         | 2022          |                 | Gesamt        | 2019                           | Gesamt       | 2019       |   |
|  | Angaben in vollen TEURO                                       |               |              |                 |              |                                |              |               |                 |               |                                |              |            |   |
|  | Investitionen in WG   | 606           | 310          | 46              | 50           | 50                             | 50           | 50            | 50              | 606           | 50                             |              |            |   |
|  | Summe übrige Investitionsproj. 2020                           | 0             |              |                 |              |                                |              |               |                 | 0             | 0                              |              |            |   |
|  | Summe übrige Investitionsproj. 2021                           | 0             |              |                 |              |                                |              |               |                 | 0             | 0                              |              |            |   |
|  | Summe übrige Investitionsproj. 2022                           | 0             |              |                 |              |                                |              |               |                 | 0             | 0                              |              |            |   |
|  | Summe neue Investprojekte                                     | 1.752         | 411          | 341             | 250          | 250                            | 100          | 150           | 250             | 1.752         | 250                            | 0            | 0          | 0 |
|  | <b>Summe gesamt</b>   | <b>53.141</b> | <b>3.972</b> | <b>5.366</b>    | <b>6.038</b> | <b>3.765</b>                   | <b>3.740</b> | <b>10.480</b> | <b>19.780</b>   | <b>51.331</b> | <b>5.692</b>                   | <b>1.810</b> | <b>346</b> |   |
|  | <b>Finanzierung durch:</b>                                    |               |              |                 |              |                                |              |               |                 |               |                                |              |            |   |
|  | Zuwendungen Stadt Dresden aus dem Haushalt                    | 42.128        | 2.928        | 1.200           | 1.900        | 2.980                          | 3.740        | 10.430        | 18.950          |               |                                |              |            |   |
|  | Zuwendungen Stadt Dresden aus dem Haushalt zusätzliche Mittel | 389           | 0            | 389             | 0            | 0                              | 0            | 0             | 0               |               |                                |              |            |   |
|  | Verwendung investive Budgetreste                              | 4.798         |              | 294             | 2.905        | 719                            | 0            | 50            | 830             |               |                                |              |            |   |
|  | Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Dresden)                      | 2.319         | 509          | 1.464           | 346          |                                |              |               |                 |               |                                |              |            |   |
|  | Kreditaufnahme  | 0             |              |                 |              |                                |              |               |                 |               |                                |              |            |   |
|  | Eigenanteil   | 3.507         | 535          | 2.019           | 887          | 66                             | 0            | 0             | 0               |               |                                |              |            |   |



Erläuterungen zum  
**Wirtschaftsplan 2019**

**Eigenbetrieb Sportstätten Dresden**

## 1. Vorbericht

Mit Beschluss vom 18. Januar 2001 Nr.: V913-23-2001 des Stadtrats der Landeshauptstadt Dresden wurde das Sportamt zum 1. Januar 2001 in den „Eigenbetrieb Sportstätten- und Bäderbetrieb Dresden“ überführt und die Satzung des Eigenbetriebes beschlossen. Nach Satzungsänderung in 2013 wird der Eigenbetrieb unter dem Namen „Sportstätten Dresden“ geführt und als Betriebszweck der Bau, die Betreuung und Unterhaltung von Sportstätten und Campingplätzen sowie die allseitige Förderung des Sports bestimmt.

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 die bestehende Gebührensatzung, Entgeltordnung, Zugangssatzung und Sportförderrichtlinie zu überarbeiten. Die Überarbeitung wurde 2017 abgeschlossen und mit Stadtratsbeschluss V1386/16 vom 22. Juni 2017 die neue Gebührensatzung, Entgeltordnung und die Satzung über den Zugang zu Sportstätten der Stadt Dresden, sowie mit Stadtratsbeschluss V1696/17 vom 22. Juni 2017 die Neufassung der Richtlinie der Landeshauptstadt Dresden über die Förderung des Sports (Sportförderrichtlinie) beschlossen und zum 1. August 2017 in Kraft gesetzt. Gleichzeitig erging der Auftrag, die Evaluierung der Sportförderrichtlinie bis zum Abschluss des Jahres 2018 vorzunehmen. Eventuell daraus entstehende finanzielle Auswirkungen auf den Doppelhaushalt 2019/2020 können somit noch nicht prognostiziert werden.

Durch die Entscheidung des Oberverwaltungsgerichtes Bautzen vom 30. September 2015 (Az.: 4 A 459/14; Entscheidung zum Eigenbetrieb Kindertageseinrichtungen Dresden) steht die Frage der Herauslösung der Aufgaben der Sportförderung aus dem Eigenbetrieb Sportstätten Dresden in Rede. Die Änderung der Satzung für den Eigenbetrieb Sportstätten Dresden wird 2018 dem Stadtrat zur Beschlussfassung vorgelegt. Gleichzeitig wird mit Organisationsverfügung die Zuordnung der Aufgabe „Sportförderung“ in den Geschäftsbereich Finanzen, Personal und Recht durch den Oberbürgermeister der Landeshauptstadt Dresden festgelegt. Da die Sportförderung im Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes bis 2018 ergebnisneutral abgebildet ist, wirkt sich die Herauslösung der Sportförderung aus dem Eigenbetrieb Sportstätten Dresden im Wesentlichen auf die Reduzierung der Personalkosten (144 TEuro), den Übergang von 3 Mitarbeitern in den Geschäftsbereich Finanzen, Personal und Recht sowie der der Sportförderung zuordenbaren Sachkosten (ca. 8 TEuro) aus.

Die strukturelle und personelle Ausrichtung des Eigenbetriebes Sportstätten Dresden entsprechend den Ergebnissen der Organisationsuntersuchung wurde im Jahr 2018 begonnen und wird im Wirtschaftsjahr 2019 fortgesetzt werden. Die Gesamtzahl der Personalstellen wird im Wesentlichen erhalten bleiben. Umstrukturierungen vorhandener Stellenprofile und Auslastung des Stellenplanes durch Neubesetzungen offener Stellen bilden dabei die Grundlage für die Erfüllung der Ziele.

Der Wirtschaftsplan 2019 des Eigenbetriebes Sportstätten Dresden wurde unter Beachtung der Vorgaben der SächsEigBVO aufgestellt.

## 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. Im Jahr 2019 steht dem Betriebsergebnis von -13 457 000 Euro ein Zuweisung zum Verlustausgleich in Höhe von 12 995 000 Euro gegenüber. Durch eine jährlichen Erhöhung des städtischen Budgets zum Verlustausgleich (2019: um 1 252 000 Euro; 2020: 1 374 000 Euro) kann die im Wirtschaftsplan 2018 für die Folgejahre prognostizierte negative Liquiditätsentwicklung aufgefangen werden.

Die zur Verfügung stehenden Mittel sichern gegenwärtig den Betrieb der städtische Sportanlagen und Campingplätze ab. Der vorliegende Wirtschaftsplan wurde unter der Voraussetzung erstellt, dass die Herauslösung der Sportförderung aus dem Eigenbetrieb Sportstätten Dresden und die damit verbundene Satzungsänderung zum 1. Januar 2019 durch den Stadtrat beschlossen wird. Der ab 2018 ff prognostizierte Mehraufwand aus der Umsetzung der neuen Sportförderrichtlinie konnte im Jahr 2018 durch die Erhöhung der Verwendung weiterer investiver Budgetreste der Sportförderung im Rahmen eines häushälterischen Deckungsringes (450 000 Euro) sowie durch die Verwendung zusätzlicher Mittel im Rahmen der Haushaltbegleitbeschlüsse (V1334/16) gedeckt werden. Zusätzlich werden zur Deckung der Aufwendungen aus der direkten Sportförderung in 2018 finanzielle Mittel aus dem Liquiditätsüberschusses des Eigenbetriebes verwendet (649 000 Euro).

Durch die im Rahmen der Planung zum Doppelhaushalt 2019/2020 erfolgte Erhöhung des städtischen Sportförderbudgets (2019: um 1 337 000 Euro; 2020: um 1 467 000 Euro) kann das Niveau der Sportförderung für das Jahre 2019 und die Folgejahre gesichert werden. Die Haushaltsansätze für Sportförderung werden ab 2019 im Haushalt der Landeshauptstadt Dresden abgebildet. Ergebnisse aus der Evaluierung der Sportförderrichtlinie, mögliche Erweiterungen von Fördermöglichkeiten oder Fördervoraussetzungen sind zum Zeitpunkt der Erstellung des Wirtschaftsplanes nicht bekannt und sind nicht Bestandteil dieser Planung.

