



Freiberg Sachsen
vom Silber zum Silizium

Haushaltsplan 2023 / 2024

- Sonderband 1 -

Wirtschaftspläne und neueste Jahresabschlüsse:

- Eigenbetrieb FREIBERGER ABWASSERBESEITIGUNG
- Eigenbetrieb Gebäude- und Flächenmanagement
- Unternehmen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen die Stadt Freiberg mit mehr als 20 % beteiligt ist
- Zweckverbände, an denen die Stadt Freiberg mit mehr als 20 % beteiligt ist

Inhaltsverzeichnis

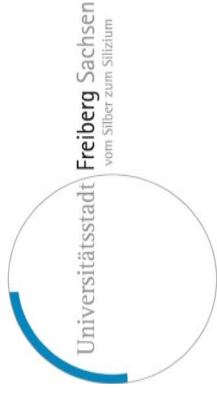
Eigenbetrieb / Unternehmen	Beteiligung Stadt	Seite	
		Wirtschaftsplan 2023	Jahresabschluss 31.12.2021
Eigenbetrieb FREIBERGER ABWASSERBESEITIGUNG		1-24	25-26
Eigenbetrieb Gebäude- und Flächenmanagement		27-52	53-54
unmittelbare Beteiligungen			
Stadtwerke Freiberg AG	90,0 v. H.	55-58	103-104
Städtische Wohnungsgesellschaft Freiberg/Sa. AG	81,5 v. H.	59-62	105-106
Seniorenheime Freiberg gGmbH	75,0 v. H.	63-66	107-108
SAXONIA Standortentwicklungs- und -verwaltungsgesellschaft mbH	50,0 v. H.	67-70	109-110
Mittelsächsische Theater und Philharmonie gGmbH	33,3 v. H.	71-74	111-112
mittelbare Beteiligungen			
Freiberger Bäderbetriebsgesellschaft mbH	90,0 v. H.	75-78	113-114
Stadtbau Freiberg GmbH	81,5 v. H.	79-82	115-116
DIWO Freiberg GmbH	81,5 v. H.	83-86	117-118
Servicegesellschaft Seniorenheime Freiberg mbH	75,0 v. H.	87-90	119-120
Freiberger Stromversorgung GmbH	63,0 v. H.	91-94	121-122
Freiberger Erdgas GmbH	53,5 v. H.	95-98	123-124
Deutsches Brennstoffinstitut Vermögensverwaltungs-GmbH	50,0 v. H.	99-102	125-126
Zweckverbände			
Wasserzweckverband Freiberg	39,7 v. H.	127-130	131-132
Zweckverband Gewerbe- und Industriegebiet Freiberg Ost *	50,0 v. H.	133-136	137-138

* aktuell liegt nur der Jahresabschluss zum 31.12.2016 vor

Stand: 18.04.2023

Wirtschaftsplan 2023 Eigenbetrieb FREIBERGER ABWASSERBESEITIGUNG

	Seite
Teil A Beschlussvorlage	2
Teil B Vorbericht zum Wirtschaftsplan	4
Teil C Erfolgsplan	6
Teil D Erläuterungen zum Erfolgsplan	7
Teil E Liquiditätsplan	8
Teil F Erläuterungen zum Liquiditätsplan	13
Teil G Stellenübersicht	14
Teil H Finanzplan für die Jahre 2022 bis 2026	16
Teil I Erläuterungen zum Finanzplan 2022 bis 2026	20
Teil J Investitionsprogramm 2022 bis 2026	21



Beschlussvorlage
FREIBERGER ABWASSERBESEITIGUNG
Graner, Uwe

Numer: **2022/236**
Datum: 05.09.2022
Wiedervorlage:
Aktenzeichen:
Bezug-Nummer:

Beratungsfolge	Termin	Status
Oberbürgermeister-Dienstberatung	10.10.2022	nicht öffentlich vorberatend
Bau- und Betriebsausschuss	20.10.2022	öffentlich beschließend
Stadtrat	03.11.2022	öffentlich beschließend

Betreff:

Beschluss des Wirtschaftsplanes 2023 für den Eigenbetrieb FREIBERGER ABWASSERBESEITIGUNG

Beschlussvorschlag:

Auf der Grundlage des § 91 Abs. 1 Nr. 1 SächsGemO in Verbindung mit § 16 Sächsische Eigenbetriebsverordnung (SächsEigBVO) beschließt der Stadtrat der Stadt Freiberg den Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb FREIBERGER ABWASSERBESEITIGUNG für den Zeitraum 01.01.2023 bis 31.12.2023 in der folgenden Fassung:

1. Der Wirtschaftsplan 2023 wird festgesetzt:

Im Erfolgsplan mit
 - einem Gesamtertrag von 9.881.000,00 €,
 - einem Gesamtaufwand von 8.653.000,00 €,
 - einem Jahresergebnis von + 1.228.000,00 €,

im Liquiditätsplan mit
 - Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit 1.701.000,00 €,
 - Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit - 6.700.000,00 €,
 - Mittelzufluss aus der Finanzierungstätigkeit 1.892.000,00 €,
 - Finanzmittelbestand am Ende der Periode 4.186.000,00 €.

2. Der Stellenplan wird in der Fassung des Teiles G der Anlage festgesetzt.
3. Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf: 738.000,00 €.
4. Der Gesamtbetrag der Kredite (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf: 2.769.000,00 €.
5. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf: 395.000,00 €.

Zusammenfassung des Sachverhaltes:

Der Eigenbetrieb FREIBERGER ABWASSERBESEITIGUNG hat gemäß § 16 Sächsische Eigenbetriebsverordnung (SächsEigBVO) für jedes Wirtschaftsjahr vor dessen Beginn einen Wirtschaftsplan aufzustellen. Entsprechend der §§ 17 bis 21 SächsEigBVO enthält der Wirtschaftsplan die Teile Vorbericht, Erfolgsplan, Liquiditätsplan, Stellenübersicht und Finanzplanung.

Vorberatungsergebnis:

Gremium	Beschlussempfehlung (Voten)	abweichender Beschlussvorschlag (Voten)*
Oberbürgermeister-Dienstberatung Bau- und Betriebsausschuss		

Sachverhalt:

Im Erfolgsplan (Teile C und D) des Wirtschaftsplanes werden alle voraussehbaren Erlöse/Erträge und Aufwendungen/Kosten des Planjahres 2023 dargestellt und erläutert. Alle vorhandenen und vorhersehbaren Finanzierungsmittel (Mittelzufluss) sowie der Finanzierungsbedarf (Mittelabfluss) des Planjahres 2023 werden in den Teilen E und F (Liquiditäts- und Investitionsplan) dargestellt und erläutert. Der Teil G, Stellenübersicht, enthält die im Planjahr 2023 erforderlichen Stellen für Beschäftigte.

Die Finanzplanung (Teile H und I) umfasst einen Zeitraum von 5 Jahren. Sie zeigt die voraussichtliche Entwicklung des Mittelzu- und Mittelabflusses aus laufender Geschäftstätigkeit, aus Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit sowie den voraussichtlichen Finanzmittelbestand am Ende der Periode auf (Liquiditätsplan) und enthält eine Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Erlöse/Erträge und Aufwendungen/Kosten (Erfolgsplan) ab dem Wirtschaftsjahr 2022 bis zum Planjahr 2026.

Im Teil J wird das aus heutiger Sicht erforderliche Investitionsprogramm für den Zeitraum 2022 bis 2026 aufgeführt. Der für diesen Zeitraum geplante Gesamtaufwand der Investitionen von 34.235 T€ ist nur mit der Aufnahme von Krediten in den Jahren 2022 bis 2026 in Höhe von insgesamt 13.590 T€ zu realisieren.

Finanzielle Auswirkungen: ja nein Investitionsmaßnahme

Der Wirtschaftsplan 2023 enthält Forderungen gegenüber der Stadt Freiberg für Straßentwässerungskostenanteile Investitionen (STEA-Invest) in Höhe von 2.095 T€. Straßentwässerungskostenanteile Betriebskosten (STEA-Betriebskosten) werden in 2023 in Höhe von 305 T€ erhoben. Des Weiteren sind Forderungen aus der Gebührenerhebung für die Schmutzwasserbeseitigung enthalten.

Grundsatz der Veröffentlichung des Beschlusses:

Die Veröffentlichung des Beschlusses ist nicht erforderlich.

Formelle Zuständigkeit:

Die Zuständigkeit für die Entscheidung des Stadtrates ist gemäß § 16 Abs. 1 Satz 1 Sächsisches BVO i. V. m. § 5 Abs. 1 Nr. 4 Eigenbetriebsatzung gegeben.

Stellungnahmen:

Kämmerei, Amt für Betriebswirtschaft und Recht, Haupt- und Personalamt

Anlagen:

Wirtschaftsplan 2023

Teil B Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2023

1 Stand und Entwicklung der Aufgaben des Eigenbetriebes, sowie eingesetzte Mittel und Strategien

Zur Erfüllung der hoheitlichen Aufgabe öffentliche Abwasserbeseitigung umfasst die Organisationsstruktur des Eigenbetriebes neben der Betriebsleitung die folgenden drei Sachgebiete:

- Betriebliches Rechnungswesen,
- Planung, Bau, Bestand und Betrieb von Abwassersammlungsanlagen,
- Planung, Bau, Bestand und Betrieb von Abwasserbehandlungsanlagen sowie Gewässerschutz mit:
 - Meisterbereich 1, Betrieb und Unterhaltung Zentralkläranlage
 - Meisterbereich 2, Betrieb und Unterhaltung Sonderbauwerke und sonstige Behandlungsanlagen

Im Vorjahresplan war die Bildung eines eigenen Meisterbereiches (Meisterbereich 3, Elektrische Anlagen/BMSR-Technik) ausgewiesen. Diese Maßnahme entfällt, da der Weiterbetrieb unseres langjährigen Dienstleisters durch eine Firmenübernahme gesichert wurde.

Die öffentlichen **Anlagen zur Abwassersammlung** (Kanalnetz mit Sonderbauwerken) im Entsorgungsgebiet des Eigenbetriebes werden eingeteilt in die Systeme für Regenwasser (RW), Schmutzwasser (SW) und Mischwasser (MW). Diese Systeme bestehen aus Sammelkanälen mit Hallungen und Kontrollschächten sowie aus Anschlusskanälen zu den Grundstücken. Daneben zählen Sonderbauwerke wie Regenrückhalte- bzw. -überlaufbecken (RRB und RUB) sowie Pumpwerke (PW) u. a. zu den öffentlichen Anlagen der Abwassersammlung. Die gesamten Sammelkanäle im Entsorgungsgebiet des Eigenbetriebes besitzen derzeit eine Länge von rund 176 km, davon sind allein rund 129 km im Zeitraum von 1991 bis 2021 hergestellt bzw. erneuert worden.

Die Sonderbauwerke sind über das gesamte Entsorgungsgebiet des Eigenbetriebes verteilt, mit derzeit 22 Regenüberlauf- und Regenrückhaltebauwerken, 10 Abwasserpumpwerken, 5 sonstige Sonderbauwerken und 44 Einleitungsstellen in Gewässer. Für eine ständige (24 h) Überwachung ihres Betriebes sowie zur Alarmierung des Bereitschaftsdienstes sind die Wichtigsten der Sonderbauwerke über eine Fernwirkanbindung mit dem Prozessleitsystem der Zentralkläranlage gekoppelt.

Die ordnungsgemäße Funktion der öffentlichen Abwassersammlungsanlagen wird durch Instandhaltung, d. h. durch Dichtheitsprüfung, Reinigung, Inspektion und Schädlingsbekämpfung aufrechterhalten, des Weiteren sind bauliche Instandsetzungen sowie die Inspektion, Wartung und Instandsetzung der EMSR-technischen Anlagen der Sonderbauwerke und die Grünflächenpflege erforderlich. Wesentlichere Beiträge für die dauernde Erhaltung der Funktionsfähigkeit der öffentlichen Anlagen zur Abwassersammlung werden jedoch durch die jährlichen Investitionen für die öffentlichen Abwassersammlungsanlagen geleistet (siehe Teil J Investitionsprogramm 2022 - 2026).

Im Entsorgungsgebiet des Eigenbetriebes existiert eine zentrale **Anlage zur Abwasserbehandlung**, die Zentralkläranlage Freiberg (ZKA mit 100.000 Einwohnerwerten [EW]). Geringe Anteile des in den öffentlichen Abwassersammlungsanlagen des Eigenbetriebes abgetleiteten Regen-, Schmutz- und Mischwassers werden der Kläranlage Hohentanne (AZV Muldental) und der Kläranlage St. Michaelis (Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung „Oberes Striegistal“, Stadt Brand-Erbisdorf) zugeführt.

Das Schmutzwasseraufkommen im Wirtschaftsjahr 2023 wird voraussichtlich auf Vorjahresniveau bei ca. 2,6 Mio. m³ liegen. Dies entspricht der zu Grunde gelegten jährlichen Annahme in der Gebührenkalkulation für den Zeitraum 2019 - 2023.

Zur Sicherung des 34,2 Mio. € teuren Investitionsprogramms in den Jahren 2022 bis 2026, insbesondere zur Erneuerung des Kanalbestandes und zur Herstellung von Regenrückhaltebecken, ist eine Neukreditaufnahme in Höhe von 13,6 Mio. € erforderlich (siehe Teil H Finanzplan). Der Eigenbetrieb hat für das Bauvorhaben „Herstellung des Regenrückhaltebeckens Beethovenstraße“ einen Antrag auf ein zinsverbilligtes Darlehen gemäß Förderrichtlinie SWW/2016 bei der SAB gestellt. Damit kann diese Investitionsmaßnahme entweder mit 50 % Zuschuss bzw. mit einer Zinsförderung nebst Tilgungszu-

schuss gefördert werden. Im Wirtschaftsplan wurde dies nicht berücksichtigt, weil es keinen Rechtsanspruch auf die Förderung gibt und derzeit auch keine Mittel gemäß SAB-Förderrichtlinie SWW/2016 zur Verfügung gestellt werden. Mit Berücksichtigung von derartigen Fördermitteln im Wirtschaftsplan wäre der finanzielle Spielraum in Bezug auf notwendige Kreditaufnahmen begrenzt bzw. ggf. unterjährig eine Anpassung des Wirtschaftsplanes nebst Beschlussfolge erforderlich. Für alle anderen Investitionsvorhaben der Abwassersammlung (Erneuerung bzw. Erfächtigung von Altkanälen) wurde die Förderrichtlinie SWW/2016 gemäß Beschluss des SMEKUL vom Mai 2021 ausgesetzt.

2 Erfolgsplan

Im Erfolgsplan des Wirtschaftsplanes 2023 wird mit Umsatzerlösen in Höhe von 8.278 T€ gerechnet. Aufgrund der Kalkulation der Abwassergebühren für den Kalkulationszeitraum 2019 - 2023 beträgt der Gebührensatz für die Schmutzwasserbeseitigung 1,67 €/m³ und für die Niederschlagswasserbeseitigung 0,70 €/m² versiegelte Fläche. Dabei wird, ausgehend von der Schmutzwasseremenge von ca. 2,6 Mio m³ im Wirtschaftsjahr 2023, ein Umsatz aus der Gebührenerhebung für die Schmutzwasserbeseitigung in Höhe von 4.345 T€ erwartet. Daneben sind Umsatzerlöse aus der Gebührenerhebung für die Niederschlagswasserbeseitigung in Höhe von 1.900 T€ geplant, die STEA-Betriebskosten belaufen sich auf 305 T€. Andere Umsatzerlöse aus der Abwasserbeseitigung bzw. sonstige Umsatzerlöse betragen insgesamt 1.728 T€, darunter die Auflösung der Rückstellung für Kostenüberdeckungen (2019-2023) mit 429 T€ und der Einsatz von Verbindlichkeiten aus Kostenüberdeckungen (2014-2018) mit 893 T€.

In den Jahren 2022 und 2023 wird der Eigenbetrieb die Rückstellung für Kostenüberdeckungen der Vorjahre in Anspruch nehmen müssen. Auf Grund der Auswirkungen des Ukraine-Krieges ist mit erheblichen Kostensteigerungen beim Energiebezug, bei Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen, aber auch im Bereich der Baukosten zu rechnen. Aktuell bewegt sich die Inflationsrate auf hohem Niveau. Im August 2022 stieg der Verbraucherpreisindex um 7,9 % zum Vorjahresmonat.

Sonstige betriebliche Erträge werden mit 1.488 T€ erwartet, im Wesentlichen durch die Auflösungen von Sonderposten aus den STEA-Investitionskosten, aus Fördermitteln und aus verrechneter Abwasserabgabe.

Die Ansätze für die **Erträge/Erlöse** im Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 führen zu einem Gesamtvolumen von **9.881 T€**, d. h. zu einer Erhöhung gegenüber dem Wirtschaftsplan 2022 um 6,9 %.

Die Kosten für den Materialaufwand betragen insgesamt 2.874 T€ und haben sich gegenüber dem Plansatz 2022 (2.351 T€) um 22,3 % erhöht. Ein Teil des Materialaufwandes wird mit 934 T€ für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe benötigt. Hier bilden die Stromkosten mit 500 T€ bzw. 53,5 % den größten Kostenanteil. Die Aufwendungen für bezogene Leistungen betragen 1.940 T€. Wesentliche Aufwandspositionen sind hier Entsorgungsleistungen von Klärschlamm und Rechengut sowie Instandsetzungsleistungen in der Abwassersammlung und -behandlung und Leistungen für die Instandhaltung des Freiberger Kanalnetzes.

Die Personalkosten betragen 1.715 T€ und besitzen damit einen Anteil von 19,8 % am Gesamtvolumen der Aufwendungen/Kosten. Gegenüber dem Plansatz 2022 haben sie sich nur marginal verändert. Dies resultiert zum einen aus einer VZA-Verringerung sowie aus Arbeitszeitverkürzungen auf Basis Teilzeit- und Befristungsgesetz für sechs Mitarbeiter/-innen im Verwaltungsbereich. Grundlage für die Ermittlung der Personalkosten bildet der Stellenplan 2023 (Teil G).

Gemäß der in Vorjahren bereits aktivierten und im Jahr 2023 geplanten Investitionsvorhaben für Abwassersammlung und -behandlung sowie für Betriebs- und Geschäftsausstattungen ergibt sich im Planjahr 2023 eine Abschreibungssumme von insgesamt 3.637 T€.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen betragen 386 T€ und liegen um 6,1 % unter dem Planwert 2022. Durch die Herabklärung von verschiedenen Abwasser-Parametern und deren Einhaltung bei der Einleitung des gereinigten Abwassers in das Gewässer wird die zu zahlende Abwasserabgabe im Planjahr 2023 in Höhe von insgesamt 150 T€ (VJ: 175 T€) in Ansatz gebracht.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen werden in Höhe von 39 T€ erwartet und entsprechen ca. den Vorjahreswerten. Dies ist dem andauernd niedrigen Zinsniveau geschuldet. Sowohl im Bereich der Um-

schuldung von bestehenden Darlehen als auch bei der Neuaufnahme von Kommunal- bzw. SAB-Darlehen liegen die Zinssätze derzeit bei ca. 1,5 %. Des Weiteren gewährte die Sächsische Aufbaubank ab dem Wirtschaftsjahr 2016 Tilgungszuschüsse für zinsverbilligte Darlehen nach RL SWW/2016, die zu leistenden Zinszahlungen deutlich verringerten.

Die Ansätze für die **Aufwendungen/Kosten** im Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 führen zu einem Gesamtvolumen von **8.653 T€**, d. h. zu einer Erhöhung gegenüber dem Wirtschaftsplan 2022 um 6,5 %.

Das **Jahresergebnis** des Erfolgsplanes für das Wirtschaftsjahr 2023 beträgt **+ 1.228 T€**. Dieser Jahresüberschuss wird in vollem Umfang auf neue Rechnung vorgetragen und zur Finanzierung von Investitionsvorhaben der Folgejahre sowie für Kreditfälligkeiten verwendet.

Der auf neue Rechnung vorzutragende Anteil entspricht dem Unterschiedsbetrag zwischen den kalkulatorischen und den tatsächlichen Zinsen 2023. Diese Differenz muss sich zwangsläufig ergeben, da in der Kalkulation der Abwassergebühren gemäß § 12 SächsKAG kalkulatorische Zinsen in Ansatz gebracht werden. Die Berechnung der kalkulatorischen Zinsen erfolgt auf der Grundlage einer 3-prozentigen Verzinsung der (um verschiedene Aufösbungsbeträge verminderten) Restbuchwerte des Anlagekapitals (Restbuchwertmethode).

Weitergehende Erläuterungen und Zahlenangaben zu Erlösen/Erträgen und Aufwendungen/Kosten vermittelt die Teile C und D des Wirtschaftsplanes 2023.

3 Liquiditätsplan

Entsprechend Liquiditätsplan (Teil E) stehen im Planjahr 2023 **Mittelzuflüsse aus der Geschäfts-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit** in Höhe von insgesamt 7.967 T€ zur Verfügung. Ein Finanzierungsmittel stellt der Jahresüberschuss in Höhe von 1.228 T€ dar. Einzahlungen auf Sonderposten für Investitionen und empfangene Ertragszuschüsse sowie Kapitalzuschüsse werden mit 2.095 T€ eingeplant. Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens und Anlagenabgänge werden in Höhe von insgesamt 3.637 T€ angesetzt. Die ertragswirksame Auflösung von Sonderposten und Ertragszuschüssen zum Anlagevermögen, die dem Abschreibungsbetrag entgegenwirken, beträgt insgesamt - 1.762 T€. Die Einnahmen aus der Aufnahme von Investitionskrediten belaufen sich auf insgesamt 2.769 T€.

Die **Mittelabflüsse aus der Geschäfts-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit** betragen im Planjahr 2023 insgesamt 11.074 T€. Den größten Anteil bilden hierbei die Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen in Höhe von 8.795 T€. Rückstellungen bzw. Verbindlichkeiten werden mit einem Betrag von 1.322 T€ in Anspruch genommen bzw. abgebaut, sonstige zahlungswirksame Aufwendungen/Erträge belaufen sich auf 80 T€. Für die Tilgung von Krediten sind 877 T€ im Planansatz 2023 enthalten.

Unter Berücksichtigung des Finanzmittelbestandes am Anfang der Periode (Übertrag liquider Mittel aus dem Wirtschaftsjahr 2022 – Plan angepasst) in Höhe von 7.293 T€ ergibt sich ein Finanzmittelbestand am Ende der Periode des Planjahres 2023 in Höhe von 4.186 T€ (Kostenüberdeckungen zzgl. Sockelbetrag und Verbindlichkeiten zum Jahresende aus Invest-Vorhaben).

4 Stellenplan

Die Stellenübersicht des Eigenbetriebes sieht im Wirtschaftsplan 2023 die Besetzung von 26 Stellen mit insgesamt 24,375 VZÄ (VJ: 27 Stellen mit 25,375 VZÄ) sowie einen Auszubildenden im gewerblichen Bereich vor. Die im Vorjahresplan ausgewiesene Stelle zur Bildung eines eigenen Meisterbereiches (Meisterbereich 3, Elektrische Anlagen/BMSR-Technik) wurde nicht realisiert.

Seit August 2021 wird ein Jungendlicher zur Fachkraft für Abwassertechnik ausgebildet mit dem Ziel, ihn ab August 2024 als Klär-/Kanalwärter im Meisterbereich 2, Betrieb und Unterhaltung Sonderbauwerke und sonstige Behandlungsanlagen, zu übernehmen. Die Stellenbesetzung ergibt sich als Ersatz für einen altersbedingt ausscheidenden Mitarbeiter.

5 Finanzplan

Der mittelfristige Finanzplan betrachtet neben dem Wirtschaftsjahr 2022 und dem Planjahr 2023 die Folgejahre 2024 bis 2026. Im Erfolgsplan ist bis zum Jahr 2026 mit Überschüssen zu rechnen, die auf neue Rechnung vorgetragen werden. Die geplanten Ansätze bei den Erlös- und Kostenpositionen orientieren sich an den tatsächlichen Werten des Wirtschaftsjahres 2021, an Hochrechnungen für das Wirtschaftsjahr 2022 sowie an Prognosen für die Jahre 2023 bis 2026.

Entsprechend dem mittelfristigen Liquiditätsplan ist im Planjahr 2023 und auch in den Folgejahren 2024 bis 2026 die Neuaufnahme von Krediten zur Finanzierung von Investitionsvorhaben der Abwasserberei-tigung notwendig. Genaue Zahlenangaben sind im Teil H ersichtlich.

6 Investitionsprogramm

Das vom Eigenbetrieb aufgestellte Investitionsprogramm 2022 bis 2026 umfasst ein Gesamtvolumen von 34.235 T€. Der Hauptanteil an dieser Summe wird mit insgesamt 30.545 T€ (89,2 %) für die Herstellung und Erneuerung von Sammel- und Anschlusskanälen sowie Sonderbauwerken im Entsorgungsbereich des Eigenbetriebes benötigt. Die Planungen der Kanalbauvorhaben des Eigenbetriebes wurden mit den Planungen des Tiefbauamtes und des Landesamtes für Straßenbau und Verkehr (LASuV) zu Straßenerneuerungen abgestimmt. Sehr kostenintensive Aufwendungen sind für die Erneuerung der Regen- und Schmutzwasserkanalisation in der Maxim-Gorki-Straße mit 2.465 T€ und in der Albert-Einstein-Straße mit 2.320 T€ sowie für die Erneuerung der Mischwasserkanalisation in der Him-melfahrtsgasse mit 2.410 T€ und in der Schönlebestraße mit 1.000 T€ eingeplant.

Zu den großen Bauprojekten im Zeitraum 2022 bis 2024 zählt auch die Ausbindung des Mischwassers aus der historischen Stadtgrabenschleuse. Auf Grund der vorhandenen Bauweise Trockenmauerwerk/Steinschleuse ist keine langfristige Nutzung als Mischwasserkanalisation möglich. Hierzu gehören die Bauvorhaben in der Wallstraße mit 895 T€ sowie der Bau des Regenrückhaltebeckens in der Beethovenstraße mit 7.450 T€.

Für Investitionen im Bereich der Abwasserbehandlung werden im Zeitraum 2022 bis 2026 Kosten in Höhe von 3.010 T€ erwartet. Größte Investitionsvorhaben sind hierbei die Erneuerung der Blockheizkraftwerke inkl. Gasaufbereitung mit 1.235 T€ sowie Restgasnutzung/Vakuumentgasung mit 535 T€ und die Optimierung der Faulungsprozesse (Desintegration/Spülmilcheinsatz) mit 262 T€.

Für Neuausschaffungen von Betriebs- und Geschäftsausstattungen werden Kosten in Höhe von 680 T€ eingeplant.

Universitätsstadt Freiburg FREIBERGER ABWASSERBESEITIGUNG <small>Eigenbetrieb der Stadt Freiburg</small>		WIRTSCHAFTSPLAN 2023 Teil C Erfolgsplan 2023			Blatt: 1 von 1 Stand: 19.09.2022
1	2	3	4	5	
ERLÖSE/KOSTEN	PLANJAHR 2023 €	WIRTSCHAFTSJAHR (Plan) 2022 €	RECHNUNGSERGEBNIS (Ist) 2021 €		
1. Umsatzerlöse	8.278.000	7.620.000	7.234.104		
2. Aktivierte Eigenleistung	80.000	85.000	76.273		
3. Sonstige betriebliche Erträge	1.488.000	1.517.000	1.681.559 ...		
4. Materialaufwand	934.000	608.000	570.713		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.940.000	1.743.000	1.842.768		
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.388.000	1.703.000	1.607.067		
5. Personalaufwand	327.000	324.000	301.430		
a) Löhne und Gehälter	3.637.000	3.621.000	3.682.013		
b) Soziale Abgaben	386.000 ...	411.000 ...	384.869 ...		
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	35.000 ...	22.000 ...	12.318 ...		
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	39.000 ...	40.000 ...	42.897 ...		
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.000 ...	2.000 ...	1.252 ...		
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.000 ...	2.000 ...	1.252 ...		
10. Sonstige Steuern	2.000 ...	2.000 ...	1.252 ...		
11. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-)	1.228.000	1.116.000	872.675		
Nachrichtlich					
Verwendung des Jahresüberschusses					
a) zur Tilgung des Verlustvortrages	0		0		
b) zur Einstellung in zweckgeb. Rücklage zur Einstellung in allgemeine Rücklage					
c) zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde					
d) auf neue Rechnung vorzutragen	1.228.000	1.116.000	872.675		
Behandlung des Jahresfehlbetrages					
a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag					
b) aus dem Haushalt der Gemeinde auszugleichen					
c) auf neue Rechnung vorzutragen					

Teil D Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023

zu 1. Umsatzerlöse

Im Planjahr 2023 werden Umsatzerlöse in Höhe von insgesamt 8.278.000 € erwartet. Die im Entscheidungsgebiet des Eigenbetriebes eingeleitete und zu behandelnde Schmutzwassermenge wird bei ca. 2,6 Mio m³ erwartet.

Die Umsatzerlöse setzen sich wie folgt zusammen:

Umsatzerlöse Abwasserbeseitigung	4.345.000 €
- Erlöse Gebühren für die Schmutzwasserbeseitigung	1.900.000 €
- Erlöse Gebühren für die Niederschlagswasserbeseitigung	305.000 €
- STEA-Betriebskosten (NW-Beseitigung von öffentlichen Flächen)	71.000 €
- Erlöse Abwasser- und Fäkalannahmeentgelt	12.000 €
- Erlöse Fäkalgebühren, Kleineinleiterabgabe	
Sonstige Umsatzerlöse	277.000 €
- Auflösung Ertragszuschüsse Erschließungsvorhaben und zusätzliche Anschlusskanäle	
- Einsatz aus Kostenüberdeckungen VJ (Kalk.-zeitraum 2014-2018)	893.000 €
- Auflösung von Kostenüberdeckungen (Kalk.-zeitraum 2019-2023)	429.000 €
- Erlöse aus Verwaltgeb., Weiterberechnungen, Stromeinspeisung	46.000 €

zu 2. Aktivierte Eigenleistungen

Aktiviert Eigenleistungen für die Planung und die Durchführung von Investitionen in die Anlagen der Abwassersammlung und -behandlung werden im Planjahr 2023 in Höhe von 80.000 € erwartet.

zu 3. Sonstige betriebliche Erträge

Sonstige betriebliche Erträge in Höhe von 1.488.000 € beinhalten:

- Auflösung von Sonderposten (STEA-Investitionskosten)	331.000 €
- Auflösung von Sonderposten (Fördermittel)	963.000 €
- Auflösung von Sonderposten (Verrechnete Abwasserabgabe)	191.000 €
- Andere betriebliche Erträge (Mahnggebühren, sonst. Erträge)	3.000 €

Die Auflösung der Sonderposten aus Straßentwässerungskostenanteilen, Fördermitteln und ver-rechneter Abwasserabgabe erfolgt entsprechend den Abschreibungssätzen der bezuschussten Ver-mögensgegenstände.

zu 4. Materialaufwand

Der Materialaufwand beträgt 2.874.000 € und setzt sich zusammen aus:

a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe in Höhe von 934.000 € mit	
- Strom, Trinkwasser, Erdgas sowie Kraftstoffe	594.000 €
- Sonstige Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	286.000 €
- Laborgeräte und -zubehör, sonstige Materialien	54.000 €
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen in Höhe von 1.940.000 € mit	
- Entsorgungsleistungen (Klärschlamm, Rechengut...)	487.000 €
- Instandhaltung Anschluss- und Sammelkanäle	400.000 €
- Wartungsverträge Abwassersammlung und -behandlung	253.000 €
- Sonstige Wartungsverträge	85.000 €
- Instandsetzung Abwassersammlung	220.000 €
- Instandsetzung Abwasserbehandlung	220.000 €
- Instandsetzung Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung	28.000 €
- EMSR-Bereitchaftsdienst	26.000 €
- Fremdanalysen	22.000 €
- Grünflächenpflege	24.000 €
- Andere Fremdleistungen	175.000 €

zu 5. Personalaufwand

Im Planjahr 2023 ergibt sich für 24,375 VZÄ (26 Planstellen) und einen Auszubildenden im gewerblichen Bereich ein Personalaufwand von insgesamt 1.715.000 €, davon für Entgelte des Betriebspersonals 1.388.000 € sowie für soziale Abgaben und sonstige Aufwendungen durch den Arbeitgeber 327.000 €. Berechnungsgrundlage bildet die Stellenübersicht 2023 (Teil G).

In der Stellenübersicht 2023 wurde gegenüber dem Vorjahresplan die Stelle im Meisterbereich 3, Elektrische Anlagen/BMSR-Technik, gestrichen.

Seit August 2021 wird im Eigenbetrieb wieder eine Fachkraft für Abwassertechnik ausgebildet und nach erfolgreichem Abschluss der Ausbildung ab 2024 im Meisterbereich 2, Betrieb und Unterhaltung Sonderbauwerke und sonstige Behandlungsanlagen, eingeplant (Ersatz für Altersabgang).

zu 6. Abschreibungen

Die Abschreibungen im Planjahr 2023 belaufen sich auf insgesamt 3.637.000 €. Auf die Anlagen der Abwassersammlung (Anschluss- und Sammelkanäle sowie Sonderbauwerke) entfallen Abschreibungen in Höhe von 2.240.000 €, die Anlagen der Abwasserbehandlung (Zentralkläranlage) werden mit 1.268.000 € abgeschrieben. Die Abschreibungen auf immaterielle Wirtschaftsgüter (z. B. Generalentwässerungsplan, Software) sowie auf Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Wirtschaftsgüter betragen insgesamt 129.000 €. Die Abschreibungen werden von den ungekürzten Anschaffungskosten und Herstellungskosten der Anlagegüter gebildet. Zuschüsse zu diesen Anlagegütern (z. B. Fördermittel und Straßentwässerungskostenanteile) werden passiviert und über die Gewinn- und Verlustrechnung in Höhe der Abschreibungssätze erfolgsneutral aufgelöst.

zu 7. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von 386.000 € setzen sich wie folgt zusammen:

- Abwasserabgabe (Schmutzwasser, Kleineinleitungen)	150.000 €
- Versicherungen	68.000 €
- Post- und Fernmeldegebühren	25.000 €
- Fachgutachten, Prüfungs- und Beratungskosten	18.000 €
- Aus- und Weiterbildung, Lehrlingsausbildung	15.000 €
- Weiterberechnungen, Sonstige Aufwendungen	70.000 €
- Andere Dienst- und Fremdleistungen	40.000 €

zu 8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Vorwiegend aus Säumniszuschlägen und Stundungszinsen ist mit Zinserträgen in Höhe von 35.000 € zu rechnen.

zu 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Der Zinsaufwand für Investitionskredite beträgt rund 39.000 €.

zu 10. Sonstige Steuern

Sonstige Steuern werden in Höhe von 2.000 € erwartet.

zu 11. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-)

Im Planjahr 2023 wird ein Jahresüberschuss in Höhe von 1.228.000 € erwartet der in voller Höhe auf neue Rechnung vorgetragen wird.