### 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.

Im Rahmen der beschlossenen Sportförderrichtlinien- und Gebührensatzungsänderung im Jahr 2017 entfällt mit Inkraftsetzung der neuen Sportförderrichtlinie die Verbuchung der Auffüllbeträge (indirekte Sportförderung). 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.

In Umsetzung des Bilanzrichtlinien-Umsetzungsgesetz (BilRUG) werden seit dem Jahr 2017 die Zuweisungen der Landeshauptstadt Dresden für Betriebskostenzuschüsse des DDV-Stadions, wie auch für Betreuungskostenzuschüsse für die Galopprennbahn und die Sportanlage Weißig in den Umsatzerlösen (vorher Pos. 4 sonstige betriebliche Erträge) ausgewiesen und sind somit ein wesentlicher Bestandteil dieser Position.

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. Ein weiterer wesentlicher Bestandteil der Position Umsatzerlöse sind die Erlöse aus Vermietung und Verpachtung.

Vertragsleistungen und Werbeeinnahmen beinhalten im Wesentlichen die Entgelte aus dem Abschluss öffentlicher und 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. Die Ausschreibung zur Vergabe einer Konzession für die Gastronomie in der EnergieVerbund Arena wird in 2018 erfolgen und soll im Jahr 2019 umgesetzt werden. In diesem Zusammenhang sind auch die Verträge mit der BG ESCD mbH erneut zu verhandeln.

#### zu 4. sonstige betriebliche Erträge

In Umsetzung des Bilanzrichtlinien-Umsetzungsgesetz (BilRUG) werden seit dem Jahr 2017 die Erträge und Aufwendungen aus der Sportförderung den Positionen 4. Sonstige betriebliche Erträge und 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen zugeordnet (vorher Pos. außerordentliches Ergebnis) und sind somit ab 2017 der wesentlichste Bestandteil dieser Positionen.

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. Die im Doppelhaushalt 2017/2018 zusätzlichen Mittel für Instandhaltung (Begleitbeschlüsse zum Stadtratsbeschluss V1334/16 vom 24. November 2016) stehen dem Eigenbetrieb Sportstätten Dresden ab 2019 nicht mehr zur Verfügung.

Ebenfalls unter der Position 5b. Aufwendung für bezogenen Leistung sowie im Instandhaltungsplan abgebildet ist die Sanierung des Daches der Margon Arena Dresden, Bodenbacher Straße. Aufgrund eines erarbeiteten Gutachtens musste festgestellt werden, dass die Schäden am Dach der Margon Arena nur durch eine Komplettsanierung des Hallendaches zu beheben sind. Hierfür wurde im Jahr 2017 der Beschluss des Ausschusses für Sport zur Variante des Dachaufbaus ohne Sheddachverglasung eingeholt. 2017 konnte der EBS die Mittel für die Umsetzung der Maßnahme aus städtischen Zuschüssen in den Wirtschaftsplan einordnen und nach 2018 übertragen. Die für Juni 2018 geplante bauliche Umsetzung der Sanierung des Daches der Margon Arena kann jedoch aufgrund von technischen Problemen in der Bauplanung und beim Brandschutz des Bestandsdaches, welche durch den Prüferingenieur für Standsicherheit festgestellt wurden, voraussichtlich nicht mehr in 2018 realisiert werden. Entsprechend der derzeitigen Prognose wurde im Wirtschaftsplan die Erwartung 2018 angepasst und zur voraussichtlichen Realisierung der Maßnahme im Jahr 2019 nach Abzug bereits erfolgter Planungsleistungen Aufwendungen in Höhe von 2 000 000 Euro verankert. Zur Sicherstellung der Finanzierung der Maßnahme ist ein Übertrag finanzieller Mittel in dieser Höhe durch die Landeshauptstadt Dresden nach 2019 notwendig.

Die Ausreichung der Betriebskostenzuschüsse für das Zschonergrundbad liegen ab 2019 nicht mehr im Eigenbetrieb Sportstätten Dresden. Im Rahmen der Ausgliederung der Sportförderung wurde entschieden dass die Mittel für die Bezuschussung der Betreuung der Galopprennbahn bis zur Klärung der künftigen Verfahrensweise der Förderung sowie Bezuschussung der Sportanlage Weißig in der Zuständigkeit des Eigenbetriebes verbleiben.

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.

In Umsetzung des Bilanzrichtlinien-Umsetzungsgesetz (BilRUG) wird ab der Wirtschaftsplanung 2018 ff die Anmietung von Sportanlagen Dritter für den Vereinssport unter der Position Aufwendungen für bezogene Leistungen des Eigenbetriebes Sportstätten Dresden abgebildet. Die Anmietung der MargonArena, der DSC-Trainingshalle und des Elbamare wird entsprechend der Vorjahre zur Absicherung des bisherigen Vereinssportes gewährleistet. Für die Nutzung der in 2017 in Betrieb gegangenen ElbflorenzArena wurden zusätzliche finanzielle Mittel im Plan 2019 ff verankert.

Weiterhin werden in dieser Planposition 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.



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

Die Personalkosten wurden auf der Basis der besetzten Stellen zuzüglich der noch dringend nachzubesetzenden Stellen geplant. Die Tarifänderungen 2018 und künftige Erhöhungen wurden berücksichtigt.

Die Ausgliederung der direkten Aufgaben der Sportförderung zum 01. Januar 2019 umfasst 3 Mitarbeiter, deren Personalkosten nicht mehr im Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Sportstätten Dresden enthalten sind.

#### zu 8. sonst. betriebliche Erträge/sonstige betriebliche Aufwendungen

Ab dem Jahr 2017 erfolgt in Umsetzung des Bilanzrichtlinien-Umsetzungsgesetz (BilRUG) erstmalig kein Ausweis der Erträge und Aufwendungen aus der Sportförderung 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.

Die gemäß Stadtratsbeschluss V0025/14 zusätzlich zur Verfügung gestellten Mittel für die SG Dynamo Dresden e.V. für Stadionzuschüsse zur Mietstabilisierung im Rahmen des Konzessionsvertrag wurden ebenfalls bis 2016 unter den außerordentlichen Aufwendungen und Erträgen und ab 2017 ff unter den sonstigen betrieblichen Aufwendungen und Erträgen im Wirtschaftsplan dargestellt. Auch diese Mittel verbleiben im Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes und werden ab 2019 in der Position Aufwendung für bezogene Leistungen ergebnisneutral abgebildet.

### **3. Leistungsdaten**

### **4. Liquiditätsplan**

Im Wirtschaftsplan für die Jahre 2019 und 2020 ist eine stetige Senkung der liquiden Mittel des Eigenbetriebes u.a. durch den Abbau von Verbindlichkeiten sowie in 2018 aufgrund der 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 2022 vollumfänglich gewährleistet sein.

Für die Ermittlung des Kassenkreditrahmens wurden zahlungswirksame Aufwendungen in Höhe von 18 975 000 Euro zugrunde gelegt.

## 5. Haushaltsrelevante Positionen

In den haushaltsrelevanten Positionen werden Zuweisungen und Zuschüsse der Landeshauptstadt Dresden zum Verlustausgleich, zur Sportförderung (bis 2018) und für den investiven Bereich entsprechend den Budgetvorgaben abgebildet.

Im Wirtschaftsplan zum Doppelhaushalt 2019/2020 sind dabei folgende Zuweisungen und Zuschüsse verankert:

|   | in TEuro      | in TEuro      | in TEuro      | in TEuro      |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
|   | 2019          | 2020          | 2021          | 2022          |
| <b>Ergebnishaushalt</b>                                   |               |               |               |               |
| Verlustausgleich  | 12.995        | 10.938        | 10.855        | 11.099        |
| Zuweisungen für Dritte                                    | 812           | 812           | 812           | 812           |
| Zuweisungen SG Dynamo                                     | 1.500         | 1.500         | 1.500         | 1.500         |
| Z-Summe Ergebnishaushalt                                  | 15.307        | 13.250        | 13.167        | 13.411        |
| <b>Finanzhaushalt<br/>(ohne fortgeschriebener Ansatz)</b> |               |               |               |               |
| Galopprennbahn  | 10            | 10            | 10            | 10            |
| allg. Baumaßnahme   | 1.200         | 1.200         | 1.200         | 1.200         |
| Heinz-Steyer-Stadion                                      | 700           | 1.780         | 2.540         | 9.230         |
| Z-Summe Finanzhaushalt                                    | 1.910         | 2.990         | 3.750         | 10.440        |
| <b>Gesamt</b>   | <b>17.217</b> | <b>16.240</b> | <b>16.917</b> | <b>23.851</b> |

Der vorliegende Wirtschaftsplan wurde unter der Voraussetzung erstellt, dass die Herauslösung der Sportförderung aus dem Eigenbetrieb Sportstätten Dresden und die damit verbundene Satzungsänderung zum 1. Januar 2019 durch den Stadtrat beschlossen wird.

Die Haushaltsansätze für Sportförderung werden ab 2019 im Haushalt der Landeshauptstadt Dresden abgebildet.

Folgende finanziellen Mittel wurden im Rahmen der Ausgliederung der Sportförderung zum 01.01.2019 aus dem Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes herausgelöst:

|   | in TEuro     | in TEuro     | in TEuro     | in TEuro     |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|
|   | <b>2019</b>  | <b>2020</b>  | <b>2021</b>  | <b>2022</b>  |
| <b>Ergebnishaushalt</b>                                   |              |              |              |              |
| Verlustausgleich  | 152          | 152          | 152          | 152          |
| Sportförderung (GuV)                                      | 2.764        | 3.073        | 3.397        | 3.397        |
| Z-Summe Ergebnishaushalt                                  | 2.916        | 3.225        | 3.549        | 3.549        |
| <b>Finanzhaushalt<br/>(ohne fortgeschriebener Ansatz)</b> |              |              |              |              |
| Investive Sportförderung                                  | 800          | 800          | 800          | 800          |
| <b>Von GB 1</b>   |              |              |              |              |
| Großsportveranstaltungen                                  | 190          | 190          | 190          | 190          |
| <b>Gesamt</b>   | <b>3.906</b> | <b>4.215</b> | <b>4.539</b> | <b>4.539</b> |

## 6. Personalübersicht

Als Grundlage der Personalplanung wurden die Ergebnisse der im Jahr 2018 abgeschlossenen Organisationsuntersuchung herangezogen.

Der Untersuchungsauftrag war:

- die Betrachtung des Personaleinsatzes für ehemalige Querschnittsaufgaben des Bereiches Bäder
- die Abgrenzung hoheitlicher Aufgaben
- die Analyse von Auswirkungen der Ortschaftsverfassung

Im Ergebnis dieser Untersuchung wurde festgestellt, dass der Eigenbetrieb keine Personalüberhänge zu verzeichnen hat. Die Aufgabenerfüllung des Eigenbetriebes ist durch Umverteilung von Kapazitäten, Anpassung der Aufgabenverteilung und Besetzung freier Stellen gewährleistet. Somit ist im Stellenplan des Eigenbetriebes auch zukünftig keine wesentliche Veränderung zu erwarten. Eingearbeitet wurden 148 Stellen. Dabei wurde die Entwicklung der

Sportlandschaft in Dresden und die immer größere Nachfrage nach öffentlichen Sportangeboten vorerst noch nicht berücksichtigt. Dem ist jedoch in den kommenden Jahren mit einer „mitwachsenden“ Struktur Rechnung zu tragen.

Die Ausgliederung der direkten Sportförderung zum 01. Januar 2019 umfasst 3 Mitarbeiter (2,88 VbE).

Die Einführung der Ortschaftsverfassung in der Landeshauptstadt Dresden sowie deren Auswirkungen auf die Struktur des Eigenbetriebes Sportstätten Dresden wurden in der Organisationsuntersuchung nicht umfassend behandelt und sind nicht Bestandteil des Wirtschaftsplanes.

## **7. Investitionen**

Der Eigenbetrieb Sportstätten Dresden erhält in den Jahren 2019 bis 2022 investive Mittel in Höhe von 1 200 000 Euro jährlich für allgemeine Baumaßnahmen sowie für den Um- und Ausbau des Heinz-Steyer-Stadions 32 000 000 Euro aus Zuweisungen des Finanzhaushaltes der Landeshauptstadt Dresden. Darüber hinaus werden 2019 investive Budgetreste in Höhe von 2 905 000 Euro aus den Vorjahren verwendet. Damit verfügt der Eigenbetrieb Sportstätten Dresden über ein hohes Investitionsbudget, welches jedoch im Wesentlichen einer zweckgebundenen Verwendung unterliegt.

Mit der Einordnung der Mittel in den Finanzplan bis 2023 für die Baumaßnahmen auf den Sportstätten

- Eibenstocker Straße (V0672/15)
- Stuttgarter Straße (V2096/17)
- Saalhausener Straße (V0784/15)

welche vom Ausschuss für Sport bereits beschlossen wurden sowie den Festlegungen aus den Klausurberatungen zum Doppelhaushalt 2019/2020 zur Einordnung der Maßnahmen Planung der Erweiterung der MargonArena sowie einer Sporthalle im Sportpark Ostra und Umbau der Sportstätte Neuländer Straße sind die zur Verfügung stehenden Mittel aufgebraucht.

Der Eigenbetrieb Sportstätten Dresden wurde aber auch durch den Stadtrat beauftragt (Beschluss zu SR/043/2017) ein Sanierungs- und Entwicklungskonzept für die Dresdner Sportstätten zu erstellen. Diese ist ausgerichtet an der Sportstättenentwicklungsplanung, welche in den Jahren 2017/2018 einer Fortschreibung unterlag und soll neben dem Abbau des Sanierungsstaus langfristig die Bereitstellung einer Infrastruktur für den Sport sichern.

Im Sanierungs- und Entwicklungskonzept aufgeführte Maßnahmen der Priorität 1, wie Baumaßnahmen auf den Sportstätten

- Oskar-Röder-Straße (Erweiterung Funktionsgebäude),

Neubau und Sanierung der Kunstrasenplätze auf den Sportstätten

- Bärensteiner Straße (Umwandlung des Tennenplatzes),
- Breitscheidstraße,
- Ludwig-Kossuth-Straße

und künftige Entwicklungsabsichten, wie

- Errichtung einer Zweifeldsporthalle am Standort Grundschule Langebrück,
- Umsetzung der Planung zur Erweiterung der MargonArena,
- Planung und Errichtung einer Sporthalle im Ostragehege,
- Aus- und Umbau der Sportstätte Neuländer Straße,
  
- Entwicklung der Standorte
  - Ginsterstraße,
  - Wissenschaftsstandort Ost,
  - Südpark

sind im Finanzplan des Eigenbetriebes Sportstätten Dresden bis 2023 nicht abbildbar.

Der Investitionsplan wurde unter Beachtung der Vorgaben des § 20 Abs. 3 SächsEigBVO erstellt.

Dresden, 2. Oktober 2018

Betriebsleitung

Der Wirtschaftsplan 2019 des **Eigenbetriebes IT-Dienstleistungen Dresden** wird wie folgt festgesetzt

im Erfolgsplan

|                            |                 |
|----------------------------|-----------------|
| mit Gesamterträgen von     | 18.235.000 Euro |
| mit Gesamtaufwendungen von | 18.217.000 Euro |
| und einem Überschuss von   | 18.000 Euro     |

im Liquiditätsplan

|  |             |
|--|-------------|
| mit zahlungswirksamen Veränderungen der Finanzmittel von | 58.000 Euro |
|--|-------------|

|   |        |
|---|--------|
| mit dem Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen<br>für Investitionen u. Investitionsfördermaßnahmen<br>(Kreditermächtigung) von | 0 Euro |
|---|--------|

|   |        |
|---|--------|
| mit dem Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen von | 0 Euro |
|---|--------|

|   |                |
|---|----------------|
| Der Höchstbetrag des Kassenkredites wird gemäß § 84 SächsGemO<br>für den Eigenbetrieb IT-Dienstleistungen Dresden mit<br>festgesetzt. | 1.000.000 Euro |
|---|----------------|