Universitätsstadt Freiburg FREIBERGER ABWASSERBESEITIGUNG <small>Eigenbetrieb der Stadt Freiburg</small>		WIRTSCHAFTSPLAN 2023					Blatt: 1 von 1 Stand: 19.09.2022
		Teil E Liquiditätsplan 2023					
1	2	3	4	4	5		
	Mittelzu-/Mittelabfluss sowie Finanzmittelbestand am Ende der Periode	Ist (Vorvorjahr) 2021	Wirtschaftsjahr (Plan) 2022	Wirtschaftsjahr (Plan angepasst) 2022 €	Plan (Planjahr) 2023 €		
1	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	872.675	1.116.000	1.116.000	1.228.000		
2	Abschreibungen (+) und Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	3.682.013	3.621.000	3.621.000	3.637.000		
3	Auflösung (-) von Sonderposten und Ertragszuschüssen zum Anlagevermögen	-1.919.777	-1.787.000	-1.787.000	-1.762.000		
4	Gewinn (-) und Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	32.033	0	0	0		
5	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-)	-92.345	-85.000	-85.000	-80.000		
6	Zunahme (-) und Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	171.188	0	0	0		
7	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Rückstellungen	512.044	225.000	225.000	-429.000		
8	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-84.134	-893.000	-893.000	-893.000		
9	Ein- (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0		
10	Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	3.173.697	2.197.000	2.197.000	1.701.000		
11	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	5.669	0	0	0		
12	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-2.935.660	-6.755.000	-5.460.000	-8.795.000		
13	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0		
14	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0		
15	(+) Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	10.429	0	0	0		
16	(-) Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0	0	0	0		
17	(+) Einzahlungen auf Sonderposten für Investitionen aus STEA	404.239	660.000	565.000	2.095.000		
	(+) Einzahlungen auf Sonderposten für Investitionen aus Fördermitteln und VAWA	0	0	0	0		

Universitätsstadt Freiburg FREIBERGER ABWASSERBESEITIGUNG <small>Eigenbetrieb der Stadt Freiburg</small>		WIRTSCHAFTSPLAN 2023					Blatt: 1 von 1 Stand: 19.09.2022
		Teil E Liquiditätsplan 2023					
1	2	3	4	4	5		
	Mittelzu-/Mittelabfluss sowie Finanzmittelbestand am Ende der Periode	Ist (Vorvorjahr) 2021	Wirtschaftsjahr (Plan) 2022	Wirtschaftsjahr (Plan angepasst) 2022 €	Plan (Planjahr) 2023 €		
18	(+) Einzahlungen auf Ertragszuschüsse für Investitionen	0	0	0	0		
19	(+) Einzahlungen aus Tilgungszuschuss SAB (Kapitalzuschuss)	1.677.987	0	866.000	0		
	(+) Einzahlungen/Übernahme AV SV (Kapitalzuschuss)	116.862	0	0	0		
20	(+) Ein- und (-) Auszahlungen/Storno aus Beiträgen (Kapitalzuschuss)	-19.957	0	0	0		
21	Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-740.431	-6.095.000	-4.029.000	-6.700.000		
22	(-) Auszahlungen/ Umb. zu Eigenkapitalzuführungen (Empfangene Tilgungszuschüsse)	-1.677.987	0	-866.000	0		
23	(-) Auszahlung an / (+) Einzahlungen von Gemeinde (Ford./Verb.)	0	0	0	0		
24	(+) Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Investitionskrediten	855.312	3.288.000	3.288.000	2.769.000		
25	(-) Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten sowie gezahlte Zinsen	-911.367	-1.062.000	-1.062.000	-877.000		
26	Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	-1.734.042	2.226.000	1.360.000	1.892.000		
27	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus Nr. 10, 21, 26)	699.224	-1.672.000	-472.000	-3.107.000		
28	(+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes	0	0	0	0		
29	(+) Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	7.066.435	6.807.000	7.765.000	7.293.000		
30	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	7.765.659	5.135.000	7.293.000	4.186.000		

Universitätsstadt Freiberg FREIBERGER ABWASSERBESEITIGUNG <small>Eigenbetrieb der Stadt Freiberg</small>		WIRTSCHAFTSPLAN 2023 Teil E Liquiditätsplan 2023 2. Investitionen							Blatt: 2 von 2 Stand: 19.09.2022	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
VORHABEN Bezeichnung		INVESTITIONSKOSTEN			FINANZIERUNG			MIT- WIRK.		
		Bau- haupt- leis- tungen T€	Planungs- Neben- u. Eigen- leistungen T€	Gesamt T€	Eigen- mittel T€	STEA- Invest T€	Zuwen- dungen T€			
1	Pfarrgasse 2. BA Erneuerung MW-Kanalisation (Terrassengasse bis Berggasse)	410	85	495	420	75	0	0	STB	
2	Schönliebstraße, 2. BA Erneuerung MW-Kanalisation (Berthelsdorfer Str. bis Silberhofstraße)	360	80	440	370	70	0	0	STB	
3	Himmelfahrtsgasse, 2. BA Erneuerung MW-Kanalisation (Scheunenstraße bis Am Ostbahnhof)	560	140	700	550	150	0	0	FAB	
4	Heinrich-Heine-Straße, 1. BA Erneuerung MW-Kanalisation (Beethovenstraße bis Gellertstraße)	395	80	475	390	85			FAB	
5	Robert-Schumann-Straße Erneuerung MW-Kanalisation	240	80	320	245	75	0	0	STB	
6	Maxim-Gorki-Straße, 1. BA Erneuerung RW-Kanalisation Erneuerung SW-Kanalisation (Maxim-Gorki-Str. Nr. 18 bis Maxim-Gorki-Str. Nr. 52)	0	30	30	30	0	0	0	FAB	
7	Albert-Einstein-Straße Erneuerung RW-Kanalisation Erneuerung SW-Kanalisation (Brunnenstraße bis Karl-Kegel-Straße)	0	40	40	40	0	0	0	STB	
8	Wallstraße 2. BA Erneuerung MW-Kanalisation (Petersstraße bis Waisenhausstraße) (Ringanlage - Waisenhausstraße bis Beethovenstraße)	0	30	30	30	0	0	0	FAB LASUV	
9	Zuger Straße, 1. BA Erneuerung MW-Kanalisation (Brander Str. bis J.-R.-Becher-Weg)	0	30	30	30	0	0	0	STB	
10	Dammstraße 1. BA Erneuerung MW-Kanalisation (Silberhofstraße bis Frauensteiner Straße)	0	55	55	55	0	0	0	STB	

Universitätsstadt Freiberg FREIBERGER ABWASSERBESEITIGUNG <small>Eigenbetrieb der Stadt Freiberg</small>		WIRTSCHAFTSPLAN 2023							Blatt: 2 von 2 Stand: 19.09.2022	
		Teil E Liquiditätsplan 2023 2. Investitionen		6		7		8		9
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
VORHABEN		INVESTITIONSKOSTEN			FINANZIERUNG			MIT- WIRK.		
Bezeichnung		Bau- haupt- leistungen T€	Planungs- Neben- u. Eigen- leistungen T€	Gesamt T€	Eigen- mittel T€	STEA- Invest T€	Zuwen- dungen T€			
11	Himmelfahrtsgasse, 3. BA Erneuerung MW-Kanalisation (Am Ostbahnhof bis Am Hammerberg)	0	30	30	30	0	0	0	FAB	
12	Herstellung Anschlusskanäle	50	0	50	50	0	0	0		
13	Anschluss- und Sammelkanäle, planmäßig	2.015	750	2.765	2.310	455	0	0		
14	Anschluss- und Sammelkanäle, unvorhergesehen	600	120	720	720	0	0	0		
15	ANSCHLUSS- UND SAMMELKANÄLE, gesamt	2.615	870	3.485	3.030	455	0	0		
16	Beethovestraße Herstellung RRB	3.400	1.000	4.400	2.775	1.625	0	0	FAB	
17	Erneuerungen SBW und Unterdruck-Station Herstellung RRB	15	0	15	15	0	0	0	FAB	
18	Sonderbauwerke, planmäßig	3.415	1.000	4.415	2.790	1.625	0	0		
19	Sonderbauwerke, unvorhergesehen	250	50	300	300	0	0	0		
20	SONDERBAUWERKE, gesamt	3.665	1.050	4.715	3.090	1.625	0	0		
21	ABWASSERSAMMLUNG, gesamt	6.280	1.920	8.200	6.120	2.080	0	0		
22	Investitionen Zentralkläranlage Belebung, Faulung, BHKW-Erneuerung.	285	95	380	365	15	0	0		
	Belebungsbetten RZ-Pumpen, je St	10		10						
	RS-Förderung RS-Pumpen, je St	30		30						
	Faulung Desintegration	60		60	58	2				
	Faulung Spülmilchannahme	185	20	205	195	10				
	BHKW Ern. incl. Gasaufbereitung & Fackel		75	75	72	3				
23	Abwasserbehandlung Zentralkläranlage, planmäßig	285	95	380	365	15	0	0		
24	Abwasserbehandlung Zentralkläranlage, unvorhergesehen	80	20	100	100	0	0	0		
25	ABWASSERBEHANDLUNG ZENTRALKLÄR- ANLAGE, gesamt	365	115	480	465	15	0	0		
26	Abwasserbehandlung sonstige, planmäßig	0	0	0	0	0	0	0		
27	Abwasserbehandlung sonstige, unvorhergesehen	0	0	0	0	0	0	0		
28	ABWASSERBEHANDLUNG SONSTIGE, gesamt	0	0	0	0	0	0	0		
29	ABWASSERBEHANDLUNG, gesamt	365	115	480	465	15	0	0		

Universitätsstadt Freiberg FREIBERGER ABWASSERBESEITIGUNG <small>Eigenbetrieb der Stadt Freiberg</small>		WIRTSCHAFTSPLAN 2023 Teil E Liquiditätsplan 2023 2. Investitionen							Blatt: 2 von 2 Stand: 19.09.2022	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
VORHABEN Bezeichnung		INVESTITIONSKOSTEN			FINANZIERUNG			MIT- WIRK.		
		Bau- haupt- leis- tungen T€	Planungs- Neben- u. Eigen- leistungen T€	Gesamt T€	Eigen- mittel T€	STEA- Invest T€	Zuwen- dungen T€			
30	EDV-Hardware	45	0	45	45	0	0	0		
31	EDV-Software	50	0	50	50	0	0	0		
32	Inventar	10	0	10	10	0	0	0		
33	Werkzeuge und Geräte	5	0	5	5	0	0	0		
34	Fahrzeuge	0	0	0	0	0	0	0		
35	Betriebs- und Geschäftsausstattung, planmäßig	110	0	110	110	0	0	0		
36	Betriebs- und Geschäftsausstattung, unvorhergesehen	5	0	5	5	0	0	0		
37	BETRIEBS- UND GESCHÄFTSAUSSTATTUNG, gesamt	115	0	115	115	0	0	0		
38	INVESTITIONEN, gesamt	6.760	2.035	8.795	6.700	2.095	0	0		
					2.095	davon STEA - STB				

* Ausweis STEA in Abstimmung mit Doppelhaushalt der Stadtverwaltung Freiberg

Teil F Erläuterungen zum Liquiditätsplan 2023

1 Mittelzu-/Mittelabfluss (aus laufender Geschäftstätigkeit, aus der Investitionstätigkeit und aus der Finanzierungstätigkeit)

1.1 Mittelzu-/Mittelabfluss (aus laufender Geschäftstätigkeit)

Neben dem Jahresüberschuss in Höhe von 1.228.000 € sind im Planjahr 2023 wiederum die Abschreibungen und Anlagenabgänge in Höhe von insgesamt 3.637.000 € eines der Hauptfinanzierungsmittel. Da diese Abschreibungen auf die ungekürzten Anschaffungs- und Herstellungskosten gebildet wurden, werden im Gegensatz dazu die Zuwendungen (STEA-Investitionskosten, Fördermittel, verrechnete Abwasserabgabe ...) ertragswirksam in Höhe von insgesamt - 1.762.000 € aufgelöst.

Sonstige zahlungswirksame Erträge (aktivierte Eigenleistungen) belaufen sich auf 80.000 €. Die Abnahme der Rückstellungen wird in Höhe von 429.000 € erwartet. Verbindlichkeiten werden im Jahr 2023 in Höhe von 893.000 € abgebaut. Dies entspricht einem Fünftel der Gesamtkostenüberdeckungen aus Vorjahren (2014 - 2018), welche zum Jahresende des Wirtschaftsjahres 2023 (bestehender Kalkulationszeitraum 2019 - 2023) vollständig aufgelöst sein werden.

Aus laufender Geschäftstätigkeit ergibt sich demnach im Planjahr 2023 ein **Mittelzufluss in Höhe von 1.701.000 €**.

1.2 Mittelzu-/Mittelabfluss (aus der Investitionstätigkeit)

Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen werden entsprechend Teil E Liquiditätsplan 2023 in Höhe von 8.795.000 € erwartet.

Größte Bauvorhaben im Bereich der Abwassersammlung sind u. a.:

- Herstellung RRB Beethovenstraße 4.400.000 €
- Erneuerung MW-Kanalisation Himmelfahrtsgasse 2. BA 700.000 €
- Erneuerung MW-Kanalisation Pfarrgasse 2. BA 495.000 €
- Erneuerung MW-Kanalisation Heinrich-Heine-Straße 1. BA 475.000 €
- Erneuerung MW-Kanalisation Schönlebestraße 2. BA 440.000 €

Den o. g. Auszahlungen gegenüber stehen Einzahlungen auf Sonderposten für Investitionen aus Straßentwässerungskostenanteilen in Höhe von gesamt 2.095.000 €.

Aus Investitionstätigkeit ergibt sich im Planjahr 2023 ein **Mittelabfluss in Höhe von 6.700.000 €**.

1.3 Mittelzu-/Mittelabfluss (aus der Finanzierungstätigkeit)

Mittelzuflüsse aus der Aufnahme von Investitionskrediten zur Finanzierung der geplanten Investitionsvorhaben sind in Höhe von 2.769.000 € notwendig. Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten werden in Höhe von 877.000 € erwartet.

Für ein Bauvorhaben der Abwassersammlung, Herstellung des Regenrückhaltebeckens in der Beethovenstraße, hat der Eigenbetrieb ein günstiges SAB-Förderdarlehen mit Zinsaufwendungen in Höhe von 0,2 % bzw. 50 %- Tilgungszuschuss gemäß RL SSWW/2016 beantragt. Ein Zuwendungsbescheid wurde bisher nicht erteilt. Für Ersatzneubauten bzw. Erhöhungen bestehender Abwasserkanäle wurde die Förderung gemäß Erläss des SMEKUL vom 07.05.2021 eingestellt.

Die Nettoneuverschuldung und der Schuldenstand des Eigenbetriebes FREIBERGER ABWASSER-BESEITIGUNG entwickelt sich wie folgt:

Wirtschaftsjahr	Stand zu Beginn Wirtschaftsjahr		Zugänge		Abgänge		Stand am Ende Wirtschaftsjahr	
	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€
2015	16.922		744		981		16.685	(Ist)
2016	16.685		500		902		16.283	(Ist)
2017	16.283		1.032		1.147		16.168	(Ist)
2018	16.168		1.801		2.416		15.553	(Ist)
2019	15.553		2.214		1.383		16.384	(Ist)
2020	16.384		2.157		1.323		17.218	(Ist)
2021	17.218		850		2.540		15.528	(Ist)
2022	15.528		3.288		1.928		16.888	(voraus. Ist*)
					(inkl. Tilg.-zuschuss BV 2020/2021)			
2023	16.888		2.769		877		18.780	(Plan)

Aus Finanzierungstätigkeit ergibt sich im Planjahr 2023 ein **Mittelzufluss in Höhe von 1.892.000 €**.

1.4 Finanzmittelbestand am Ende der Periode

Die zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes beträgt - 3.107.000 €. Unter Berücksichtigung des Finanzmittelbestandes am Ende der Vorjahresperiode in Höhe von 7.293.000 € ergibt sich ein noch zur Verfügung stehender Finanzmittelbestand am Ende der Periode des Planjahres 2023 von insgesamt 4.186.000 €.

2 Investitionen

Der Investitionsplan des Eigenbetriebes für das Planjahr 2023 umfasst ein Gesamtvolumen von 8.795.000 €.

Der größte Teil der Investitionen, insgesamt 8.200.000 €, wird für dringend erforderliche Vorhaben zur Herstellung und Erneuerung des Kanalnetzes und der Sonderbauwerke im Entsorgungsgebiet des Eigenbetriebes benötigt. Die Planungen der Bauvorhaben des Eigenbetriebes zu Kanalnetzernuerungen wurden weitgehendst mit den Planungen des Tiefbauamtes zu Straßenerneuerungen abgestimmt.

Ein Teil der Investitionen, insgesamt 480.000 €, ist für Vorhaben zur Herstellung und Erneuerung sowie zur Ergänzung der technischen Ausrüstungen von Abwasserbehandlungsanlagen vorgesehen.

Wie bereits in den Vorjahren werden auch im Planjahr 2023 wiederum Investitionsmittel zur Erneuerung und Ergänzung von immateriellen Anlagegütern sowie von Betriebs- und Geschäftsausstattung in Höhe von insgesamt 115.000 € eingesetzt.

Universitätsstadt Freiburg FREIBERGER ABWASSERBESEITIGUNG <small>Eigenbetrieb der Stadt Freiburg</small>		WIRTSCHAFTSPLAN 2023					Blatt: 1 von 1 Stand: 19.09.2022	
		1	2	3	4	5		
STELLEN		PLANJAHR 2023		WIRTSCHAFTSJAHR 2022				
		nach Entgelt- gruppen	VZA lt. Org.-str.	Stand zum 30.06.2022	VZA	Plan 2022	VZA	
Betriebsleitung								
1	Betriebsleiter	15	1,00	15 * ¹	0,911	15	1,00	
2	Sekretärin ²	6	0,50	6	0,40	6	0,50	
Betriebliches Rechnungswesen								
3	Sachgebietsleiter	11	1,00	11	1,00	11	1,00	
4	Sachbearbeiter	9b	1,00	9b * ¹	0,810	9b	1,00	
5	Sachbearbeiter	8	1,00	8 * ¹	0,886	8	1,00	
6	Sachbearbeiter	8	1,00	8	1,00	8	1,00	
7	Sachbearbeiter ²	6	0,875	6	0,475	6	0,875	
8	Sachbearbeiter	7	0,75	7	0,75	7	0,75	
Planung, Bau, Bestand und Betrieb von Abwassersammlungsanlagen								
9	Sachgebietsleiter	12	1,00	12 * ¹	0,911	12	1,00	
10	Sachbearbeiter	10	0,75	10 * ¹	0,684	10	0,75	
11	Sachbearbeiter/IT-Verantwortlicher	11	1,00	11	1,00	11	1,00	
12	Sachbearbeiter	10	0,75	10	0,75	10	0,75	
13	Sachbearbeiter	10	1,00	10	1,00	10	1,00	
14	Sachbearbeiter	7	0,75	7	0,75	7	0,75	
Planung, Bau, Bestand und Betrieb von Abwasserbehandlungsanlagen sowie Gewässerschutz								
15	Sachgebietsleiter	12	1,00	12 * ¹	0,911	12	1,00	
Meisterbereich 1 Betrieb und Unterhaltung Zentralkläranlage								
16	Klärmelder	9b	1,00	9b	1,00	9b	1,00	
17	Klär-/Kanalwärter	8	1,00	8	1,00	8	1,00	
18	Klär-/Kanalwärter	7	1,00	7	1,00	7	1,00	
19	Klär-/Kanalwärter	7	1,00	7	1,00	7	1,00	
20	Klär-/Kanalwärter	7	1,00	7	1,00	7	1,00	
21	Klär-/Kanalwärter	7	1,00	7	1,00	7	1,00	
22	Klär-/Kanalwärter	7	1,00	-	-	7	1,00	

Meisterbereich 2							
Betrieb und Unterhaltung Sonderbauwerke							
23	Kanalmeister	9b	1,00	9b	1,00	9b	1,00
24	Klär-/Kanalwärter	8	1,00	8	1,00	8	1,00
25	Klär-/Kanalwärter	7	1,00	7	1,00	7	1,00
26	Klär-/Kanalwärter	7	1,00	7	1,00	7	1,00
Meisterbereich 3							
Elektrische Anlagen/BMSR-Technik							
27	Elektromeister ^{*3}	-	-	-	-	9a	1,00
28	Auszubildender (Ausb.-beginn 08/2021)	2. LJ		1. LJ		1. LJ	
VZÄ gesamt			24,375		22,238		25,375

*1 verkürzte Arbeitszeit auf Basis Teilzeit- und Befristungsgesetz

*2 Sachbearbeiter Betriebl. Rechnungswesen zu 0,4 VZÄ als Sekretärin eingesetzt - Aufgabenverteilung neu geregelt

*3 Meisterbereich 3 entfällt - Aufgabenverteilung neu geregelt

Universitätsstadt Freiburg FREIBERGER ABWASSERBESEITIGUNG <small>Eigenbetrieb der Stadt Freiburg</small>		WIRTSCHAFTSPLAN 2023							Blatt: 1 von 1 Stand: 19.09.22
		Teil H Finanzplan 2022 bis 2026							
1. Liquiditätsplan Mittelzu-/Mittelabfluss sowie Finanzmittelbestand am Ende der Periode		3	4	5	6	7	8	9	
		IST- JAHR 2021 T€	WIRTSCH.- JAHR 2022 (Plan) T€	WIRTSCH.- JAHR 2022 (Plan angepasst) T€	PLAN- JAHR 2023 T€	1. 2024 T€	2. 2025 T€	3. 2026 T€	
1	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	873	1.116	1.116	1.228	1.362	1.420	1.403	
2	Abschreibungen (+) und Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	3.682	3.621	3.621	3.637	3.825	3.992	4.146	
3	Auflösung (-) von Sonderposten und Ertragszuschüssen zum Anlagevermögen	-1.920	-1.787	-1.787	-1.762	-1.772	-1.760	-1.782	
4	Gewinn (-) und Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	32	0	0	0	0	0	0	
5	Sonstige zahlungswirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-)	-92	-85	-85	-80	-80	-80	-80	
6	Zunahme (-) und Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	171	0	0	0	0	0	0	
7	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Rückstellungen	512	225	225	-429	467	486	182	
8	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-84	-893	-893	-893	-459	-459	-459	
9	Ein- (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0	0	
10	Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	3.174	2.197	2.197	1.701	3.343	3.599	3.410	
11	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	6	0	0	0	0	0	0	
12	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-2.936	-6.755	-5.460	-8.795	-7.595	-7.380	-5.005	
13	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0	
14	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	
15	(+) Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	10	0	0	0	0	0	0	
16	(-) Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0	0	0	0	0	0	0	
17	(+) Einzahlungen auf Sonderposten für Investitionen aus STEA	404	660	565	2.095	1.025	1.750	625	
	(+) Einzahlungen auf Sonderposten für Investitionen aus Fördermitteln und VAWA	0	0	0	0	0	0	0	
18	(+) Einzahlungen auf Ertragszuschüsse für Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	

Universitätsstadt Freiburg FREIBERGER ABWASSERBESEITIGUNG Eigentümers der Stadt Freiburg		WIRTSCHAFTSPLAN 2023												
		Teil H Finanzplan 2022 bis 2026												
1. Liquiditätsplan		2021			2022		2023		2024		2025		2026	
		IST- JAHR 2021 T€	WIRTSCH.- JAHR (Plan) T€	WIRTSCH.- JAHR 2022 (Plan angepasst) T€	PLAN- JAHR 2023 T€	1. 2024 T€	2. 2025 T€	3. 2026 T€	FOLGEJAHRE					
1	Mittelzu-/Mittelabfluss sowie Finanzmittelbestand am Ende der Periode													
19	(+) Einzahlungen aus Tilgungszuschuss SAB (Kapitalzuschuss)	1.678	0	866	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	(+) Einzahlungen/Übernahme AV SV (Kapitalzuschuss)	117	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	(+) Ein- und (-) Auszahlungen/Storno aus Beiträgen (Kapitalzuschuss)	-20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-741	-6.095	-4.029	-6.700	-6.570	-5.630	-4.380						
22	(+) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (Empfangene Ertragszuschüsse)	-1.678	0	-866	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	(-) Auszahlungen an die Gemeinde (Ford./Verb.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	(+) Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Investitionskrediten	855	3.288	3.288	2.769	3.760	2.600	1.173						
25	(-) Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten	-911	-1.062	-1.062	-877	-959	-1.009	-966						
26	Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	-1.734	2.226	1.360	1.892	2.801	1.591	207						
27	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus Nr. 10, 21, 26)	699	-1.672	-472	-3.107	-426	-440	-763						
28	(+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes	0	0	0	0	0	0	0						
29	(+) Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	7.066	6.807	7.765	7.293	4.186	3.760	3.320						
30	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	7.765	5.135	7.293	4.186	3.760	3.320	2.557						

Blatt: 1 von 1
Stand: 19.09.22

		WIRTSCHAFTSPLAN 2023						Blatt: 2 von 2 Stand: 19.09.2022	
		Teil H Finanzplan 2022 bis 2026 2. Erfolgsplan							
		3	4	5	6	7	8		
1	2	IST- JAHR 2022 T€	WIRTSCH.- JAHR 2022 (Plan) T€	PLAN- JAHR 2023 T€	1. 2024 T€	2. 2025 T€	3. 2026 T€		
ERLÖSE/KOSTEN						FOLGEJAHRE			
1.	Umsatzerlöse	7.234	7.620	8.278	8.925	8.903	9.206		
2.	Aktiviertete Eigenleistung	76	85	80	80	80	80		
3.	Sonstige betriebliche Erträge	1.682	1.517	1.488	1.512	1.504	1.527		
4.	Materialaufwand	571	608	934	996	637	650		
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.843	1.743	1.940	2.119	2.111	2.175		
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.607	1.703	1.715	1.822	1.851	1.890		
5.	Personalaufwand Löhne und Gehälter/Soz. Abgaben	3.682	3.621	3.637	3.825	3.992	4.146		
6.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	385	411	386	385	415	402		
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	12	22	35	37	18	10		
8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	43	40	39	43	77	155		
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1	2	2	2	2	2		
10.	Sonstige Steuern								
11.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-)	872	1.116	1.228	1.362	1.420	1.403		

<p>Nachrichtlich</p> <p>Verwendung des Jahresüberschusses</p> <p>a) zur Tilgung des Verlustvortrages</p> <p>b) zur Einstellung in Rücklagen</p> <p>c) zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde</p> <p>d) auf neue Rechnung vorzutragen</p> <p>Behandlung des Jahresfehlbetrages</p> <p>a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag *</p> <p>b) aus dem Haushalt der Gemeinde auszugleichen</p> <p>c) auf neue Rechnung vorzutragen</p>	872	1.116	1.228	1.362	1.420	1.403
--	-----	-------	-------	-------	-------	-------

Teil I Erläuterungen zum Finanzplan 2022 bis 2026

1 Liquiditätsplan

Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit

Als Finanzierungsmittel aus laufender Geschäftstätigkeit dienen in den Jahren 2022 bis 2026 hauptsächlich die Jahresüberschüsse mit insgesamt 6.529 T€, die Abschreibungen, gekürzt um die Auflösung von Sonderposten (STEA, FM, verrechenbare Abwasserabgabe u. a.) in Höhe von 10.358 T€. Ausgaben aus laufender Geschäftstätigkeit entstehen in den Jahren 2022 bis 2026 durch die Zunahme von Rückstellungen sowie die Abnahme von Verbindlichkeiten aus Kostenüberdeckungen der Vorjahre und Sonstiges. Die Gesamtsumme der Ausgaben beträgt hierfür 2.637 T€.

Insgesamt ergibt sich im Zeitraum 2022 bis 2026 ein **Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit** in Höhe von 14.250 T€.

Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit

Einnahmen aus der Investitionstätigkeit entstehen in den Jahren 2022 bis 2026 durch Tilgungszuschüsse der SAB (im Jahr 2022 bisher erhalten) sowie durch Einzahlungen auf Sonderposten für Investitionen aus Straßentwässerungskostenanteilen (STEA) in Höhe von kumulativ insgesamt 6.926 T€. Davon sind für den Anschluss der Anlagen zur Straßentwässerung aus dem Haushalt der Stadt insgesamt 5.930 T€ zu zahlen. Aus der Investitionstätigkeit sind Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen gemäß Teil J Investitionsprogramm in den Jahren 2022 bis 2026 in Höhe von 34.235 T€ geplant.

Insgesamt ergibt sich im Zeitraum 2022 bis 2026 ein **Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit** in Höhe von 27.309 T€.

Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit

Ein Mittelzufluss aus der Finanzierungstätigkeit ergibt sich in den Jahren 2022 bis 2026 im Wesentlichen durch die Aufnahme neuer Darlehen. Zur Finanzierung der Investitionen gemäß Teil J Investitionsprogramm sind im Zeitraum 2022 bis 2026 Kreditaufnahmen in Höhe von insgesamt 13.590 T€ notwendig. Ein Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit wird für Eigenkapitalzuführung (Tilgungszuschüsse) sowie die Tilgung bestehender Kredite in den Jahren 2022 bis 2026 in Höhe von 5.739 T€ erwartet.

Insgesamt ergibt sich im Zeitraum 2022 bis 2026 ein **Mittelzufluss aus der Finanzierungstätigkeit** in Höhe von 7.851 T€.

Finanzmittelbestand am Ende der Periode

Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestandes ergeben sich in den Jahren 2022 bis 2026 mit einem kumulativen Betrag von - 5.208 T€. Der **Finanzmittelbestand am Ende der Periode** beinhaltet im Wesentlichen Finanzmittel aus den Jahresüberschüssen sowie Kostenüberdeckungen aus vorhergehenden und laufenden Kalkulationsperioden.

Die Kostenüberdeckungen des Gebührenkalkulationszeitraumes 2014 - 2018 mit einem Gesamtbetrag von 4.465 T€ wurden ab dem Wirtschaftsjahr 2019 (Beginn neuer Kalkulationszeitraum) bis 2023, d. h. über einen Zeitraum von fünf Jahren abgebaut und dem Gebührenzahler somit zurückerstattet.

2 Erfolgsplan

zu 1. Umsatzerlöse

Umsatzerlöse werden in den Jahren 2022 bis 2026 insgesamt in Höhe von 42.932 T€ erwartet. Die abrechenbare Schmutzwassermenge für die Berechnung der Schmutzwassergebühr wird dabei mit ca. 2,6 Mio m³ pro Jahr zum Ansatz gebracht. Die versiegelte Fläche, für die Berechnung der Niederschlagswassergebühr beträgt ca. 3,6 Mio m². Des Weiteren sind im Planansatz die erföswirksamen Auföungsbeiträge für empfangene Ertragszuschüsse sowie Auföungsbeiträge für die in den Vorjahren gebildete Kostenüberdeckung enthalten.

zu 3. Sonstige betriebliche Erträge

Neben sonstigen Erträgen für die Erhebung von Verwaltungsgebühren sind ertragswirksame Aufölungen von Sonderposten aus Straöentwässerungskostenanteilen, Fördermitteln und verrechneter Abwasserabgabe in der Höhe der jeweiligen Abschreibungssätze der aktivierten Sachanlagen zu erwarten. Im Zeitraum 2022 bis 2026 ist mit einem kumulativen Gesamtbetrag von 7.548 T€ zu rechnen.

zu 4. Materialaufwand

Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Energiekosten, Kosten für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, um Materialkosten für den Betrieb der Zentralköranlage sowie um Aufwendungen für Entsorgungsleistungen, Instandhaltungen, Wartungsverträge und sonstige Fremdleistungen. Diese Kosten sind anhand von Vergleichs- und Hochrechnungen der Aufwendungen des Jahres 2021 sowie auf Grundlage zu erwartender Kostensteigerungen ab dem Jahr 2022 (Inflation/Ukraine-Krieg) ermittelt worden und betragen im Zeitraum 2022 bis 2026 insgesamt 13.913 T€.

zu 5. Personalaufwand

Der Personalaufwand des Eigenbetriebes entspricht den Kosten für 26 Planstellen sowie einen Auszubildenden lt. Stellenplan bzw. Organisationsstruktur. In den Jahren 2021 bis 2024 wird wieder eine Fachkraft für Abwassertechnik ausgebildet, die nach erfolgreichem Lehrabschluss im Meisterbereich 2. Betrieb und Unterhaltung Sonderbauwerke, eingesetzt werden soll (Ersatz für Altersabgang). Im Zeitraum 2022 bis 2026 wird mit einem kumulativen Personalaufwand von 8.981 T€ gerechnet.

zu 6. Abschreibungen

Die Abschreibungen werden auf die vollen Anschaffungs- und Herstellungskosten gebildet und erreichen in den Jahren 2022 bis 2026 einen kumulativen Betrag in Höhe von 19.221 T€. Im Gegensatz dazu erfolgt die ertragswirksame Aufösung von Sonderposten (siehe zu 3.).

zu 7. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Diese Aufwendungen enthalten die zu zahlende Abwasserabgabe sowie Ausgaben für Versicherung, Bürobedarf, Post- und Fernmeldegebühren, Werbung und Inserate, Dienst- und Fremdleistungen, Eröstellung von Bestandsplänen und Gutachten, Gerichtskosten, Prüfungs- und Beratungskosten u. a.

zu 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

In den Jahren 2022 bis 2026 werden die Zinsaufwendungen, die sich im Wesentlichen aus der Inanspruchnahme von Darlehen ergeben, bei voraussichtlich kumulativ 354 T€ liegen.

zu 11. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Jahresüberschüsse werden in den Jahren 2022 bis 2026 in Höhe von kumulativ 6.529 T€ erwartet, welche der Differenz zwischen tatsächlichen und kalkulatorischen Zinsen entsprechen und auf neue Rechnung vorzutragen sind.