**Wirtschaftsplan 2019**

**Eigenbetrieb IT-Dienstleistungen Dresden**

| Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung) |   | 2019 bis 2022 |                |               |        |                      |        |
|--|---|---------------|----------------|---------------|--------|----------------------|--------|
| Lfd. Nr.   | Angaben in vollen TEURO   | Ist 2017      | Erwartung 2018 | Planjahr 2019 | 2020   | Folgejahre 2021 2022 |        |
| 1.   | U Umsatzerlöse  | 14.496        | 15.827         | 17.830        | 19.082 | 20.111               | 20.585 |
| 2.   | Bestandsveränderungen fertige/unfertige Erzeugnisse                         | 0             | 0              | 0             | 0      | 0                    | 0      |
|  | a) Bestandserhöhungen   |               |                |               |        |                      |        |
|  | b) Bestandsverminderungen   |               |                |               |        |                      |        |
| 3.   | Andere aktivierte Eigenleistungen   |               |                |               |        |                      |        |
| 4.   | U Sonstige betriebliche Erträge   | 229           | 164            | 404           | 644    | 644                  | 403    |
| I.   | <b>Gesamtleistung</b>   | 14.725        | 15.991         | 18.234        | 19.726 | 20.755               | 20.988 |
| 5.   | Materialaufwand   | 2.597         | 2.960          | 3.272         | 3.385  | 3.385                | 3.385  |
|  | U a) Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe und bezogene Waren                          | 375           | 452            | 415           | 415    | 415                  | 415    |
|  | U b) bezogene Leistungen  | 2.222         | 2.508          | 2.857         | 2.970  | 2.970                | 2.970  |
| 6.   | Personalaufwand   | 8.647         | 9.591          | 10.808        | 11.427 | 11.656               | 11.889 |
|  | a) Löhne und Gehälter   | 7.078         | 7.782          | 8.644         | 9.141  | 9.325                | 9.511  |
|  | b) soziale Abgaben  | 1.569         | 1.809          | 2.164         | 2.286  | 2.331                | 2.378  |
|  | - davon für Altersversorgung  | 279           | 250            | 290           | 300    | 300                  | 300    |
| 7.   | Abschreibungen  | 2.120         | 2.080          | 2.714         | 3.305  | 4.105                | 4.105  |
|  | a) auf immaterielles Anlagevermögen und auf Sachanlagevermögen              | 1.590         | 2.010          | 2.614         | 3.105  | 3.905                | 3.905  |
|  | b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens                             |               |                |               |        |                      |        |
|  | c) Sonderverlustkonto   |               |                |               |        |                      |        |
|  | d) auf GWG's  | 530           | 70             | 100           | 200    | 200                  | 200    |
|  | - davon außerplanmäßige Abschreibungen                                      |               |                |               |        |                      |        |
| 8.   | U Sonstige betriebliche Aufwendungen  | 1.311         | 1.341          | 1.407         | 1.583  | 1.583                | 1.583  |
| II.  | <b>Zwischenergebnis</b>   | 50            | 19             | 33            | 26     | 26                   | 26     |
| 12.  | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge  | 2             | 1              | 1             | 1      | 1                    | 1      |
|  | - davon aus verbundenen Unternehmen   |               | 1              |               |        |                      |        |
| 13.  | Abschreibungen auf Finanzanlagevermögen und Wertpapiere des Umlaufvermögens |               |                |               |        |                      |        |
| 14.  | Aufwendungen aus Verlustübernahme   |               |                |               |        |                      |        |
| 15.  | Zinsen und ähnliche Aufwendungen  | 3             | 1              | 1             | 1      | 1                    | 1      |
|  | - davon aus verbundenen Unternehmen   |               |                |               |        |                      |        |
| III.   | <b>Finanzergebnis</b>   | -1            | 0              | 0             | 0      | 0                    | 0      |
| IV.  | <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>                         | 49            | 19             | 33            | 26     | 26                   | 26     |
| 16.  | Außerordentliche Erträge  |               |                |               |        |                      |        |
| 17.  | Außerordentliche Aufwendungen   |               |                |               |        |                      |        |
| V.   | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>   | 0             | 0              |               |        |                      |        |
| 18.  | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag  | 15            | 15             | 15            | 15     | 15                   | 15     |
| VI.  | <b>Ergebnis nach Steuern</b>  | 34            | 4              | 18            | 11     | 11                   | 11     |
| 19.  | Sonstige Steuern  |               |                |               |        |                      |        |
| VII.   | <b>Ergebnis ohne Ergebnisabführung</b>                                      | 34            | 4              | 18            | 11     | 11                   | 11     |
| 20.  | Nicht beherrschenden Anteilen zustehender Gewinn                            |               |                |               |        |                      |        |
| 21.  | Auf Grund Gewinnabführungsvertrages abgeführter Gewinn                      |               |                |               |        |                      |        |
| 22.  | Erträge aus Verlustübernahme  |               |                |               |        |                      |        |
| VIII.  | <b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>   | 34            | 4              | 18            | 11     | 11                   | 11     |
| IX.  | <b>Bilanzgewinn / Bilanzverlust</b>   | 34            | 4              | 18            | 11     | 11                   | 11     |



| E Eigenbetrieb IT-Dienstleistungen Dresden       |                         | Wirtschaftsplan 2019 |                |               |        |                      |        |
|--|-------------------------|----------------------|----------------|---------------|--------|----------------------|--------|
| Erfolgsplan / GuV (einschließlich Finanzplanung) |                         | 2019 bis 2022        |                |               |        |                      |        |
| Lfd. Nr.   | Angaben in vollen TEURO | Ist 2017             | Erwartung 2018 | Planjahr 2019 | 2020   | Folgejahre 2021 2022 |        |
|  | Nachrichtlich           |                      |                |               |        |                      |        |
|  | Gesamtaufwendungen      | 14.694               | 15.988         | 18.217        | 19.716 | 20.745               | 20.978 |
|  | Gesamterträge           | 14.727               | 15.992         | 18.235        | 19.727 | 20.756               | 20.989 |

#### Untergliederung einzelner Positionen des Erfolgsplanes in Unterpositionen

|     |  |        |        |        |        |        |        |
|-----|--|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 1.  | Umsatzerlöse   | 14.496 | 15.827 | 17.830 | 19.082 | 20.111 | 20.585 |
|     | Umsatzerlöse Organisationseinheiten LHD                          | 11.414 | 12.324 | 14.262 | 15.124 | 16.153 | 16.627 |
|     | Umsatzerlöse Organisationseinheiten LHD - ITK-Optimierung        | 2.226  | 2.615  | 3.146  | 3.525  | 3.525  | 3.525  |
|     | Umsatzerlöse Eigenbetriebe LHD                                   | 577    | 600    | 242    | 253    | 253    | 253    |
|     | Umsatzerlöse Konzern Stadt Dresden                               | 88     | 100    | 80     | 80     | 80     | 80     |
|     | Umsatzerlöse mit Externen  | 191    | 188    | 100    | 100    | 100    | 100    |
| 4.  | sonstige betriebliche Erträge                                    | 229    | 164    | 404    | 644    | 644    | 403    |
|     | Erträge aus Auflösung Sonderposten                               | 226    | 160    | 400    | 640    | 640    | 399    |
|     | Erträge aus Auflösung Rückstellungen                             | 3      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
|     | Erträge aus Zahlung Familienkasse                                | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
|     | Erträge aus Fördermitteln  | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
|     | Sonstige übrige Erträge  | 0      | 4      | 4      | 4      | 4      | 4      |
| 5a. | Aufwendung für RHB   | 375    | 452    | 415    | 415    | 415    | 415    |
|     | Strom  | 201    | 312    | 240    | 240    | 240    | 240    |
|     | Miete für Kfz  | 9      | 10     | 20     | 20     | 20     | 20     |
|     | DV-Verbrauchsmaterial  | 109    | 90     | 100    | 100    | 100    | 100    |
|     | Kleingeräte/Ausstattungsgegenstände                              | 56     | 40     | 55     | 55     | 55     | 55     |
| 5b. | Aufwendung für bezogene Leistungen                               | 2.222  | 2.508  | 2.857  | 2.970  | 2.970  | 2.970  |
|     | Fremdleistungen für Reparaturen                                  | 25     | 36     | 41     | 41     | 41     | 41     |
|     | Hardwarewartung  | 258    | 300    | 463    | 463    | 463    | 463    |
|     | Softwarewartung  | 1.004  | 920    | 857    | 955    | 955    | 955    |
|     | Kosten für Datenleitungen/Internet                               | 349    | 380    | 455    | 455    | 455    | 455    |
|     | Miete/Wartung TK-Anlage  | 73     | 72     | 80     | 80     | 80     | 80     |
|     | Miete/Wartung DV-Technik LHD                                     | 128    | 300    | 250    | 325    | 325    | 325    |
|     | Miete Software LHD   | 4      | 60     | 80     | 80     | 80     | 80     |
|     | sonstige Dienstleistungen  | 344    | 400    | 591    | 531    | 531    | 531    |
|     | Dienstleistungen zur Weiterberechnung                            | 37     | 40     | 40     | 40     | 40     | 40     |
| 8.  | sonstige betriebliche Aufwendungen                               | 1.311  | 1.341  | 1.407  | 1.583  | 1.583  | 1.583  |
|     | Miete für Gebäude  | 467    | 440    | 460    | 492    | 492    | 492    |
|     | Betriebskosten   | 338    | 360    | 360    | 408    | 408    | 408    |
|     | Miete/Leasing DV-Technik   | 150    | 150    | 164    | 164    | 164    | 164    |
|     | Miete Software   | 4      | 10     | 3      | 3      | 3      | 3      |
|     | Verbandsbeiträge/Gebühren  | 18     | 20     | 20     | 20     | 20     | 20     |
|     | Versicherungen   | 45     | 60     | 70     | 70     | 70     | 70     |
|     | Bürobedarf/Drucksachen/Zeitschriften/Fachbücher/Inserate/Werbung | 6      | 11     | 10     | 10     | 10     | 10     |
|     | Porto/Telekommunikation  | 30     | 40     | 40     | 40     | 40     | 40     |
|     | Reisekosten  | 32     | 40     | 38     | 56     | 56     | 56     |
|     | Weiterbildung  | 68     | 80     | 90     | 168    | 168    | 168    |
|     | Rechts- und Beratungskosten                                      | 8      | 10     | 10     | 10     | 10     | 10     |
|     | Dienstleistungen LHD   | 113    | 100    | 110    | 110    | 110    | 110    |
|     | übrige Aufwendungen  | 32     | 20     | 32     | 32     | 32     | 32     |