Universitätsstadt Freiburg FREIBERGER ABWASSERBESEITIGUNG <small>Eigenbetrieb der Stadt Freiburg</small>		WIRTSCHAFTSPLAN 2023 Teil J Investitionsprogramm 2022 bis 2026								Blatt: 1 von 3 Stand: 19.09.22	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
VORHABEN		INVESTITIONSKOSTEN									
		Wirtsch.- Jahr 2022 angepasst T€	Plan- jahr 2023 T€	1. 2024 T€	Folgejahre 2. 2025 T€	3. 2026 T€	Gesamt 2022-2026 T€	vorher veran- schlagt T€	in späteren Jahren zu veranschl. (Folgejahr) T€		
1	Tschalkowskistraße Erneuerung RW- und SW-Kanalisation dav. STEA Fördermittel	3. BA 405 65 0					405				
2	Pfarrgasse Erneuerung MW-Kanalisation dav. STEA Fördermittel	1. BA 495 75 0	2. BA 395 55 0	3. BA * 0 0 0			890				
3	Schönlebestraße Erneuerung MW-Kanalisation dav. STEA Fördermittel	1. BA 560 95 0	2. BA * 440 70 0				1.000				
4	Himmelfahrtsgasse 8 Herstellung RW- und SW-Kanalisation dav. STEA Fördermittel	(aus AKan+SKan unvorhergesehen) 435 130 0					435				
5	Himmelfahrtsgasse Ern. MW-Kanalisation, Herst. RW- und SW-Kanalisation dav. STEA Fördermittel	1. BA 175 0 0	2. BA 730 150 0	3. BA 400 90 0	4. BA 70 300 0	1.035 300 0	2.410				
6	Heinrich-Heine-Straße Erneuerung MW-Kanalisation dav. STEA Fördermittel		1. BA 475 85 0		2. BA 20 70 0		835				
7	Robert-Schumann-Straße Erneuerung MW-Kanalisation dav. STEA Fördermittel	20 75 0	320 75 0				340				
8	Maxim-Gorki-Straße Erneuerung RW- und SW-Kanalisation dav. STEA Fördermittel		60 0 0	1. BA 1.275 315 0	2. BA 1.130 260 0		2.465				
9	Albert-Einstein-Straße Erneuerung RW- und SW-Kanalisation dav. STEA Fördermittel		80 0 0	1. BA 1.040 250 0	2. BA 1.200 250 0		2.320				

Universitätsstadt Freiburg FREIBERGER ABWASSERBESEITIGUNG <small>Eigenbetrieb der Stadt Freiburg</small>		WIRTSCHAFTSPLAN 2023 Teil J Investitionsprogramm 2022 bis 2026								Blatt: 1 von 3 Stand: 19.09.22	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
VORHABEN		INVESTITIONSKOSTEN									
		Wirtsch.- Jahr 2022 angepasst	Plan- jahr 2023	1. 2024	2. 2025	3. 2026	Gesamt 2022-2026	vorher veran- schlagt	in späteren Jahren zu veranschl. (Folgejahr)		
		T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	
10	Wallstraße (B 101) Erneuerung MW-Kanalisation dav. STEA Fördermittel	2. BA 30	865 60				895 60 0				
11	Zuger Straße Erneuerung MW-Kanalisation dav. STEA Fördermittel	1. BA 30	550 110	255 55			835 165 0				
12	Dammstraße Erneuerung MW-Kanalisation dav. STEA Fördermittel	1. BA 55	450 90	40	2. BA 450	90	995 180 0		3. BA 355	55	
13	Moritzstraße Erneuerung MW-Kanalisation dav. STEA Fördermittel			55	710 150		765 150 0				
14	Brander Straße Erneuerung MW-Kanalisation dav. STEA Fördermittel				40	550 105	590 105 0				
15	Leipziger Straße (B 101) Erneuerung MW-Kanalisation dav. STEA Fördermittel				60	785 70	845 70 0		2. BA 765	115	
16	Forstweg Erneuerung RW- und SW-Kanalisation dav. STEA Fördermittel				15	35	205 35 0				
17	Am Mühlgraben Erneuerung MW-Kanalisation dav. STEA Fördermittel					20	20 0 0		3. BA 165	35	

Universitätsstadt Freiburg FREIBERGER ABWASSERBESEITIGUNG <small>Eigenbetrieb der Stadt Freiburg</small>		WIRTSCHAFTSPLAN 2023								Blatt: 1 von 3 Stand: 19.09.22	
		Teil J Investitionsprogramm 2022 bis 2026									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
VORHABEN		INVESTITIONSKOSTEN								in späteren Jahren zu veranschl. (Folgejahr)	
		Wirtsch.- Jahr 2022 angepasst	Plan- jahr 2023	1. 2024	2. 2025	3. 2026	Gesamt 2022-2026	vorher veranschlagt	T€	T€	
		T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	
18	Straße der Einheit Erneuerung RW- und SW-Kanalisation dav. STEA Fördermittel					80	80			870 155	
19	Lessingstraße Erneuerung MW-Kanalisation dav. STEA Fördermittel					30	30			555 55	
20	Herstellung Anschlusskanäle	50	50	50	50	50	250				
21	Anschluss- und Sammelkanäle, planmäßig	1.645	2.765	5.100	3.910	3.190	16.610			2.710	
22	dav. STEA	290	455	970	785	600	3.100			415	
23	Fördermittel	0	0	0	0	0	0			0	
24	Anschluss- und Sammelkanäle, unvorhergesehen	110	720	720	720	720	2.990			720	
25	ANSCHLUSS- UND SAMMELKANÄLE, gesamt	1.755	3.485	5.820	4.630	3.910	19.600			3.430	
26	Beethovenstraße Herstellung RRB dav. STEA Fördermittel	3.050 270	4.400 1.625				7.450 1.895				
27	Erneuerungen SBW und Unterdruck-Station Erneuerung Technik dav. STEA Fördermittel		15				15				
28	Himmelfahrtsgasse (ehem. Porzellanwerk) Herstellung RRB dav. STEA Fördermittel			55	1.925 960		1.980 960				
29	Sonderbauwerke, planmäßig	3.050	4.415	55	1.925	0	9.445			0	
30	dav. STEA	270	1.625	0	960	0	2.855			0	
31	Fördermittel	0	0	0	0	0	0			0	
32	Sonderbauwerke, unvorhergesehen	300	300	300	300	300	1.500			300	
33	SONDERBAUWERKE, gesamt	3.350	4.715	355	2.225	300	10.945			300	
34	ABWASSERSAMMLUNG, gesamt	5.105	8.200	6.175	6.855	4.210	30.545			3.730	

Universitätsstadt Freiberg FREIBERGER ABWASSERBESEITIGUNG <small>Eigenbetrieb der Stadt Freiberg</small>		WIRTSCHAFTSPLAN 2023 Teil J Investitionsprogramm 2022 bis 2026								Blatt: 1 von 3 Stand: 19.09.22	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
VORHABEN		INVESTITIONSKOSTEN									
		Wirtsch.- Jahr 2022 angepasst T€	Plan- jahr 2023 T€	1. 2024 T€	Folgejahre 2. 2025 T€	3. 2026 T€	Gesamt 2022-2026 T€	vorher veran- schlagt T€	in späteren Jahren zu veranschl. (Folgejahr) T€		
35	Abwasserbehandlung Zentralkläranlage, planmäßig	110	380	1.235	180	605	2.510		500		
36	dav. STEA	5	15	55	5	25	105		20		
37	Fördermittel	0	0	0	0	0	0		0		
38	Abwasserbehandlung Zentralkläranlage, unvorherges.	100	100	100	100	100	500		100		
39	ABWASSERBEHANDLUNG ZENTRAKLÄR- ANLAGE, gesamt	210	480	1.335	280	705	3.010		600		
40	Abwasserbehandlung sonstige, planmäßig	0	0	0	0	0	0		0		
41	Abwasserbehandlung sonstige, unvorherges.	0	0	0	0	0	0		0		
42	ABWASSERBEHANDLUNG SONSTIGE, gesamt	0	0	0	0	0	0		0		
43	ABWASSERBEHANDLUNG, gesamt	210	480	1.335	280	705	3.010		600		
44	GEP (immaterielles WG)	50					50				
45	EDV-Hardware	40	45	35	40	35	195		30		
46	EDV-Software	20	50	35	20	15	140		10		
47	Inventar	5	10	5	5	5	30		5		
48	Werkzeuge und Geräte	5	5	5	5	5	25		5		
49	Fahrzeuge	20	0	0	170	25	215		25		
50	Betriebs- und Geschäftsausstattung, planmäßig	140	110	80	240	85	655		75		
51	Betriebs- und Geschäftsausstattung, unvorherges.	5	5	5	5	5	25		5		
52	BETRIEBS- UND GESCHÄFTSAUSSTATTUNG, gesamt	145	115	85	245	90	680		80		
53	INVESTITIONEN, gesamt	5.460	8.795	7.595	7.380	5.005	34.235		4.410		
54	davon STEA	565	2.095	1.025	1.750	625	6.060		435		
	--> STEA SV FG	565	2.095	965	1.750	555	5.930		320		
	--> STEA LASuV u. a.	0	0	60	0	70	130		115		
55	davon FÖRDERMITTEL/VERRECHN. AWA	0	0	0	0	0	0		0		

BA * -> Investitionskosten = Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen

Jahresabschluss zum 31.12.2021 Eigenbetrieb FREIBERGER ABWASSERBESEITIGUNG

I. Bilanz (T€)

Aktivseite	31.12.21	31.12.20	Passivseite	31.12.21	31.12.20
A. Anlagevermögen	94.632,0	95.334,1	A. Eigenkapital	39.478,0	36.830,4
<i>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</i>	346,3	265,8	<i>I. Rücklagen</i>	25.182,3	23.407,4
<i>II. Sachanlagen</i>	94.285,7	95.068,3	1. Kapitalrücklage	18.017,4	16.359,4
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	7.258,4	7.584,6	2. Allgemeine Rücklage	3.419,5	3.302,7
2. Abwassersammlungsanlagen	78.705,9	78.908,9	3. Zweckgebundene Rücklage	3.745,4	3.745,4
3. Abwasserbehandlungsanlagen	6.797,7	7.925,8	<i>II. Gewinnvortrag</i>	13.423,0	12.620,8
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	418,9	363,2	<i>III. Jahresüberschuss</i>	872,7	802,2
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.104,9	285,8	B. Empfangene Ertragszuschüsse	7.273,7	7.550,9
B. Umlaufvermögen	9.366,6	8.828,5	C. Sonderposten aus Straßenenwässerungs- kostenanteilen	12.151,3	12.056,5
<i>I. Vorräte</i>	194,7	171,7	D. Sonderposten aus Investitionszuschüssen zum Anlagevermögen	23.548,8	24.881,8
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	194,7	171,7	E. Rückstellungen	2.781,9	2.269,9
<i>II. Forderungen und sonstige Vermögens- gegenstände</i>	1.406,3	1.590,4	Sonstige Rückstellungen	2.781,9	2.269,9
1. Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen	1.023,3	1.113,3	F. Verbindlichkeiten	18.821,4	20.629,2
2. Forderungen gegen die Stadt	376,3	471,2	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	15.533,2	17.224,3
3. Sonstige Vermögensgegenstände	6,6	5,9	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.220,5	553,2
<i>III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</i>	7.765,7	7.066,4	3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt	110,9	14,4
			4. Sonstige Verbindlichkeiten	1.956,8	2.837,3
C. Rechnungsabgrenzungsposten	56,5	56,1			
Summe Aktiva	104.055,1	104.218,7	Summe Passiva	104.055,1	104.218,7

II. Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01. bis 31.12.2021 (T€)

	2021	2020
1. Umsatzerlöse	7.234,1	7.128,6
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	76,3	87,0
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>1.661,5</u>	<u>1.724,5</u>
	8.971,9	8.940,0
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	570,7	554,0
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>1.842,8</u>	<u>1.763,0</u>
	2.413,5	2.317,0
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	1.305,6	1.341,0
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Alters- versorgung und für Unterstützung	<u>301,4</u>	<u>297,2</u>
davon für Altersversorgung: 34,4 T€ (i. Vj. 35,3T€)	1.607,0	1.638,2
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	3.682,0	3.684,3
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>364,8</u>	<u>432,6</u>
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	12,3	6,8
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>42,9</u>	<u>71,1</u>
	-30,6	-64,3
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	874,0	803,6
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,0	0,0
12. Sonstige Steuern	<u>1,3</u>	<u>1,4</u>
13. Jahresüberschuss(+)/ -fehlbetrag (-)	872,7	802,2
Nachrichtlich:		
Verwendung des Jahresüberschusses Auf neue Rechnung vorzutragen	872,7	802,2

Wirtschaftsplan 2023 Eigenbetrieb Gebäude- und Flächenmanagement

	Seite
Teil A Beschlussvorlage	28
Teil B Vorbericht zum Wirtschaftsplan	30
Teil C Erfolgsplan und Erläuterungen	32
Teil D Investitionsplan und Erläuterungen	37
Teil E Liquiditätsplan und Erläuterungen	39
Teil F Stellenübersicht	43
Teil G Finanzplan für die Jahre 2023 bis 2026 (Erfolgsplan)	46
Teil H Finanzplan für die Jahre 2023 bis 2026 (Liquiditätsplan)	48
Teil I Investitionsprogramm 2023 bis 2026	52



Beschlussvorlage
Gebäude- und Flächenmanagement
Jaster, Tobias

Numer: **2022/295**
Datum: 20.10.2022
Wiedervorlage:
Aktenzeichen:
Bezug-Nummer:

Beratungsfolge	Termin	Status
Oberbürgermeister-Dienstberatung	07.11.2022	nicht öffentlich vorberatend
Bau- und Betriebsausschuss	17.11.2022	nicht öffentlich vorberatend
Stadttrat	01.12.2022	öffentlich beschließend

Betreff:

Wirtschaftsplan 2023 für den Eigenbetrieb Gebäude- und Flächenmanagement der Stadt Freiberg

Beschlussvorschlagn:

Der Stadtrat der Stadt Freiberg beschließt den Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb Gebäude- und Flächenmanagement der Stadt Freiberg entsprechend § 16 Sächsischer Eigenbetriebsverordnung und § 5 Abs.1 Nr. 4 der Eigenbetriebsatzung für den Zeitraum 01.01.2023 bis 31.12.2023.

1. Der Wirtschaftsplan 2023 wird festgesetzt:

Im Erfolgsplan mit:
- einem Gesamtertrag von
- einem Gesamtaufwand von
- einem Jahresergebnis

16.435.800 EUR
16.158.000 EUR
277.800 EUR

Im Jahresergebnis ist die Abführung des Ergebnisses Stifftsvermögens St. Johannis an die Stadt Freiberg enthalten:

277.000 EUR

Im Liquiditätsplan mit:

- Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit
- Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit
- Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit
- Finanzmittelbestand am Ende der Periode

309.000 EUR
- 54.000 EUR
- 625.000 EUR
1.263.000 EUR

2. Der Stellenplan wird in der Fassung des Teiles F festgesetzt.

3. Eine Ermächtigung für einen Kassenkredit in Höhe von 500.000 €.

Zusammenfassung des Sachverhaltes:

Der Eigenbetrieb Gebäude- und Flächenmanagement hat gemäß § 16 Sächsischer Eigenbetriebsverordnung für jedes Wirtschaftsjahr einen Wirtschaftsplan aufzustellen. Dies erfolgt auf Grundlage der §§ 17 bis 21 Sächsischer Eigenbetriebsverordnung und enthält die Teile: Vorbericht, Erfolgsplan, Liquiditätsplan, Stellenübersicht und Finanzplan.

Vorberatungsergebnis:

Gremium	Beschlussempfehlung (Voten)	abweichender Beschlussvorschlag (Voten)*

* Begründung:

Sachverhalt:

Im Erfolgsplan (Teil C) des Wirtschaftsplanes werden alle vorhersehbaren Erlöse/Erträge und Aufwendungen/Kosten, incl. Erläuterungsbericht, dargestellt. Alle absehbaren Finanzierungsmittel (Mittelzufluss) und der Finanzierungsbedarf (Mittelabfluss) des Planjahres 2023 werden ebenso im Teil E (Liquiditätsplan) wie die Investitionen des Planjahres 2023 (Teil D) dargestellt. Der Teil F (Stellenübersicht) enthält für das Planungsjahr 2023 alle erforderlichen Stellen für Angestellte, Haus- und Sportwarte sowie geringfügig Beschäftigte.

Der mittelfristige Finanzplan (Teile G und H) umfasst den Zeitraum des Planjahres und der drei Folgejahre. Der Plan zeigt die Entwicklung des Mittelzuflusses und -abflusses aus laufender Geschäftstätigkeit, aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit sowie den Finanzmittelbestand am Ende der Periode. Weiterhin wurden die Kosten und Erlöse (Erfolgsplan) ab dem Wirtschaftsjahr 2021 bis zum Planungsjahr 2026 dargestellt. Im Teil I wird das Investitionsprogramm bis 2026 aus heutiger Sicht aufgeführt.

Im Teil J wurde der Erfolgsplan 2023 nach Mandant 1 (GFM) und Mandant 2 (Stifftsvermögen St. Johannis) getrennt ausgewiesen. Im Teil K wurde die Kapitalflussrechnung nach der direkten Methode (DRS 21) dargestellt.

Finanzielle Auswirkungen: ja nein Investitionsmaßnahme

Der Wirtschaftsplan 2023 enthält:

Forderungen gegenüber der Stadt Freiberg für die Vermietung der durch die Stadt genutzten Gebäude (Kaltmiete und Betriebskostenvorauszahlungen, Weiterberechnung der Investitionsmaßnahme, Mietaufschlag für Sportsstätten und Mietzuschuss Kultureinrichtungen, Parkraumbewirtschaftung und Anlagevermögen Sport)	10.030.900 EUR
Sportförderung	173.500 EUR
Abführungen an das Stiftungsvermögen St. Johannis	- 277.000 EUR
Abführung an den Haushalt der Stadt Freiberg	- 177.800 EUR
Zinsfügung Parkhaus Altstadt, anteilige Grundsteuer, Stadfordnungsdienst, Lohnkosten Tiefbauamt für Verkehrssicherungspflicht Bäume, Straßenreinigung, Lohnabrechnung,....	-229.700 EUR
Wirtschaftliche Auswirkungen Plan 2023	9.519.900 EUR

Personelle Auswirkungen:

Der Stellenplan 2023 beinhaltet gegenüber dem Ist-Stand 2022 mit 40,300 VZÄ eine Erhöhung um zwei Stellen auf 42,300 VZÄ.

Grundsatz der Veröffentlichung des Beschlusses:

Die Veröffentlichung des Beschlusses ist nach § 37 Abs. 1 Satz 3 SächsGemO nicht zulässig.

Formelle Zuständigkeit:

Die Zuständigkeit für die Entscheidung des Stadtrates ist gemäß § 16 Abs. 1 Satz 1 SächsEig-BVO i. V. m. § 5 Abs. 1 Nr. 4 Eigenbetriebsatzung gegeben.

Anlagen:

Wirtschaftsplan 2023

Teil B Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2023

1. Jahresabschluss 2021 und Ausblick auf das Wirtschaftsjahr 2022

Für das Kerngeschäft, der Bewirtschaftung des Gebäude- und Grundstücksbestandes, war im achten Geschäftsjahr die Festigung und die weitere Qualifizierung in der Nutzung der neuen Buchhaltungssoftware im Eigenbetrieb Gebäude- und Flächenmanagement der Stadt Freiberg (EB GFM) von Bedeutung. Um eine Budgetierung im Bereich des Technischen Gebäudemanagements auch über das Buchhaltungsprogramm Wodis Sigma abzubilden, wurde 2020 das Instandhaltungsmodul eingeführt. Aus Gründen fehlender personeller Kapazitäten konnten für das Buchhaltungsprogramm Wodis Sigma die vertraglichen Modalitäten mit der Firma Aareon zur Einführung der Module Vertragsmanagement und Archiv nicht wie geplant im 2. Halbjahr 2021 umgesetzt werden und wurden um mindestens ein Jahr verschoben.

Mit Wirkung zum 01.01.2017 wurde der § 2 b neu in das Umsatzsteuergesetz aufgenommen. Die Stadt Freiberg und der EB GFM haben von der Übergangsregelung nach § 27 Absatz 22 UStG Gebrauch gemacht und damit den Anwendungsbereich von § 2 Abs. 3 UStG nochmals um fünf Jahre verlängert. Der EB GFM wollte von dem nochmalig zugestandenen Optionsrecht, hier die Verlängerung um 2 Jahre, keinen Gebrauch machen. Somit wurden vollumfänglich ab dem 01.01.2021 die Vorschriften des Umsatzsteuergesetzes für den EB GFM angewandt. Letztendlich bedeutete dies für den kaufmännischen Bereich einen erhöhten Arbeitsaufwand. Des Weiteren erhöhte sich der Abstimmungsbedarf mit der Stadt Freiberg.

Die Corona-Pandemie stellte für den Eigenbetrieb eine wesentliche Beeinträchtigung in den Arbeitsabläufen, aber auch bezüglich geplanter Einnahmen, dar. Die Folgen auf den Geschäftsverlauf des Eigenbetriebes wurden ständig analysiert und überwacht. Eine seriöse betragsmäßige Ausweisung der Auswirkungen der Corona-Krise auf die Finanz- und Ertragslage ist nicht für jeden Sachverhalt belastbar möglich. Nachstehend eine zusammenfassende Darstellung des Einnahmerückgangs für das Wirtschaftsjahr 2021:

Mietminderungen (Mietausfall)	23.831,79 EUR
Nutzungsentgelt Sport (Basis 2019)	38.631,61 EUR
Nutzungsentgelt Parkhäuser, Kurzzeitparker (Basis 2019)	75.930,27 EUR
Nutzungsentgelt öffentliche Toiletten (Basis 2019)	27.085,23 EUR
= Auswirkungen Corona-Pandemie	165.478,90 EUR

Es ist festzustellen, dass für den Eigenbetrieb zu keiner Zeit eine bestandsgefährdende Situation eingetreten ist.

Im EB GFM liegen die Ausgaben in der Bauunterhaltung bei ca. 1.589.400 EUR und sind um ca. 610.600 EUR niedriger als der Planansatz. Von Oktober 2020 bis Anfang März 2021 war eine Stelle Sachbearbeiter Bauunterhaltung nicht besetzt. Eine Stelle Sachbearbeiter Bauunterhaltung Bereich Elektro/Schwachstrom/Energiemanagement musste nach 5 Monaten beendet werden. Mit der Übernahme zusätzlicher Aufgaben, wie das Erstellen von Brandschutzordnungen sowie die dazu erforderlichen Brandschutzobjektbegehungen, wurde weitere Arbeitszeit gebunden. Durch die Corona bedingten Einschränkungen war teilweise eine kontinuierliche Arbeit nicht möglich. Dies trifft auch auf die beauftragten Firmen zu.

Zusätzliche Investitionsmaßnahmen für die Stadt Freiberg haben ebenfalls Personal in der Bauunterhaltung gebunden. Für die Stadt Freiberg wurden Investitionsmaßnahmen mit einem Wertumfang von ca. 843.900 EUR umgesetzt und liegen ca. 143.900 EUR über dem Planansatz.

geplante Maßnahmen:

- Revitalisierung Waldbad 239,2 TEUR
- GS Pestalozzi, Brandschutztechnische Erfüchtigung 298,5 TEUR
- GS Pestalozzi, Erweiterung Schulhof 92,6 TEUR

zusätzliche Maßnahmen:

- Digitalpakt 83,1 TEUR
- Petersstraße 21 14,7 TEUR
- Münzbachtal 116 7,0 TEUR
- Münzbachtal 118 11,4 TEUR
- Restaurieren Schülermensa Heubnerhalle 11,2 TEUR
- Chemnitz Str. 40 20,5 TEUR
- Agricolaschule 2,8 TEUR

Im abgelaufenen Wirtschaftsjahr wurden in Sachen Verkehrssicherungspflicht bei Bäumen weitere 627 Bäume ersterfasst und bei 2.438 Bäumen die jährliche Regelkontrolle durchgeführt. Bei 579 Bäumen ergab sich ein Maßnahmenbedarf. Daraus resultierten Kosten in der Grün- und Gartenpflege bei Regelkontrollen i.H.v. 67.730,88 EUR und durch Ersterfassungen i.H.v. 16.168,55 EUR.

Von der in 2020 eingestellten Rückstellung i.H.v. 141.800 EUR wurde 2021 31.654,33 EUR benötigt. Für die Jahre 2022, 2023 und 2024 werden 115.000 EUR Rückstellungen geplant (vor Abzinsung). Hierzu mussten Rückstellungen i.H.v. 3.654,33 EUR neu gebildet werden. Diese Rückstellung beinhaltet Ersterfassung und Pflegemaßnahmen für ca. 2.500 Bäume.

Das Jahresergebnis weist insgesamt einen Jahresüberschuss i.H.v. 725.765,00 EUR aus. Der an die Stadt Freiberg abzuführende Jahresüberschuss aus dem Stiftungsvermögen St. Johannis beträgt 261.467,51 EUR. Dieser ist als Aufwand zum Bilanzstichtag in der Gewinn- und Verlustrechnung enthalten.

Insgesamt fiel das Jahresergebnis im Vergleich zum Planansatz um ca. 411.200 EUR höher aus. Diese Planabweichungen begründen sich wie folgt:

Erträge:	- 124,1 TEUR
Umsatzerlöse	- 4.013,9 TEUR
Bestandsveränderungen	+ 3.739,8 TEUR
Sonst. betr. Erträge	+ 150,0 TEUR

Aufwand:	- 535,5 TEUR
Materialaufwand	- 486,7 TEUR
Personalaufwand	- 125,5 TEUR
Abschreibungen	+ 3,8 TEUR
Sonst. Betr. Aufwendungen	+ 73,5 TEUR
Verluste aus Abgang AV	+ 0,2 TEUR
Sonstige Steuern	- 0,8 TEUR

Der EB GFM erzielte im Wirtschaftsjahr 2021 Erträge i.H.v. 11.520.570,17 EUR (Plan 2021 11.644.600 EUR). Der Gesamtertrag fiel um 124.029,83 EUR geringer gegenüber dem Wirtschaftsplan aus.

In der Position Umsatzerlöse ergibt sich eine Ertragsminderung gegenüber dem Planansatz von ca. 4.013.900 EUR. Dies resultiert im Wesentlichen durch nicht abgerechnete Wirtschaftseinheiten innerhalb der Betriebskostenabrechnung 2021. Die daraus sich ergebende Ertragsreduzierung gegenüber den Wirtschaftsplan 2020 beläuft sich auf ca. 4.346.500 EUR.

Der Ertrag aus Nutzungsentgelten fiel um ca. 141.600 EUR geringer aus, als im Planansatz und ist weitestgehend auf die Auswirkungen der Corona-Pandemie zurückzuführen.

Die Bestandserhöhung i.H.v. 5.338.047,43 EUR bei noch nicht abgerechneten Betriebskosten (SK 64600000) beinhaltet alle umlagefähigen Betriebskosten plus die umlagefähigen Haus- und Sportwartkosten für das Jahr 2021. Dem entgegen steht eine Bestandsverminderung bei noch nicht abgerechneten Betriebskosten i.H.v. -1.669.244,26 EUR (SK 64800000).

In der Bilanz sind unter unfertige Leistungen (Betriebskosten) 4.867.423,28 EUR ausgewiesen. Stellt man der Summe der unfertigen Leistungen (Betriebskosten) i.H.v. 4.867.423,28 EUR die passivierten Anzahlungen entgegen (4.174.992,45 EUR), so sind in 2022 Nachzahlungen i.H.v. 692.430,83 EUR zu erwarten.

D.h. der Eigenbetrieb ist mit ca. 692.400 EUR in Vorkasse gegangen. Dies hat unterjährig Auswirkung auf die Liquidität des Eigenbetriebes.

Die Mehreinnahmen in der Position sonstige betriebliche Erträge i.H.v. 150.023,13 EUR (Plan 1.665.500 EUR) sind auf eine gestiegene Investitionstätigkeit für die Stadt Freiburg i.H.v. 814.774,75 EUR (Plan 700.000 EUR) zzgl. 45.599,23 € aus der Weiterberechnung Inventar für die Stadt Freiburg zurückzuführen. Dies begründet sich u.a. mit dem Beginn der Umsetzung des Digitalpaktes an den Freiburger Schulen i.H.v. ca. 84.000 EUR.

Die Gesamtaufwendungen des EB GFM betragen im Wirtschaftsjahr 2021 10.761.004,26 EUR (Plan 11.295.700 EUR). Der größte Anteil an den Gesamtkosten fällt mit 6.909.423,94 EUR (64,21 %) auf die Gliederungsposition Materialaufwand. Der prozentuale Anteil des Materialaufwandes am Gesamtaufwand erhöhte sich um ca. 4,00 %. Der Anteil der Personalaufwendungen liegt mit 2.115.595,80 EUR bei 19,66 % und ist um ca. 55.800 EUR höher als 2020 (+2,7 %). Der Anteil der sonstigen betrieblichen Aufwendungen beträgt 1.697.385,64 EUR (15,77 %). Damit liegt diese Kostenposition anteilig um 23,23 % niedriger als 2020. Die Kostensenkung ist mit ca. 513.600 EUR ausgewiesen.

Im Bereich der Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sind gegenüber dem Planansatz Mehrausgaben i.H.v. 157.873,35 EUR verbucht. Diese resultieren vor allem aus einer Erhöhung der Ausgaben bei Fernwärme von ca. 285.200 EUR gegenüber dem Planansatz und um ca. 439.300 EUR gegenüber dem Jahr 2020.

Die Kosten für Bauunterhaltung verringerten sich gegenüber dem Planansatz (2.200.000 EUR) um 610.567,36 EUR auf 1.589.432,64 EUR. Grund hierfür ist u.a. die personelle Absicherung im Eigenbetrieb sowie die durch die Coronapandemie bestimmten Rahmenbedingungen in der Bauwirtschaft.

Zum Bilanzstichtag waren 27 Vollzeit-Mitarbeiter/-Innen, 12 Teilzeit-Mitarbeiter/-Innen und ein geringfügig Beschäftigter tätig. Eine Mitarbeiterin befindet sich in Elternzeit. Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2021 enthielt 41 Beschäftigte mit insgesamt 39.575 VZÄ (Vollzeitaquivalente). Zum 31.12.2021 betrug die Beschäftigung im EB GFM insgesamt 38.294 VZÄ. Die Personalplanung stützt sich auf die Planung der Stadt Freiburg. Einige Mitarbeiter nehmen auch weiterhin die seitens der Stadt Freiburg angebotene Arbeitszeitsenkung in Anspruch. Die Entlohnung der Angestellten des EB GFM erfolgt nach TVÖD.

Die Abschreibungen betragen 38.598,88 EUR (Plan 34.800 EUR). Für Investitionen inkl. GWG's wurden 38.518,31 EUR ausgegeben. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen fielen um 73.685,64 EUR (1.697.385,64 EUR) höher aus als geplant (1.623.700 EUR).

Die liquiden Mittel betragen zum Bilanzstichtag (31.12.2021) 1.854.680,38 EUR. Im Wesentlichen waren dies die Gewinnrücklage für die Bauunterhaltung i.H.v. 900.000 EUR und

die nach dem Bilanzstichtag erfolgte Gewinnausszahlung des Stifts Vermögens an die Stadt Freiburg i.H.v. 261.467,51 EUR.

Zum 31.12.2021 betrug die Bilanzsumme des EB GFM 7.907.174,80 EUR (2020 4.506.302,06 EUR), welche sich aus 106.163,75 EUR für Anlagevermögen (1,34 % der Bilanzsumme) und 7.797.116,54 EUR Umlaufvermögen (98,61 %) und 3.894,51 EUR Rechnungsabgrenzungsposten (0,05 % der Bilanzsumme) zusammensetzt. Das Gesamtvermögen hat sich gegenüber dem Vorjahr um 3.400,9 TEUR bzw. 75,5 % erhöht. Dieser Anstieg resultiert im Wesentlichen aus dem Anstieg der unfertigen Leistungen (nicht abgerechnete Betriebskosten).

Die Verminderung der immateriellen Vermögensgegenstände um 6,07 TEUR resultiert im Wesentlichen aus Abschreibungen. Der Rückgang bei den Sachanlagen um 18,5 TEUR beruht ebenfalls im Wesentlichen auf Abschreibungen. Das Eigenkapital der Gesellschaft war um ca. 140,60 TEUR bzw. 9,3 % auf ca. 1.650,8 TEUR angestiegen.

Die bilanzielle Eigenkapitalquote der Gesellschaft betrug zum Abschlussstichtag 20,9 % des Gesamtkapitals gegenüber 33,5 % im Vorjahr. Die Entwicklung ergab sich aus der geringen Erhöhung des Eigenkapitals um 100 TEUR bei deutlicher Erhöhung der Bilanzsumme auf Grund des Anstiegs der nicht abgerechneten Betriebskosten.

2. Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Für das Geschäftsjahr 2022 wurde im Wirtschaftsplan ein positives Betriebsergebnis i.H.v. 200.300 EUR geplant. Dabei sollten die Gesamterträge 12.830.300 EUR betragen. Die Gesamtaufwendungen wurden i.H.v. 12.630.000 EUR geplant. Aufgrund der Zahlen des 1. Halbjahres 2022 muss von einem negativen Betriebsergebnis i.H.v. 116 TEUR ausgegangen werden. Gründe hierfür sind unter anderem Einnahmeausfälle, z.B. wegen verspäteter Fertigstellung verschiedener Bauvorhaben der Stadt Freiburg sowie bei Nutzungsentgelten.

Nachstehende Maßnahmen bzw. Vorhaben können das Betriebsergebnis 2022 beeinflussen und sind teilweise schwer zu prognostizieren:

- Das Objekt Chemnitzter Straße 40 (Stiftsvermögen St. Johannis) soll an den Freistaat verkauft werden.
- Es ist offen, wann der Zwischenbau am Stadt- und Bergbaumuseum fertig gestellt und dem Eigenbetrieb zur Bewirtschaftung übergeben wird.
- Es ist mit erheblichen Steigerungen der Reparatur- und Bewirtschaftungsaufwendungen zu rechnen. Dies resultiert aus den außerordentlichen Preissteigerungen der Baugewerke (Mindestlohn, Material Preissteigerung, Kapazitätsengpässe wegen Fachkräftemangel) sowie aus gestiegenen Energiepreisen für die nicht umlagefähigen Betriebskosten.

Mit der Stadt Freiburg besteht nach wie vor Abstimmungsbedarf zur Einordnung der Baumaßnahmen als Unterhaltung oder Investition. Diese Abstimmungen sind auch zukünftig im Rahmen der Planung durchzuführen.

Unter Berücksichtigung des Finanzmittelbestandes am Ende der Periode aus dem Jahresabschluss 2021 wurde im Zwischenbericht (6/2022) ein Finanzmittelbestand für 2022 in Höhe von 777.800 EUR prognostiziert. Nach aktuellem Kenntnisstand wird seitens des Eigenbetriebes ein Finanzmittelbestand zum 31.12.2022 i.H.v. 1.633 TEUR prognostiziert, da die Auszahlung des anteiligen Betriebsergebnisses 2021 an die Stadt Freiburg i.H.v. 625 TEUR erst im Jahr 2023 erfolgen kann.

Durch die kommunale Eigentümerin Stadt Freiburg sind typische Risiken des freien Marktes minimiert. Dessen ungeachtet können sich z.B. unvorhergesehene Extremereignisse, Fachkräftemangel, Zuständigkeitsentscheidungen negativ auswirken. Ungeplante Maßnahmen in der Bauunterhaltung nehmen ca. 50 % ein.

Universitätsstadt Freiberg Eigenbetrieb Gebäude- und Flächenmanagement der Stadt Freiberg		WIRTSCHAFTSPLAN 2023				Blatt: Stand: 1 von 1 14.10.2022
		Teil C Erfolgsplan 2023				
		1	2	3	4	
	ERLÖSE/KOSTEN	PLANJAHR 2023 €	Wirtschafts- jahr 2022 (Planansatz) €	Wirtschafts- jahr 2022 (angepasst) €	RECHNUNGS- ERGEBNIS 2021 €	
1.	Umsatzerlöse	12.584.600	10.547.100	9.926.000	6.036.243,87	
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	1.216.000	-114.300	2.483.200	3.668.803,17	
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	
4.	sonstige betriebliche Erträge	2.635.200	2.397.500	2.547.700	1.815.523,13	
	a) ordentliche Erträge	2.635.200	2.397.500	2.547.700	1.812.619,48	
	b) Erträge aus Auflösung von Rückstellg.	0	0	0	2.903,65	
5.	Materialaufwand	11.057.500	7.992.000	10.338.000	6.909.423,94	
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	5.619.000	2.656.500	4.819.200	2.494.873,35	
	b) Aufwendung für bezogene Leistungen	5.438.500	5.335.500	5.518.800	4.414.550,59	
6.	Personalaufwand	2.586.000	2.295.400	2.295.400	2.115.595,80	
	a) Löhne und Gehälter	2.087.000	1.863.100	1.863.100	1.716.921,81	
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Altersvorsorge	499.000	432.300	432.300	398.673,99	
7.	Abschreibungen	52.300	40.600	40.600	38.598,88	
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	2.427.200	2.268.700	2.364.300	1.697.385,64	
	a) ordentliche betriebliche Aufwendungen	2.427.200	2.268.700	2.364.200	1.697.227,19	
	aa) Raumkosten	97.000	91.900	92.100	89.603,52	
	ab) Fahrzeugkosten	79.500	76.700	74.000	67.368,15	
	ac) Werbe und Reisekosten	2.000	1.500	1.000	419,45	
	ad) verschiedene betriebliche Kosten	2.248.700	2.098.600	2.197.100	1.539.836,07	
9.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	180,89	
10.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	469,00	
11.	Ergebnis nach Steuern	312.800	233.600	-81.500	759.277,80	
12.	sonstige Steuern	35.000	33.300	34.600	33.512,80	

13.	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	277.800	200.300	-116.100	725.765,00
	Nachrichtlich Verwendung des Jahresüberschusses a) zur Tilgung des Verlustvortrages b) zur Einstellung in die Gewinnrücklage c) zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde d) auf neue Rechnung vorzutragen Behandlung des Jahresfehlbetrages a) zu tilgen aus der Rücklage	0 100.000 177.800	0 0 200.300	0 0 0 -116.100	0 100.000 625.765,00

zu Teil C Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023

zu 1. Umsatzerlöse

Im Planungsjahr 2023 werden Umsatzerlöse i.H.v. 12.584.600 EUR erwartet. Gegenüber dem Planansatz 2022 ist dies eine Erhöhung um 2.037.500 EUR (Planansatz 2022 10.547.100 EUR).