| L Eigenbetrieb IT-Dienstleistungen Dresden    |                               |  | Wirtschaftsplan |                |               |                          | 2019       |
|---|-------------------------------|--|-----------------|----------------|---------------|--------------------------|------------|
| Leistungsdaten (einschließlich Finanzplanung) |                               |  |                 |                | 2019          | bis 2022                 |            |
| Lfd. Nr.                                      |                               |  | Ist 2017        | Erwartung 2018 | Planjahr 2019 | Folgejahre 2020 bis 2022 |            |
| 1   | Anzahl betreuter IT-Endgeräte |  | 10.268,000      | 10.000,000     | 10.000,000    | 10.000,000               | 10.000,000 |

| F Eigenbetrieb IT-Dienstleistungen Dresden     |  | Wirtschaftsplan 2019 |                |               |                                 |               |               |
|--|--|----------------------|----------------|---------------|---------------------------------|---------------|---------------|
| Liquiditätsplan (einschließlich Finanzplanung) |  | 2019 bis 2022        |                |               | (in Anlehnung an DRS2 indirekt) |               |               |
| Lfd. Nr.                                       | Angaben in vollen TEUR   | Ist 2017             | Erwartung 2018 | Planjahr 2019 | Folgejahre                      |               |               |
|  |  |                      |                |               | 2020                            | 2021          | 2022          |
| <b>1.</b>                                      | <b>Laufende Geschäftstätigkeit</b>   |                      |                |               |                                 |               |               |
|  | Periodenergebnis (vor außerordentlichen Posten)  | 34                   | 4              | 18            | 11                              | 11            | 11            |
| +/-  | Abschreibungen / Zuschreibungen auf Anlagevermögen   | 2.120                | 2.080          | 2.714         | 3.305                           | 4.105         | 4.105         |
| +/-  | Zunahme / Abnahme der Rückstellungen   | 162                  | 0              | 0             | 0                               | 0             | 0             |
| +  | Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen   | 0                    | 0              | 0             | 0                               | 0             | 0             |
| -  | Sonstige zahlungsunwirksame Erträge  | -229                 | -160           | -400          | -640                            | -640          | -399          |
| -/+  | Gewinn / Verlust aus Abgang von Anlagevermögen   |                      |                |               |                                 |               |               |
| -/+  | Zu- / Abnahme der Vorräte, Forderungen und anderen Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | -947                 | 0              | 0             | 0                               | 0             | 0             |
| +/-  | Zu- / Abnahme der Verbindlichkeiten und anderen Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind   | 1.080                | -820           | 0             | 0                               | 0             | 0             |
| +/-  | Ein- und Auszahlungen außerordentlicher Posten   |                      |                |               |                                 |               |               |
|  | <b>Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus laufender Geschäftstätigkeit</b>  | <b>2.220</b>         | <b>1.104</b>   | <b>2.332</b>  | <b>2.676</b>                    | <b>3.476</b>  | <b>3.717</b>  |
| <b>2.</b>                                      | <b>Investitionstätigkeit</b>   |                      |                |               |                                 |               |               |
| +  | Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens  |                      |                |               |                                 |               |               |
| -  | Auszahlungen für Investitionen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens   | -3.150               | -2.730         | -4.331        | -3.947                          | -3.707        | -3.707        |
| +  | Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens  |                      |                |               |                                 |               |               |
| -  | Auszahlungen für Investitionen des Finanzanlagevermögens   |                      |                |               |                                 |               |               |
| +  | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt  | 164                  |                | 1.439         |                                 |               |               |
| +  | Investitionszuwendungen Dritter  |                      |                |               |                                 |               |               |
| -  | Rückzahlungen von Investitionszuweisungen  |                      |                |               |                                 |               |               |
| +/-  | Einzahlungen und Auszahlungen aus Erwerb / Verkauf von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten                 |                      |                |               |                                 |               |               |
| +/-  | Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen   |                      |                |               |                                 |               |               |
|  | <b>Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>-2.986</b>        | <b>-2.730</b>  | <b>-2.892</b> | <b>-3.947</b>                   | <b>-3.707</b> | <b>-3.707</b> |
| <b>3.</b>                                      | <b>Finanzierungstätigkeit</b>  |                      |                |               |                                 |               |               |
| +  | Einzahlungen aus Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)  | 967                  | 736            | 618           | 1.180                           | 64            | 0             |
| +  | 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   |                      |                |               |                                 |               |               |
|  | <b>Mittelzufluss / Mittelabfluss (Cash-Flow) aus Finanzierungstätigkeit</b>  | <b>967</b>           | <b>736</b>     | <b>618</b>    | <b>1.180</b>                    | <b>64</b>     | <b>0</b>      |
| <b>4.</b>                                      | <b>Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittel (Cash-Flow)</b>   | <b>201</b>           | <b>-890</b>    | <b>58</b>     | <b>-91</b>                      | <b>-167</b>   | <b>10</b>     |
| 5.1.   | Finanzmittelbest. Anfang d. Periode  | 1.100                | 1.301          | 411           | 469                             | 378           | 211           |
| 5.2.   | Finanzmittelbestand am Ende der Periode  | 1.301                | 411            | 469           | 378                             | 211           | 221           |
| 5.3.   | Bestand Cash-Pool am Ende der Periode [+ Guthaben im Cash Pool / - Inanspruchnahme Cash Pool]                                      | 300                  | 300            | 300           | 250                             | 150           | 150           |
| 5.4.   | liquide Mittel (ohne Cash-Pool)  | 1.001                | 111            | 169           | 128                             | 61            | 71            |

**H Eigenbetrieb IT-Dienstleistungen Dresden**
**Wirtschaftsplan**
**2019**

| Haushaltsrelevante Positionen (einschließlich Finanzplanung) |   | 2019     |                | bis           |       | 2022            |      |
|--|---|----------|----------------|---------------|-------|-----------------|------|
| Lfd. Nr.   | Angaben in vollen TEURO   | Ist 2017 | Erwartung 2018 | Planjahr 2019 | 2020  | Folgejahre 2021 | 2022 |
|  | <b>Geldeinzahlungen</b>   |          |                |               |       |                 |      |
| 1.   | <b>laufendes Geschäft</b>   |          |                |               |       |                 |      |
|  | Zuwendungen der Stadt Dresden aus Ergebnishaushalt                            |          |                |               |       |                 |      |
|  | Zuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt                              |          |                |               |       |                 |      |
|  | Sonstige Einzahlungen durch die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)              |          |                |               |       |                 |      |
| 2.   | <b>Investitionen/Desinvestitionen</b>   |          |                |               |       |                 |      |
|  | Investitionszuwendungen der Stadt Dresden aus Finanzhaushalt                  | 164      | 0              | 1.439         | 0     | 0               | 0    |
|  | Sonstige Einzahlungen der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)                      |          |                |               |       |                 |      |
| 3.   | <b>Finanzverkehr</b>  |          |                |               |       |                 |      |
|  | Kapitalerhöhung der Stadt Dresden (Finanzhaushalt)                            | 967      | 736            | 618           | 1.180 | 64              | 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   | 1.131    | 736            | 2.057         | 1.180 | 64              | 0    |
|  | <b>Geldauszahlungen</b>   |          |                |               |       |                 |      |
| 1.   | <b>laufendes Geschäft</b>   |          |                |               |       |                 |      |
|  | Rückzahlung von Zuwendungen an die Stadt Dresden (Ergebnishaushalt)           |          |                |               |       |                 |      |
|  | Rückzahlungsverpflichtungen an LHD  | 253      | 820            |               |       |                 |      |
| 2.   | <b>Investitionen/Desinvestitionen</b>   |          |                |               |       |                 |      |
|  | Rückzahlung von Investitionszuwendungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt) |          |                |               |       |                 |      |
|  | Sonstige Auszahlungen an die Stadt Dresden (Finanzhaushalt)                   |          |                |               |       |                 |      |
| 3.   | <b>Finanzverkehr</b>  |          |                |               |       |                 |      |
|  | 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   | 253      | 820            | 0             | 0     | 0               | 0    |
|  | <b>Saldo Summe1 - Summe 2</b>   | 878      | -84            | 2.057         | 1.180 | 64              | 0    |