Diese Umsatzerlöse setzen sich wie folgt zusammen:

■ Erlöse a. Abrechnung Umlage 3, Beko Vorjahr	7.013.900 EUR
■ Erlöse aus Mieten - intern	2.622.000 EUR
■ Erlöse aus Mieten nicht steuerbar	1.386.000 EUR
■ Erlöse aus Mieten steuerfrei	272.000 EUR
■ Erlöse aus Garagenpacht	236.000 EUR
■ Erlöse aus Stellplatzmiete - Parkhäuser steuerpflichtig	206.000 EUR
■ Erlöse aus Stellplatzmieten steuerpflichtig	188.000 EUR
■ Erlöse aus Mieten steuerpflichtig	172.000 EUR
■ Erlöse aus Pacht	147.000 EUR
■ Benutzungsgebühren / Entgelte Sportstätten steuerpflichtig	100.000 EUR
■ Benutzungsgebühren / Entgelte Parkhäuser steuerpflichtig	85.000 EUR
■ Erlöse aus Garagemieten steuerpflichtig	40.300 EUR
■ Erlöse aus Weiterberechnung Niederschlagswasser für Garagen	30.000 EUR
■ Erlöse aus Baubetreuung	30.000 EUR
■ Benutzungsgebühren / Entgelte öffentliche Toiletten steuerpfl.	29.000 EUR
■ Benutzungsgebühren / Entgelte Parkplätze steuerpflichtig	25.000 EUR
■ Erlöse aus Parkraumbewirtschaftung	23.000 EUR
■ Erlöse aus Betriebskostenpauschale steuerpflichtig	16.000 EUR
■ Erlöse aus Umsatzzuschlägen	10.500 EUR
■ Teilnehmerbeiträge Schülerspiele	38.900 EUR
■ Sonstiges	-102.000 EUR
■ Erlösschmälerungen aus Mieten	

Gegenüber dem Planansatz 2022 erhöhen sich die Kaltmieten intern um 180.200 EUR (Vorjahr 2.441.800 EUR) und gegenüber dem Jahresabschluss 2021 um ca. 419.200 EUR. Dies ist im Wesentlichen den Mietobjekten Herderhaus (Archiv) und der Kindertagesstätte Berthelsdorfer Straße geschuldet.

Die Erlöse aus der Betriebskostenabrechnung 2022 erhöhen sich auf 7.013.900 EUR. Diese Steigerung ist in den extrem gestiegenen Betriebskosten im Wirtschaftsjahr 2022 begründet und es wird aktuell davon ausgegangen, dass die komplette Betriebskostenabrechnung 2022 (Ausnahme Abrechnung Zuschuss Sportstätten der Stadt Freiburg) im Wirtschaftsjahr 2023 gebucht werden muss.

zu 2. Erhöhung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen

Die Erhöhung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen beträgt im Planungsjahr 1.216.000 EUR und ist dem hohen Anteil noch nicht abgerechneter Betriebskosten geschuldet.

zu 4. sonstige betriebliche Erträge

Sonstige betriebliche Erträge sind i.H.v. 2.506.400 EUR geplant und untergliedern sich in:

■ Weiterberechnung Investitionsmaßnahmen Stadt	1.288.500 EUR
■ Zuschüsse Mietausfall Sportstätten	1.002.100 EUR
■ Sportförderung	174.700 EUR
■ Weiterberechnungen an die Stadt Freiburg AV Sport	34.300 EUR
■ sonstige betriebliche Erträge	6.800 EUR

Mit der Anpassung des Mietvertrages (hier Abbildung der realen Nutzungszeiten) im Bereich Schul- und Vereinssport und der Berücksichtigung des aktuellen Preisniveaus bei Gas, Fernwärme und Strom (Erhöhung der Betriebskostenvorauszahlung um 232.100 EUR) ergibt sich ein geplanter Mietausfall in Höhe von 1.002.100 EUR im Bereich Sportstätten. Dieser Mietausfall wird durch die Stadt Freiburg mittels eines zweckgebundenen Zuschusses ausgeglichen.

Im MIP der Stadt Freiburg sind 1.178,5 TEUR mit der Zuständigkeit des Eigenbetriebes ausgewiesen. Nicht enthalten ist die Erneuerung des Sportbodens der TH OS P. v. Ohain und die neue Zuwegung zur Kleingartenanlage Fuchsmühlenweg als Investitionsmaßnahme. Neben den zwei zusätzlichen Investitionsmaßnahmen und denen im MIP enthaltenen Maßnahmen, stellt dieses Gesamtpaket den größten Anteil in der Gliederungsposition „sonstige betriebliche Erträge“. Im Einzelnen sind dies folgende Vorhaben:

■ Digitalisierung der Schulen	763.500 EUR
davon GS „C. Böhme“ und GS „Cl. Winkler“	297.900 EUR
davon OS „Cl. Winkler“	157.200 EUR
davon FÖZ „K. Kollwitz“	257.300 EUR
davon FÖZ „K. Kollwitz“	51.100 EUR
■ Ersatzstandort Hauswarte	250.000 EUR
■ Erneuerung Sportboden TH OS P. v. Ohain	50.000 EUR
■ Zuwegung Gartenanlage Fuchsmühlenweg	60.000 EUR
■ Toranlage Brückenstraße 8	50.000 EUR
■ Beachvolleyballplatz Großer Teich	40.000 EUR
■ Unvorhergesehenes	<u>75.000 EUR</u>

Summe: 1.288.500 EUR

zu 5. Materialaufwand

Der geplante Materialaufwand für 2023 beträgt 11.057.500 EUR und liegt um 3.065.500 EUR über den Planansatz 2022 (Plan 7.992.000 EUR).

Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren betragen 5.619.000 EUR und liegen 2.962.500 EUR höher als der Planansatz 2022. Zu dieser Gliederungsposition zählen:

	Plan 2022	Plan 2023	Diff.
■ Strom	1.171.700 EUR	1.631.000 EUR	+ 459.300 EUR
■ Fernwärme	854.800 EUR	3.020.000 EUR	+ 2.165.200 EUR
■ Gas	306.100 EUR	668.000 EUR	+ 361.900 EUR
■ Abwasser + Niederschlagswasser	198.800 EUR	196.000 EUR	- 2.800 EUR
■ Wasser	120.300 EUR	100.000 EUR	- 20.300 EUR
■ Brennstoffe	4.800 EUR	4.000 EUR	- 800 EUR

Vergleicht man den Planansatz 2023 für Medienkosten für Gas, Fernwärme und Strom mit dem Jahresabschluss 2021, dann geht der Eigenbetrieb von einer Kostensteigerung i.H.v. 3.239.900 EUR aus.

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen belaufen sich auf 5.438.500 EUR und liegen um 103.000 EUR höher als der Planansatz 2022. Dies begründet sich im Wesentlichen durch den Anstieg der Kosten bei Reinigungsleistungen um 311.200 EUR (Erhöhung Mindestlohn). Wesentliche Kostenbestandteile sind:

▪ Bauunterhaltungskosten	2.000.000 EUR
▪ Reinigungskosten	1.630.000 EUR
▪ Wartungskosten	529.000 EUR
▪ Unterhaltung von Grünanlagen	274.000 EUR
▪ Winterdienst	253.000 EUR
▪ Kosten für Gebäude- und Sachversicherungen	154.000 EUR
▪ Sachverständigenprüfkosten	105.200 EUR
▪ Abfallentsorgung	84.200 EUR
▪ Wachschatz und Revierkontrollen	80.200 EUR
▪ Betriebskostenvorauszahlungen für Dritte	70.000 EUR
▪ Fernmeldegebühren/Alarmanlagen für Objekte	61.100 EUR
▪ Unterhaltung Sportanlagen	55.000 EUR
▪ Straßenreinigung	35.000 EUR
▪ Gehwegreinigung	26.100 EUR
▪ Prüfkosten Brandschutz- und Alarmanlagen	13.800 EUR
▪ Sonst. Aufwendungen für bezogene Leistungen	67.900 EUR

Nachstehend sind die wesentlichen Vorhaben der Bauunterhaltung dargestellt. Die Erfahrungen der letzten Jahre zeigen, dass ca. 50 % des geplanten Budgets für unvorhergesehene Maßnahmen eingeplant werden müssen.

Es ist des Weiteren zu beachten, dass die für die Stadt Freiberg durchzuführende Investitionsmaßnahmen zusätzliche personelle Kapazitäten im Bereich des technischen Gebäudemanagements binden.

Nr.:	Objekt	Maßnahme	Kosten
1	Rathaus	Büroinstandsetzung Bereich SHL, Fertigstellung (Bau, Eft, HLS)	150.000,00 €
2	Kita Montessori	Erneuerung Dacheindeckung, ein Gebäudeteil	80.000,00 €
3	GS Pestalozzi	Akustikmaßnahmen, LED Beleuchtung in 6 Klassenräumen	90.000,00 €
4	Kita Sonnenblume	Erneuerung Fluchtwegtreppe	50.000,00 €
5	Stadttheater	Herstellung Einhausung Kopierer	20.000,00 €
6	Am Südkreuz	Instandsetzung Wirtschaftsweg	30.000,00 €
7	Zentralfriedhof	Erneuerung Fensterfront Trauerhalle	30.000,00 €
8	Stadttheater	Erneuerung Löschanlage	180.000,00 €
9	Kita "Regenbogen"	Erneuerung Vordächer	55.000,00 €
10	GS Th. Körner	Teilsanierung, Instandsetzung KG	80.000,00 €
11	OS Cl. Zetkin	Teilsanierung KG	20.000,00 €
12	GS/OS Cl. Winkler	Instandsetzung Turanlage Haupteingang	25.000,00 €
13	FÖZ "K. Kollwitz	Umbau Heizungsverteiler, energetische Sanierung	40.000,00 €
14	Zentralfriedhof	Erneuerung Wärmezeugungsanlage	100.000,00 €
15	Obermarkt 22 Rechtsamt	Teilsanierung Wärmedämmung und Heizung	25.000,00 €
16	TH Kreuzgasse	Erneuerung Wärmezeugungsanlage	20.000,00 €
17	Kornhaus	Austausch Melder BMA	20.000,00 €
18	Schloss Freudenstein	Austausch Melder BMA	50.000,00 €
		Zwischensumme	1.065.000,00 €

19	Chemnitzer Straße 40, Brückenstraße 6	Reparaturen Dächer, Haustechnik, sonstige Reparaturen	50.000,00 €
		Gesamtsumme	1.115.000,00 €

Zum Neubau der Zuwegung zur Gartenanlage Fuchsmühlenweg in geplanter Höhe von 60.000,00 EUR und der Erneuerung des Sportboden in der Turnhalle OS P. v. Ohain i.H.v. 50.000,00 EUR besteht Abstimmungsbedarf mit der Stadt Freiberg, da diese nicht im MIP enthalten sind.

Aus Sicht des Eigenbetriebes sind auch zukünftig regelmäßige Abstimmungen mit der Stadt Freiberg in Hinblick auf die o.g. Abgrenzung notwendig. Eine geänderte Beurteilung als Erhaltungsaufwand (Zuordnung zum Geschäftsbereich des Eigenbetriebes) oder als Herstellungskosten (Zuständigkeit der Stadt) hat angesichts der wirtschaftlichen Größenordnungen wesentliche Auswirkungen auf den Geschäftsverlauf des Eigenbetriebes.

zu 6. Personalaufwand

Der Stellenplan 2023 des EB GFM sieht 43 Stellen mit 42,275 VZÄ vor. Darin enthalten ist eine Stelle für geringwertig Beschäftigte mit einer VZÄ von 0,275. Gegenüber dem IST 2022 ist dies eine Erhöhung um zwei Stellen, gleich 2,0 VZÄ.

Der geplante Personalaufwand bemisst sich auf 2.586.000 EUR. Davon entfallen 2.087.000 EUR auf Löhne und Gehälter sowie 499.000 EUR auf soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge. Die Berechnungsgrundlage bildet die Stellenübersicht (Teil F) für das Planungsjahr 2022 sowie die Zuarbeit der Personalkostenplanung aus dem Hauptamt, SG Personalwesen. Durch die Bildung bzw. Auflösung von Rückstellungen für die Mitarbeiter in der Altersteilzeit entsteht ein Mehrbedarf i.H.v. ca. 23.000 EUR zur Planung des Hauptamtes.

Gegenüber dem Planansatz 2022 steigt der Personalaufwand um 290.600 EUR. Dies begründet sich durch die aktuellen Tariffabschlüsse und dem Bedarf an zwei zusätzlichen Stellen.

Seitens des Eigenbetriebes wird eine zusätzliche Stelle im kaufmännischen Bereich, hier Mieten-/ Geschäftsbuchhaltung, dringend benötigt. Dies begründet sich durch die Zunahme der Bewirtschaftungsobjekte und der Umsetzung der neuen Umsatzsteuerregelung (§ 2 b Umsatzsteuergesetz). Beides hat einen erheblichen Arbeitsaufwand im SG Kaufmännisches GFM zur Folge. Des Weiteren ist ein grundsätzlicher Anstieg der Arbeitsvorgänge im Bereich der Mietenbuchhaltung zu verzeichnen. Letztendlich hat dies zur Folge, dass einerseits der vom Eigenbetrieb definierte Qualitätsanspruch nicht mehr vollumfänglich abgesichert werden kann (z.B. Controlling vor der Erstellung der Betriebskostenabrechnung) und andererseits die durch die Sächsische Eigenbetriebsverordnung festgeschriebenen Termine nicht mehr eingehalten werden können. Selbst durch einen deutlichen Anstieg der Überstunden änderte sich nur wenig an der aktuellen Situation.

Mit der zusätzlichen Hauswartstelle soll der anteilige Ausfall bei klassischen Hauswartleistungen kompensiert werden. Zum Sachverhalt: Für zwei Hauswartstellen soll und muss sich das Tätigkeitsprofil anteilig ändern. Für die neuen Aufgaben sind jeweils eine halbe VZÄ vorgesehen. Arbeitsmarktbedingt ist es schwierig, Firmen für Kleinstreparaturen kurzfristig zu finden. Ein Hauswart ist ausgebildeter Elektroinstallateur. Er soll zukünftig zu 50 % für Reparaturen im Elektrobereich eingesetzt werden. Ein weiterer Hauswart besitzt Berufserfahrung im Bereich der Gebäudeleittechnik. Er soll zukünftig Wartung, Anpassung und

nutzerbedingte Änderungen in den KNX-Anlagen der Stadt Freiburg vornehmen. Der Arbeitsumfang wird mit jeweils 0,5 VZÄ eingeschätzt. Deshalb soll der Bereich mit einer zusätzlichen VZÄ aufgebaut werden. Es wird davon ausgegangen, dass durch die Einsparung mittels Eigenleistung sich der zusätzliche Stellenbedarf kurzfristig amortisiert. Des Weiteren werden Synergieeffekte in der Bewirtschaftung der Objekte erwartet.

zu 7. Abschreibungen

Die Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und der Sachanlagen belaufen sich im Planungsjahr auf 52.300 EUR und liegen um 11.700 EUR höher als der Planansatz 2022 (40.600 EUR).

zu 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen, u.a. für Investitionsvorauszahlungen für die Stadt Freiburg, sonstige Dienstleistungen, Fahrzeuge, Bürobedarf, Aus- und Fortbildung und Umsetzung der Sportförderung, sind i.H.v. 2.298.400 EUR geplant und liegen um 29.700 EUR höher als der Planansatz 2022.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

▪ Investitionsmaßnahmen für die Stadt Freiburg	1.288.500 EUR
▪ Auszahlung Ergebnis Stiftungsvermögen an die Stadt Freiburg	277.000 EUR
▪ Sportförderung	168.700 EUR
▪ Mieten und Pachten	95.000 EUR
▪ Unterhaltung von Hard- und Software	55.000 EUR
▪ Prüfungs- und Beratungskosten	50.000 EUR
▪ Aufwendungen für sonstige Lieferungen und Leistungen	50.000 EUR
▪ Leasingkosten	43.000 EUR
▪ Kosten Fahrzeughaltung	36.500 EUR
▪ Erwerb von Gegenständen über 800 EUR, AV Stadt	34.300 EUR
▪ Verbrauchsmaterial für Objekte	31.000 EUR
▪ Unfallversicherung / Haftpflicht / Sachversicherung	21.000 EUR
▪ Aus- und Fortbildung	20.000 EUR
▪ Post- und Fernmelde- und Rundfunkgebühren	16.300 EUR
▪ Aufwendungen Schülerspiele	16.500 EUR
▪ Zinsen für Objekte der Stadt Freiburg	12.100 EUR
▪ Betriebs- und Geschäftsausstattung bis 250 Euro	10.200 EUR
▪ Aufwendungen für Lohn- und Gehaltsabrechnung	9.000 EUR
▪ Sonstige Mieten	7.000 EUR
▪ Baumgutachten mit Verkehrssicherungspflicht	6.000 EUR
▪ Verbrauchsmaterial GFM	5.000 EUR
▪ Dienst- und Schutzbekleidung	5.000 EUR
▪ Bürobedarf und Bücher	5.000 EUR
▪ Fernmeldegebühren allgemein	5.000 EUR
▪ Sonstige Verwaltungskosten	5.000 EUR
▪ Kosten der Offenlegung und Veröffentlichung	5.000 EUR
▪ Sonstige Kosten der Banken	3.100 EUR
▪ Einzelwertberechtigungen	3.000 EUR
▪ Gerichts-, Anwalts- und Sachverständigenkosten	3.000 EUR
▪ Kontoführungsgebühren	2.100 EUR
▪ Miet- und bargeldlose Zuschüsse	2.000 EUR
▪ Dienstreisen	2.000 EUR
▪ Sonstiges	6.100 EUR

zu 13. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Im Wirtschaftsjahr 2023 wird der Jahresüberschuss des Stiftungsvermögens i.H.v. 277.000 EUR, wie auch in den letzten Jahren, an die Stadt Freiburg ausgezahlt. Der Jahresüberschuss erhöhte sich im Vergleich zum Planansatz 2022 um 46.700 EUR.

Im Planungsjahr 2023 ergibt sich ein Gesamtertrag von 16.307.000 EUR. Der Gesamtaufwand, unter Berücksichtigung der Grundsteuer (34.000 EUR) und der Kfz-Steuer (1.000 EUR) ist mit 16.029.200 EUR festgeschrieben. Daraus ergibt sich ein Jahresüberschuss i.H.v. 277.800 EUR. Dieser liegt gegenüber dem Planansatz 2022 um 77.500 EUR höher.

Es ist geplant, dass 177.800 EUR des Jahresüberschusses an die Stadt Freiburg abgeführt werden.

Universitätsstadt Freiberg Eigenbetrieb Gebäude- und Flächenmanagement der Stadt Freiberg		WIRTSCHAFTSPLAN 2023						Blatt: Stand:		1 von 1 14.10.2022	
		3	4	5	6	7	8				
1	2	INVESTITIONSKOSTEN			FINANZIERUNG		MITWIRKUNG				
	Bezeichnung	Bauhaupt- leistungen €	Planungs-, Neben-, und Eigenleis- tung €	Gesamt €	Eigen- mittel €	Zuwen- dungen €					
1	EDV-Hardware	10.000	0	10.000	10.000	0					
2	EDV-Software	6.000	0	6.000	6.000	0					
3	Inventar	8.000	0	8.000	8.000	0					
4	Werkzeuge und Geräte	20.000	0	20.000	20.000	0					
5	Fahrzeuge	0	0	0	0	0					
6	GWG	10.000	0	10.000	10.000	0					
7	sonstige Bebauung	0	0	0	0	0					
8	Betriebs- und Geschäftsausstattung, planmäßig	54.000	0	54.000	54.000	0					
9	Betriebs- und Geschäftsausstattung, unvorhergesehen	0	0	0	0	0					
10	BETRIEBS- UND GESCHÄFTSAUSSTATTUNG, gesamt	54.000	0	54.000	54.000	0					
11	INVESTITIONEN, gesamt	54.000	0	54.000	54.000	0					

zu Teil D: Erläuterungen zum Investitionsplan 2023

Für das Wirtschaftsjahr 2023 sind im Eigenbetrieb Gebäude- und Flächenmanagement der Stadt Freiberg weitere Investitionen im Bereich Hard- und Software vorgesehen. U.a. ist der Erwerb von Wodis Sigma Lizenzen erforderlich. Im Bereich Hauswarte müssen die Werkstätten für die neuen Kindereinrichtungen sowie das Archiv eingerichtet und ausgestattet werden. Erforderliche Neu- bzw. Ersatzbeschaffungen werden mit den geplanten 10.000 EUR umgesetzt. In Sachen Gesundheitsmanagement sollen nach Bedarf die vorhandenen klassischen Schreibtische durch höhenverstellbare Schreibtische ausgetauscht werden. Weiterhin wird der begonnene Austausch vorhandener Mähetechnik und Maschinen fortgeführt. Im Sachgebiet Sport, wurde z.B. der Kauf der Kunstrasenpflegemaschine (11,5 TEUR) von 2022 um ein Jahr auf 2023 verschoben.

Für das Wirtschaftsjahr 2023 sind Investitionen in Höhe von 54.000 EUR geplant. Geplant werden Investitionen in:

Soft- und Hardware sowie Lizenzen	16.000 EUR
Werkstätten Hauswarte für neue Kitas und Archiv	10.000 EUR
Büroausstattung, höhenverstellbare Schreibtische	8.000 EUR
Sportgeräte u. Sporttechnik	20.000 EUR

Mit dem Jahresabschluss 2021 beträgt der Restbuchwert des Anlagevermögens 106.163,75 EUR. Für 2022 wird ein Zugang von 60.600 EUR, mit geplanten Abschreibungen von 40.600 EUR und einem Restbuchwert 2022 von 126.163,75 EUR geplant. Der Wirtschaftsplan 2023 sieht einen Zugang im Anlagevermögen von 54.000 EUR vor. Die geplanten Abschreibungen belaufen sich auf 52.300 EUR, so dass sich der Restbuchwert um 1.700 EUR auf 127.863,75 EUR erhöht.

Universitätsstadt Freiburg Eigenbetrieb Gebäude- und Flächenmanagement der Stadt Freiburg	WIRTSCHAFTSPLAN 2023					Stand: 14.10.2022
	Teil E Liquiditätsplan 2023 Finanzierungsmittel- und Bedarf					
	1	2	3	4	5	
		Ist (Vorvorj.) 2021	Plan (Vorjahr) 2022	Plan (Vorjahr) 2022 angepasst	Plan (Planjahr) 2023	
		T€	T€	T€	T€	
Mittelzu- / Mittelabfluss						
sowie Finanzmittelbestand am Ende der Periode						
1	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	726	200	-116	278	
2	Abschreibungen (+) und Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	39	41	41	52	
3	Auflösung (-) von Sonderposten und Ertragszuschüssen zum Anlagevermögen	0	0	0	0	
4	Gewinn (-) und Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	
5	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-)	0	0	0	0	
6	Zunahme (-) und Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-3.311	0	-100	0	
7	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Rückstellungen	22	-50	-65	-21	
8	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	3.238	0	50	0	
9	Ein- (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	
10	Mittelzu- / Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	713	191	-190	309	

1	2	WIRTSCHAFTSPLAN 2023				Stand: 14.10.2022
		Teil E Liquiditätsplan 2023				
		3	4	5	6	
		Ist (Vorvorj.) 2021 T€	Plan (Vorjahr) 2022 T€	Plan (Vorjahr) 2022 angepasst T€	Plan (Planjahr) 2023 T€	
Mittelzu- / Mittelabfluss						
sowie Finanzmittelbestand am Ende der Periode						
11	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	24	0	0	0	
12	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-39	-61	-31	-54	
13	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	0	0	
14	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	0	0	0	0	
15	(+) Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0	0	0	0	
16	(-) Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0	0	0	0	
17	(+) Einzahlungen auf Sonderposten für Investitionen aus Fördermitteln	0	0	0	0	
18	(-) Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten für Investitionen aus Fördermitteln	0	0	0	0	
19	(+) Einzahlungen aus passivierten Beiträgen	0	0	0	0	
20	(-) Auszahlungen aus der Rückzahlung von passivierten Beiträgen	0	0	0	0	
21	Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-14	-61	-31	-54	
22	(+) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (empfangene Ertragszuschüsse)	0	0	0	0	
23	(-) Auszahlung an / (+) Einzahlungen von Gemeinde (Ford. / Verb.) Jahresüberschuss Stiftungsvermögen	-585	-149	0	-625	
24	(+) Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Investitionskrediten	0	0	0	0	
25	(-) Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten	0	0	0	0	
26	Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	-585	-149	0	-625	

Universitätsstadt Freiburg

Eigenbetrieb

Gebäude- und Flächenmanagement

der Stadt Freiburg

Universitätsstadt Freiburg Eigenbetrieb Gebäude- und Flächenmanagement der Stadt Freiburg		WIRTSCHAFTSPLAN 2023				Stand: 14.10.2022
		Teil E Liquiditätsplan 2023 Finanzierungsmittel- und Bedarf				
1	2	3	4	5	6	
		Ist (Vorvorj.) 2021 T€	Plan (Vorjahr) 2022 T€	Plan (Vorjahr) 2022 angepasst T€	Plan (Planjahr) 2023 T€	
Mittelzu- / Mittelabfluss sowie Finanzmittelbestand am Ende der Periode						
27 Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus Nr. 10, 21, 26)		114	-19	-221	-370	
28 (+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes		0	0	0		
29 (+) Finanzmittelbestand am Anfang der Periode		1.740	1.273	1.854	1.633	
30 Finanzmittelbestand am Ende der Periode		1.854	1.255	1.633	1.263	

zu Teil E: Erläuterungen zum Liquiditätsplan 2023

Entsprechend dem Liquiditätsplan (Teil E) ist zu Beginn des Jahres 2022 ein Finanzmittelbestand am Anfang der Periode i.H.v. 1.854 TEUR geplant. Basis hierfür ist der Jahresabschluss 2021.

Aufgrund der durch die Coronapandemie bestimmten Rahmenbedingungen, einer erhöhten Investitionstätigkeit für die Stadt Freiburg und der personellen Unterbesetzung im Sachgebiet technisches Gebäudemanagement, fielen die Kosten für Bauunterhaltung um 610,6 TEUR geringer aus, als im Planansatz 2021 vorgesehen (Plan 2.200 TEUR). Das z.T. daraus resultierende Betriebsergebnis fiel mit 725.765 EUR, im Vergleich zum Planansatz, um ca. 411,2 TEUR höher aus.

Auf Grund der aktuell schwierigen Rahmenbedingungen kann der Stadtratsbeschluss zum Jahresabschluss 2021 erst im Januar 2023 erfolgen. In der Konsequenz erhöht sich der angepasste Finanzmittelbestand am Ende der Periode gegenüber dem Zwischenbericht um 625 TEUR auf 1.633 TEUR. Die Abführung von ca. 625 TEUR an die Stadt Freiburg erfolgt somit im Wirtschaftsjahr 2023.

Entsprechend des Zwischenberichts 2022 geht der Eigenbetrieb von einem angepassten Betriebsergebnis von -116.100 EUR aus. Letztendlich liegt selbst dieser Aussage noch eine erhebliche Unsicherheit zugrunde. Dies betrifft u.a. die Schlussrechnungen bei Medienverbräuchen inkl. Auswirkungen des Gaspreiskegels, die tatsächlichen Kosten für Bauunterhaltung, da die Leistungserbringung in 2022 nicht immer gesichert ist sowie die Auswirkungen der Erhöhung des Mindestlohnes.

Das geplante Periodenergebnis 2023 beträgt 277,8 TEUR. Durch Abschreibungen in Höhe von 52,3 TEUR und der Abnahme der Rückstellungen i.H.v. 21 TEUR ergibt sich ein Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit in Höhe von ca. 309 TEUR. Unter Berücksichtigung der geplanten Investitionstätigkeit i.H.v. 54 TEUR und keiner Mittelabführung an den Haushalt der Stadt Freiburg, ergibt sich somit eine zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes i.H.v. -370 TEUR. Der geplante Finanzmittelbestand am Ende der Periode 2023 ist mit 1.263 TEUR ausgewiesen. Im Wesentlichen sind dies die Gewinnrücklage 883.900 EUR und die nach dem Bilanzstichtag zu erfolgende Gewinnausszahlung Stiftungsvermögen an die Stadt Freiburg i.H.v. 277 TEUR.

Universitätsstadt Freiburg Eigenbetrieb Gebäude- und Flächenmanagement der Stadt Freiburg		WIRTSCHAFTSPLAN 2023						Blatt: 1 von 1 Stand: 14.10.2022	
		1	2	3	4	5	6	7	8
STELLEN		PLANJAHR 2023		WIRTSCHAFTSJAHR 2022					
		nach Entgelt- gruppen		Stand zum 01.09.2022		Plan 2022		VZÄ 2022	
		VZÄ lt. Org.-str.		VZÄ					
1	Betriebsleitung	14	1,00	14	1,00	14	1,00	14	1,00
2	Sekretärin	5	1,00	5	1,00	5	1,00	5	1,00
3	Kaufmännisches GFM	11	1,00	11	1,00	11	1,00	11	1,00
4	Sachgebietsleiter	5	1,00	5	1,00	5	1,00	5	1,00
5	Sachbearbeiter	6	1,00	6	1,00	6	1,00	6	1,00
6	Sachbearbeiter	6	1,00	6	1,00	6	1,00	6	1,00
7	Sachbearbeiter	5	1,00	5	1,00	5	1,00	5	1,00
8	Sachbearbeiter	8	1,00	8	1,00	8	1,00	8	1,00
9	Sachbearbeiter	7	1,00	7	1,00	7	1,00	7	1,00
10	Sachbearbeiter	8	1,00	8	1,00	8	1,00	8	1,00
11	Sachbearbeiter	9a	1,00	9a	1,00	9a	1,00	9a	1,00
12	Sachbearbeiter	9b	1,00	9b	1,00	9a	1,00	9a	1,00

Universitätsstadt Freiberg Eigenbetrieb Gebäude- und Flächenmanagement der Stadt Freiberg		WIRTSCHAFTSPLAN 2023						Blatt: 1 von 1 Stand: 14.10.2022	
		1	2	3	4	5	6	7	8
STELLEN		PLANJAHR 2023		WIRTSCHAFTSJAHR 2022					
		nach Entgelt- gruppen	VZÄ lt. Org.-str.	Stand zum 01.09.2022	VZÄ	Plan 2022	VZÄ		
13	Technisches GFM	Sachgebietsleiter	11	1,00	11	1,00	11	1,00	1,00
14		Sachbearbeiter	10	1,00	10	1,00	10	1,00	1,00
15		Sachbearbeiter	10	1,00	9a	1,00	9a	1,00	1,00
16		Sachbearbeiter	10	1,00	10	1,00	10	1,00	1,00
17		Sachbearbeiter	9a	1,00	9a	1,00	9a	1,00	1,00
18		Sachbearbeiter	10	1,00	9a	1,00	9a	1,00	1,00
19		Sachbearbeiter	10	1,00	10	1,00	10	1,00	1,00
20		Sachbearbeiter	10	1,00	9b	1,00	10	1,00	1,00
21		Sachbearbeiter	9a	1,00	9a	1,00	8	1,00	1,00
22		Hauswarte	5	1,00	5	1,00	5	1,00	1,00
23		Hauswarte	6	1,00	6	1,00	6	1,00	1,00
24		Hauswarte	5	1,00	5	1,00	5	1,00	1,00
25		Hauswarte	6	1,00	5	1,00	6	1,00	1,00
26		Hauswarte	5	1,00	5	1,00	5	1,00	1,00
27		Hauswarte	5	1,00	5	1,00	6	1,00	1,00
28		Hauswarte	5	1,00	5	1,00	5	1,00	1,00
29		Hauswarte	5	1,00	4	1,00	5	1,00	1,00
30		Hauswarte	5	1,00	5	1,00	5	1,00	1,00
31		Hauswarte	7	1,00	5	1,00	5	1,00	1,00
32		Hauswarte	5	1,00	5	1,00	5	1,00	1,00
33		Hauswarte	6	1,00	6	1,00	6	1,00	1,00
34		Hauswarte	7	1,00	5	1,00	5	1,00	1,00
35		Hauswarte	5	1,00	5	1,00	5	1,00	1,00
36		Hauswarte	5	1,00	5	1,00	5	1,00	1,00
37		Hauswarte, Minijob		0,30		0,30		0,30	0,30

Universitätsstadt Freiberg Eigenbetrieb Gebäude- und Flächenmanagement der Stadt Freiberg		WIRTSCHAFTSPLAN 2023						Blatt: Stand: 1 von 1 14.10.2022	
		1	2	3	4	5	6		
STELLEN		PLANJAHR 2023		WIRTSCHAFTSJAHR 2022					
		nach Entgelt- gruppen	VZÄ lt. Org.-str.	Stand zum 01.09.2022	VZÄ	Plan 2022	VZÄ		
Sport									
38	Sachgebietsleiter	10	1,00	10	1,00	10	1,00	10	1,00
39	Sachbearbeiter	6	1,00	6	1,00	6	1,00	6	1,00
40	Sportwarte	5	1,00	5	1,00	5	1,00	5	1,00
41	Sportwarte	6	1,00	6	1,00	6	1,00	6	1,00
42	Sportwarte	5	1,00	5	1,00	5	1,00	5	1,00
43	Sportwarte	5	1,00	6	1,00	6	1,00	5	1,00
VZÄ gesamt			42,3		40,30		40,30		40,30

Universitätsstadt Freiburg Eigenbetrieb Gebäude- und Flächenmanagement der Stadt Freiburg		WIRTSCHAFTSPLAN 2023							Stand: 14.10.2022	
		Teil G Finanzplan 2023 bis 2026 Erfolgsplan								
		1	2	3	4	5	6	7		8
Erlöse / Kosten		IST- Jahr 2021	PLAN- Jahr 2022	PLAN Jahr 2022 angepasst	PLAN- Jahr 2023	1. 2024	2. 2025	3. 2026	FOLGEJAHRE	
		€	€	€	€	€	€	€	€	€
1.	Umsatzerlöse	6.036.243,87	10.547.100	9.926.000	12.584.600	13.981.200	14.100.800	14.158.100		
2.	Erhöhung/ Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	3.668.803,17	114.300	2.483.200	1.216.000	130.200	133.300	141.100		
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0		
4.	Sonstige betriebliche Erträge	1.815.523,13	2.397.500	2.547.700	2.635.200	1.724.000	1.224.000	1.224.000		
5.	Materialaufwand									
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.494.873,35	2.656.500	4.819.200	5.619.000	5.619.000	5.619.000	5.619.000		
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.414.550,59	5.335.500	5.518.800	5.438.500	6.060.400	6.163.800	6.175.900		
6.	Personalaufwand, Löhne und Gehälter / Soz. Abgaben	2.115.595,80	2.295.400	2.295.400	2.586.000	2.599.300	2.675.000	2.806.000		
7.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	38.598,88	40.600	40.600	52.300	42.900	31.300	28.100		
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.697.385,64	2.268.700	2.364.300	2.427.200	1.386.600	898.000	829.800		
9.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	180,89	0	0	0	0	0	0		
10.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	469,00	0	0	0	0	0	0		
11.	Ergebnis nach Steuern	759.277,80	233.600	-81.500	312.800	127.200	71.000	64.400		
12.	sonstige Steuern	33.512,80	33.300	34.600	35.000	37.000	37.000	37.000		
13.	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag (-)	725.765,00	200.300	-116.100	277.800	90.200	34.000	27.400		

Universitätsstadt Freiberg Eigenbetrieb Gebäude- und Flächenmanagement der Stadt Freiberg		WIRTSCHAFTSPLAN 2023								
		Teil H Finanzplan 2023 bis 2026 Liquiditätsplan						Stand: 14.10.2022		
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
		IST- 2021 T€	PLAN- 2022 T€	PLAN 2022 angepasst T€	PLAN- 2023 T€	2024 T€	FOLGEJAHRE 2025 T€		2026 T€	
Mittelzu-/Mittelabfluss sowie Finanzmittelbestand am Ende der Periode										
1	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	726	200	-116	278	90	34	27		
2	Abschreibungen (+) und Zu-schreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	39	41	41	52	43	31	28		
3	Auflösung (-) von Sonderposten und Ertragszuschüssen zum Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0		
4	Gewinn (-) und Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0		
5	sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen und Erträge	0	0	0	0	0	0	0		
6	Zunahme (-) und Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-3.311	0	-100	0	0	0	0		
7	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Rückstellungen	22	-50	-65	-21	-152	-79	-57		
8	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	3.238	0	50	0	0	0	0		
9	Ein- (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0	0		
10	Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	713	191	-190	309	-19	-14	-2		

Universitätsstadt Freiberg Eigenbetrieb Gebäude- und Flächenmanagement der Stadt Freiberg		WIRTSCHAFTSPLAN 2023								
		Teil H Finanzplan 2023 bis 2026 Liquiditätsplan						Stand: 14.10.2022		
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
		IST- 2021 T€	PLAN- 2022 T€	PLAN 2022 angepasst T€	PLAN- 2023 T€	2024 T€	FOLGEJAHRE 2025 T€			
	Mittelzu-/Mittelabfluss sowie Finanzmittelbestand am Ende der Periode									
11	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	24	0	0	0	0	0	0	0	0
12	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-39	-61	-31	-54	-49	-24	-24	-24	-24
13	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	(+) Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	(-) Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Findungsposition	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	(+) Einzahlungen auf Sonderposten für Investitionen aus Fördermitteln	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	(-) Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten für Investitionen aus Fördermitteln	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	(+) Einzahlungen aus passivierten Beiträgen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	(-) Auszahlungen aus der Rückzahlung von passivierten Beiträgen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-14	-61	-31	-54	-49	-24	-24	-24	-24

Universitätsstadt Freiberg Eigenbetrieb Gebäude- und Flächenmanagement der Stadt Freiberg		WIRTSCHAFTSPLAN 2023								
		Teil H Finanzplan 2023 bis 2026 Liquiditätsplan							Stand: 14.10.2022	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
		IST- 2021 T€	PLAN- 2022 T€	PLAN 2022 angepasst T€	PLAN- 2023 T€	2024 T€	FOLGEJAHRE 2025 T€		2026 T€	
Mittelzu-/Mittelabfluss sowie Finanzmittelbestand am Ende der Periode										
22 (+) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (empfangene Ertragszuschüsse)		0	0	0	0	0	0	0	0	0
23 (-) Auszahlungen an die Gemeinde (Ford./Verb.)		-585	-149	0	-625	-178	-90	-34		
24 (+) Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Investitionskrediten		0	0	0	0	0	0	0	0	0
25 (-) Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten		0	0	0	0	0	0	0	0	0
26 Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit		-585	-149	0	-625	-178	-90	-34		
27 Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus Nr. 10,21,26)		114	-19	-221	-370	-246	-128	-60		
28 (+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes		0	0	0	0	0	0	0	0	0
29 (+) Finanzmittelbestand am Anfang der Periode		1.740	1.273	1.854	1.633	1.263	1.017	889		
30 Finanzmittelbestand am Ende der Periode		1.854	1.255	1.633	1.263	1.017	889	829		

zu Teil G und H Erläuterungen zum Finanzplan 2023 bis 2026

5. Mittelfristiger Finanzplan 2023 bis 2026

Der mittelfristige Finanzplan betrachtet das Wirtschaftsjahr 2022, das Planungsjahr 2023 sowie die Folgejahre 2024 bis 2026. Der Jahresabschluss 2021 ist ebenfalls ausgewiesen.