| <b>B Eigenbetrieb IT-Dienstleistungen Dresden</b> |  | <b>Wirtschaftsplan</b> |                  |                 |                   | <b>2019</b> |             |
|---|--|------------------------|------------------|-----------------|-------------------|-------------|-------------|
| <b>Bilanz (einschließlich Finanzplanung)</b>      |  |                        |                  | <b>2019</b>     | <b>bis</b>        | <b>2022</b> |             |
| Pos.  | Angaben in vollen TEURO  | <b>Ist</b>             | <b>Erwartung</b> | <b>Planjahr</b> | <b>Folgejahre</b> |             |             |
|   |  | <b>2017</b>            | <b>2018</b>      | <b>2019</b>     | <b>2020</b>       | <b>2021</b> | <b>2022</b> |
| <b>A.</b>   | <b>Aktiva</b>  |                        |                  |                 |                   |             |             |
|   | <b>Anlagevermögen</b>  | 5.125                  | 5.775            | 7.392           | 8.035             | 7.637       | 7.239       |
|   | I. Immaterielle Vermögensgegenstände   | 981                    | 981              | 981             | 981               | 981         | 981         |
|   | II. Sachanlagevermögen   | 4.145                  | 4.795            | 6.412           | 7.054             | 6.656       | 6.258       |
|   | III. Finanzanlagen   |                        |                  |                 |                   |             |             |
| <b>B.</b>   | <b>Umlaufvermögen</b>  | 3.035                  | 2.145            | 2.203           | 2.112             | 1.945       | 1.955       |
|   | Vorräte  |                        |                  |                 |                   |             |             |
|   | II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenst.   | 2.034                  | 2.034            | 2.034           | 1.984             | 1.884       | 1.884       |
|   | 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen  | 28                     | 28               | 28              | 28                | 28          | 28          |
|   | 2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen  | 4                      | 4                | 4               | 4                 | 4           | 4           |
|   | 3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen Beteiligungsverhältnis besteht                |                        |                  |                 |                   |             |             |
|   | 4. Forderungen gegenüber Träger/Gesellschafter   | 1.967                  | 1.967            | 1.967           | 1.917             | 1.817       | 1.817       |
|   | 5. sonstige Vermögensgegenstände   | 35                     | 35               | 35              | 35                | 35          | 35          |
|   | III. Wertpapiere   |                        |                  |                 |                   |             |             |
|   | IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten   | 1.001                  | 111              | 169             | 128               | 61          | 71          |
| <b>C.</b>   | <b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>  | 79                     | 79               | 79              | 79                | 79          | 79          |
| <b>D.</b>   | <b>Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG</b>   |                        |                  |                 |                   |             |             |
| <b>E.</b>   | <b>Aktive latente Steuern</b>  |                        |                  |                 |                   |             |             |
| <b>F.</b>   | <b>Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensver.</b>                                  |                        |                  |                 |                   |             |             |
| <b>G.</b>   | <b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>                                     |                        |                  |                 |                   |             |             |
|   | <b>Summe Aktiva</b>  | 8.240                  | 8.000            | 9.675           | 10.226            | 9.661       | 9.273       |
|   | <b>Treuhandvermögen</b>  |                        |                  |                 |                   |             |             |
| <b>A.</b>   | <b>Passiva</b>   |                        |                  |                 |                   |             |             |
|   | <b>Eigenkapital</b>  | 2.517                  | 3.257            | 3.893           | 5.084             | 5.159       | 5.170       |
|   | I. Gezeichnetes Kapital/festgesetztes Kapital/Stammkapital                               | 25                     | 25               | 25              | 25                | 25          | 25          |
|   | - nicht eingefordertes Kapital   |                        |                  |                 |                   |             |             |
|   | II. Kapitalrücklagen   | 967                    | 1.703            | 2.321           | 3.501             | 3.565       | 3.565       |
|   | 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  |                        |                  |                 |                   |             |             |
|   | 2. Rücklage für Anteile an herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen        |                        |                  |                 |                   |             |             |
|   | 3. Satzungsmäßige Rücklagen  |                        |                  |                 |                   |             |             |
|   | 4. Andere Gewinnrücklagen  |                        |                  |                 |                   |             |             |
|   | 5. Sonderrücklagen DMBilG  |                        |                  |                 |                   |             |             |
|   | V. Gewinn-/Verlustvortrag  | 160                    | 194              | 198             | 216               | 227         | 238         |
|   | VI. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag  | 34                     | 4                | 18              | 11                | 11          | 11          |
| <b>B.</b>   | <b>Sonderposten</b>  | 818                    | 658              | 1.697           | 1.057             | 417         | 18          |
|   | 1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln   |                        |                  |                 |                   |             |             |
|   | 2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln                                      |                        |                  |                 |                   |             |             |
|   | 3. Weitere Sonderposten  | 818                    | 658              | 1.697           | 1.057             | 417         | 18          |
| <b>C.</b>   | <b>Empfangene Ertragszuschüsse</b>   |                        |                  |                 |                   |             |             |
| <b>D.</b>   | <b>Rückstellungen</b>  | 656                    | 656              | 656             | 656               | 656         | 656         |
|   | 1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen                             |                        |                  |                 |                   |             |             |
|   | 2. Steuerrückstellungen  | 12                     | 12               | 12              | 12                | 12          | 12          |
|   | 3. Sonstige Rückstellungen   | 644                    | 644              | 644             | 644               | 644         | 644         |
| <b>E.</b>   | <b>Verbindlichkeiten</b>   | 4.249                  | 3.428            | 3.428           | 3.428             | 3.428       | 3.428       |
|   | 1. Anleihen  |                        |                  |                 |                   |             |             |
|   | 2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten  |                        |                  |                 |                   |             |             |
|   | 3. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen  |                        |                  |                 |                   |             |             |
|   | 4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                      | 1.343                  | 1.343            | 1.343           | 1.343             | 1.343       | 1.343       |
|   | 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                                     | 2.906                  | 2.086            | 2.086           | 2.086             | 2.086       | 2.086       |
|   | 10. Sonstige Verbindlichkeiten   | 1                      |                  |                 |                   |             |             |
| <b>F.</b>   | <b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>  |                        |                  |                 |                   |             |             |
| <b>G.</b>   | <b>Passive latente Steuern</b>   |                        |                  |                 |                   |             |             |
|   | <b>Summe Passiva</b>   | 8.240                  | 8.000            | 9.675           | 10.226            | 9.661       | 9.273       |
|   | <b>Treuhandverbindlichkeiten</b>   |                        |                  |                 |                   |             |             |

| P Eigenbetrieb IT-Dienstleistungen Dresden  |                         | Wirtschaftsplan |                       |                      |             | 2019                   |             |
|---|-------------------------|-----------------|-----------------------|----------------------|-------------|------------------------|-------------|
| Personal (einschließlich Finanzplanung)   |                         |                 |                       | 2019                 | bis         | 2022                   |             |
| Zeilen-Nr.  |                         | Ist 2017        | Erwartung 2018        | Planjahr 2019        | 2020        | Folgejahre 2021 2022   |             |
| <b>A. Entwicklung der Beschäftigungsverhältnisse</b>  |                         |                 |                       |                      |             |                        |             |
| Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte) |                         |                 |                       |                      |             |                        |             |
| Personen zum Ende des Zeitraums   |                         | 145             | 156                   | 178                  | 181         | 181                    | 181         |
| <b>B. Durchschnittliche Anzahl</b>  |                         |                 |                       |                      |             |                        |             |
| Beschäftigte Personen (ohne Auszubildende, Zivildienstleistende, nebenamtlich Beschäftigte) |                         | 143             | 156                   | 178                  | 181         | 181                    | 181         |
| Vollzeitäquivalente (VZÄ) / Vollkräfte (VK ... nur für Krankenhäuser)                       |                         | 134,95          | 142,29                | 156,79               | 164,79      | 165,88                 | 165,88      |
| Auszubildende   |                         | 5,00            | 6,00                  | 6,00                 | 6,00        | 6,00                   | 6,00        |
| <b>C: Aufgliederung der VZÄ</b>   |                         | <b>Ist 2017</b> | <b>Erwartung 2018</b> | <b>Planjahr 2019</b> | <b>2020</b> | <b>Folgejahre 2021</b> | <b>2022</b> |
| Angaben in Vollzeitäquivalenten<br>(Krankenhäuser in Vollkräften)                           |                         |                 |                       |                      |             |                        |             |
| 1   | Beamte (nachrichtlich): |                 |                       |                      |             |                        |             |
| 2   | A14                     | 0,00            | 0,00                  | 1,00                 | 1,00        | 1,00                   | 1,00        |
| 3   | A13                     | 1,00            | 1,00                  | 0,00                 | 0,00        | 0,00                   | 0,00        |
| 4   | A12                     | 0,00            | 1,00                  | 1,00                 | 1,00        | 1,00                   | 1,00        |
| 5   | A11                     | 1,00            | 0,00                  | 0,00                 | 0,00        | 0,00                   | 0,00        |
| 6   |                         |                 |                       |                      |             |                        |             |
| 7   | Angestellte:            |                 |                       |                      |             |                        |             |
| 8   | E15Ü                    | 1,00            | 1,00                  | 1,00                 | 1,00        | 1,00                   | 1,00        |
| 9   | E14                     | 1,00            | 2,00                  | 2,00                 | 2,00        | 2,00                   | 2,00        |
| 10  | E13                     | 4,00            | 3,00                  | 3,00                 | 3,00        | 3,00                   | 3,00        |
| 11  | E12                     | 8,00            | 25,00                 | 25,00                | 25,00       | 25,00                  | 25,00       |
| 12  | E11                     | 44,18           | 34,52                 | 36,02                | 37,52       | 38,00                  | 38,00       |
| 13  | E10                     | 30,50           | 32,50                 | 42,50                | 49,00       | 49,00                  | 49,00       |
| 14  | E9                      | 13,90           | 11,90                 | 11,90                | 11,90       | 12,00                  | 12,00       |
| 15  | E8                      | 21,63           | 21,63                 | 22,63                | 22,63       | 23,00                  | 23,00       |
| 16  | E7                      | 3,88            | 3,88                  | 5,88                 | 5,88        | 6,00                   | 6,00        |
| 17  | E6                      | 2,00            | 2,00                  | 2,00                 | 2,00        | 2,00                   | 2,00        |
| 18  | E5                      | 2,00            | 2,00                  | 2,00                 | 2,00        | 2,00                   | 2,00        |
| 19  | E3                      | 0,88            | 0,88                  | 0,88                 | 0,88        | 0,88                   | 0,88        |
| 20  |                         |                 |                       |                      |             |                        |             |
| Summe   |                         | 134,95          | 142,29                | 156,79               | 164,79      | 165,88                 | 165,88      |
| darunter Teilzeitstellen  |                         |                 |                       |                      |             |                        |             |

| <b>D: Stellenübersicht nach</b> |  | besetzte Stellen | vorge-sehene Stellen zum 30.06. | tatsächlich besetzte Stellen | geplante Stellen | geplante Stellen | geplante Stellen | geplante Stellen |
|---------------------------------|--|------------------|---------------------------------|------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>§ 21 Sächs EigBVO</b>        |  | 2017             | 2018                            | 2018                         | 2019             | 2020             | 2021             | 2022             |
| Stellen Beschäftigte            |  | 143,00           |                                 | 154,00                       | 176,00           | 179,00           | 179,00           | 179,00           |
| <u>Nachrichtlich:</u>           |  |                  |                                 |                              |                  |                  |                  |                  |
| Stellen Beamte                  |  | 2,00             |                                 | 2,00                         | 2,00             | 2,00             | 2,00             | 2,00             |

| I Eigenbetrieb IT-Dienstleistungen Dresden   |   |        |       | Wirtschaftsplan |          |                                |       |       |              | 2019                           |       |             |      |
|--|---|--------|-------|-----------------|----------|--------------------------------|-------|-------|--------------|--------------------------------|-------|-------------|------|
| Investitionen (einschließlich Finanzplanung) |   |        |       | 2019            |          | bis                            |       | 2022  |              | Zuwendungen für Einzelprojekte |       |             |      |
| Lfd. Nr.                                     | Angaben in vollen TEURO<br>Bezeichnung          | Gesamt | Ist   | Erwartung       | Planjahr | Investitionsbeträge je Projekt |       |       | restl. Jahre | Stadt Dresden Plan             |       | Dritte Plan |      |
|  |   |        | 2017  | 2018            | 2019     | 2020                           | 2021  | 2022  |              | Gesamt                         | 2019  | Gesamt      | 2019 |
| 1.   | Fortführung von Investprojekten                 |        |       |                 |          |                                |       |       |              |                                |       |             |      |
|  | Gebäudeeinbauten                                | 6      | 1     | 5               | 0        | 0                              | 0     | 0     | 0            |                                |       |             |      |
|  | Mess- und Steuerungsanlagen                     | 656    | 31    | 25              | 120      | 120                            | 120   | 120   | 120          |                                |       |             |      |
|  | Funk- und Fernsprechanlagen                     | 1.128  | 293   | 150             | 137      | 137                            | 137   | 137   | 137          |                                |       |             |      |
|  | EDV-Technik                                     | 8.385  | 832   | 700             | 835      | 995                            | 1.594 | 1.594 | 1.835        |                                |       |             |      |
|  | Software  | 3.444  | 239   | 550             | 531      | 531                            | 531   | 531   | 531          |                                |       |             |      |
|  | Büro- und Geschäftsausstattung                  | 386    | 1     | 10              | 75       | 75                             | 75    | 75    | 75           |                                |       |             |      |
|  | Büromaschinen                                   | 36     | 26    | 10              | 0        | 0                              | 0     | 0     | 0            |                                |       |             |      |
|  |   | 0      |       |                 |          |                                |       |       |              |                                |       |             |      |
|  | PC-Technik LHD                                  | 5.421  | 819   | 1.126           | 676      | 700                            | 700   | 700   | 700          | 2.738                          | 618   |             |      |
|  | Standardsoftware LHD                            | 2.728  | 378   | 100             | 450      | 450                            | 450   | 450   | 450          |                                |       |             |      |
|  | Summe Fortführung                               | 22.190 | 2.620 | 2.676           | 2.824    | 3.008                          | 3.607 | 3.607 | 3.848        | 2.738                          | 618   | 0           | 0    |
| 2.   | Neue Investprojekte                             |        |       |                 |          |                                |       |       |              |                                |       |             |      |
|  | RZ-Infrastruktur                                | 600    |       |                 | 600      |                                |       |       |              | 600                            | 600   |             |      |
|  | eZugang (OZG)                                   | 188    |       |                 | 94       | 94                             |       |       |              | 188                            | 94    |             |      |
|  | eAkte   | 500    |       |                 | 250      | 250                            |       |       |              | 500                            | 250   |             |      |
|  | BIM (Building Information Modelling, ehem. ZIM) | 50     |       |                 | 25       | 25                             |       |       |              | 50                             | 25    |             |      |
|  | eZusammenarbeit LHD                             | 195    |       |                 | 98       | 98                             |       |       |              | 195                            | 98    |             |      |
|  | touristisches WLAN                              | 90     |       |                 | 45       | 45                             |       |       |              | 90                             | 45    |             |      |
|  | Breitbandausbau                                 | 180    |       |                 | 90       | 90                             |       |       |              | 180                            | 90    |             |      |
|  | Notes Reinstäte (Lizenzerneuerung)              | 400    |       |                 | 200      | 200                            |       |       |              | 400                            | 200   |             |      |
|  | Umzug - städtischer Aufwand                     | 75     |       |                 | 38       | 38                             |       |       |              | 75                             | 38    |             |      |
|  |   | 0      |       |                 |          |                                |       |       |              |                                |       |             |      |
|  |   | 0      |       |                 |          |                                |       |       |              |                                |       |             |      |
|  | Investitionen in GWG                            | 1.052  | 530   | 54              | 68       | 100                            | 100   | 100   | 100          |                                |       |             |      |
|  | Summe übrige Investitionsproj. 2020             | 0      |       |                 |          |                                |       |       |              |                                |       |             |      |
|  | Summe übrige Investitionsproj. 2021             | 0      |       |                 |          |                                |       |       |              |                                |       |             |      |
|  | Summe übrige Investitionsproj. 2022             | 0      |       |                 |          |                                |       |       |              |                                |       |             |      |
|  | Summe neue Investprojekte                       | 3.330  | 530   | 54              | 1.507    | 939                            | 100   | 100   | 100          | 2.278                          | 1.439 | 0           | 0    |
|  | <b>Summe gesamt</b>                             | 25.520 | 3.150 | 2.730           | 4.331    | 3.947                          | 3.707 | 3.707 | 3.948        | 5.016                          | 2.057 | 0           | 0    |
|  | <b>Finanzierung durch:</b>                      |        |       |                 |          |                                |       |       |              |                                |       |             |      |
|  | Zuwendungen Stadt Dresden aus dem Haushalt      | 5.004  | 967   | 736             | 2.057    | 1.180                          | 64    |       |              |                                |       |             |      |
|  | Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Dresden)        | 0      |       |                 |          |                                |       |       |              |                                |       |             |      |
|  | Kreditaufnahme                                  | 0      |       |                 |          |                                |       |       |              |                                |       |             |      |
|  | Eigenanteil                                     | 20.516 | 2.183 | 1.994           | 2.274    | 2.767                          | 3.643 | 3.707 | 3.948        |                                |       |             |      |