Teil G Erfolgsplan:

2023 bleibt die Kaltmiete für die internen Mietobjekte auf dem Niveau von 2022. Für das Planungsjahr 2024 ist eine Erhöhung der Kaltmiete um 2 % vorgesehen. Für die Planjahre 2025 und 2026 ist dies aktuell nicht beabsichtigt. Ein Handlungsbedarf würde nur entstehen, wenn die finanzielle Situation des Eigenbetriebes, aufgrund der gesamtgesellschaftlichen, wirtschaftlichen Rahmenbedingungen zu sehr negativ beeinflusst wird.

Die Umsatzerlöse sollen von 2023 (12.584,600 EUR) bis 2026 (14.158,100 EUR) um 1.573.500 EUR steigen. Dies ist der Übernahme des Archives, der Kita - Berthelsdorfer Str., der Kita - Lessingstraße sowie des Ergänzungsbaus am Stadt- und Bergbaumuseum geschuldet. Des Weiteren wurden die Kaltmieten für die internen bzw. externen Mieter erhöht. Die Objekte Bahnhof und Obermarkt 17 (geplanter Kauf) wurden in die Betrachtung nicht miteinbezogen. Dies begründet sich, durch ein noch nicht belastbares Datenmaterial.

Bei den Kosten für Gas, Fernwärme und Strom sind die Preissteigerungen im Absatz Teil C Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023 dargestellt. Diese Erkenntnisse wurden für die Folgejahre übernommen. Eine Umkehr der Preisspirale wäre in den Auswirkungen für den Eigenbetrieb überschaubar, da ca. 95% der geplanten Kosten umlegbare Betriebskosten sind und somit nicht ergebniswirksam werden.

Bei den Reinigungskosten wird von 5 % Preissteigerung bzw. bei den restlichen Betriebskosten von 3 % Steigerung ausgegangen. Dies führt bei den umlagefähigen Betriebskosten zu einer Erhöhung gegenüber dem Planansatz 2022 (4.881 TEUR) von 3.233,000 EUR (Plan 2023 8,114 TEUR). Bei den umlagefähigen Personalkosten für Haus- und Sportwarte ist eine Anpassung des aktuellen Stundensatzes nicht geplant. Eine Neukaalkulation des Stundensatzes ist für den Wirtschaftsplan 2025 vorgesehen.

Für die Wirtschaftsjahre 2023 und 2024 wurde die Zuarbeit des Hauptamtes, SG Personalwesen der Stadt Freiberg übernommen. Darin sind zwei zusätzliche Stellen (Hauswart und SB Mieten-/Geschäftsbuchhaltung) enthalten. Die ausgewiesenen Personalausgaben 2025 und 2026 beinhalten Tarifanpassungen von je 2,0 % pro Jahr.

Die sonstigen betrieblichen Erträge reduzieren sich von 2.506,400 EUR (2023) auf 1.224,000 EUR (2026). Dies erklärt sich daraus, dass ab 2024 deutlich geringere Investitionsmaßnahmen für die Stadt Freiberg bzw. ab 2025 keine Investitionsmaßnahmen Planbestandteil sind (Reduzierung bei Einnahmen und Aufwand um 1.288.500 EUR).

Die geplanten Erträge des EB GFM sinken von 16.307.000 EUR (2023) um 783.800 EUR auf 15.523,200 EUR (2026).

Die Kosten für Materialaufwand steigen vom Planungsjahr 2023 (11.057,500 EUR) zum Planungsjahr 2026 (11.794,900 EUR) um 737.400 EUR an. Dies ist der Übernahme des Archives, der Kita - Berthelsdorfer Str., der Kita - Lessingstraße sowie des Ergänzungsbaus am Stadt- und Bergbaumuseum geschuldet. Des Weiteren beeinflussen die o.g. Ausgabensteigerungen bei den Betriebskosten die Planung.

Die kalkulierten Personalaufwendungen erhöhen sich von 2.586.000 EUR (2023) auf 2.806.000 EUR (2026). Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen reduzieren sich von 2.298.400 EUR (2023) auf 829.800 EUR (2026).

Der geplante Jahresüberschuss sinkt von 90.200 EUR (2024) auf 27.400 EUR im Jahr 2026.

Teil H Liquiditätsplan:

Als Finanzierungsmittel aus laufender Geschäftstätigkeit dienen, sowohl im Planungsjahr 2023 wie in den Folgejahren 2024 bis 2026 die Umsatzerlöse, die sonstigen betrieblichen Erträge und ein Teil der jeweiligen Jahresüberschüsse.

Der mittelfristige Liquiditätsplan 2023 weist gegenüber dem angepassten Planansatz 2022 eine Verringerung des Finanzmittelbestandes um 370 TEUR aus. Dies ergibt einen Finanzmittelbestand am Ende der Periode 2023 i.H.v. 1,263 TEUR. Der Finanzmittelbestand am Ende der Periode sinkt in den Folgejahren bis auf 829 TEUR im Jahr 2026.

In 2024 sollen vom Betriebsergebnis 100.000 EUR im Eigenbetrieb verbleiben (Bereinigung des Verlustausgleiches aus 2022 i.H.v. -116,100 EUR). Im Finanzmittelbestand am Ende der Periode des Wirtschaftsjahres 2024 ist, entsprechend der Geschäftsordnung, die festgeschriebene Rücklagenhöhe von fast einer Million Euro wieder erreicht. In den Folgejahren 2025 bis 2026 wird das Betriebsergebnis zu 100 % an die Stadt Freiberg abgeführt.

1		2		WIRTSCHAFTSPLAN 2023							Blatt: 1 von 1	
				Teil I Investitionsprogramm 2023 bis 2026							Stand: 14.10.2022	
		3	4	5	6	7	8	9	10			
		Wirtsch.- Jahr 2022		Plan- Jahr 2023	1. 2. 3. 2024 2025 2026			Gesamt	vorher veran- schlagt		in späteren Jahren zu veranschl.	
		angepasst		€	Folgejahre			2022-2026	€		€	
Vorhaben												
1	EDV-Hardware	10.000	10.000	5.000	5.000	5.000	35.000					
2	EDV- Software	20.000	6.000	3.000	3.000	3.000	35.000					
3	Inventar	8.000	8.000	3.000	3.000	3.000	25.000					
4	Werkzeuge und Geräte	6.400	20.000	28.000	3.000	3.000	60.400					
5	Fahrzeuge	13.200	0	0	0	0	13.200					
6	GWG	3.000	10.000	10.000	10.000	10.000	43.000					
7	sonstige Bebauung	0	0	0	0	0	0					
8	Betriebs- und Geschäftsausstattung, planmäßig	60.600	54.000	49.000	24.000	24.000	211.600					
9	Betriebs- und Geschäftsausstattung, unvorhergesehen	0	0	0	0	0	0					
10	Betriebs- und Geschäftsausstattung, gesamt	60.600	54.000	49.000	24.000	24.000	211.600	0	0	0	0	

Jahresabschluss zum 31.12.2021 Eigenbetrieb Gebäude- und Flächenmanagement

I. Bilanz (T€)

Aktivseite	31.12.21	31.12.20	Passivseite	31.12.21	31.12.20
A. Anlagevermögen	106,1	130,7	A. Eigenkapital	1.650,8	1.510,1
<i>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</i>	15,3	21,4	<i>I. gezeichnetes Kapital</i>	25,0	25,0
<i>II. Sachanlagen</i>	90,8	109,3	<i>II. Gewinnrücklagen</i>	900,0	800,0
1. Grundstücke, grundstückgl. Rechte u. Bauten	0,0	0,0	<i>III. Jahresüberschuss</i>	725,8	685,1
2. technische Anlagen und Maschinen	24,2	10,1	B. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen	5,2	0
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	66,7	99,3	C. Rückstellungen	236,2	214,5
B. Umlaufvermögen	7.797,1	4.374,0	1. Steuerrückstellungen	0,0	0,0
<i>I. Vorräte</i>	4.867,4	1.206,0	2. Sonstige Rückstellungen	236,2	214,5
unfertige Erzeugnisse u. Leistungen	4.867,4	1.206,0	D. Verbindlichkeiten	5.926,4	2.683,3
<i>II. Forderungen und sonstige Vermögens- gegenstände</i>	1.075,0	1.427,9	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2,4	0,8
1. Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen	84,7	161,6	2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	4.175,0	1175,2
2. Forderungen gegen die Stadt	911,4	1.164,3	3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	660,1	671,0
3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	55,9	67,8	4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt	435,8	492,1
4. Sonstige Vermögensgegenstände	23,04	34,3	5. Verbindlichkeiten gegenüber verbundener Unternehmen	559,7	193,3
<i>III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</i>	1.854,7	1.740,1	6. Sonstige Verbindlichkeiten	93,4	150,8
C. Rechnungsabgrenzungsposten	3,9	1,5	E. Rechnungsabgrenzungsposten	88,6	98,4
Summe Aktiva	7.907,1	4.506,3	Summe Passiva	7.907,1	4.506,3

II. Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01. bis 31.12.2021 (T€)

	2021	2020
1. Umsatzerlöse	6.036,2	8.220,7
2. Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	3.668,8	930,6
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>1.815,5</u> 11.520,5	<u>2.429,9</u> 11.581,2
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.494,9	2.051,3
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>4.414,6</u> 6.909,4	<u>4.515,8</u> 6.567,1
5. Personalaufwand	1.716,9	1.681,6
a) Löhne und Gehälter	398,7	378,2
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung: 43,3 T€	2.115,6	2.059,8
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	38,6	26,5
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>1.697,4</u> 10.761,0	<u>2.211,0</u> 10.864,4
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,2	1,6
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>0,5</u> -0,3	<u>0,0</u> 1,6
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	759,3	718,4
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,0	0,0
12. Sonstige Steuern	<u>33,5</u>	<u>33,2</u>
13. Jahresüberschuss(+)/ -fehlbetrag (-)	725,8	685,2

Wirtschaftsplan 2023 Stadtwerke Freiberg AG

I. Erfolgsplan (T€)

	Planansatz		Rechnungsergebnis 2021
	2023	2022	
1. Umsatzerlöse	7.084,8	6.308,9	6.002,2
2. Sonstige betriebliche Erträge	194,8	194,1	279,9
3. Betriebsgewöhnliche Erträge	7.279,5	6.503,0	6.282,1
4. Materialaufwand	1.853,3	1.172,7	798,4
5. Personalaufwand davon	3.870,9	3.545,5	3.424,1
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	253,5	238,3	220,4
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	694,6	758,2	539,5
8. Betriebsgewöhnliche Aufwendungen	6.672,2	5.714,7	4.982,4
9. Finanzerträge	2.056,6	2.338,6	2.928,3
10. Finanzaufwendungen	181,0	509,9	523,0
11. Aufwendungen aus Verlustübernahme	1.979,0	1.645,0	1.398,3
12. Finanzergebnis	-103,4	183,7	1.007,0
13. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	503,9	972,0	2.306,7
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	290,3	247,4	380,3
15. Sonstige Steuern	5,4	5,4	5,2
16. Jahresüberschuss(+)/ -fehlbetrag (-)	208,2	719,2	1.921,2

II. Erfolgsplan (T€) der Folgejahre

	Planjahr 2023	2024	2025	2026	2027
1. Umsatzerlöse	7.084,8	7.234,4	7.116,4	7.298,7	7.494,6
2. Sonstige betriebliche Erträge	194,8	198,0	201,1	204,5	207,9
3. Betriebsgewöhnliche Erträge	7.279,5	7.432,4	7.317,5	7.503,2	7.702,5
4. Materialaufwand	1.853,3	1.621,9	1.131,7	1.141,8	1.150,0
5. Personalaufwand	3.870,9	3.989,4	4.078,0	4.064,4	4.222,1
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	253,5	311,6	325,4	338,1	347,3
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	694,6	701,4	707,2	714,3	721,5
8. Betriebsgewöhnliche Aufwendungen	6.672,2	6.624,3	6.242,3	6.258,6	6.440,9
9. Finanzergebnis	-103,4	409,0	551,0	484,2	527,3
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	503,9	1.217,1	1.626,1	1.728,8	1.788,9
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	290,3	356,6	440,5	492,0	368,7
12. Sonstige Steuern	5,4	5,4	5,4	5,4	5,4
13. Jahresüberschuss(+)/ -fehlbetrag (-)	208,2	855,1	1.180,3	1.231,4	1.414,8

III. Liquiditätsplan (T€)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planjahr 2023	Planjahr 2022
1.	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	208,2	719,1
2.	Abschreibungen (+) und Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	253,5	238,3
3.	Auflösung (-) von Sonderposten zum Anlagevermögen		
4.	Gewinn(-) und Verlust(+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens		0,0
5.	Sonstige zahlungswirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-) - Abschreibung Sonderverlustkonto	1,4	526,0
6.	Zunahme(-) und Abnahme(+) der Vorräte, der Forderungen aus LuL sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	174,5	
7.	Zunahme(+) und Abnahme(-) Rückstellungen	199,2	0,0
8.	Zunahme(+) und Abnahme(-) der Verbl. a. LuL sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind		0,0
9.	Ein-(+) und Auszahlungen(-) aus außerordentlichen Posten		
10.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	836,8	1.483,4
11.	(-)Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-913,0	-508,0
12.	(-)Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	200,0	100,0
13.	(-)Auszahlungen für den Erwerb eigener Anteile	0,0	0,0
14.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	-713,0	-408,0
15.	(-) Auszahlung an die Gesellschafter	-990,0	-990,0
16.	(+)Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Investitionskrediten, Darlehensstilgung durch verbundene UN	-1,9	26,5
17.	(-)Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten, Darlehensausreichung an verbundene UN	0,0	-62,5
18.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	-991,9	-1.026,0
19.	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus den Nr. 10, 14, 18)	-868,1	49,4
20.	(+)Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	13.359,8	12.940,6
21.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	12.491,7	13.359,8

IV. Stellenübersicht

	Plan 2023	Plan 2022
1. Vorstand	2	2
2. Angestellte und gewerbliche Mitarbeiter	53	50
3. Pensionäre	3	3
4. Auszubildende	1	1
5. Gesamt	59	56

V. Liquiditätsplan (T€) der Folgejahre

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Folgejahre				
		Planjahr 2023	2024	2025	2026	2027
1.	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	208,2	855,1	1.180,2	1.231,3	1.414,8
2.	Abschreibungen (+) und Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	253,5	311,6	325,4	338,1	347,3
3.	Auflösung (-) von Sonderposten zum Anlagevermögen					
4.	Gewinn(-) und Verlust(+/-) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens					
5.	Sonstige zahlungswirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-) - Abschreibung Sonderverlustkonto					
6.	Zunahme(-) und Abnahme(+) der Vorräte, der Forderungen aus LuL sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	1,4	-77,4	114,0	101,0	13,0
7.	Zunahme(+) und Abnahme(-) Rückstellungen	174,5	294,2	313,5	340,2	153,9
8.	Zunahme(+) und Abnahme(-) der Verbl. a. LuL sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	199,2	-204,0	-61,0	-41,0	-35,0
9.	Ein-(+) und Auszahlungen(-) aus außerordentlichen Posten					
10.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	836,8	1.179,4	1.872,1	1.969,5	1.893,9
11.	(-)Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-913,0	-430,0	-440,0	-350,0	-355,0
12.	(-)Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	200,0	200,0	100,0	0,0	0,0
13.	(-)Auszahlungen für den Erwerb eigener Anteile	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
14.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	-713,0	-230,0	-340,0	-350,0	-355,0
15.	(-) Auszahlung an die Gesellschafter	-990,0	-990,0	-990,0	-990,0	-990,0
16.	(+)Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Investitionskrediten, Darlehenstilgung durch verbundene UN	-1,9	-1,9	-1,9	-1,9	-1,9
17.	(-)Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten, Darlehensausreichung an verbundene UN	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	-991,9	-991,9	-991,9	-991,9	-991,9
19.	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus den Nr. 10, 14, 18)	-868,1	-42,5	540,2	627,6	547,0
20.	(+)Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	13.359,8	12.491,7	12.449,3	12.989,5	13.617,2
21.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	12.491,7	12.449,2	12.989,4	13.617,1	14.164,2

Wirtschaftsplan 2023 Städtische Wohnungsgesellschaft Freiberg/Sa. AG

I. Erfolgsplan (T€)

	Planansatz		Rechnungsergebnis 2021
	2023	2022	
1. Umsatzerlöse	30.839,0	26.955,5	26.040,9
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-1.300,5	100,3	2.547,6
3. Sonstige betriebliche Erträge	2.240,7	429,3	1.125,9
4. Betriebsgewöhnliche Erträge	31.779,2	27.485,1	29.714,3
5. Materialaufwand davon	15.718,6	13.433,7	15.019,2
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und für bezogene Waren	15.532,5	13.259,9	14.853,9
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	186,1	173,8	165,3
6. Personalaufwand davon	3.321,6	3.349,6	3.106,5
a) Löhne und Gehälter	2.864,4	2.784,5	2.579,5
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	457,2	565,1	527,0
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	6.338,3	6.190,6	6.061,2
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.404,5	1.423,6	1.512,3
9. Betriebsgewöhnliche Aufwendungen	26.782,9	24.397,5	25.699,2
10. Erträge aus Beteiligungen	12,0	12,0	0,0
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	7,3	8,2	8,3
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.936,3	1.691,9	1.908,9
13. Finanzergebnis	-1.917,0	-1.671,7	-1.900,6
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	3.039,2	1.365,8	2.114,6
15. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	316,8	-43,5	265,6
16. Sonstige Steuern	1,7	1,7	1,6
17. Einstellung in gesetzl. Rücklage	0,0	0,0	0,0
18. Jahresüberschuss(+)/ -fehlbetrag (-)	2.720,7	1.407,6	1.847,4

II. Erfolgsplan (T€) der Folgejahre

	Planjahr	Folgejahre			
	2023	2024	2025	2026	2027
1. Umsatzerlöse	30.839,0	30.183,0	30.482,4	31.517,3	32.002,6
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-1.300,5	-402,8	543,7	42,1	26,8
3. Sonstige betriebliche Erträge	2.240,7	661,5	353,5	353,5	353,5
4. Betriebsgewöhnliche Erträge	31.779,2	30.441,7	31.379,6	31.912,9	32.382,9
5. Materialaufwand davon	15.718,6	14.966,2	15.517,3	15.493,4	15.470,5
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und für bezogene Waren	15.532,5	14.780,1	15.331,2	15.307,3	15.284,4
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	186,1	186,1	186,1	186,1	186,1
6. Personalaufwand davon	3.321,6	3.252,1	3.252,1	3.252,1	3.252,1
a) Löhne und Gehälter	2.864,4	2.804,4	2.804,4	2.804,4	2.804,4
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	457,2	447,7	447,7	447,7	447,7
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	6.338,3	6.488,3	6.524,7	6.609,1	6.687,9
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.404,5	1.407,0	1.407,5	1.414,4	1.416,2
9. Betriebsgewöhnliche Aufwendungen	26.782,9	26.113,6	26.701,6	26.769,0	26.826,7
10. Erträge aus Beteiligungen	12,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	7,3	12,0	11,9	11,0	9,5
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.936,3	1.982,9	1.961,9	2.182,1	2.233,8
13. Finanzergebnis	-1.917,0	-1.970,9	-1.950,0	-2.171,1	-2.224,3
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	3.039,2	2.317,2	2.708,0	2.952,9	3.311,9
15. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	316,8	229,8	277,8	311,3	356,5
16. Sonstige Steuern	1,7	1,7	1,7	1,7	1,7
17. Einstellung in gesetzl. Rücklage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18. Jahresüberschuss(+)/ -fehlbetrag (-)	2.720,7	2.085,7	2.428,5	2.639,9	2.953,7

III. Liquiditätsplan (T€)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planjahr 2023	Planjahr 2022
1.	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	2.720,6	2.712,8
2.	Abschreibungen (+) und Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	6.338,3	6.161,2
3.	Auflösung (-) von Sonderposten zum Anlagevermögen	0,0	0,0
4.	Gewinn(-) und Verlust(+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,0	0,0
5.	Sonstige zahlungswirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-) - Abschreibung Sonderverlustkonto	-250,6	-116,6
6.	Zunahme(-) und Abnahme(+) der Vorräte, der Forderungen aus LuL sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	1.461,5	-78,6
7.	Zunahme(+) und Abnahme(-) Rückstellungen	-95,1	-207,7
8.	Zunahme(+) und Abnahme(-) der Verbl. a. LuL sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-1.827,6	-797,6
9.	Ein-(+) und Auszahlungen(-) aus außerordentlichen Posten	0,0	0,0
10.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	8.347,1	7.673,5
11.	(+)Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	1.836,9	1.377,0
12.	(-)Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-11.458,3	-12.535,6
13.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	-9.621,4	-11.158,6
14.	(-) Auszahlung an die Gesellschafter	-1.286,4	-1.286,4
15.	(+)Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Investitionskrediten, Darlehenstilgung durch verbundene UN	8.877,0	11.863,9
16.	(-)Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten, Darlehensausreichung an verbundene UN	-7.950,2	-7.021,5
17.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	-359,6	3.556,0
18.	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus den Nr. 10, 13, 17)	-1.633,8	70,9
19.	(+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes	0,0	0,0
20.	(+)Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	5.516,6	1.270,0
21.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	3.877,9	1.333,3

IV. Stellenübersicht

	Plan 2023	Plan 2022
	VZÄ	VZÄ
1.	Arbeiter	25,35
2.	Angestellte	25,35
3.	Auszubildende	3,00
4.	Gesamt	53,70
5.	geringfügig Beschäftigte	0,40

V. Liquiditätsplan (T€) der Folgejahre

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planjahr					Folgejahre				
		2023	2024	2025	2026	2027	2025	2026	2027	2028	2029
1.	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	2.720,6	2.085,6	2.428,6	2.639,8	2.953,7					
2.	Abschreibungen (+) und Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	6.338,3	6.488,3	6.524,7	6.609,1	6.687,9					
3.	Auflösung (-) von Sonderposten zum Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0					
4.	Gewinn(-) und Verlust(+), aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0					
5.	Sonstige zahlungswirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-) - Abschreibung Sonderverlustkonto	-250,6	4,9	4,9	4,9	4,9					
6.	Zunahme(-) und Abnahme(+) der Vorräte, der Forderungen aus LuL sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	1.461,5	225,3	-515,9	18,9	35,8					
7.	Zunahme(+) und Abnahme(-) Rückstellungen	-95,1	4,9	4,9	4,9	4,9					
8.	Zunahme(+) und Abnahme(-) der Verbl. a. LuL sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-1.827,6	-1.232,2	1.883,9	918,3	-361,7					
9.	Ein-(+) und Auszahlungen(-) aus außerordentlichen Posten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0					
10.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	8.347,1	7.576,8	10.331,1	10.195,9	9.325,5					
11.	(+)Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	1.836,9	641,0	649,0	649,0	649,0					
12.	(-)Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-11.458,3	-5.944,1	-3.717,8	-3.651,6	-3.652,2					
13.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	-9.621,4	-5.303,1	-3.068,8	-3.002,6	-3.003,2					
14.	(-) Auszahlung an die Gesellschafter	-1.286,4	-1.286,4	-1.286,4	-1.286,4	-1.286,4					
15.	(+)Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Investitionskrediten, Darlehenstilgung durch verbundene UN	8.877,0	4.627,3	3.350,0	3.350,0	3.100,0					
16.	(-)Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten, Darlehensausreichung an verbundene UN	-7.950,2	-8.393,3	-8.493,3	-8.437,5	-7.897,8					
17.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	-359,6	-5.052,4	-6.429,7	-6.373,9	-6.084,2					
18.	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus den Nr. 10, 13, 17)	-1.633,9	-2.778,7	832,6	819,4	238,1					
19.	(+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0					
20.	(+)Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	5.516,6	3.877,9	1.094,3	1.921,9	2.736,4					
21.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	3.877,9	1.094,3	1.921,9	2.736,4	2.969,6					

Wirtschaftsplan 2023 Seniorenheime Freiberg gGmbH

I. Erfolgsplan (T€)

	Planansatz		Rechnungsergebnis 2021
	2023	2022	
1. Umsatzerlöse	21.665,2	19.714,6	19.404,8
2. Sonstige betriebliche Erträge davon	28,1	46,7	138,9
a) Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	24,2	42,8	48,9
b) Sonstige betriebliche Erträge	3,9	3,9	90,0
3. Betriebsgewöhnliche Erträge	21.693,3	19.761,3	19.543,7
4. Materialaufwand	5.348,2	4.622,2	3.956,3
5. Personalaufwand	13.020,3	12.295,3	11.206,8
6. Abschreibungen	1.218,0	1.231,6	1.197,0
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen davon	1.575,0	1.378,1	1.339,0
a) Steuern, Abgaben, Versicherungen, Mieten, Pacht und sonstige Sachaufwendungen	898,6	680,1	562,6
b) Aufwendungen für Instandhaltung	676,4	605,9	526,2
c) Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,0	92,1	250,2
d) Aufwendungen aus der Zuführung zu den Sonderposten	0,0	0,0	0,0
8. Betriebsgewöhnliche Aufwendungen	21.161,5	19.527,2	17.699,0
9. Finanzergebnis	-18,7	-30,7	-19,6
10. Erträge aus der Auflösung Sonderposten	134,5	134,5	134,5
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	647,6	337,9	1.959,5
12. Außerordentliches Ergebnis	0,0	0,0	0,0
13. Jahresüberschuss(+)/ -fehlbetrag (-)	647,6	337,9	1.959,5

II. Erfolgsplan (T€) der Folgejahre

	Planjahr 2023	2024	Folgejahre 2025	2026
1. Umsatzerlöse	21.665,2	22.604,6	23.483,7	24.279,5
2. Sonstige betriebliche Erträge davon	28,1	28,1	28,1	28,1
a) Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	24,2	24,2	24,2	24,2
b) Sonstige betriebliche Erträge	3,9	3,9	3,9	3,9
3. Betriebsgewöhnliche Erträge	21.693,3	22.632,7	23.511,8	24.307,6
4. Materialaufwand	5.348,2	5.584,9	5.782,2	5.977,2
5. Personalaufwand	13.020,3	13.838,1	14.592,6	15.176,9
6. Abschreibungen	1.218,0	1.246,7	1.355,9	1.399,5
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen davon	1.575,0	1.711,7	1.542,2	1.467,8
a) Steuern, Abgaben, Versicherungen, Mieten, Pacht und sonstige Sachaufwendungen	898,6	902,6	906,6	910,7
b) Aufwendungen für Instandhaltung	676,4	809,1	635,6	557,1
c) Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0
d) Aufwendungen aus der Zuführung zu den Sonderposten	0,0	0,0	0,0	0,0
8. Betriebsgewöhnliche Aufwendungen	21.161,5	22.381,4	23.272,9	24.021,4
9. Finanzergebnis	-18,7	-23,6	-39,4	-41,3
10. Erträge aus der Auflösung Sonderposten	134,5	134,5	134,5	134,5
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	647,6	362,2	334,0	379,4
12. Jahresüberschuss(+)/ -fehlbetrag (-)	647,6	362,2	334,0	379,4

III. Liquiditätsplan (T€)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planjahr 2023	Planjahr 2022
1.	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	647,6	337,9
2.	Abschreibungen (+) und Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	1.218,0	1.231,6
3.	Auflösung (-) von Sonderposten zum Anlagevermögen	-134,5	-134,5
4.	Gewinn(-) und Verlust(+), aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,0	0,0
5.	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-) - Abschreibung Sonderverlustkonto	0,0	0,0
6.	Zunahme(-) und Abnahme(+), der Vorräte, der Forderungen aus LuL sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-25,7	499,4
7.	Zunahme(+), und Abnahme(-) Rückstellungen	0,0	-38,9
8.	Zunahme(+), und Abnahme(-) der Verbl. a. LuL sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	69,5	74,2
9.	Ein-(+) und Auszahlungen(-) aus außerordentlichen Posten	0,0	0,0
10.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	1.774,9	1.969,7
11.	(+)Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	0,0	0,0
12.	(-)Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-3.134,1	-1.868,4
13.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	-3.134,1	-1.868,4
14.	(-) Auszahlung an die Gesellschafter	0,0	0,0
15.	(+)Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Investitionskrediten, Darlehenstilgung durch verbundene UN	0,0	0,0
16.	(-)Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten, Darlehensausreichung an verbundene UN	-321,3	-343,2
17.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	-321,3	-343,2
18.	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus den Nr. 10, 13, 17)	-1.680,5	-241,8
19.	(+)Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	8.976,8	9.218,7
20.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	7.296,3	8.976,9

IV. Stellenübersicht

	Plan 2023	Plan 2022
	VZÄ	VZÄ
1.	18,8	18,8
2.	181,8	186,0
3.	19,8	18,5
4.	19,3	16,9
5.	239,7	240,2

V. Liquiditätsplan (T€) der Folgejahre

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Folgejahre		
		Planjahr 2023	2024	2025
1.	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	647,6	362,2	334,0
2.	Abschreibungen (+) und Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	1.218,0	1.246,7	1.355,9
3.	Auflösung (-) von Sonderposten zum Anlagevermögen	-134,5	-134,5	-134,5
4.	Gewinn(-) und Verlust(+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,0	0,0	0,0
5.	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-) - Abschreibung Sonderverlustkonto	0,0	0,0	0,0
6.	Zunahme(-) und Abnahme(+) der Vorräte, der Forderungen aus LuL sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-25,7	-12,0	-12,9
7.	Zunahme(+) und Abnahme(-) Rückstellungen	0,0	0,0	0,0
8.	Zunahme(+) und Abnahme(-) der Verbl. a. LuL sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	69,5	49,9	37,5
9.	Ein-(+) und Auszahlungen(-) aus außerordentlichen Posten	0,0	0,0	0,0
10.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	1.774,9	1.512,3	1.580,0
11.	(+)Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	0,0	0,0	0,0
12.	(-)Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-3.134,1	-934,6	-340,2
13.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	-3.134,1	-934,6	-340,2
14.	(-) Auszahlung an die Gesellschafter	0,0	0,0	0,0
15.	(+)Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Investitionskrediten, Darlehenstilgung durch verbundene UN	0,0	0,0	0,0
16.	(-)Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten, Darlehensausreichung an verbundene UN	-321,3	-231,3	-231,3
17.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	-321,3	-231,3	-231,3
18.	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus den Nr. 10, 13, 17)	-1.680,5	346,4	1.008,5
19.	(+)Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	8.976,8	7.296,3	7.642,7
20.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	7.296,3	7.642,7	8.651,2
				9.834,9

Wirtschaftsplan 2023 SAXONIA Standortentwicklungs- und -verwaltungsgesellschaft mbH

I. Erfolgsplan (T€)

	Planansatz		Rechnungsergebnis 2021
	2023	2022	
1. Umsatzerlöse	1.719,0	1.280,0	1.330,4
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-4,0	100,0	39,0
3. Sonstige betriebliche Erträge	969,0	416,0	820,9
4. Betriebsgewöhnliche Erträge	2.684,0	1.796,0	2.190,2
5. Materialaufwand davon	285,0	291,0	84,0
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	20,0	20,0	18,4
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	265,0	271,0	65,6
6. Personalaufwand davon	796,0	784,0	719,3
a) Löhne und Gehälter	652,0	643,0	591,6
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	144,0	141,0	127,7
7. Abschreibungen	564,0	380,0	649,6
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.326,0	894,0	1.431,7
9. Betriebsgewöhnliche Aufwendungen	2.971,0	2.349,0	2.884,6
10. Erträge aus Beteiligungen	320,0	610,0	365,0
11. Erträge aus anderen Wertpapieren	2,0	2,0	4,3
12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	10,0	10,0	9,9
13. Abschreibungen Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,0	0,0	0,0
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,0	36,0	70,2
15. Finanzergebnis	332,0	586,0	309,0
16. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	45,0	33,0	-385,4
17. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,0	0,0	0,0
18. Sonstige Steuern	22,0	22,0	17,9
19. Jahresüberschuss(+)/ -fehlbetrag (-)	23,0	11,0	-403,2

II. Erfolgsplan (T€) der Folgejahre

	Planjahr 2023	2024	Folgejahre 2025	2026
1. Umsatzerlöse	1.719	1.378	1.362	1.457
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-4	56	-42	-156
3. Sonstige betriebliche Erträge	969	257	1.480	116
4. Betriebsgewöhnliche Erträge	2.684	1.691	2.800	1.417
5. Materialaufwand davon	285	85	80	80
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	20	20	20	20
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	265	65	60	60
6. Personalaufwand davon	796	804	804	804
a) Löhne und Gehälter	652	659	659	659
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	144	145	145	145
7. Abschreibungen	564	329	1.147	324
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.326	759	838	607
9. Betriebsgewöhnliche Aufwendungen	2.971	1.977	2.869	1.815
10. Erträge aus Beteiligungen	320	320	150	470
11. Erträge aus anderen Wertpapieren	2	2	2	2
12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	10	6	0	0
13. Abschreibungen Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0
15. Finanzergebnis	332	328	152	472
16. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	45	42	83	74
17. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0
18. Sonstige Steuern	22	22	58	58
19. Jahresüberschuss(+)/ -fehlbetrag (-)	23	20	25	16

III. Liquiditätsplan (T€)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planjahr 2023	Planjahr 2022
1.	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	23	11
2.	Abschreibungen (+) und Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	564	380
3.	Zunahme (+)/Abnahme (-) der Rückstellungen	166	133
4.	Gewinn(-) und Verlust(+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-207	0
5.	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-) - Abschreibung Sonderverlustkonto	0	-41
6.	Zunahme(-) und Abnahme(+) der Vorräte, der Forderungen aus LuL sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	84	0
7.	Zinsaufwendungen(+)/Zinserträge(-)	-7	-10
8.	Zunahme(+) und Abnahme(-) der Verbl. a. LuL sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-320	-610
9.	Ein-(+) und Auszahlungen(-) aus außerordentlichen Posten	0	0
10.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	303	-137
11.	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	-15	-20
12.	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	0	0
13.	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	-883	-632
14.	(-) Auszahlungen für Investitionen in des Finanzanlagevermögen	-2	-2
14.	(+) Erhaltene Zinsen und Dividenden	567	620
15.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	-333	-34
16.	(-) Auszahlung an die Gesellschafter	0	0
17.	(+)Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Investitionskrediten, Darlehenstilgung durch verbundene UN	0	0
18.	(-)Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten, Darlehensausreichung an verbundene UN	0	0
19.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0	0
20.	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus den Nr. 10, 15, 19)	-30	-171
21.	(+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes	0	0
22.	(+/-)Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	7.471	8.209
23.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	7.441	8.038

IV. Stellenübersicht

	Plan 2023	Plan 2022
	VZÄ	VZÄ
1.	0,33	0,33
2.	2,29	2,00
3.	9,63	9,63
4.	0,00	0,00
5.	12,25	11,96

V. Liquiditätsplan (T€) der Folgejahre

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planjahre			Folgejahre	
		2023	2024	2025	2026	
1.	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	23	20	25	16	
2.	Abschreibungen (+) und Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	564	329	323	324	
3.	Zunahme (+)/Abnahme (-) der Rückstellungen	166	-126	-972	57	
4.	Gewinn(-) und Verlust(+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-207	-48	-138	0	
5.	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-) - Abschreibung Sonderverlustkonto	0	0	824	0	
6.	Zunahme(-) und Abnahme(+) der Vorräte, der Forderungen aus LuL sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	84	-220	86	72	
7.	Zinsaufwendungen(+)/Zinserträge(-)	-7	-3	0	0	
8.	Zunahme(+) und Abnahme(-) der Verbl. a. LuL sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-320	-320	-150	-470	
9.	Ein-(+) und Auszahlungen(-) aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	
10.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	303	-368	-2	-1	
11.	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	-15	-17	-16	-16	
12.	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	0	0	0	0	
13.	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	-883	-65	-18	-16	
14.	(-) Auszahlungen für Investitionen in des Finanzanlagevermögen	-2	-2	-2	-2	
14.	(+) Erhaltene Zinsen	567	323	320	150	
15.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	-333	239	284	116	
16.	(-) Auszahlung an die Gesellschafter	0	0	0	0	
17.	(+)Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Investitionskrediten, Darlehenstilgung durch verbundene UN	0	0	0	0	
18.	(-)Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten, Darlehensausreichung an verbundene UN	0	0	0	0	
19.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	
20.	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus den Nr. 10, 15, 19)	-30	-129	282	115	
21.	(+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes	0	0	0	0	
22.	(+) Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	7.471	7.441	7.312	7.594	
23.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	7.441	7.312	7.594	7.709	

Wirtschaftsplan 2022/2023 Mittelsächsische Theater und Philharmonie gGmbH

I. Erfolgsplan (T€)

	Planansatz		Rechnungsergebnis 2020/2021
	2022/2023	2021/2022	
1. Umsatzerlöse	1.368,0	911,7	417,4
2. Sonstige betriebliche Erträge	7.427,7	6.722,9	5.857,5
3. Betriebsgewöhnliche Erträge	8.795,7	7.634,6	6.274,9
4. Sachaufwendungen für den Spielbetrieb	378,8	281,9	273,5
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und für bezogene Waren	221,8	197,4	205,1
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	157,0	84,6	68,4
5. Personalaufwand	10.796,7	9.674,9	7.616,9
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	145,6	129,0	145,6
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.506,5	1.768,9	1.097,7
8. Betriebsgewöhnliche Aufwendungen	12.827,5	11.854,6	9.133,6
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	5,0	7,6	0,0
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2,0	212,3	21,5
11. Finanzergebnis	3,0	-204,7	-21,5
12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-4.028,8	-4.424,8	-2.880,3
13. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,0	0,0	0,0
14. Sonstige Steuern	0,8	0,8	0,8
15. Jahresergebnis	-4.029,6	-4.425,6	-2.881,1
16. Erträge aus Defizitausgleich	3.348,9	3.348,9	3.348,9
17. Jahresüberschuss(+)/ -fehlbetrag (-)	-680,7	-1.076,7	467,9

II. Erfolgsplan (T€) der Folgejahre

	Planjahr 2022/2023	2023/2024	Folgejahre 2025	2026
1. Umsatzerlöse	1.368,0	1.486,0	1.577,5	1.642,7
2. Sonstige betriebliche Erträge	7.427,7	8.161,8	7.112,1	7.112,1
3. Betriebsgewöhnliche Erträge	8.795,7	9.647,8	8.689,6	8.754,8
4. Sachaufwendungen für den Spielbetrieb	378,8	378,8	378,8	378,8
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und für bezogene Waren	221,8	221,8	221,8	221,8
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	157,0	157,0	157,0	157,0
5. Personalaufwand	10.796,7	10.677,7	10.712,4	10.891,5
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	145,6	145,6	145,6	145,6
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.506,5	1.506,5	1.506,5	1.506,5
8. Betriebsgewöhnliche Aufwendungen	12.827,5	12.708,5	12.743,2	12.922,3
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	5,0	5,0	0,0	0,0
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2,0	2,0	2,0	2,0
11. Finanzergebnis	3,0	3,0	-2,0	-2,0
12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-4.028,8	-3.057,7	-4.055,6	-4.169,5
13. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0
14. Sonstige Steuern	0,8	0,8	0,8	0,8
15. Jahresergebnis	-4.029,6	-3.058,5	-4.056,4	-4.170,3
16. Erträge aus Defizitausgleich	3.348,9	3.407,2	3.648,9	3.717,7
17. Jahresüberschuss(+)/ -fehlbetrag (-)	-680,7	348,7	-407,5	-452,6

III. Liquiditätsplan (T€)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planjahr 2022/2023	Planjahr 2021/2022
1.	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	-10.032,6	-10.880,2
2.	Abschreibungen (+) und Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	145,6	129,0
3.	Abschreibungen (+) und Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Finanzanlagevermögens	0,0	74,3
4.	Gewinn(-) und Verlust(+/-) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,0	0,0
5.	Zunahme(-) und Abnahme(+/-) der Vorräte, der Forderungen aus LuL sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,0	-33,7
6.	Zunahme(-) und Abnahme(+/-) der Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,0	-698,8
7.	Zunahme(-) und Abnahme(+/-) des Sonderpostens	0,0	17,6
8.	Zunahme(-) und Abnahme(+/-) der Rückstellungen	0,0	-223,7
9.	Zunahme(+/-) und Abnahme(-) der Verbl. a. LuL sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,0	19,5
10.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	-9.887,0	-11.596,1
11.	(-)Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-138,0	-155,1
12.	(-)Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-38,0	-14,3
13.	(-)Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,0	-400,0
14.	(+)Einzahlungen aus den Abgängen des Finanzanlagevermögens	0,0	827,0
15.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	-176,0	-569,4
10.	(+) Zuschüsse der Gesellschafter	3.138,7	3.139,2
11.	(+) Zuschuss Kulturraum	6.195,0	6.195,0
12.	(+) Kulturpakt Freistaat Sachsen	698,9	469,3
13.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	10.032,6	9.803,5
14.	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus den Nr. 5, 9, 13)	-30,4	-1.534,9
15.	(+)Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	2.453,1	3.988,0
16.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	2.422,6	2.453,1

IV. Stellenübersicht

Bereich	Plan 2022/2023	Plan 2021/2022
1. Theaterleitung	3	3
2. Kaufmännische und künstlerische Leitung	7	7
3. Künstlerisches Betriebsbüro	2	2
4. Dramaturgie	5	5
5. Musiktheater	17	17
6. Schauspiel	19	19
7. Orchester	46	46
8. Chor	17	17
9. Vorstände Bereich Technik	3	3
10. Bühnentechnik	12	12
11. Künstlerisch technischer Bereich	15,5	15,25
12. Werkstätten	17	19
13. Öffentlichkeit/Besucherservice	7	7,75
14. Hauspersonal	2	2
15. Gesamt	172,5	175

V. Liquiditätsplan (T€) der Folgejahre

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planjahr	Folgejahre		
		2022/2023	2023/2024	2025	2026
1.	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	-10.032,6	-10.710,6	-11.130,5	-11.244,4
2.	Abschreibungen (+) und Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	145,6	145,6	145,6	145,6
3.	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Rückstellungen	0,0	-471,7	0,0	0,0
4.	Rückforderung nicht verbrauchter Mittel Kulturpakt	0,0	-607,0	0,0	0,0
5.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	-9.887,0	-11.643,8	-10.984,9	-11.098,8
6.	(-)Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-138,0	-124,0	-122,0	-122,0
7.	(-)Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-38,0	-24,0	-24,0	-24,0
8.	(+)Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0,0	625,7	0,0	0,0
9.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	-176,0	477,7	-146,0	-146,0
10.	(+) Zuschüsse der Gesellschafter	3.138,7	3.227,6	3.469,2	3.538,0
11.	(+) Zuschuss Kulturraum	6.195,0	6.983,1	6.405,0	6.405,0
12.	(+) Zuschuss Kulturpakt Freistaat Sachsen	698,9	848,8	848,8	848,8
13.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	10.032,6	11.059,4	10.723,0	10.791,8
14.	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus den Nr. 5, 9, 13)	-30,4	-106,7	-407,9	-453,0
15.	(+)Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	2.453,1	1.984,9	1.834,6	1.426,7
16.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	2.422,6	1.878,2	1.426,7	973,6

Wirtschaftsplan 2023 Freiberger Bäderbetriebsgesellschaft mbH

I. Erfolgsplan (T€)

	Planansatz		Rechnungsergebnis 2021
	2023	2022	
1. Umsatzerlöse	1.313	1.409	522
2. Sonstige betriebliche Erträge	60	28	192
3. Betriebsgewöhnliche Erträge	1.373	1.436	714
4. Materialaufwand davon	1.657	1.453	746
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.362	796	446
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	295	656	300
5. Personalaufwand	1.150	1.038	785
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	246	390	387
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	286	177	168
8. Betriebsgewöhnliche Aufwendungen	3.339	3.057	2.086
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	13	13	14
11. Finanzergebnis	-13	-13	-14
12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.979	-1.633	-1.387
13. Steuern vom Einkommen u. Ertrag	0	0	0
14. sonstige Steuern	12	12	12
15. Erträge aus Verlustübernahme	1.991	1.645	1.398
16. Jahresüberschuss(+)/ -fehlbetrag (-)	0	0	0

II. Erfolgsplan (T€) der Folgejahre

	Planjahr 2023	2024	Folgejahre 2025	2026
1. Umsatzerlöse	1.313	1.652	1.701	1.752
2. Sonstige betriebliche Erträge	60	4	4	4
3. Betriebsgewöhnliche Erträge	1.373	1.655	1.705	1.756
4. Materialaufwand davon	1.657	1.079	1.081	1.089
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.362	665	666	672
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	295	414	415	416
5. Personalaufwand	1.150	1.337	1.471	1.603
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	246	304	325	347
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	286	249	247	252
8. Betriebsgewöhnliche Aufwendungen	3.339	2.969	3.125	3.291
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	13	16	17	17
11. Finanzergebnis	-13	-16	-17	-17
12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.979	-1.329	-1.437	-1.552
13. Steuern vom Einkommen u. Ertrag	0	0	0	0
14. sonstige Steuern	12	12	12	12
15. Erträge aus Verlusübernahme	1.991	1.341	1.448	1.564
16. Jahresüberschuss(+)/ -fehlbetrag (-)	0	0	0	0

III. Liquiditätsplan (T€)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planjahr 2023	Planjahr 2022
1.	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	-1.991	-1.645
2.	Abschreibungen (+) und Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	246	390
3.	Auflösung (-) von Sonderposten zum Anlagevermögen	0	0
4.	Gewinn(-) und Verlust(+), aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0
5.	Sonstige zahlungswirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-) - Abschreibung Sonderverlustkonto	0	0
6.	Zunahme(-) und Abnahme(+) der Vorräte, der Forderungen aus LuL sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	50	-41
7.	Zunahme(+) und Abnahme(-) Rückstellungen	7	18
8.	Zunahme(+) und Abnahme(-) der Verbl. a. LuL sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	1	-58
9.	(+)/(-) Finanzergebnis	13	13
10.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	-1.675	-1.323
11.	(-)Auszahlungen für Investitionen in imm. Vermögensgegenstände	-2	-10
12.	(-)Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-28	-55
13.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	-30	-65
14.	(+)Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen von Gesellschaftern	0	0
15.	(+)Einzahlungen aus dem Verlustausgleich	1.991	1.645
16.	(+)Einzahlungen aus der Aufnahme von Gesellschafterdarlehen	-250	-100
17.	(-)/(+)Zinsaufwendungen/-Erträge	-13	-13
18.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	1.728	1.532
19.	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus den Nr. 10, 13, 18)	24	-46
20.	(+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes	0	0
21.	(+)Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	81	87
22.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	105	41

IV. Stellenübersicht

	Plan 2023	Plan 2022
1. Geschäftsleitung	2	2
2. Badbetrieb	10	9
3. Sauna	6	6
4. Kasse	5	5
5. Reinigung/Aufsicht	4	3
6. Technik	2	2
7. Gastronomie	4	4
8. Gesamt	33	31

V. Liquiditätsplan (T€) der Folgejahre

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Folgejahre			
		Planjahr 2023	2024	2025	2026
1.	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	-1.991	-1.341	-1.448	-1.564
2.	Abschreibungen (+) und Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	246	304	325	347
3.	Auflösung (-) von Sonderposten zum Anlagevermögen	0			
4.	Gewinn(-) und Verlust(+), aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0			
5.	Sonstige zahlungswirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-) - Abschreibung Sonderverlustkonto	0			
6.	Zunahme(-) und Abnahme(+), der Vorräte, der Forderungen aus LuL sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	50	-25	-25	-25
7.	Zunahme(+), Abnahme(-) Rückstellungen	7	9	9	9
8.	Zunahme(+), Abnahme(-) der Verbl. a. LuL sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	1	-10	-10	-10
9.	(+/-) Finanzergebnis	13	16	17	17
10.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	-1.675	-1.047	-1.132	-1.226
11.	(-) Auszahlungen für Investitionen in imm. Vermögensgegenstände	-2	0	0	0
12.	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-28	-250	-250	-250
13.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	-30	-250	-250	-250
14.	(+) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen von Gesellschaftern	0	0	0	0
15.	(+) Einzahlungen aus dem Verlustausgleich	1.991	1.341	1.448	1.564
16.	(+) Einzahlungen aus der Aufnahme von Gesellschafterdarlehen	-250	-100	-100	-100
17.	(-)/(+) Zinsaufwendungen/-Erträge	-13	-16	-17	-17
18.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	1.728	1.225	1.331	1.447
19.	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus den Nr. 10, 13, 18)	24	-9	-9	-9
20.	(+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes	0	0	0	0
21.	(+) Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	81	99	90	81
22.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	105	90	81	72

Wirtschaftsplan 2023 Stadtbau Freiberg GmbH

I. Erfolgsplan (T€)

	Planansatz		Rechnungsergebnis
	2023	2022	
1. Umsatzerlöse	418,2	406,1	430,6
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,0	0,0	0,0
3. Sonstige betriebliche Erträge	0,0	0,0	1,7
4. Betriebsgewöhnliche Erträge	418,2	406,1	432,3
5. Materialaufwand davon	23,2	20,2	19,3
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0,0	0,0	0,0
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	23,2	20,2	19,3
6. Personalaufwand davon	304,2	302,6	311,3
a) Löhne und Gehälter	260,8	246,9	254,6
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	43,4	55,7	56,7
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	19,9	20,0	19,9
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	63,0	57,9	66,2
9. Betriebsgewöhnliche Aufwendungen	410,2	400,6	416,7
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	5,0	5,0	5,0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,0	0,1	0,8
12. Finanzergebnis	5,0	4,9	4,2
13. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	13,0	10,4	19,8
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,0	0,0	0,0
15. Sonstige Steuern	0,0	0,0	0,0
16. Aufwendungen aus Gewinnabführung	0,0	0,0	0,0
17. Jahresüberschuss(+)/ -fehlbetrag (-)	13,0	10,4	19,8

II. Erfolgsplan (T€) der Folgejahre

	Planjahr	Folgejahre			
	2023	2024	2025	2026	2027
1. Umsatzerlöse	418,2	418,2	418,2	418,2	418,2
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Sonstige betriebliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Betriebsgewöhnliche Erträge	418,2	418,2	418,2	418,2	418,2
5. Materialaufwand davon	23,2	23,2	23,2	23,2	23,2
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und für bezogene Waren		23,2	23,2	23,2	23,2
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6. Personalaufwand davon	304,2	304,2	304,2	304,2	304,2
a) Löhne und Gehälter	260,8	260,8	260,8	260,8	260,8
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	43,4	43,4	43,4	43,4	43,4
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	19,9	20,0	20,1	20,1	20,2
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	63,0	65,0	61,0	61,0	61,0
9. Betriebsgewöhnliche Aufwendungen	410,3	412,4	408,5	408,5	408,6
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	5,0	2,5	0,5	0,5	0,5
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12. Finanzergebnis	5,0	2,5	0,5	0,5	0,5
13. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	12,9	8,3	10,2	10,2	10,1
14. außerordentliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
15. außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16. Außerordentliches Ergebnis	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
17. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18. Sonstige Steuern	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
19. Aufwendungen aus Gewinnabführung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
20. Jahresüberschuss(+)/ -fehlbetrag (-)	12,9	8,3	10,2	10,2	10,1

III. Liquiditätsplan (T€)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planjahr 2023	Planjahr 2022
1.	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	12,9	10,4
2.	Abschreibungen (+) und Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	19,9	20,0
3.	Auflösung (-) von Sonderposten zum Anlagevermögen	0,0	0,0
4.	Gewinn(-) und Verlust(+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,0	0,0
5.	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-) - Abschreibung Sonderverlustkonto	0,0	0,0
6.	Zunahme(-) und Abnahme(+), der Vorräte, der Forderungen aus LuL sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	100,4	100,4
7.	Zunahme(+) und Abnahme(-) Rückstellungen	-18,8	-8,8
8.	Zunahme(+) und Abnahme(-) der Verbl. a. LuL sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,0	0,0
9.	Ein-(+) und Auszahlungen(-) aus außerordentlichen Posten	0,0	0,0
10.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	114,4	122,0
11.	(+)Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	0,0	0,0
12.	(-)Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-0,5	-0,5
13.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	-0,5	-0,5
14.	(-) Auszahlung an die Gesellschafter	-12,9	-12,8
15.	(+)Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Investitionskrediten, Darlehenstilgung durch verbundene UN	0,0	0,0
16.	(-)Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten, Darlehensausreichung an verbundene UN	0,0	-33,8
17.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	-12,9	-46,6
18.	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus den Nr. 10, 13, 17)	101,0	74,9
19.	(+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes	0,0	0,0
20.	(+)Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	74,2	85,5
21.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	183,9	169,1

IV. Stellenübersicht

	Plan 2023	Plan 2022
1. Arbeiter	0	0
2. Angestellte	7	7
3. Auszubildende	0	0
4. Gesamt	7	7

V. Liquiditätsplan (T€) der Folgejahre

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Folgejahre				
		Planjahr 2023	2024	2025	2026	2027
1.	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	12,9	8,3	10,2	10,2	10,1
2.	Abschreibungen (+) und Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	19,9	20,0	20,1	20,1	20,2
3.	Auflösung (-) von Sonderposten zum Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4.	Gewinn(-) und Verlust(+), aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5.	Sonstige zahlungswirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-) - Abschreibung Sonderverlustkonto	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6.	Zunahme(-) und Abnahme(+) der Vorräte, der Forderungen aus LuL sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	100,4	100,4	0,4	0,4	0,4
7.	Zunahme(+) und Abnahme(-) Rückstellungen	-18,8	-8,8	-8,8	-8,8	-8,8
8.	Zunahme(+) und Abnahme(-) der Verbl. a. LuL sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9.	Ein-(+) und Auszahlungen(-) aus außerordentlichen Posten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	114,4	119,9	21,9	21,9	21,9
11.	(+)Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12.	(-)Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
13.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
14.	(-) Auszahlung an die Gesellschafter	-12,9	-12,9	-8,3	-10,2	-10,2
15.	(+)Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Investitionskrediten, Darlehenstilgung durch verbundene UN	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16.	(-)Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten, Darlehensausreichung an verbundene UN	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
17.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	-12,9	-12,9	-8,3	-10,2	-10,2
18.	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus den Nr. 10, 13, 17)	101,0	106,5	13,1	11,2	11,2
19.	(+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
20.	(+)Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	74,2	183,9	299,2	321,1	341,0
21.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	183,9	299,2	321,1	341,0	361,0

Wirtschaftsplan 2023 DIWO Freiberg GmbH

I. Erfolgsplan (T€)

	Planansatz		Rechnungsergebnis 2021
	2023	2022	
1. Umsatzerlöse	286,7	258,9	274,2
2. Sonstige betriebliche Erträge	0,0	0,0	1,6
3. Betriebsgewöhnliche Erträge	286,7	258,9	275,8
4. Materialaufwand	1,1	1,1	30,7
5. Personalaufwand	36,8	1,7	1,8
6. Abschreibungen	128,3	162,6	130,0
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	87,1	74,1	103,5
8. Betriebsgewöhnliche Aufwendungen	215,4	236,7	233,5
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,0	0,0	0,0
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7,5	8,3	7,4
11. Finanzergebnis	-7,5	-8,3	-7,3
12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	25,8	10,9	2,4
13. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,0	0,0	0,0
14. Sonstige Steuern	0,0	0,0	0,0
15. Jahresüberschuss(+)/ -fehlbetrag (-)	25,8	10,9	2,4

II. Erfolgsplan (T€) der Folgejahre

	Planjahr	Folgejahre		
	2023	2024	2025	2026
1. Umsatzerlöse	286,7	366,5	374,7	401,0
2. Sonstige betriebliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Betriebsgewöhnliche Erträge	286,7	366,5	374,7	401,0
4. Materialaufwand	1,1	32,6	1,1	1,1
5. Personalaufwand	36,8	36,8	1,8	1,8
6. Abschreibungen	128,3	151,6	177,4	188,3
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	87,1	104,7	95,5	92,5
8. Betriebsgewöhnliche Aufwendungen	215,4	256,3	272,9	280,8
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7,5	12,4	13,0	12,1
11. Finanzergebnis	-7,5	-12,4	-13,0	-12,1
12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	25,8	28,4	85,9	105,3
13. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0
14. Sonstige Steuern	0,0	0,0	0,0	0,0
15. Jahresüberschuss(+)/ -fehlbetrag (-)	25,8	28,4	85,9	105,3

III. Liquiditätsplan (T€)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planjahr 2023	Planjahr 2022
1.	Periodenergebnis vor außerordentlichen Poster	25,8	11,0
2.	Abschreibungen (+) und Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens:	128,3	162,6
3.	Auflösung (-) von Sonderposten zum Anlagevermögen	0,0	0,0
4.	Gewinn(-) und Verlust(+), aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens:	0,0	0,0
5.	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-) - Abschreibung Sonderverlustkonti	0,0	0,0
6.	Zunahme(-) und Abnahme(+), der Vorräte, der Forderungen aus LuL sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,0	0,0
7.	Zunahme(+), und Abnahme(-) Rückstellungen	-8,2	-8,2
8.	Zunahme(+), und Abnahme(-) der Verbl. a. LuL sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,0	0,0
9.	(-)Inanspruchnahme Rückstellungen	8,2	8,2
10.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	154,1	173,6
11.	(+)Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens:	0,0	0,0
12.	(-)Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-224,2	-137,1
13.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	-224,2	-137,1
14.	(-) Auszahlung an die Gesellschafter	0,0	0,0
15.	(+)Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Investitionskrediten	140,0	40,0
16.	(-)Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten, Darlehensausreichung an verbundene UN	-35,0	-34,7
17.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	105,0	5,3
18.	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes	-41,2	-3,4
19.	(+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes:	0,0	0,0
20.	(+)Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	78,0	39,1
21.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	36,8	35,7

IV. Stellenübersicht

	Plan 2023	Plan 2022
1. Geschäftsführer	1	1
2. Angestellte	0,75	0
3. Auszubildende	0	0
4. Gesamt	1,75	1,00

V. Liquiditätsplan (T€) der Folgejahre

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Folgejahr			
		Planjahr 2023	2024	2025	2026
1.	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	25,8	28,4	85,9	105,3
2.	Abschreibungen (+) und Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	128,3	151,6	177,4	188,3
3.	Auflösung (-) von Sonderposten zum Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0
4.	Gewinn(-) und Verlust(+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0
5.	Sonstige zahlungswirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-) - Abschreibung Sonderverlustkonto	0,0	0,0	0,0	0,0
6.	Zunahme(-) und Abnahme(+) der Vorräte, der Forderungen aus LuL sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,0	0,0	0,0	0,0
7.	Zunahme(+) und Abnahme(-) Rückstellungen	-8,2	-8,2	-8,2	-8,2
8.	Zunahme(+) und Abnahme(-) der Verbl. a. LuL sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,0	0,0	0,0	0,0
9.	(-) Inanspruchnahme Rückstellungen	8,2	8,2	8,2	8,2
10.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	154,1	180,0	263,3	293,6
11.	(+)Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0
12.	(-)Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-224,2	-243,1	-190,2	-96,3
13.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	-224,2	-243,1	-190,2	-96,3
14.	(-) Auszahlung an die Gesellschafter	0,0	0,0	0,0	-20,0
15.	(+)Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Investitionskrediten, Darlehenstilgung durch verbundene UN	140,0	230,0	60,0	0,0
16.	(-)Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten, Darlehensausreichung an verbundene UN	-35,0	-53,9	-61,7	-136,1
17.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	105,0	176,1	-1,7	-156,1
18.	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes	-41,2	17,5	7,3	24,2
19.	(+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes	0,0	0,0	0,0	0,0
20.	(+)Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	78,0	36,8	54,3	41,6
21.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	36,8	54,3	41,6	45,7

Wirtschaftsplan 2023 Servicegesellschaft Seniorenheime Freiberg mbH

I. Erfolgsplan (T€)

	Planansatz		Rechnungsergebnis 2021
	2023	2022	
1. Umsatzerlöse	3.883,9	3.197,4	2.959,1
2. Sonstige betriebliche Erträge	0,0	0,0	27,1
3. Betriebsgewöhnliche Erträge	3.883,9	3.197,4	2.986,2
4. Materialaufwand	763,5	680,2	597,2
5. Personalaufwand	2.530,5	2.010,8	1.823,1
6. Abschreibungen	0,0	0,0	0,0
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	574,7	491,5	467,7
8. Betriebsgewöhnliche Aufwendungen	3.868,68	3.182,47	2.888,0
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,0	0,0	2,0
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag	4,8	4,7	31,0
11. Jahresüberschuss(+)/ -fehlbetrag (-)	10,3	10,2	69,2

II. Erfolgsplan (T€) der Folgejahre

	Planjahr 2023	2024	Folgejahre 2025	2026
1. Umsatzerlöse	3.883,9	4.119,1	4.317,7	4.514,9
2. Sonstige betriebliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Betriebsgewöhnliche Erträge	3.883,9	4.119,1	4.317,7	4.514,9
4. Materialaufwand	763,5	818,6	853,1	887,6
5. Personalaufwand	2.530,5	2.699,0	2.862,6	3.013,2
6. Abschreibungen	0,0	0,0	0,0	0,0
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	574,7	586,3	586,9	599,0
8. Betriebsgewöhnliche Aufwendungen	3.868,7	4.103,82	4.302,51	4.499,72
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag	4,8	4,9	4,8	4,8
11. Jahresüberschuss(+)/ -fehlbetrag (-)	10,3	10,4	10,4	10,4

III. Liquiditätsplan (T€)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planjahr 2023	Planjahr 2022
1.	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	10,3	10,2
2.	Abschreibungen (+) und Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	0,0	0,0
3.	Auflösung (-) von Sonderposten zum Anlagevermögen	0,0	0,0
4.	Gewinn(-) und Verlust(+), aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,0	0,0
5.	Sonstige zahlungswirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-) - Abschreibung Sonderverlustkonto	0,0	0,0
6.	Zunahme(-) und Abnahme(+) der Vorräte, der Forderungen aus LuL sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-33,3	-37,6
7.	Zunahme(+) und Abnahme(-) Rückstellungen	0,0	-9,9
8.	Zunahme(+) und Abnahme(-) der Verbl. a. LuL sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	15,0	-22,2
9.	Ein-(+) und Auszahlungen(-) aus außerordentlichen Posten	0,0	0,0
10.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	-7,9	-59,5
11.	(+)Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	0,0	0,0
12.	(-)Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	0,0	0,0
13.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0
14.	(-) Auszahlung an die Gesellschafter	0,0	0,0
15.	(+)Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Investitionskrediten, Darlehenstilgung durch verbundene UN	0,0	0,0
16.	(-)Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten, Darlehensausreichung an verbundene UN	0,0	0,0
17.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,0	0,0
18.	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus den Nr. 10, 13, 17)	-7,9	-59,5
19.	(+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes	0,0	0,0
20.	(+)Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	333,0	392,5
21.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	325,1	333,0

IV. Stellenübersicht

	Plan 2023	Plan 2022
	VZÄ	VZÄ
1.	28,89	28,36
2.	19,56	19,18
3.	7,84	7,53
4.	1,08	1,04
5.	0,00	0,67
6.	1,00	2,00
7.	58,37	58,78

V. Liquiditätsplan (T€) der Folgejahre

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Folgejahre		
		Planjahr 2023	2024	2025
		10,3	10,4	10,3
1.	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	0,0	0,0	0,0
2.	Abschreibungen (+) und Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	0,0	0,0	0,0
3.	Auflösung (-) von Sonderposten zum Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0
4.	Gewinn(-) und Verlust(+), aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,0	0,0	0,0
5.	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-) - Abschreibung Sonderverlustkonto	0,0	0,0	0,0
6.	Zunahme(-) und Abnahme(+), der Vorräte, der Forderungen aus LuL sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-33,3	-39,1	-16,7
7.	Zunahme(+), und Abnahme(-) Rückstellungen	0,0	0,0	0,0
8.	Zunahme(+), und Abnahme(-) der Verbl. a. LuL sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	15,0	4,9	4,6
9.	Ein-(+) und Auszahlungen(-) aus außerordentlichen Posten	0,0	0,0	0,0
10.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	-7,9	-23,8	-1,7
11.	(+)Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	0,0	0,0	0,0
12.	(-)Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0
13.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0
14.	(-) Auszahlung an die Gesellschafter	0,0	0,0	0,0
15.	(+)Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Investitionskrediten, Darlehenstilgung durch verbundene UN	0,0	0,0	0,0
16.	(-)Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten, Darlehensausreichung an verbundene UN	0,0	0,0	0,0
17.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,0	0,0	0,0
18.	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus den Nr. 10, 13, 17)	-7,9	-23,8	-1,7
19.	(+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes	0,0	0,0	0,0
20.	(+)Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	333,0	325,1	301,3
21.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	325,1	301,3	299,6

Wirtschaftsplan 2023 Freiberger Stromversorgung GmbH

I. Erfolgsplan (T€)

	Planansatz		Rechnungsergebnis 2021
	2023	2022	
1. Umsatzerlöse	35.646	28.477	25.646
2. Sonstige betriebliche Erträge	177	189	181
3. Betriebsgewöhnliche Erträge	35.823	28.666	25.827
4. Materialaufwand		25.715	23.194
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	23.543	16.944	14.389
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	9.412	8.771	8.805
5. Personalaufwand	0	0	0
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	824	832	859
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	371	316	283
8. Betriebsgewöhnliche Aufwendungen	34.150	26.863	24.336
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	5	3	4
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	4
11. Finanzergebnis	5	3	-1
12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.678	1.806	1.490
13. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	533	573	477
14. Sonstige Steuern	0	0	0
15. Jahresüberschuss(+)/ -fehlbetrag (-)	1.145	1.233	1.013

II. Erfolgsplan (T€) der Folgejahre

	Planansatz	Folgejahre			
	2023	2024	2025	2026	2027
1. Umsatzerlöse	35.646	38.540	34.839	32.126	30.818
2. Sonstige betriebliche Erträge	177	168	172	173	176
3. Betriebsgewöhnliche Erträge	35.823	38.708	35.011	32.299	30.994
4. Materialaufwand	32.955	35.333	31.557	28.849	27.864
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	23.543	25.207	20.978	18.003	16.742
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	9.412	10.126	10.579	10.846	11.122
5. Personalaufwand	0	0	0	0	0
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	824	836	844	832	831
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	371	369	368	370	371
8. Betriebsgewöhnliche Aufwendungen	34.150	36.538	32.769	30.051	29.066
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	5	6	6	7	7
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
11. Finanzergebnis	5	6	6	7	7
12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.678	2.176	2.248	2.255	1.935
13. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	533	687	710	713	609
14. Sonstige Steuern	0	0	2	2	2
15. Jahresüberschuss(+)/ -fehlbetrag (-)	1.145	1.489	1.536	1.540	1.324

III. Liquiditätsplan (T€)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planjahr 2023	Planjahr 2022
1.	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	1.145	1.233
2.	Abschreibungen (+) und Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	824	832
3.	Auflösung (-) von Sonderposten zum Anlagevermögen	-113	-116
4.	Gewinn(-) und Verlust(+), aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	4	3
5.	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-) - Abschreibung Sonderverlustkonto	0	0
6.	Zunahme(-) und Abnahme(+) der Vorräte, der Forderungen aus LuL sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-1.925	-234
7.	Zunahme(+) und Abnahme(-) Rückstellungen	-274	120
8.	Zunahme(+) und Abnahme(-) der Verbl. a. LuL sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	1.416	201
9.	Ein-(+) und Auszahlungen(-) aus außerordentlichen Posten	0	0
10.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	1.077	2.039
11.	(+)Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	1	2
12.	(-)Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-5	-5
13.	(-)Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-882	-735
14.	(-)Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0
15.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	-886	-738
16.	(-) Auszahlung an die Gesellschafter	-800	-1.200
17.	(+)Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Investitionskrediten, Darlehenstilgung durch verbundene UN	85	75
18.	(-)Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten, Darlehensausreichung an verbundene UN	0	-50
19.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	-715	-1.175
20.	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus den Nr. 10, 15, 19)	-524	126
21.	(+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes	0	0
22.	(+)Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	947	1.371
23.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	423	1.497

IV. Stellenübersicht

Die Freiburger Stromversorgung GmbH beschäftigt kein eigenes Personal.