Erläuterungen zum  
**Wirtschaftsplan 2019**

**Eigenbetrieb IT-Dienstleistungen Dresden**



## **1. Vorbericht**

Um mittel- bis langfristig den Anforderungen aus dem Onlinezugangsgesetz (OZG) und den daraus abgeleiteten Entwicklungen gerecht zu werden, hat der Eigenbetrieb IT-Dienstleistungen in Fortführung der Anstrengungen der letzten Jahre strategische Projekte und Entwicklungen angestoßen bzw. führt diese fort. Diese sind zum Beispiel:

- Umstellung von weiteren Verwaltungsservices auf elektronische Kommunikation und Transaktion, wie Einführung eZusammenarbeit, eAkte und eBauantrag,
- Weiterentwicklung einer Optimierung des Zusammenwirkens dezentraler und zentraler Informations- und Kommunikationstechnologie (ITK) als Teil des gesamten ITK-Systems der Landeshauptstadt Dresden (ITK-Optimierung),
- Einführung und Weiterentwicklung eines Fördermittelmanagementsystems,
- 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.

Der Wirtschaftsplan 2019 des Eigenbetriebes wurde unter Beachtung der Vorgaben der SächsEigBVO aufgestellt.

## **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 den Organisationseinheiten der Landeshauptstadt Dresden für die erbrachten Leistungen Entgelte 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 alle ausgerollten Organisationseinheiten (ITK-Optimierung) enthält der IT-Endarbeitsplatz anteilig die Kosten für die Dateninfrastruktur, die Strategie, die Internet- und E-Mail-Nutzung. Die ITK-Optimierung wird ab dem Wirtschaftsjahr 2017 gesamtstädtisch umgesetzt und entsprechend im Wirtschaftsplan abgebildet. Die Umsetzung der ITK-Optimierung wird entsprechend den mit den Fachämtern abgestimmten Sollkonzepten umgesetzt.

Die Kosten wurden analog dem Wirtschaftsplan 2018 angesetzt und basieren auf den Ist-Werten von 2017. Einzelne Positionen, wie zum Beispiel Miete/Wartung DV-Technik, DV-Verbrauchsmaterial, Abschreibungen und die entsprechenden Umsatzerlöse wurden durch die kontinuierliche Umsetzung der ITK-Optimierung entsprechend angepasst. Dies führt zu keinen Mehraufwendungen im gesamtstädtischen Haushalt, sondern nur zu einer Umverteilung. Die höheren Aufwendungen für die Umsetzung der strategischen Projekte finden sich vor allem in den Personalkosten, den Abschreibungen bzw. den Investitionen und den damit verbundenen Kosten für Hardwarewartung und Softwarepflege wieder.

Der Wirtschaftsplan 2019 weist Umsatzerlöse in Höhe von 17.830 TEuro auf. Die Erhöhung der Umsatzerlöse lassen sich vor allem auf zu erwartende Projektaktivitäten und die ITK-Optimierung zurückführen. Die im Wirtschaftsplan 2019 ausgewiesenen Umsatzerlöse von 17.408 TEuro mit den Organisationseinheiten der Landeshauptstadt Dresden und hiermit korrespondierende Aufwendungen sind derzeit noch nicht mit Einzel-, Service- und Projektvereinbarungen untersetzt. Der Abschluss der Einzelvereinbarungen erfolgt im vierten Quartal 2018 für die Laufzeit des Doppelhaushaltes 2019/2020. Die Projekt- und Servicevereinbarungen werden unterjährig erst zum Projektbeginn geschlossen, so dass in Abhängigkeit der unterschriebenen Vereinbarungen die tatsächlichen Umsatzerlöse mit Planungsrisiken behaftet sind. In den Quartalsberichten 2019 würden dann die Erwartungen entsprechend angepasst werden.

Im Wesentlichen handelt es sich bei den sonstigen betrieblichen Erträgen um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. Der Eigenbetrieb erhält Zuschüsse für Investitionen, teilweise von der Landeshauptstadt Dresden, teilweise aus dem Konjunkturpaket II. 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 404 TEuro, darin enthalten sind 400 TEuro Erträge aus der Normalauflösung von Sonderposten.

Die Position „Bezogene Waren“ enthält alle Aufwendungen für Strom, DV-Verbrauchsmaterial und Ausstattungsgegenstände. 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 2018 und wurden in den Positionen Verbrauchsmaterial und Miete/Wartung DV-Technik LHD an die tatsächlichen Aufwendungen angepasst.

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 Personalkosten für jede Mitarbeiterin bzw. jeden Mitarbeiter individuell geplant. Hierbei wurden die auf Basis der tariflichen Eingruppierung entstehenden Personalkosten des Jahres 2017 um die Ergebnisse der Tarifverhandlungen 2018 hochgerechnet. Bestimmte Sondereffekte, wie Elternzeit, Teilzeit, Altersteilzeit 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 2019 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 Vergabebüros, des Rechtsamtes sowie des Steuer- und Stadtkassenamtes. Die Höhe der Planansätze basiert auf den Plan-Kosten des Jahres 2018.

### **3. Leistungsdaten**

Die geplante Anzahl der betreuten IT- Endgeräte bleibt in 2019 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. Demgegenüber stehen im Jahr 2017 gestiegene mobile Endgeräte. Des Weiteren wird der angestrebte Effekt der Absenkung der absoluten Anzahl der Endgeräte durch einen zu erwartenden Anstieg der Beschäftigtenzahlen der Landeshauptstadt Dresden gemindert.

### **4. Liquiditätsplan**

Für das Planjahr und die Folgejahre bis 2022 ist die Liquidität für die geplanten Maßnahmen sichergestellt. Das Liquiditätsmanagement wird im Rahmen des Cash Pools der Landeshauptstadt Dresden durchgeführt.

Für die Ermittlung des Kassenkreditrahmens in Höhe von 1.000 TEuro wurden zahlungswirksame Aufwendungen von 15.503 TEuro zugrunde gelegt.

### **5. Haushaltsrelevante Positionen**

Der Eigenbetrieb erhält zur Finanzierung der Ersatzinvestitionen im Rahmen der ITK-Optimierung eine Eigenkapitalzuführung der Landeshauptstadt Dresden. Im gesamtstädtischen Haushalt führt dies zu keinen Mehraufwendungen für IT-Ersatzbeschaffung (nur Umverteilung). Für die Umsetzung der strategischen Projekte und der damit erforderlichen Investitionen in zusätzliche Technik sind Investitionszuwendungen in Höhe von 839 TEuro an den Eigenbetrieb vorgesehen. Für Investitionen in die Rechenzentrumsinfrastruktur insbesondere zur Gewährleistung der IT-Sicherheit werden Investitionszuwendungen von 600 TEuro geplant.

## **6. Personalübersicht**

Im Wirtschaftsjahr 2019 wurden neben dem Betriebsleiter 177 Stellen geplant. Darunter befinden sich 175 Angestelltenstellen sowie 2 Beamtenstellen. Die zur stadtweiten Umsetzung der ITK-Optimierung sowie der strategischen Projekte notwendigen Personalerhöhungen wurden im Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes abgebildet.

## **7. Investitionen**

Für 2019 sind kontinuierliche Investitionen in Höhe von 1.766 TEuro geplant, welche aus den Abschreibungen finanziert werden. Es sind Ersatzinvestitionen und Fortführungen von Investitionsprojekten in den Bereichen Mess- und Steuerungsanlagen, Funk- und Fernsprechanlagen, EDV-Technik und Software geplant. Darüber hinausgehend sind Ersatzinvestitionen im Rahmen der ITK-Optimierung in Höhe von 1.126 TEuro vorgesehen sowie Investitionen in die Infrastruktur des Rechenzentrums (600 TEuro) sowie der strategischen Projekte (839 TEuro) vorgesehen.

Der Investitionsplan wurde unter Beachtung der Vorgaben des § 20 Abs. 3 SächsEigBVO erstellt.

## **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, 4. Oktober 2018

Prof. Dr. Michael Breidung  
Betriebsleitung