V. Liquiditätsplan (T€) der Folgejahre

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Folgejahr				
		2023	2024	2025	2026	2027
1.	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	1.145	1.488	1.535	1.540	1.323
2.	Abschreibungen (+) und Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	824	836	844	832	831
3.	Auflösung (-) von Sonderposten zum Anlagevermögen	-113	-113	-114	-114	-115
4.	Gewinn(-) und Verlust(+/-) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	4	4	4	4	4
5.	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-) - Abschreibung Sonderverlustkonto	0	0	0	0	0
6.	Zunahme(-) und Abnahme(+) der Vorräte, der Forderungen aus LuL sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-1.925	-614	785	576	277
7.	Zunahme(+) und Abnahme(-) Rückstellungen	-274	256	128	44	-63
8.	Zunahme(+) und Abnahme(-) der Verbl. a. LuL sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	1.416	532	-842	-413	-214
9.	Ein-(+) und Auszahlungen(-) aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0
10.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	1.077	2.389	2.340	2.469	2.043
11.	(+)Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	1	1	1	1	1
12.	(-)Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-5	-5	-5	-5	-5
13.	(-)Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-882	-745	-755	-790	-790
14.	(-)Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0
15.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	-886	-749	-759	-794	-794
16.	(-) Auszahlung an die Gesellschafter	-800	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
17.	(+)Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Investitionskrediten, Darlehenstilgung durch verbundene UN	85	75	75	75	75
18.	(-)Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten, Darlehensausreichung an verbundene UN	0	0	0	0	0
19.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	-715	-925	-925	-925	-925
20.	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus den Nr. 10, 15, 19)	-524	715	656	750	324
21.	(+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes	0	0	0	0	0
22.	(+)Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	947	423	1.138	1.795	2.544
23.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	423	1.138	1.794	2.545	2.868

Wirtschaftsplan 2023 Freiberger Erdgas GmbH

I. Erfolgsplan (T€)

	Planansatz		Rechnungsergebnis 2021
	2023	2022	
1. Umsatzerlöse	51.562	30.721	31.410
2. Sonstige betriebliche Erträge	159	208	427
3. Betriebsgewöhnliche Erträge	51.721	30.929	31.837
4. Materialaufwand	46.503	23.981	20.253
5. Personalaufwand	0	0	0
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.357	1.568	1.515
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	420	407	398
8. Betriebsgewöhnliche Aufwendungen	48.280	25.956	22.166
9. Finanzergebnis	2	-3	-11
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	3.443	4.970	9.660
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	479	1.442	3.136
12. Sonstige Steuern	-61	264	776
13. Jahresüberschuss(+)/ -fehlbetrag (-)	3.025	3.264	5.748

II. Erfolgsplan (T€) der Folgejahre

	Folgejahre			
	Planjahr 2023	2024	2025	2026
1. Umsatzerlöse	51.562	24.978	24.391	23.971
2. Sonstige betriebliche Erträge	159	150	116	118
3. Betriebsgewöhnliche Erträge	51.721	25.128	24.507	24.089
4. Materialaufwand	46.503	19.348	18.790	18.690
5. Personalaufwand	0	0	0	0
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.357	1.042	1.007	1.010
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	420	430	442	455
8. Betriebsgewöhnliche Aufwendungen	48.280	20.820	20.239	20.155
9. Finanzergebnis	2	0	0	0
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	3.443	4.308	4.268	3.934
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	479	1.175	1.178	1.079
12. Sonstige Steuern	-61	470	458	446
13. Jahresüberschuss(+)/ -fehlbetrag (-)	3.025	2.663	2.632	2.409

III. Liquiditätsplan (T€)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planjahr 2023	Planjahr 2022
1.	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	3.023,7	3.263,7
2.	Abschreibungen (+) und Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	1.357,0	1.567,9
3.	Auflösung (-) von Sonderposten zum Anlagevermögen	0,0	0,0
4.	Gewinn(-) und Verlust(+) aus erhaltenen Anzahlungen	0,0	200,0
5.	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-) - Abschreibung Sonderverlustkonto	-151,9	-163,0
6.	Zunahme(-) und Abnahme(+) der Vorräte, der Forderungen aus LuL sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	864,3	-1.173,2
7.	Zunahme(+) und Abnahme(-) Rückstellungen	-3.471,8	-781,3
8.	Zunahme(+) und Abnahme(-) der Verbl. a. LuL sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-2.809,8	548,8
9.	Zinsaufwendungen (+)	0,0	3,6
10.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	-1.188,5	3.466,5
11.	(+)Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	0,0	0,0
12.	(-)Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-6,0	-5,0
13.	(-)Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-2.208,7	-2.632,0
14.	(-)Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,0	0,0
15.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	-2.214,7	-2.637,0
16.	(-) Auszahlung an die Gesellschafter	-2.500,0	-2.500,0
17.	(+)Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Investitionskrediten, Darlehenstilgung durch verbundene UN	73,0	130,0
18.	(-)Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten, Darlehensausreichung an verbundene UN	0,0	-550,0
19.	Zinszahlungen (-)	0,0	-3,6
20.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	-2.427,0	-2.923,6
21.	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus den Nr. 10, 15, 19)	-5.830,2	-2.094,1
22.	(+)Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	14.667,6	8.519,1
23.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	8.837,4	6.425,0

IV. Stellenübersicht

Die Freiburger Erdgas GmbH beschäftigt kein eigenes Personal.

V. Liquiditätsplan (T€) der Folgejahre

Lfd Nr.	Bezeichnung	Planjahr		Folgejahr	
		2023	2024	2025	2026
1.	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	3.023,7	2.663	2.633	2.411
2.	Abschreibungen (+) und Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	1.357,0	1.042	1.007	1.010
3.	Auflösung (-) von Sonderposten zum Anlagevermögen	0,0			
4.	Gewinn(-) und Verlust(+) aus erhaltenen Anzahlungen	0,0	-25	-20	0
5.	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-) - Abschreibung Sonderverlustkonto	-151,9	-139	-104	-106
6.	Zunahme(-) und Abnahme(+) der Vorräte, der Forderungen aus LuL sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	864,3	-139	-153	-144
7.	Zunahme(+) und Abnahme(-) Rückstellungen	-3.471,8	7	8	8
8.	Zunahme(+) und Abnahme(-) der Verbl. a. LuL sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-2.809,8	39	21	45
9.	Zinsaufwendungen (+)	0,0	0	0	0
10.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	-1.188,5	3.448	3.392	3.224
11.	(+)Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	0,0	0	0	0
12.	(-)Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-6,0	-5	-5	-5
13.	(-)Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-2.208,7	-1.411	-1.360	-1.303
14.	(-)Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,0	0	0	0
15.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	-2.214,7	-1.416	-1.365	-1.308
16.	(-) Auszahlung an die Gesellschafter	-2.500,0	-2.500	-2.500	-2.500
17.	(+)Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Investitionskrediten, Darlehenstilgung durch verbundene UN	73,0	95	95	95
18.	(-)Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten, Darlehensausreichung an verbundene UN	0,0	0	0	0
19.	Zinszahlungen (-)	0,0	0	0	0
20.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	-2.427,0	-2.405	-2.405	-2.405
21.	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus den Nr. 10, 15, 19)	-5.830,2	-373	-378	-489
22.	(+)Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	14.667,6	7.069	6.697	6.317
23.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	8.837,4	6.696	6.319	5.828

Wirtschaftsplan 2023 Deutsches Brennstoffinstitut Vermögensverwaltungs-GmbH

I. Erfolgsplan (T€)

	Planansatz			Rechnungsergebnis 2021
	2023	2022	2021	
1. Umsatzerlöse	2.599	2.426		2.500,5
2. Verminderung des Bestandes an zur Veräußerung bestimmter Grundstücke	0	0		0,0
3. Sonstige betriebliche Erträge	0	11		0,0
4. Betriebsgewöhnliche Erträge	2.599	2.437		2.500,5
5. Materialaufwand davon	529	490		508,0
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	522	483	504,1	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	7	7	3,9	
6. Personalaufwand davon	442	406		414,3
a) Löhne und Gehälter	358	329	335,1	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	84	77	79,2	
7. Abschreibungen	288	280		286,0
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	918	929		891,5
9. Betriebsgewöhnliche Aufwendungen	2.177	2.105		2.099,7
10. Erträge aus Beteiligungen	4	0		871,0
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4	0		0,1
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	14	19		42,8
13. Finanzergebnis	-6	-19		828,3
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	416	313		1.229,2
15. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	54	29		34,1
16. Sonstige Steuern	59	58		58,5
17. Jahresüberschuss(+)/ -fehlbetrag (-)	303	226		1.136,6

II. Erfolgsplan (T€) der Folgejahre

	Planjahr	Folgejahre		
	2023	2024	2025	2026
1. Umsatzerlöse	2.599	2.488	2.492	2.494
2. Verminderung des Bestandes an zur Veräußerung bestimmter Grundstücke	0	0	0	0
3. Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0
4. Betriebsgewöhnliche Erträge	2.599	2.488	2.492	2.494
5. Materialaufwand davon	529	517	524	524
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	522	510	517	517
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	7	7	7	7
6. Personalaufwand davon	442	448	448	448
a) Löhne und Gehälter	358	363	363	363
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	84	85	85	85
7. Abschreibungen	288	239	239	147
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	918	978	989	1.026
9. Betriebsgewöhnliche Aufwendungen	2.177	2.182	2.200	2.145
10. Erträge aus Beteiligungen	4	10	10	18
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4	4	3	3
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	14	10	3	0
13. Finanzergebnis	-6	4	10	21
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	416	310	302	370
15. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	54	37	20	29
16. Sonstige Steuern	59	59	159	159
17. Jahresüberschuss(+)/ -fehlbetrag (-)	303	214	123	182

III. Liquiditätsplan (T€)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planjahr 2023	Planjahr 2022
1.	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	303,0	226,0
2.	Abschreibungen (+) und Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	288,0	280,0
3.	Auflösung (-) von Sonderposten zum Anlagevermögen	0,0	0,0
4.	Gewinn(-) und Verlust(+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,0	0,0
5.	Sonstige zahlungswirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-) - Abschreibung Sonderverlustkonto	0,0	0,0
6.	Zunahme(+) und Abnahme(-) Rückstellungen	14,0	19,0
7.	Zinsaufwendungen (+)/Zinserträge (-)	-4,0	0,0
8.	sonstige Beteiligungserträge (-)	-4,0	0,0
9.	Ertragssteueraufwand (+)/ -ertrag (-)	54,0	0,0
10.	(+/-) Ertragsteuerzahlungen	-101,0	0,0
11.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	550,0	525,0
12.	(+)Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	0,0	0,0
13.	(-)Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-60,0	-24,0
14.	(+) erhaltene Zinsen	4,0	0,0
15.	(+) erhaltene Dividenden	6,0	0,0
16.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	-50,0	-24,0
17.	(-) Auszahlung an die Gesellschafter oder Mutterunternehmen	-560,0	-610,0
18.	(+)Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Investitionskrediten, Darlehenstilgung durch verbundene UN	16,0	0,0
19.	(-)Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten, Darlehensausreichung an verbundene UN	0,0	0,0
20.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	-544,0	-610,0
21.	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus den Nr. 10, 13, 17)	-44,0	-109,0
22.	(+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes	0,0	0,0
23.	(+)Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	4.740,0	3.324,0
24.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	4.696,0	3.215,0

IV. Stellenübersicht

	Plan 2023	Plan 2022
	VZÄ	VZÄ
1.	0,33	0,33
2.	8,27	8,13
3.	3,00	3,00
4.	11,60	11,46

V. Liquiditätsplan (T€) der Folgejahre

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planjahr			Folgejahre	
		2023	2024	2025	2026	
1.	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	303	214	123	182	
2.	Abschreibungen (+) und Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	288	239	239	147	
3.	Auflösung (-) von Sonderposten zum Anlagevermögen	0	0	0	0	
4.	Gewinn(-) und Verlust(+), aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	
5.	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-) - Abschreibung Sonderverlustkonto	14	10	-1.019	-1.022	
6.	Zunahme(+) und Abnahme(-) Rückstellungen	-4	-4	-3	-3	
7.	Zinsaufwendungen (+)/Zinserträge (-)	-4	-10	-10	-18	
8.	sonstige Beteiligungserträge (-)	54	37	20	29	
9.	Ertragssteueraufwand (+)/ -ertrag (-)	-101	-31	-20	-29	
10.	(+/-) Ertragsteuerzahlungen					
11.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	550	455	-670	-714	
12.	(+)Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	
13.	(-)Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-60	-23	-17	-11	
14.	(+) erhaltene Zinsen	4	4	3	3	
15.	(+) erhaltene Dividenden	6	4	3	3	
16.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	-50	-15	-11	-5	
17.	(-) Auszahlung an die Gesellschafter oder Mutterunternehmen	-560	-320	-320	-150	
18.	(+)Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Investitionskrediten, Darlehenstilgung durch verbundene UN	16	17	17	18	
19.	(-)Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten, Darlehensausreichung an verbundene UN	0	0	0	0	
20.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	-544	-303	-303	-132	
21.	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus den Nr. 10, 13, 17)	-44	137	-984	-851	
22.	(+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes	0	0	0	0	
23.	(+)Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	4.740	4.696	4.833	3.849	
24.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	4.696	4.833	3.849	2.998	

Jahresabschluss zum 31.12.2021 Stadtwerke Freiberg AG

I. Bilanz (T€)

Aktivseite	31.12.21	31.12.20	Passivseite	31.12.21	31.12.20
A. Anlagevermögen	21.926,5	21.983,1	A. Eigenkapital	27.091,3	26.160,1
<i>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</i>			<i>I. Gezeichnetes Kapital</i>	4.950,0	4.950,0
1. Rechte	119,0	124,7	<i>II. Kapitalrücklage</i>	4.225,1	4.225,1
2. Geleistete Anzahlungen	0,0	0,0	<i>III. Gewinnrücklagen</i>	14.412,0	13.912,0
<i>II. Sachanlagen</i>	1.053,2	1.104,1	1. Gesetzliche Rücklage	12,0	12,0
1. Grundstücke und Bauten	523,7	563,3	2. Andere Gewinnrücklagen	14.400,0	13.900,0
2. Erzeugungsanlagen	274,5	317,5	<i>IV. Bilanzgewinn</i>	3.504,2	3.073,0
3. Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausst.	248,6	217,0	B. Rückstellungen	5.626,8	4.991,0
4. Anlagen im Bau	6,4	6,4	1. Rückstellungen für Pensionen	4.988,8	4.447,0
<i>III. Finanzanlagen</i>	20.754,3	20.754,3	2. Steuerrückstellungen	44,8	8,2
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	19.683,3	19.683,3	3. Sonstige Rückstellungen	593,2	535,8
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	700,0	700,0	C. Verbindlichkeiten	6.445,0	2.876,3
3. Beteiligungen	370,8	370,8	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	68,7	314,5
4. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,2	0,2	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	21,8	19,2
B. Umlaufvermögen	17.214,4	12.021,0	3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	5.024,8	2.139,9
<i>I. Vorräte</i>	49,9	52,1	4. Verbindlichkeiten gegenüber Aktionären	0,0	0,0
<i>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</i>	2.560,2	1.374,6	5. Sonstige Verbindlichkeiten	1.329,7	402,7
1. Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen	4,3	5,6	davon aus Steuern 1.329 T€ (i. Vj. 402 T€)		
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.963,9	1.201,9	D. Rechnungsabgrenzungsposten	0,0	0,0
3. Sonstige Vermögensgegenstände	592,0	167,1			
<i>III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</i>	14.604,3	10.594,4			
C. Rechnungsabgrenzungsposten	22,2	23,2			
Summe Aktiva	39.163,1	34.027,4	Summe Passiva	39.163,1	34.027,4

II. Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01. bis 31.12.2021 (T€)

	2021	2020
1. Umsatzerlöse	6.002,1	5.518,5
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>279,9</u>	<u>276,6</u>
	6.282,0	5.795,1
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	365,6	222,5
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>432,8</u>	<u>423,1</u>
	798,4	645,5
4. Personalaufwand		
a) Gehälter	2.789,9	2.640,5
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung davon für Altersversorgung 119,5 T€ (i. Vj. 51,9 T€)	<u>634,2</u>	<u>598,8</u>
	3.424,1	3.239,3
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	220,4	212,8
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>539,4</u>	<u>525,6</u>
	4.982,3	4.623,2
7. Erträge aus Beteiligungen davon aus verbundenen Unternehmen 3.482 T€ (i. Vj. 3.010 T€)	2.915,5	2.555,1
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	12,7	16,5
9. Aufwendungen für Verlustübernahme	1.398,3	983,0
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	522,9	418,2
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>380,3</u>	<u>279,7</u>
	-2.288,8	-1.664,4
12. Ergebnis nach Steuern	1.926,4	2.062,5
13. Sonstige Steuern	5,2	5,4
14. Jahresüberschuss(+)/ -fehlbetrag (-)	1.921,2	2.057,1
15. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	2.083,0	3.015,9
16. Einstellung in Gewinnrücklagen	500,0	2.000,0
17. Bilanzgewinn	3.504,2	3.073,0

Jahresabschluss zum 31.12.2021 Städtische Wohnungsgesellschaft Freiberg/Sa. AG

I. Bilanz (T€)

Aktivseite	31.12.21	31.12.20	Passivseite	31.12.21	31.12.20
A. Anlagevermögen	178.175,8	178.292,0	A. Eigenkapital	71.615,1	71.054,1
<i>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</i>	79,7	88,0	<i>I. Gezeichnetes Kapital</i>	16.080,0	16.080,0
<i>II. Sachanlagen</i>	177.679,4	177.787,3	<i>II. Kapitalrücklage</i>	8.318,5	8.318,5
1. Grundstücke mit Wohnbauten	174.957,8	174.616,2	<i>III. Gewinnrücklage</i>	44.333,0	43.545,6
2. Grundstücke mit Geschäfts- u. anderen Bauten	380,5	417,5	<i>IV. Bilanzgewinn</i>	2.883,6	3.110,0
3. Grundstücke ohne Bauten	1.211,0	1.663,3			
4. Grundstücke mit Erbbaurechten Dritter	819,1	849,4			
5. Andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausst.	311,1	241,0			
<i>III. Finanzanlagen</i>	416,7	416,7	B. Rückstellungen	4.129,7	3.806,0
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	416,7	416,7	1. Rückstellungen für Pensionen	346,9	308,3
B. Umlaufvermögen	11.091,7	8.235,4	2. Steuerrückstellungen	0,0	160,0
<i>I. Zum Verkauf bestimmte Grundst. u. andere Vorräte</i>	9.339,5	6.792,3	3. Rückstellung für Bauinstandhaltung	1.718,3	1.772,0
1. Grundstücke ohne Bauten	0,0	8,4	4. Sonstige Rückstellungen	2.064,4	1.565,7
2. Unfertige Leistungen	9.308,9	6.755,1	C. Verbindlichkeiten	113.529,0	111.692,4
3. Andere Vorräte	30,6	28,8	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	104.791,7	103.047,3
<i>II. Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände</i>	693,8	522,2	2. Erhaltene Anzahlungen	7.358,6	7.545,0
1. Forderungen aus Vermietung und Verkäufen	88,3	62,4	3. Verbindlichkeiten aus Vermietung	435,8	409,5
2. Forderungen aus Betreuungstätigkeit	26,5	26,2	4. Verbindlichkeiten aus Betreuungstätigkeit	0,0	0,0
3. Ford. aus anderen Lieferungen u. Leistungen	16,7	27,3	5. Verbindl. aus Lieferungen und Leistungen	686,2	421,5
4. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	300,2	340,0	6. Verbindl. gegenüber verbundenen Unternehmen	208,4	208,4
5. Forderungen gegen den Gesellschafter	62,0	0,0	7. Verbindl. gegenüber den Gesellschaftern	0,0	0,0
6. Sonstige Vermögensgegenstände	200,1	66,3	8. Sonstige Verbindlichkeiten	48,3	60,6
<i>III. Flüssige Mittel</i>	1.058,3	921,0	davon aus Steuern 31,1 T€ (i. Vj. 43,4 T€)		
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	1.058,3	921,0			
C. Rechnungsabgrenzungsposten	13,4	28,9	D. Rechnungsabgrenzungsposten	7,2	3,9
1. Geldbeschaffungskosten	7,7	26,8			
2. Andere Rechnungsabgrenzungsposten	5,7	2,0			
Summe Aktiva	189.280,9	186.556,3	Summe Passiva	189.280,9	186.556,3

II. Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01. bis 31.12.2021 (T€)

	2021	2020
1. Umsatzerlöse		
a) aus der Hausbewirtschaftung	25.389,2	25.719,9
b) aus Verkauf von Grundstücken	6,3	1.040,1
c) aus Betreuungstätigkeit	374,4	391,1
d) aus anderen Lieferungen und Leistungen	<u>271,0</u>	<u>270,6</u>
	26.040,9	27.421,7
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an zum Verkauf bestimmten Grundstücken mit fertigen und unfertigen Bauten sowie unfertigen Leistungen	2.547,6	-993,0
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>1.125,9</u>	<u>847,0</u>
	29.714,3	27.275,7
4. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen		
a) Aufwendungen für Hausbewirtschaftung	14.851,0	12.035,5
b) Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke	2,9	246,0
c) Aufwendungen für andere Lieferungen und Leistungen	<u>165,3</u>	<u>142,4</u>
	15.019,2	12.423,8
5. Rohergebnis	14.695,1	14.851,8
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	2.579,5	2.611,8
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung davon für Altersversorgung 36,2 T€ (i. Vj. 29,7 T€)	<u>527,0</u>	<u>499,5</u>
	3.106,5	3.111,3
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	6.061,2	5.755,2
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.512,3	1.295,4
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	8,3	8,1
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.908,9	2.029,8
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag	265,6	343,8
12. Ergebnis nach Steuern	1.849,0	2.324,4
13. Sonstige Steuern	1,6	1,7
14. Jahresüberschuss(+)/ -fehlbetrag (-)	1.847,4	2.322,6

Jahresabschluss zum 31.12.2021 Seniorenheime Freiberg gGmbH

I. Bilanz (T€)

Aktivseite	31.12.21	31.12.20	Passivseite	31.12.21	31.12.20
A. Anlagevermögen	16.495,4	17.199,5	A. Eigenkapital	20.237,8	18.278,3
<i>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</i>	24,8	37,8	<i>I. Gezeichnetes Kapital</i>	26,0	26,0
<i>II. Sachanlagen</i>	15.959,7	16.650,8	<i>II. Gewinnrücklagen</i>	20.211,8	18.252,3
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschl. Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	12.545,8	13.177,1	B. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln für Investitionen	2.506,5	2.641,0
2. Grundstücke ohne Bauten	270,8	270,8	C. Rückstellungen	269,0	316,5
3. Technische Anlagen	1.571,6	1.466,9	1. Steuerrückstellungen	1,0	0,8
4. Einrichtungen und Ausstattungen	1.406,6	1.603,8	2. Sonstige Rückstellungen	268,0	315,7
5. Fahrzeuge	111,0	132,2	D. Verbindlichkeiten	3.498,1	3.823,3
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	53,9	0,0	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 343 T€ (i. Vj. 343 T€)	2.001,6	2.344,8
<i>III. Finanzanlagen</i>	510,9	510,9	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 328 T€ (i. Vj. 460 T€)	357,6	284,8
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	25,0	25,0	3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 217 T€ (i. Vj. 212 T€)	216,6	212,0
2. Wertpapiere	485,9	485,9	4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafterin davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 6 T€ (i. Vj. 6 T€)	758,0	763,9
B. Umlaufvermögen	10.015,8	7.859,5	5. Sonstige Verbindlichkeiten davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 164 T€ (i. Vj. 217 T€)	164,3	217,8
<i>I. Vorräte</i>	78,8	128,0	E. Rechnungsabgrenzungsposten	0,2	0,2
<i>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</i>	718,3	603,9			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	363,1	236,2			
2. Sonstige Vermögensgegenstände	355,2	367,7			
<i>III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</i>	9.218,7	7.127,6			
C. Rechnungsabgrenzungsposten	0,5	0,3			
Summe Aktiva	26.511,7	25.059,3	Summe Passiva	26.511,7	25.059,3

II. Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01. bis 31.12.2021 (T€)

	2021	2020
1. Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen gemäß PflegeVG	12.866,7	12.416,5
2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	2.601,5	2.618,6
3. Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen	15,1	11,3
4. Erträge aus der gesonderten Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen	1.658,4	1.747,9
4a. Umsatzerlöse nach § 277 Absatz 1 HGB	2.263,0	1.338,7
5. Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	49,0	73,5
6. Sonstige betriebliche Erträge	90,0	17,1
	19.543,7	18.223,6
7. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	8.965,3	8.817,8
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	2.241,5	2.022,7
	11.206,7	10.840,5
8. Materialaufwand		
a) Lebensmittel	1.785,4	1.739,6
b) Aufwendungen für Zusatzleistungen	34,3	35,2
c) Medizinisch-pflegerischer Bedarf	577,3	476,7
d) Wasser, Energie, Brennstoffe	1.402,7	1.295,6
e) Wirtschaftsbedarf/Verwaltungsbedarf	156,6	180,0
	3.956,3	3.727,1
9. Zwischenergebnis	4.380,6	3.656,1
10. Steuern, Abgaben, Versicherungen	465,7	278,2
11. Sachaufwendungen für Hilfs- u. Nebenbetriebe	46,5	25,0
12. Miete, Pacht, Leasing	50,3	49,6
	562,5	352,7
13. Zwischenergebnis	3.818,1	3.303,3
14. Ertrag aus Auflösung des Sonderpostens	134,5	134,5
15. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.197,0	1.190,1
16. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	526,2	492,7
17. Sonstige ordentliche Aufwendungen	250,2	43,5
	-1.838,9	-1.591,8
18. Zwischenergebnis	1.979,3	1.711,5
19. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	36,1	18,4
20. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	55,8	64,4
	-19,7	-46,0
21. Jahresüberschuss(+)/ -fehlbetrag (-)	1.959,6	1.665,5
22. Entnahme aus den Gewinnrücklagen	1.394,1	945,5
23. Einstellung in andere Gewinnrücklagen	3.353,7	2.611,0
24. Bilanzgewinn	0,0	0,0

Jahresabschluss zum 31.12.2021 SAXONIA Standortentwicklungs- und -verwaltungsgesellschaft Freiberg mbH

I. Bilanz (T€)

Aktivseite	31.12.21	31.12.20	Passivseite	31.12.21	31.12.20
A. Anlagevermögen	9.897,5	10.501,1	A. Eigenkapital	15.234,0	15.637,4
<i>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</i>	1,6	3,7	<i>I. Gezeichnetes Kapital</i>	250,0	250,0
Gewerbliche Schutzrechte, Software	1,6	3,7	<i>II. Gewinnrücklagen</i>	11.167,0	11.167,0
<i>II. Sachanlagen</i>	5.958,1	6.561,4	1. Andere Gewinnrücklagen	900,0	900
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte u. Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	5.625,6	6.162,4	2. Sonderrücklage gemäß § 27 Abs. 2 DMBiLG	6.621,9	6.621,9
2. Technische Anlagen u. Maschinen	135,2	192,3	3. Sonderrücklage gemäß § 17 Abs. 4 DMBiLG	3.645,2	3.645,2
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	87,0	123,9	<i>III. Gewinnvortrag</i>	4.220,4	4.112,8
4. Geleistete Anzahlungen u. Anlagen im Bau	110,2	82,8	<i>IV. Jahresüberschuss/-fehlbetrag</i>	-403,4	107,5
<i>III. Finanzanlagen</i>	3.937,9	3.936,0	B. Sonderposten für Investitionszuschüsse	625,0	976,5
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	3.400,1	3.400,1	C. Rückstellungen	3.642,7	3.259,9
2. Beteiligungen	0,0	1,0	1. Steuerrückstellungen	0	3,9
3. Wertpapiere	537,8	534,9	2. Sonstige Rückstellungen	3.642,7	3.256,0
B. Umlaufvermögen	9.006,7	8.901,5	D. Verbindlichkeiten	225,1	163,9
<i>I. Vorräte</i>	23,3	0	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	95,6	59,6
<i>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</i>	591,3	181,3	2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	28,1	11,9
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	95,5	46,0	3. Sonstige Verbindlichkeiten	101,4	92,5
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen.	434,0	51,8	davon aus Steuern 94,5 T€ (i. Vj. 88,4 T€)		
3. Sonstige Vermögensgegenstände	61,9	83,5	E. Rechnungsabgrenzungsposten	1,9	182,6
<i>III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</i>	8.392,1	8.720,2			
C. Rechnungsabgrenzungsposten	6,8	0,0			
D. Sonderverlustkonto (§ 17 Abs. 4 DMBiLG)	817,6	817,6			
Summe Aktiva	19.728,7	20.220,2	Summe Passiva	19.728,7	20.220,2

II. Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01. bis 31.12.2021 (T€)

	2021	2020
1. Umsatzerlöse	1.330,4	1.730,7
2. Erhöhung/Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	39,0	-30,9
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>820,8</u>	<u>1.619,1</u>
	2.190,2	3.318,9
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	18,4	19,8
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>65,6</u>	<u>104,5</u>
	84,0	124,2
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	591,6	546,0
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>127,7</u>	<u>111,5</u>
	719,3	657,4
6. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	649,6	1.113,1
b) Abschreibungen des Sonderverlustkontos gemäß § 17 Abs. 4 DMBiLG	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>
	649,6	1.113,1
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>1.431,7</u>	<u>1.269,2</u>
8. Erträge aus Beteiligungen	365,0	0,0
9. Erträge aus anderen Wertpapieren	4,3	2,4
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	9,9	37,3
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>70,2</u>	<u>66,3</u>
	309,0	-26,6
12. Ergebnis nach Steuern	-385,5	128,3
13. Sonstige Steuern	17,9	20,8
14. Jahresüberschuss(+)/ -fehlbetrag (-)	-403,3	107,6

Jahresabschluss zum 31.07.2021 Mittelsächsische Theater und Philharmonie gGmbH

I. Bilanz (T€)

Aktivseite	31.07.21	31.07.20	Passivseite	31.07.21	31.07.20
A. Anlagevermögen	1.428,3	287,5	A. Eigenkapital	2.185,3	1.717,5
<i>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</i>			<i>I. Gezeichnetes Kapital</i>	46,1	46,1
Software und Noten	55,0	63,9	<i>II. Kapitalrücklage</i>	166,0	166,0
	55,0	63,9	<i>III. Gewinnrücklage</i>	1505,4	1275,3
<i>II. Sachanlagen</i>			<i>IV. Jahresüberschuss</i>	467,8	230,2
1. Betriebs- und Geschäftsausstattung	246,3	223,6			
2. Geleistete Anzahlungen	230,0	223,6			
	16,3	0,0			
<i>III. Finanzanlagen</i>			B. Rückstellungen	2.366,0	800,3
	1.127,0	0	Sonstige Rückstellungen	2.366,0	800,3
B. Umlaufvermögen	4.041,3	2.962,5	C. Verbindlichkeiten	252,7	107,5
<i>I. Vorräte</i>			1. Erhaltene Anzahlungen	146,2	39,5
Handelswaren	3,2	7,8	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	91,8	42,6
	3,2	7,8	3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	0,0	3,8
<i>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</i>			4. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,0	0,0
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	50,2	949,6	5. Sonstige Verbindlichkeiten	14,7	21,6
2. Forderungen gegenüber Gesellschaftern	40,3	6,8	davon aus Steuern 3,8 T€ (i. Vj. 1,7 T€)		
3. Sonstige Vermögensgegenstände	5,8	590,1	davon im Rahmen der sozialen Sicherheit		
	4,1	352,7	0 T€ (i. Vj. 0,8 T€)		
<i>III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</i>					
	3.988,0	2.005,2	D. Rechnungsabgrenzungsposten	702,8	641,7
C. Rechnungsabgrenzungsposten	37,2	17,0			
	3.988,0	2.005,2			
Summe Aktiva	5.506,8	3.267,0	Summe Passiva	5.506,8	3.267,0

II. Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.08.2020 bis 31.07.2021 (T€)

	2020/2021	2019/2020
1. Umsatzerlöse	417,4	718,7
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>5.857,5</u>	<u>6.895,6</u>
3. Sachaufwendungen für den Spielbetrieb		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und für bezogene Waren	205,1	89,0
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>68,4</u>	<u>98,9</u>
4. Personalaufwand		
a) Löhne, Gehälter und Honorare	5.670,0	6.885,2
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Alters- versorgung und für Unterstützung	<u>1.946,9</u>	<u>1.830,3</u>
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegen- stände des Anlagevermögens und Sachanlagen	145,6	103,5
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>1.097,7</u>	<u>957,6</u>
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,0	0,6
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>21,5</u>	<u>22,2</u>
9. Ergebnis nach Steuern	-2.880,3	-2.371,7
10. Sonstige Steuern	-0,8	-0,8
11. Erträge aus Defizitausgleich	3.348,9	3.344,4
12. Jahresüberschuss(+)/ -fehlbetrag (-)	467,9	971,9

Jahresabschluss zum 31.12.2021 Freiberger Bäderbetriebsgesellschaft mbH

I. Bilanz (T€)

Aktivseite	31.12.21	31.12.20	Passivseite	31.12.21	31.12.20
A. Anlagevermögen	5.746,6	6.110,2	A. Eigenkapital	4.913,8	4.913,8
<i>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</i> Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	16,9	19,2	<i>I. Gezeichnetes Kapital</i>	25,0	25,0
<i>II. Sachanlagen</i> 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	16,9	19,2	<i>II. Kapitalrücklage</i>	4.888,8	4.888,8
2. Technische Anlagen und Maschinen	5.431,6	5.624,0	<i>III. Jahresfehlbetrag</i>	0,0	0,0
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	207,7	360,7	B. Rückstellungen Sonstige Rückstellungen	54,1	56,1
B. Umlaufvermögen	289,6	205,6	C. Verbindlichkeiten	1.084,0	1.357,8
<i>I. Vorräte</i> 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	8,5	8,3	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,0	237,2
2. Fertige Erzeugnisse und Waren	4,0	4,0	2. Erhaltene Anzahlungen	212,7	208,2
<i>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</i> 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4,6	4,3	3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	29,4	24,4
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	243,3	148,2	4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	803,8	882,2
3. Sonstige Vermögensgegenstände	59,6	8,0	5. Sonstige Verbindlichkeiten	38,1	5,8
<i>III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</i>	128,3	3,0	davon aus Steuern 2,7 T€ (i. Vj. 0 T€)		
C. Rechnungsabgrenzungsposten	17,3	14,8	davon im Rahmen der sozialen Sicherheit 2,5 T€ (i. Vj. 3,1 T€)		
	37,7	49,1	D. Rechnungsabgrenzungsposten	1,7	2,8
Summe Aktiva	6.053,5	6.330,5	Summe Passiva	6.053,5	6.330,5

II. Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01. bis 31.12.2021 (T€)

	2021	2020
1. Umsatzerlöse	522,0	827,9
2. Sonstige betriebliche Erträge	192,0	151,4
	<u>714,1</u>	<u>979,3</u>
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und für bezogene Waren	446,3	361,4
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	300,2	163,7
	<u>746,4</u>	<u>525,1</u>
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	640,1	659,7
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	144,6	167,3
	<u>784,8</u>	<u>827,0</u>
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegen- stände des Anlagevermögens und Sachanlagen	387,4	410,6
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	168,0	169,6
	<u>2.086,5</u>	<u>1.932,3</u>
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,0	0,0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	14,4	18,6
	<u>-14,4</u>	<u>-18,6</u>
9. Ergebnis nach Steuern	-1.386,8	-971,5
10. sonstige Steuern	11,5	11,5
11. Erträge aus Verlustübernahme	1.398,3	983,1
12. Jahresüberschuss(+)/ -fehlbetrag (-)	0,0	0,0

Jahresabschluss zum 31.12.2021 Stadtbau Freiberg GmbH

I. Bilanz (T€)

Aktivseite	31.12.21	31.12.20	Passivseite	31.12.21	31.12.20
A. Anlagevermögen	279,9	299,8	A. Eigenkapital	546,1	526,3
<i>I. Sachanlagen</i>	279,9	299,8	<i>I. Gezeichnetes Kapital</i>	400,3	400,3
1. Grundstücke und Bauten	279,6	299,4	<i>II. Gewinnvortrag</i>	126,0	124,6
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,3	0,4	<i>III. Jahresüberschuss</i>	19,8	1,4
B. Umlaufvermögen	343,0	390,7	B. Rückstellungen	45,2	43,8
<i>I. Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände</i>	247,7	242,8	1. Rückstellung für Bauinstandhaltung	18,1	20,3
1. Forderungen aus Lieferung und Leistung	39,9	34,3	2. Sonstige Rückstellungen	27,0	23,6
2. Forderungen gegen Gesellschafter	0,0	0,0	C. Verbindlichkeiten	40,8	129,8
3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	207,9	208,4	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	33,8	122,6
<i>II. Flüssige Mittel</i>	95,3	147,9	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	0,7	0,0
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	95,3	147,9	3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	6,3	3,8
C. Rechnungsabgrenzungsposten	9,2	9,5	4. Sonstige Verbindlichkeiten	0,1	3,4
			davon aus Steuern 0 T€ (i. Vj. 3,3 T€)		
Summe Aktiva	632,1	699,9	Summe Passiva	632,1	699,9

II. Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01. bis 31.12.2021 (T€)

	2021	2020
1. Umsatzerlöse		
a) aus der Vermietung Parkhäuser	48,0	48,0
b) aus Sanierungsstätigkeit	<u>382,6</u>	<u>397,0</u>
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>1,7</u>	<u>2,9</u>
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen	19,3	24,7
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	254,6	266,5
b) Soziale Abgaben	<u>56,7</u>	<u>63,3</u>
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	19,9	19,9
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>66,2</u>	<u>70,4</u>
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	5,0	5,0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>0,8</u>	<u>6,7</u>
9. Jahresüberschuss(+)/ -fehlbetrag (-)	19,8	1,4

Jahresabschluss zum 31.12.2021 DIWO Freiberg GmbH

I. Bilanz (T€)

Aktivseite	31.12.21	31.12.20	Passivseite	31.12.21	31.12.20
A. Anlagevermögen	447,8	516,8	A. Eigenkapital	205,7	203,3
<i>I. Sachanlagen</i>	447,8	516,8	<i>I. Gezeichnetes Kapital</i>	25,0	25,0
1. technische Anlagen und Maschinen	442,9	510,0	<i>II. Kapitalrücklage</i>	200,0	200,0
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1,4	1,6	<i>III. Verlustvortrag</i>	-21,7	-49,8
3. gleitete Anzahlungen und Anlagen im Bau	3,5	5,1	<i>IV. Jahresüberschuss</i>	2,4	28,1
B. Umlaufvermögen	62,5	41,3	B. Rückstellungen	10,7	11,7
<i>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</i>	3,1	0,0	1. Steuerrückstellungen	0,0	0,0
1. Forderungen gegen Gesellschafter	0,6	0,0	2. Sonstige Rückstellungen	10,7	11,7
2. Sonstige Vermögensgegenstände	2,5	0,0	C. Verbindlichkeiten	293,9	343,1
<i>II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</i>	59,5	41,3	1. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	0	6,9
C. Rechnungsabgrenzungsposten	0,0	0,0	2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	293,9	336,2
Summe Aktiva	510,3	558,1	Summe Passiva	510,3	558,1

II. Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01. bis 31.12.2021 (T€)

	2021	2020
1. Umsatzerlöse	274,2	218,2
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>1,6</u>	<u>0,9</u>
	275,8	219,1
3. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen	30,7	1,1
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	1,3	1,3
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>0,5</u>	<u>0,5</u>
	1,8	1,7
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	130,0	120,9
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>103,5</u>	<u>60,5</u>
	266,0	184,2
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,0	0,0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>7,4</u>	<u>6,8</u>
	-7,4	-6,8
9. Jahresüberschuss(+)/ -fehlbetrag (-)	2,4	28,1

Jahresabschluss zum 31.12.2021 Servicegesellschaft Seniorenheime Freiberg mbH

I. Bilanz (T€)

Aktivseite	31.12.21	31.12.20	Passivseite	31.12.21	31.12.20
A. Anlagevermögen	0,0	0,0	A. Eigenkapital	553,8	484,5
<i>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>I. Gezeichnetes Kapital</i>	<i>25,0</i>	<i>25,0</i>
Software	0,0	0,0	<i>II. Gewinnrücklagen</i>	<i>200,0</i>	<i>150,0</i>
<i>II. Sachanlagen</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>III. Gewinnvortrag</i>	<i>259,5</i>	<i>247,2</i>
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,0	0,0	<i>IV. Jahresüberschuss</i>	<i>69,3</i>	<i>62,3</i>
B. Umlaufvermögen	678,7	595,0	B. Rückstellungen	32,9	49,6
<i>I. Vorräte</i>	<i>52,5</i>	<i>55,0</i>	1. Steuerrückstellungen	12,9	20,1
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	52,5	55,0	2. Sonstige Rückstellungen	20,0	29,5
<i>II. Forderungen und sonstige Vermögens- gegenstände</i>	<i>233,7</i>	<i>227,7</i>	C. Verbindlichkeiten	92,0	61,0
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	216,6	212,0	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 38,4 T€ (i. Vj. 36,3 T€)	38,4	36,3
2. Sonstige Vermögensgegenstände	17,1	15,7	2. Sonstige Verbindlichkeiten davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 53,6 T€ (i. Vj. 24,7 T€) davon aus Steuern 36 T€ (i. Vj. 5,9 T€)	53,6	24,7
<i>III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</i>	<i>392,5</i>	<i>312,3</i>	D. Rechnungsabgrenzungsposten	0,0	0,0
C. Rechnungsabgrenzungsposten	0,0	0,0			
Summe Aktiva	678,7	595,1	Summe Passiva	678,7	595,1

II. Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01. bis 31.12.2021 (T€)

	2021	2020
1. Umsatzerlöse	2.959,1	2.834,7
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>27,1</u>	<u>54,7</u>
	2.986,2	2.889,4
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und für bezogene Waren	575,0	567,0
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>22,2</u>	<u>10,6</u>
	597,2	577,5
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	1.480,1	1.452,3
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>343,0</u>	<u>329,0</u>
	1.823,1	1.781,2
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0,0	1,5
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>467,7</u>	<u>440,4</u>
	2.888,0	2.800,6
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2,1	1,4
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>
	2,1	1,4
9. Steuern vom Einkommen und Ertrag	31,0	27,9
10. Jahresüberschuss(+)/-fehlbetrag (-)	69,3	62,3

Jahresabschluss zum 31.12.2021 Freiberger Stromversorgung GmbH

I. Bilanz (T€)

Aktivseite	31.12.21	31.12.20	Passivseite	31.12.21	31.12.20
A. Anlagevermögen	11.161,2	11.250,0	A. Eigenkapital	12.542,2	13.229,1
<i>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</i>			<i>I. Gezeichnetes Kapital</i>		
Konzessionen und ähnliche Rechte	53,4	12,2	<i>II. Kapitalrücklage</i>	3.100,0	3.100,0
und Werte	53,4	12,2	<i>III. Gewinnrücklagen</i>	1.419,1	1.419,1
<i>II. Sachanlagen</i>			<i>Andere Gewinnrücklagen</i>	5.000,0	5.000,0
1. Grundstücke	11.107,8	11.237,9	<i>IV. Gewinnvortrag</i>	2.010,0	2.000,4
2. Technische Anlagen und Maschinen	136,3	133,7	<i>V. Jahresüberschuss</i>	1.013,1	1.709,6
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.942,0	11.040,3			
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1,6	0,0	B. Empfangene Ertragszuschüsse	7,1	26,7
	28,0	63,9			
B. Umlaufvermögen	6.318,8	7.386,1	C. Sonderposten für Investitionszuschüsse	2.462,9	2.390,5
<i>I. Vorräte</i>					
	0,0	0,0	D. Rückstellungen	510,1	691,0
<i>II. Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände</i>			1. Steuerrückstellungen	220,5	89,2
1. Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen	5.502,8	5.263,9	2. Sonstige Rückstellungen	289,6	601,8
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	3.677,6	3.571,3			
3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.631,7	1.456,6	E. Verbindlichkeiten	1.960,5	2.298,8
3. Forderungen gegen Gesellschafter	103,4	69,0	1. Verbindl. gegenüber Kreditinstituten	50,0	250,1
4. Sonstige Vermögensgegenstände	90,2	167,0	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	793,2	997,6
<i>III. Guthaben bei Kreditinstituten</i>	816,0	2.122,2	3. Verbindl. gegenüber verbundenen Unternehmen	371,8	438,3
			4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	347,5	297,9
			5. Sonstige Verbindlichkeiten	398,0	315,0
C. Rechnungsabgrenzungsposten	2,8	0,0	F. Rechnungsabgrenzungsposten	0,0	0,0
Summe Aktiva	17.482,8	18.636,1	Summe Passiva	17.482,8	18.636,1

II. Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01. bis 31.12.2021 (T€)

	2021	2020
1. Umsatzerlöse	26.960,7	27.375,1
2. Stromsteuer	-1.314,2	-1.267,4
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>180,9</u>	<u>1.038,5</u>
	25.827,4	27.146,2
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	14.389,0	15.878,5
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>8.805,4</u>	<u>7.752,6</u>
	23.194,4	23.631,0
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	859,0	833,3
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>283,3</u>	<u>385,8</u>
	24.336,7	24.850,1
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3,6	3,6
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4,3	9,2
9. Steuern vom Einkommen und Ertrag	<u>476,5</u>	<u>580,6</u>
	-477,2	-586,2
10. Ergebnis nach Steuern	1.013,4	1.709,9
11. Sonstige Steuern	0,3	0,3
12. Jahresüberschuss(+)/ -fehlbetrag (-)	1.013,1	1.709,6

Jahresabschluss zum 31.12.2021 Freiburger Erdgas GmbH

I. Bilanz (T€)

Aktivseite	31.12.21	31.12.20	Passivseite	31.12.21	31.12.20
A. Anlagevermögen	11.978,1	12.350,1	A. Eigenkapital	24.070,9	21.222,8
<i>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</i>			<i>I. Gezeichnetes Kapital</i>	4.450,7	4.450,7
Konzessionen	24,8	29,0	<i>II. Kapitalrücklage</i>	1.250,4	1.250,4
	24,8	29,0	<i>III. Gewinnrücklagen</i>	11.056,2	11.056,2
<i>II. Sachanlagen</i>	11.953,2	12.321,1	1. Andere Gewinnrücklagen	10.528,6	10.528,6
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	1.583,7	1.678,9	2. Sonderrücklage gemäß § 27 Abs. 2 DMBilG	476,9	476,9
2. Technische Anlagen und Maschinen	10.088,8	10.504,7	3. Sonderrücklage gemäß § 17 Abs. 4 DMBilG	50,6	50,6
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattungen	30,0	27,8	<i>IV. Gewinnvortrag</i>	1.565,6	1.544,0
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	250,7	109,8	<i>V. Jahresüberschuss</i>	5.748,1	2.921,6
B. Umlaufvermögen	24.138,6	14.675,1	B. Empfangene Ertragszuschüsse	1,7	5,9
<i>I. Vorräte</i>	1.759,8	1.027,6	C. Sonderposten für Investitionszuschüsse	1.670,2	1.687,3
Betriebsstoffe	1.759,8	1.027,6	D. Sonderposten für Sonderabschreibungen	22,0	25,3
<i>II. Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände</i>	11.761,0	4.433,1	E. Rückstellungen	4.196,0	631,4
1. Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen	6.559,0	2.627,0	1. Steuerrückstellungen	2.368,5	157,5
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	3.323,2	737,3	2. Sonstige Rückstellungen	1.827,5	473,9
3. Sonstige Vermögensgegenstände	1.878,9	1.068,9	F. Verbindlichkeiten	6.163,5	3.456,3
<i>III. Guthaben bei Kreditinstituten</i>	10.617,7	9.214,4	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	550,0	1.283,5
C. Rechnungsabgrenzungsposten	7,7	3,9	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	2.076,0	591,2
			3. Verbindl. gegenüber verbundenen Unternehmen	1.546,7	638,3
			4. Sonstige Verbindlichkeiten	1.990,8	943,3
			davon aus Steuern 625,4 T€ (i. Vj. 180,7 T€)		
Summe Aktiva	36.124,3	27.029,1	G. Rechnungsabgrenzungsposten	0,0	0,0
			Summe Passiva	36.124,3	27.029,1

II. Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01. bis 31.12.2021 (T€)

	2021	2020
1. Umsatzerlöse	32.459,0	20.454,1
2. Energiesteuer	-1.050,9	-901,0
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>427,3</u> 31.835,4	<u>180,5</u> 19.733,6
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Betriebsstoffe und für bezogene Waren	14.720,5	7.861,1
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>5.525,7</u> 20.246,2	<u>5.330,0</u> 13.191,1
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.515,5	1.542,4
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>398,1</u> 22.159,8	<u>374,9</u> 15.108,4
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2,0	0,8
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	13,1	22,6
9. Steuern vom Einkommen und Ertrag	<u>3.135,5</u> -3.146,6	<u>1.292,4</u> -1.314,2
10. Ergebnis nach Steuern	6.529,0	3.311,1
11. Sonstige Steuern	780,9	389,5
12. Jahresüberschuss(+)/ -fehlbetrag (-)	5.748,1	2.921,6

Jahresabschluss zum 31.12.2021 Deutsches Brennstoffinstitut Vermögensverwaltungs-GmbH

I. Bilanz (T€)

Aktivseite	31.12.21	31.12.20	Passivseite	31.12.21	31.12.20
A. Anlagevermögen	5.812,2	6.034,6	A. Eigenkapital	7.468,4	6.696,8
<i>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</i>			<i>I. Gezeichnetes Kapital</i>	1.300,0	1.300,0
Gewerbliche Schutzrechte u. ä. Rechte u. Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten u. Werten	0,3 0,3	0,4 0,4	<i>II. Gewinnrücklagen</i>	1.949,7	1.949,7
<i>II. Sachanlagen</i>	5.605,6	5.827,9	<i>III. Gewinnvortrag</i>	3.082,1	3.174,5
1. Grundstücke und Bauten	5.309,9	5.560,8	<i>IV. Jahresüberschuss</i>	1.136,5	272,7
2. Technische Anlagen u. Maschinen	41,1	21,4	B. Rückstellungen	2.121,4	1.997,8
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	65,6	86,0	1. Rückstellungen für Pensionen	0,0	0,0
4. Anlagen im Bau	189,1	159,8	2. Steuerrückstellungen	22,8	0,0
<i>III. Finanzanlagen</i>	206,2	206,2	3. Sonstige Rückstellungen	2.098,6	1.997,8
Anteile an verbundenen Unternehmen	206,2	206,2	C. Verbindlichkeiten	615,5	265,5
B. Umlaufvermögen	4.396,3	2.924,5	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	139,7	144,9
<i>I. Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände</i>			2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	381,4	14,5
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	414,4	74,3	3. Sonstige Verbindlichkeiten	94,5	106,2
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	63,3	56,7	davon aus Steuern 2,1 T€ (i. Vj. 8 T€)		
3. Sonstige Vermögensgegenstände	120,3	12,2	D. Rechnungsabgrenzungsposten	9,3	4,9
<i>II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</i>	230,7	5,4			
C. Rechnungsabgrenzungsposten	3.981,9	2.850,2			
	6,1	6,0			
Summe Aktiva	10.214,6	8.965,1	Summe Passiva	10.214,6	8.965,1

II. Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01. bis 31.12.2021 (T€)

	2021	2020
1. Umsatzerlöse	2.500,5	2.327,8
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>0,0</u>	<u>601,2</u>
	2.500,5	2.929,0
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	504,1	446,6
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>3,8</u>	<u>3,2</u>
	507,9	449,8
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	335,1	336,3
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	<u>79,2</u>	<u>72,3</u>
davon für Altersversorgung 0 T€	414,3	408,6
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	286,0	291,8
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>891,5</u>	<u>1.391,0</u>
7. Erträge aus Beteiligungen	871,0	0,0
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,1	0,1
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	42,8	56,7
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag	<u>34,1</u>	<u>0,0</u>
	794,2	-56,5
11. Ergebnis nach Steuern	1.195,0	331,2
12. Sonstige Steuern	58,5	58,5
13. Jahresüberschuss	1.136,5	272,7

Wirtschaftsplan 2023 Wasserzweckverband Freiberg

I. Erfolgsplan (T€)

	Planansatz		Rechnungsergebnis 2021
	2023	2022	
1. Umsatzerlöse	20.392	19.662	18.649
2. Bestandsveränderungen	0	0	5
3. aktivierte Eigenleistungen	255	252	241
4. Sonstige betriebliche Erträge	2.505	2.506	2.377
5. Betriebsgewöhnliche Erträge	23.152	22.420	21.272
6. Materialaufwand davon	5.846	5.697	5.412
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und für bezogene Waren	3.526	3.165	3.267
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.320	2.532	2.145
7. Personalaufwand davon	6.682	6.352	5.863
a) Löhne und Gehälter	5.405	5.138	4.715
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	1.277	1.214	1.148
8. Abschreibungen	5.328	5.190	5.052
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.777	1.645	1.600
10. Betriebsgewöhnliche Aufwendungen	19.633	18.884	17.927
11. Erträge aus Beteiligungen	15	15	16
12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	4
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	914	1.014	1.280
14. Finanzergebnis	-899	-999	-1.260
15. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	2.620	2.537	2.085
16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	693	646	551
17. Sonstige Steuern	22	26	20
18. Jahresüberschuss(+)/ -fehlbetrag (-)	1.905	1.865	1.514

II. Erfolgsplan (T€) der Folgejahre

	Planjahr 2023	2024	Folgejahre 2025	2026
1. Umsatzerlöse	20.392	21.418	22.499	23.628
2. aktivierte Eigenleistung	255	268	281	295
3. Sonstige betriebliche Erträge	2.505	2.675	2.672	2.644
4. Betriebsgewöhnliche Erträge	23.152	24.361	25.452	26.567
5. Materialaufwand davon	5.846	6.140	6.449	6.772
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und für bezogene Waren	3.526	3.703	3.889	4.084
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.320	2.437	2.560	2.688
6. Personalaufwand davon	6.682	7.016	7.367	7.736
a) Löhne und Gehälter	5.405	5.675	5.959	6.257
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	1.277	1.341	1.408	1.479
7. Abschreibungen	5.328	5.543	5.776	5.699
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.777	1.866	1.960	2.058
9. Betriebsgewöhnliche Aufwendungen	19.633	20.565	21.552	22.265
10. Erträge aus Beteiligungen	15	15	15	15
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	914	1.117	1.399	1.987
13. Finanzergebnis	-899	-1.102	-1.384	-1.972
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	2.620	2.694	2.516	2.330
15. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	693	720	694	651
16. Sonstige Steuern	22	24	24	26
17. Jahresüberschuss(+)/ -fehlbetrag (-)	1.905	1.950	1.798	1.653

III. Liquiditätsplan (T€)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planjahr 2023	Planjahr 2022
1.	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	20.899	20.093
2.	(-) Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	-14.327	-13.720
3.	Auflösung (-) von Sonderposten zum Anlagevermögen	0	0
4.	Gewinn(-) und Verlust(+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0
5.	Sonstige zahlungswirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-) - Abschreibung Sonderverlustkonto	0	0
6.	Zunahme(-) und Abnahme(+), der Vorräte, der Forderungen aus LuL sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0	0
7.	Zunahme(+) und Abnahme(-) Rückstellungen	0	0
8.	Zunahme(+) und Abnahme(-) der Verbl. a. LuL sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0	0
9.	Ein-(+) und Auszahlungen(-) aus außerordentlichen Posten	-693	-646
10.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	5.879	5.727
11.	(+)Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	0	-2.000
12.	(-)Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-16.500	-10.000
13.	(+) erhaltene Zinsen und Dividenden	15	15
14.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	-16.485	-11.985
15.	(+) Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen	1.031	4.700
16.	(+)Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Investitionskrediten, Darlehenstilgung durch verbundene UN	6.500	4.000
17.	(-)Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten, Darlehensausreichung an verbundene UN	-1.979	-1.564
18.	(-) gezahlte Zinsen	-914	-1.014
19.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	4.638	6.122
20.	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes	-5.968	-136
21.	(+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes	0	0
22.	(+)Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	8.942	9.078
23.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	2.974	8.942

IV. Stellenübersicht

	Plan 2023	Plan 2022
1.	83,39	84,39
2.	21,59	21,59
3.	9	9
4.	114	115

V. Liquiditätsplan (T€) der Folgejahre

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Folgejahre			
		Planjahr 2023	2024	2025	2026
1.	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	20.899	21.938	23.033	24.175
2.	(-) Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	-14.327	-15.045	-15.800	-16.592
3.	Auflösung (-) von Sonderposten zum Anlagevermögen	0	0	0	0
4.	Gewinn(-) und Verlust(+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0
5.	Sonstige zahlungswirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-) - Abschreibung Sonderverlustkonto	0	0	0	0
6.	Zunahme(-) und Abnahme(+) der Vorräte, der Forderungen aus LuL sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0	0	0	0
7.	Zunahme(+) und Abnahme(-) Rückstellungen	0	0	0	0
8.	Zunahme(+) und Abnahme(-) der Verbl. a. LuL sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0	0	0	0
9.	Ein-(+) und Auszahlungen(-) aus außerordentlichen Posten	-693	-720	-694	-651
10.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	5.879	6.173	6.539	6.932
11.	(+)Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0
12.	(-)Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-16.500	-11.000	-10.000	-8.500
13.	(+) erhaltene Zinsen und Dividenden	15	15	15	15
14.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	-16.485	-10.985	-9.985	-8.485
15.	(+) Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen	1.031	2.948	600	0
16.	(+)Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Investitionskrediten, Darlehenstilgung durch verbundene UN	6.500	6.500	6.500	5.000
17.	(-)Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten, Darlehensausreichung an verbundene UN	-1.979	-2.131	-2.365	-2.697
18.	(-) gezahlte Zinsen	-914	-1.117	-1.399	-1.987
19.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	4.638	6.200	3.336	316
20.	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes	-5.968	1.388	-110	-1.237
21.	(+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes	0	0	0	0
22.	(+)Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	8.942	2.974	4.362	4.252
23.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	2.974	4.362	4.252	3.015

Jahresabschluss zum 31.12.2021 Wasserzweckverband Freiberg

I. Bilanz (T€)

Aktivseite	31.12.21	31.12.20	Passivseite	31.12.21	31.12.20
A. Anlagevermögen	175.140,9	170.325,1	A. Eigenkapital	31.255,8	29.742,5
<i>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</i>	517,1	486,0	<i>I. Allgemeine Rücklagen</i>	29.742,5	28.589,0
<i>II. Sachanlagen</i>	174.163,1	169.378,3	<i>II. Jahresgewinn</i>	1.513,3	1.153,5
1. Grundstücke und Bauten	18.529,0	15.855,6			
2. Grundstücke ohne Bauten	3.710,1	3.704,0			
3. Bauten auf fremden Grundstücken	3.212,2	3.353,5			
4. Wassergewinnungs- u. Reinigungsanlagen	2875,1	3.140,2	B. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen	74.300,4	74.903,0
5. Verteilungs- u. Sammlungsanlagen	138.060,3	137.763,5			
6. Maschinen u. maschinelle Anlagen	222,6	237,1			
7. Betriebs- und Geschäftsausst.	848,6	786,2	C. Empfangene Ertragszuschüsse	6.530,3	6.183,4
8. Anzahlungen u. Anlagen im Bau	6.705,2	4.538,4			
<i>III. Finanzanlagen</i>	460,8	460,8	D. Rückstellungen	780,9	798,5
1. Beteiligungen	363,0	363,0	1. Steuerrückstellungen	122,1	0,0
2. Einzahlungen in Kapitalrücklagen eines Zweckverbandes	97,8	97,8	2. Sonstige Rückstellungen	658,8	798,5
B. Umlaufvermögen	14.232,6	16.505,0	E. Verbindlichkeiten	3.176.556,9	75.230,7
<i>I. Vorräte</i>	229,9	203,8	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.172.807,8	72.227,8
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	225,3	203,8	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1846,2	1228,1
2. Unfertige Leistungen	4,6	0	3. Sonstige Verbindlichkeiten	1.902,9	1.774,9
<i>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</i>	4.924,9	4.886,3	davon aus Steuern 71,9 T€ (i. Vj. 76,4 T€)		
1. Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen	3.657,5	3.431,9			
3. Sonstige Vermögensgegenstände	1.267,4	1.454,4			
<i>III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</i>	9.077,8	11.415,0	F. Rechnungsabgrenzungsposten	11,8	21,7
C. Rechnungsabgrenzungsposten	62,6	49,7			
Summe Aktiva	189.436,2	186.879,8	Summe Passiva	3.289.436,2	186.879,8

II. Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01. bis 31.12.2021 (T€)

	2021	2020
1. Umsatzerlöse	18.598,4	18.408,5
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	4,6	-2,2
3. andere aktivierte Eigenleistungen	241,5	233,8
4. Sonstige betriebliche Erträge	<u>2.428,6</u>	<u>2.558,3</u>
	21.273,1	21.198,4
5. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	3.267,2	3.275,8
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>2.144,9</u>	<u>2.213,9</u>
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	4.715,6	4.829,5
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung davon für Altersversorgung 72,3 T€ (i. Vj. 106,7 T€)	<u>1.148,0</u>	<u>1.116,7</u>
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	5.051,5	4.951,4
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>1.600,5</u>	<u>1.758,2</u>
9. Erträge aus Beteiligungen	16,4	15,9
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4,4	41,5
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>1.281,5</u>	<u>1.505,3</u>
12. Ergebnis vor Steuern	2.084,8	1.605,0
13. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	551,1	426,6
14. Ergebnis nach Steuern	1.533,7	1.178,4
14. Sonstige Steuern	20,3	24,8
15. Jahresüberschuss(+)/ -fehlbetrag (-)	1.513,3	1.153,6

Haushaltsplan 2023 Zweckverband Gewerbe- und Industriegebiet Freiberg Ost

I. Ergebnisrechnung (T€)

	Planansatz		Rechnungsergebnis 2021
	2023	2022	
1. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	318,8	317,2	322,0
2. Auflösungserträge aus Sonderposten	168,4	168,4	0
3. privatrechtliche Entgelte	4,6	4,6	4,6
4. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,0	0,0	0
5. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,0	0,0	0
6. ordentliche Erträge	491,8	490,2	326,6
7. Personalaufwendungen	66,6	62,8	60,4
8. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52,3	41,2	27,9
9. Abschreibungen	259,0	259,0	0
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1,7	3,9	44,3
11. sonstige ordentliche Aufwendungen	139,5	75,6	37,8
12. ordentliche Aufwendungen	519,0	442,5	170,3
13. ordentliches Ergebnis	-27,2	47,8	156,3
14. außerordentliche Erträge	68,4	37,4	0,2
15. außerordentliche Aufwendungen	41,2	23,9	0
16. außerordentliches Ergebnis	27,2	13,5	0,2
17. Jahresüberschuss(+)/ -fehlbetrag (-)	0,0	61,3	156,5

II. Ergebnisrechnung (T€) der Folgejahre

	Planjahr	Folgejahre		
	2023	2024	2025	2026
1. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	318,8	320,5	313,5	316,4
2. Auflösungserträge aus Sonderposten	168,4	168,4	168,4	168,4
3. privatrechtliche Entgelte	4,6	4,6	4,6	4,6
4. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,0	0,0	0,0	0,0
5. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,0	0,0	0,0	0,0
6. sonstige ordentliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0
7. ordentliche Erträge	491,8	493,5	486,5	489,4
8. Personalaufwendungen	66,6	49,2	51,8	54,4
9. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52,3	52,7	53,2	53,7
10. Abschreibungen	259,0	259,0	259,0	259,0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1,7	1,3	1,2	1,0
13. sonstige ordentliche Aufwendungen	139,5	58,0	27,98	27,98
14. ordentliche Aufwendungen	519,0	420,1	393,1	396,1
15. ordentliches Ergebnis	-27,2	73,3	93,4	93,4
16. außerordentliche Erträge	68,4	0,0	0,0	0,0
17. außerordentliche Aufwendungen	41,2	0,0	0,0	0,0
18. außerordentliches Ergebnis	27,2	0,0	0,0	0,0
19. Jahresüberschuss(+)/ -fehlbetrag (-)	0,0	73,3	93,4	93,4

III. Liquiditätsplan (T€)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planjahr 2023	Planjahr 2022
1.	Zuweisungen und Umlagen	318,8	317,2
2.	(+) privatrechtliche Entgelte	4,6	4,6
3.	(+) Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,0	0,0
4.	(-) Personalauszahlungen	-66,6	-62,8
5.	(-) Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-52,3	-41,2
6.	(-) Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1,7	-3,9
7.	(-) sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-149,7	-82,6
8.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	53,2	131,4
9.	(+) Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	25,0	16,2
10.	(+) Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	14,6	23,9
11.	(+) Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen Vermögensgegenständen	26,6	13,5
12.	(-) Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	-254,8	0,0
13.	(-) Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10,0	-30,0
14.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	-198,6	23,5
15.	(+) Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen	0,0	0,0
16.	(+) Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Investitionskrediten, Darlehenstilgung durch verbundene UN	0,0	0,0
17.	(-) Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten, Darlehensausreichung an verbundene UN	-154,0	-154,0
18.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	-154,0	-154,0
19.	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes	-299,4	0,9
20.	(+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes	0,0	0,0
21.	(+) Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	350,0	89,9
22.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	50,7	350,0

IV. Stellenübersicht

	Plan 2023	Plan 2022
	VZÄ	VZÄ
1. Angestellte	0,85	0,85
2. Gesamt	0,85	0,85

V. Liquiditätsplan (T€) der Folgejahre

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Folgejahre		
		Planjahr 2023	2024	2025
1.	Zuweisungen und Umlagen	318,8	320,5	313,5
2.	(+) privatrechtliche Entgelte	4,6	4,6	4,6
3.	(+) Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,0	0,0	0,0
4.	(-) Personalauszahlungen	-66,6	-49,2	-51,8
5.	(-) Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-52,3	-52,7	-53,2
6.	(-) Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1,7	-1,3	-1,2
7.	(-) sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-149,7	-58,0	-28,0
8.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	53,2	164,0	184,0
9.	(+)Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	25,0	0,0	0,0
10.	(+) Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	14,6	0,0	0,0
11.	(+) Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen Vermögensgegenständen	26,6	0,0	0,0
12.	(-) Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	-254,8	-10,0	-30,0
13.	(-) Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10,0	0,0	-120,0
14.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	-198,6	-10,0	-30,0
15.	(+) Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen	0,0	0,0	0,0
16.	(+)Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Investitionskrediten, Darlehenstilgung durch verbundene UN	0,0	0,0	0,0
17.	(-)Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten, Darlehensausreichung an verbundene UN	-154,0	-154,0	-154,0
18.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	-154,0	-154,0	-154,0
19.	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes	-299,4	0,0	0,0
20.	(+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes	0,0	0,0	0,0
21.	(+)Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	350,0	50,8	50,8
22.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	50,7	50,7	50,7

Jahresabschluss zum 31.12.2016 Zweckverband Gewerbe- und Industriegebiet Ost

I. Bilanz (T€)

Aktivseite	31.12.16	31.12.15	Passivseite	31.12.16	31.12.15
A. Anlagevermögen	6.930,0	12.100,4	A. Eigenkapital	830,2	2.289,6
<i>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</i>	290,1	17,9	<i>Basiskapital</i>	830,2	1.627,2
<i>II. Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen</i>	4.054,6	4.095,5	<i>Rücklagen</i>	0,0	662,4
<i>III. Sachanlagen</i>	2.585,4	7.144,6	B. Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	3.997,0	7.353,7
1. unbebaute Grundstücke	26,7	26,7	C. Rückstellungen	16,4	13,1
2. bebaute Grundstücke	5,2	5,2	Sonstige Rückstellungen	16,4	13,1
3. Infrastrukturvermögen	2.339,7	6.833,5	D. Verbindlichkeiten	2.575,8	3.026,7
4. Bauten auf fremden Grund und Boden	206,0	210,6	1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	2.566,7	2.961,4
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,6	1,0	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	9,2	64,4
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	7,1	67,6	3. Sonstige Verbindlichkeiten	0,0	1,0
<i>III. Finanzanlagen</i>	0,0	842,5	E. Rechnungsabgrenzungsposten	0,0	17,0
Beteiligungen	0,0	842,5			
B. Umlaufvermögen	489,4	599,7			
<i>I. Vorräte</i>	405,5	467,1			
<i>II. öffentlich-rechtliche Forderungen</i>	0,0	0,0			
<i>III. Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere</i>	1,5	0,2			
<i>IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</i>	82,5	132,4			
Summe Aktiva	7.419,5	12.700,1	Summe Passiva	7.419,5	12.700,1

II. Ergebnisrechnung vom 01.01. bis 31.12.2016 (T€)

	2016	2015
1. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	305,0	340,0
2. Auflösungserträge aus Sonderposten	152,4	253,4
3. privatrechtliche Entgelte	6,8	5,5
4. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,0	1,3
5. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,0	0,0
6. sonstige ordentliche Erträge	91,4	506,1
	<u>555,5</u>	<u>1.106,3</u>
7. Personalaufwendungen	52,6	52,2
8. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26,1	25,0
9. Abschreibungen	115,8	262,4
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	53,3	76,0
11. Transferaufwendungen	116,1	104,8
12. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.651,8	29,8
	<u>2.015,6</u>	<u>550,3</u>
13. Jahresüberschuss(+)/ -fehlbetrag (-)	-1.460,1	556,0